



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

## GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL

1005857-55.2018.8.26.0268

31º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Itapecerica da Serra, fevereiro de 2022.





MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ÍNDICE

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

### 1. INTRODUÇÃO

### 2. ASPECTOS JURÍDICOS

1. Introdução
2. Cronograma Processual
3. Andamento Processual
4. Incidentes

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS

1. Informações Operacionais
2. Principais Contratos em Andamento
3. Acompanhamento da Administração Judicial
4. Estrutura Societária
5. Empréstimos
6. Fotografias

### 4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS

1. Balanço Patrimonial
2. Demonstração de Resultados
3. Fluxo de Caixa Gerencial

### 5. ENDIVIDAMENTO

1. Endividamento Concursal
2. Endividamento Tributário

### 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

1. Plano de Recuperação Judicial
2. Forma de pagamento do Plano de Recuperação Judicial

# 1. INTRODUÇÃO

---



O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da ENGEMET AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS LTDA. e da ENERGETICA AQUECIMENTOS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA. (GRUPO ENGEMET) do mês de dezembro/2021.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas Recuperandas, e as informações jurídicas foram extraídas dos autos da Recuperação Judicial.

O RMA reflete a análise técnica contábil limitada às informações disponibilizadas e não exaustivas sobre a situação das empresas.

O prazo estabelecido para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos ao Grupo Engemet é o último dia do mês subsequente. As demonstrações de dezembro foram enviadas em 04/02/2022, e os questionamentos enviados em 14/02/2022 não foram retornados até o final deste relatório.

Diante da gravíssima situação decorrente da pandemia do COVID-19, que dispõe sobre a necessidade de ser evitada a aglomeração de pessoas, a infra-assinada optou por evitar reuniões presenciais e visita à sede da Recuperanda. Deste modo, no presente mês, não foi realizada visita à sede da empresa.

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



### Cronograma Processual da Recuperação Judicial do Grupo Engemet

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
19/12/2018	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		26/07/2021	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
11/02/2019	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
				1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
27/02/2019	Publicação do deferimento no D.O.			2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
07/05/2019	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	29/07/2019	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
04/06/2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	26/08/2019	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação)	art. 6º, § 4º
19/06/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Homologação do PRJ	art. 58
12/07/2021	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.		
07/01/2020	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único			
11/08/2021	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		Eventos ocorridos	
				Data estimada	



### Andamento Processual da Recuperação Judicial do Grupo Engemet

#### SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Publicada a relação de credores a que se refere o § 2º do artigo 7º da Lei nº 11.101/2005, conforme fls. 1941/1942. À fl. 2241, a serventia cartorária certificou o decurso do prazo do edital. Aguarda-se, atualmente, a manifestação das Recuperandas sobre a possibilidade de convocação da Assembleia Geral de Credores, consoante determinação do Juízo à fl. 2190, acolhendo o parecer apresentado pela Administradora Judicial às fls. 2180/2182.

#### PRINCIPAIS EVENTOS DO PROCESSO:

- O deferimento do processamento da recuperação judicial ocorreu em 11 de fevereiro de 2019 (fl. 397).
- O edital a que se refere o § 1º do artigo 7º da Lei nº 11.101/2005, em conjunto ao aviso de que trata o § 1º do artigo 52 da mesma lei, foi devidamente publicado (fls. 561/564 e 660).
- O Plano de Recuperação Judicial, acompanhado do Laudo de Avaliação do Ativo da empresa e do Laudo Econômico-Financeiro, foi apresentado em 07 de maio de 2019 (fls. 570/651).
- O aviso sobre o recebimento do Plano de Recuperação Judicial foi publicado no D.O. em 07 de janeiro de 2020 (fl. 1245).
- Aportaram objeções ao plano às fls. 1000/1003 (Banco Santander Brasil S/A), 1004/1006 (Caixa Econômica Federal), 1320/1323 (Banco Santander Brasil S/A) e 1328/1333 (Banco Bradesco S/A).
- Na manifestação das fls. 785/788, a Administradora Judicial apresentou a sua própria relação de credores, nos termos do § 2º do artigo 7º da Lei nº 11.101/2005, cuja publicação não foi realizada na oportunidade. Assim, em 02 de julho de 2021 foi juntada novamente a minuta aos autos (fls. 1913/1914), cuja publicação foi determinada pelo Juízo através da decisão da fl. 1920, tendo sido expedido o edital às fls. 1941/1942.
- Nos termos da decisão à fl. 2190, aguarda-se a manifestação das Recuperandas sobre a possibilidade de convocação da Assembleia Geral de Credores.



### 2.3 Incidentes

Existem dezoito incidentes, estando seis em andamento:

#	Data	Processo nº	Credor	Classe	Valor	Status
1	17/09/2019	1004245-48.2019.8.26.0268	Marivaldo Costa Santos		Improcedente	Julgado
2	21/08/2019	1003778-69.2019.8.26.0268	Vadeildo Ferreira de Sousa	I	4.107,53	Julgado
3	19/08/2019	1003735-35.2019.8.26.0268	Gledson Vieira de Lima	I	5.665,81	Julgado
4	14/08/2019	1003661-78.2019.8.26.0268	Sergio Luiz Ferreira Pinto		Extinto	Julgado
5	07/06/2019	1002564-43.2019.8.26.0268	Letícia Costabile Livramento	I	51.536,95	Julgado
6	15/04/2021	1001575-66.2021.8.26.0268	Jose Francisco de Paula		549.071,89	Julgado
7	15/04/2021	1001576-51.2021.8.26.0268	Jose Francisco de Paula		Extinto	Julgado
8	19/03/2021	1001181-59.2021.8.26.0268	José Ailton Feitosa dos Santos	I	155.176,89	Julgado
9	14/07/2021	1003156-19.2021.8.26.0268	Caixa Econômica Federal	III		Em andamento
10	26/07/2021	1003337-20.2021.8.26.0268	Banco Bradesco	III	60.765,28	Julgado
11	26/07/2021	1003359-78.2021.8.26.0268	Banco Santander	III	Extinto	Julgado
12	28/04/2021	1001778-28-2021.8.26.0268	Dimas de Souza Lopes	I	129.924,00	Julgado
13	19/02/2021	1000736-41.2021.8.26.0268	Claudio Carsoso da Silva	I		Em andamento
14	13/11/2021	0003858-16.2020.8.26.0268	Janderson Alberto Ribeiro Silva	I	6.648,10	Julgado
15	01/09/2021	1004089-89.2021.8.26.0268	Moisés Hermenegildo Pereira	I		Em andamento
16	13/12/2021	1005829-82.2021.8.26.0268	Jirlon Pereira Barroso	I		Em andamento
17	13/12/2021	1005831-52.2021.8.26.0268	Henrique Teixeira Rangel	I		Em andamento
18	15/10/2021	1004787-95.2021.8.26.0268	Edson Silva Lima e Outros	I		Em andamento

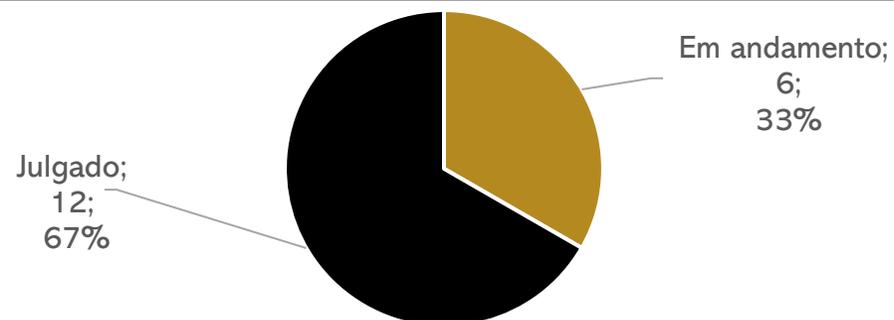


Tabela atualizada em 25/02/2022.

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



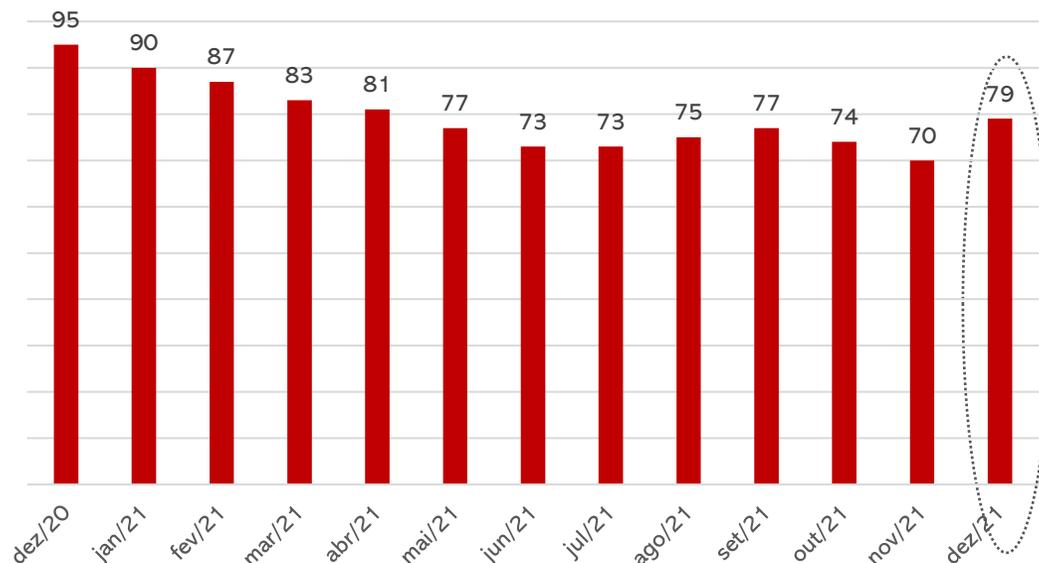
#### Informações operacionais

**Colaboradores:** Em dezembro de 2021 as Recuperandas possuíam, juntas, 79 colaboradores atuando em 03 obras distribuídas nos estados de São Paulo, Espírito Santo e Minas Gerais, além do setor administrativo.

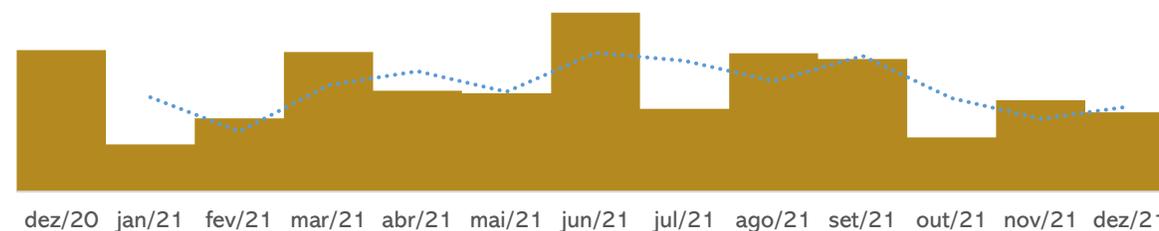
- ❖ **Energética:** 45 colaboradores, sendo 13 por regime de CLT, 30 com contratos intermitentes, 01 administrador e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** 34 colaboradores, sendo 15 por regime CLT e 19 com contratos intermitentes.

**Faturamento:** Em dezembro de 2021 o faturamento das duas Recuperandas somou **R\$ 317.097,17**, sendo R\$ 259.677,17 na Energética (soldagem e locação de equipamentos) e R\$ 57.420,00 na Engemet (tratamento térmico e locação de equipamentos).

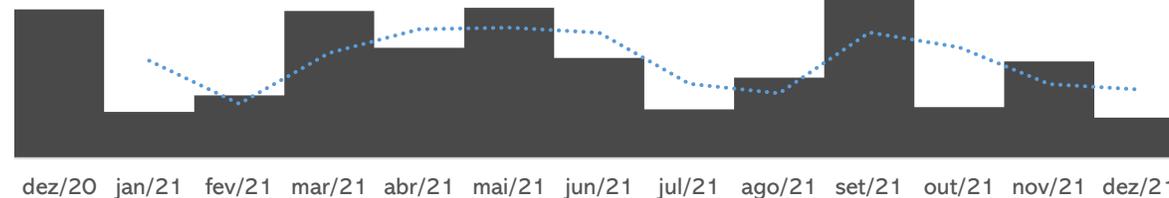
Número de Colaboradores



Energética



Engemet



# 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



## ENERGÉTICA

### Principais Contratos em Andamento

Com o objetivo de conferir maior transparência às operações da Recuperanda, esta Administração Judicial solicitou informações detalhadas de cada obra em andamento, que seguem descritas a seguir.

#### LAFARGE HOLCIM – UNIDADE BARROSO/MG



**Serviços Desempenhados:** Recuperação de região trincada na testeira do Moinho



**Local:** Barroso/MG



**Vigência:** 05/11/2021 a 15/11/2021



**Nº de funcionários:** 9 (1 líder, 6 soldadores e 2 ajudantes)

## 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



### ENERGÉTICA

#### Principais Contratos em Andamento

Com o objetivo de conferir maior transparência às operações da Recuperanda, esta Administração Judicial solicitou informações detalhadas de cada obra em andamento, que seguem descritas a seguir.

#### ITABIRA AGRO INDUSTRIAL S/A



**Serviços Desempenhados:** Recuperação de regiões trincadas na tampa do Moinho de Farinha 3.



**Local:** Cachoeiro de Itapemirim/ES



**Vigência:** 09/11/2021 a 04/12/2021



**Nº de funcionários:** 4 (1 encarregado, 2 soldadores e 1 ajudante)

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



#### ENERGÉTICA

#### Principais Contratos em Andamento

Com o objetivo de conferir maior transparência às operações da Recuperanda, esta Administração Judicial solicitou informações detalhadas de cada obra em andamento, que seguem descritas a seguir.

#### RODHIA – SOLVAY GROUP



**RHODIA**  
**SOLVAY GROUP**



**Serviços Desempenhados:** Serviço de aquecimento resistivo localizado para pré e pós-aquecimento para soldagem e tratamento térmico de alívio de tensões em duas juntas.



**Local:** Paulínia/SP



**Vigência:** 29/10/2021 a 29/12/2021 (proposta)



**Nº de funcionários:** não informado



## Acompanhamento da Administração Judicial

Em 09/12/2021 foi realizada visita às dependências da empresa, onde estava presente um dos sócios, Sr. Carlos. Os principais assuntos abordados seguem abaixo expostos.

### Relatórios

A Administração Judicial reiterou a importância do envio mensal dos relatórios razão para que haja o efetivo acompanhamento das atividades da empresas, assim como relatórios gerenciais, e a providência do inventário dos estoques e imobilizado.

### Faturamento

O sócio narrou que em virtude do processo de recuperação judicial as Recuperandas faturam através das outras empresas do Grupo que não formam litisconsórcio na RJ. Neste ponto, foi solicitado informações sobre as obras que estão em andamento bem como os futuros trabalhos a serem desenvolvidos. O sócio se comprometeu com a prestação de contas solicitadas, esclarecendo que ao final de cada obra é entregue ao cliente um relatório com informações técnicas sobre os serviços, que será disponibilizado à Administração Judicial.

### Tributos

Quanto à dívida tributária, houve solicitação para envio mensal dos relatórios emitidos pela Receita Federal, visando acompanhamento das obrigações junto ao fisco.

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



#### Estrutura Societária



A Administração Judicial destaca que as Recuperandas realizam diversas transações com empresas do grupo que não formam litisconsórcio no processo de recuperação judicial, além de adiantamentos a administradores, os quais permanecem sem elucidação. Evidencia-se, ainda, que conforme art. 6º-A da Lei 14.112/20, é vedado ao devedor, até a aprovação do plano de recuperação judicial, distribuir lucros ou dividendos a sócios e acionistas, sujeitando-se o infrator ao disposto no art. 168 desta Lei.

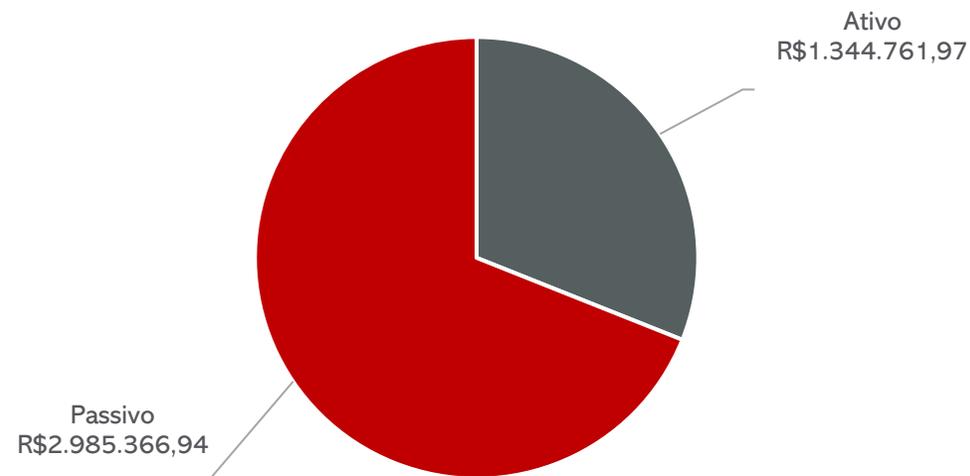
### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



## Empréstimos e Financiamentos - ENERGÉTICA

A Recuperanda realiza diversas transações a título de empréstimos com seus administradores e outras empresas que possuem sociedade em comum porém não formam litisconsórcio na recuperação judicial. Até o momento não foram recebidos quaisquer contratos referentes aos empréstimos efetuados. Abaixo segue descrição detalhada, atualizada conforme balancetes da empresa, até dezembro/21:

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
(-) Juros Incurrer	-	4.813	- 4.813
Agroflorestal	10.000	-	10.000
Alexsander Camargo	17.708	-	17.708
Banco Itaú S/A	-	141.187	- 141.187
Banco Santander	-	21.692	- 21.692
Beatriz Helena	-	2.500	- 2.500
Beatriz Monteiro	20.500	-	20.500
Bloqueio Judicial	58.940	-	58.940
Caixa Econômica Federal	-	7.246	- 7.246
Conta de Consolidação do Grupo	- 4.830.667	- 4.830.667	-
Contas Pagas pela Engemet	-	36.318	- 36.318
Contas Pagas pela Heatm Aster	-	26.887	- 26.887
Depósito Judicial	63.977	-	63.977
Depósitos Trabalhistas	52.495	-	52.495
Donini	146.834	-	146.834
Duplicata Descontada	-	71.054	- 71.054
Edson Ferreti	-	29.206	- 29.206
Empréstimos	5.063	4.017	1.046
Engemet Aquecimentos	2.165.783	1.131.597	1.034.186
Engemet Comercial	1.755.972	801.768	954.205
Engemet Energética	-	2.113.256	- 2.113.256
Engemet Importação	86.610	-	86.610
Engemet Locação	1.152.338	5.200	1.147.138
Engemet Montagens	179.933	360.967	- 181.034
Engemet Serviços	-	644.178	- 644.178
GGT do Brasil Serv	341.607	-	341.607
Marcos Brandt	-	31.919	- 31.919
Materiais Utilizados da Engemet	-	228.842	- 228.842
Paulo Wilherkm	-	60.000	- 60.000
PLB Administração	22.266	457.018	- 434.752
Plinio Leopoldo	3.300	1.635.769	- 1.632.469
Rio das Lavras	80.000	-	80.000
Roberto Brandt	12.103	-	12.103
Valter Kazuohirai	-	600	- 600
<b>TOTAIS</b>	<b>1.344.762</b>	<b>2.985.367</b>	<b>-1.640.605</b>



Os valores apresentados com saldo negativo representam os valores que a Recuperanda tem a pagar, já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Energética encerrou a competência de dezembro/2021 com saldo a pagar de R\$ 1,6 milhão.

A empresa não elucidou sobre a que se referem as contas de consolidação com as empresas do Grupo que não encontra-se arroladas na Recuperação.

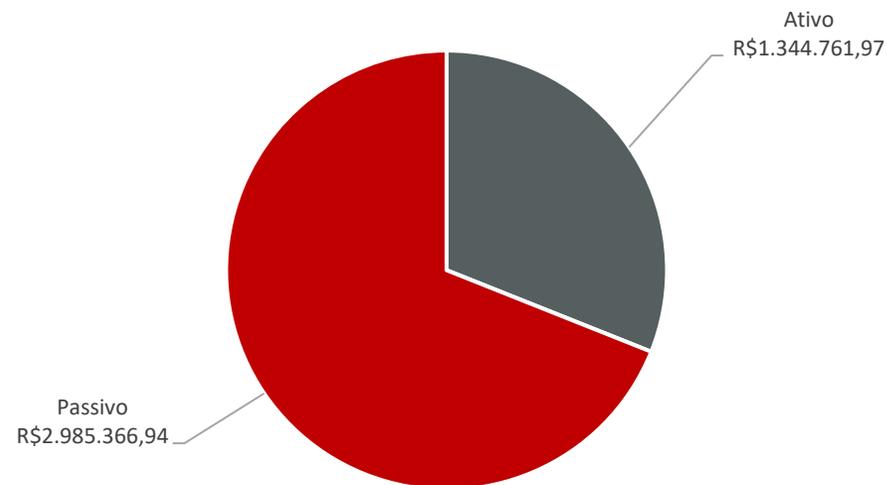
### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



#### Empréstimos e Financiamentos - ENGEMET

A Recuperanda realiza diversas transações a título de empréstimos com seus administradores e outras empresas que possuem sociedade em comum porém não formam litisconsórcio na recuperação judicial. Até o momento não foram recebidos quaisquer contratos referentes aos empréstimos efetuados. Abaixo segue descrição detalhada, atualizada conforme balancetes da empresa, até dezembro/21:

ENGEMET AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
Alexsander Camargos	314.123	-	314.123
Banco Bradesco	-	35.136	- 35.136
Banco Itau S/A	-	63.447	- 63.447
Banco Santander	-	27.106	- 27.106
Beatriz Helena	14.277	-	14.277
Bloqueio Judicial	193.220	-	193.220
Caixa Economica Federal S/A	-	950.556	- 950.556
Caminhões	-	336.264	- 336.264
Conta de Consolidação do Grupo PLB	-2.713.671	- 2.713.671	-
Duplicatas Descontadas	-	16.582	- 16.582
Electrisa Soluções	-	78.650	- 78.650
Energéticas	5.800	118.318	- 112.518
Energéticas Montagens	-	597.690	- 597.690
Engemet Aquecimentos	-	1.301.299	- 1.301.299
Engemet Comercial	647.230	-	647.230
Engemet Energética	-	2.299.331	- 2.299.331
Engemet Industria	-	16.850	- 16.850
Engemet Locação	390.902	-	390.902
Engemet Manutenções	54.138	-	54.138
Engemet Serviços	1.060.428	40.700	1.019.728
GGT do Brasil Serv	240.311	-	240.311
Maria Bety Brandt	-	100.000	- 100.000
Norma Brandt	-	23.000	- 23.000
Paul Wilhelm Heinritz	-	395.218	- 395.218
PLB Administração	-	506.295	- 506.295
Plinio	-	326.719	- 326.719
Rio das Lavras	1.000	-	1.000
Roberto Brandt	-	15.000	- 15.000
<b>TOTAIS</b>	<b>207.758</b>	<b>4.534.490</b>	<b>-4.326.732</b>



Os valores apresentados com saldo negativo representam os valores que a Recuperanda tem a pagar, já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Energética encerrou a competência de dezembro/2021 com saldo a pagar de R\$ 4,3 milhão.

A empresa não elucidou sobre a que se referem as contas de consolidação com as empresas do Grupo que não encontra-se arroladas na Recuperação.

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



#### Instalações

Fotos tiradas em 09/12/2021, em visita as dependências da empresa:



### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



#### Instalações

Fotos tiradas em 09/12/2021, em visita as dependências da empresa:





## Balanço Patrimonial – Energética Aquecimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		out/21	nov/21	dez/21
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.386.842</b>	<b>2.780.083</b>	<b>2.505.142</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	7.318	7.283	170
	Aplicações financeiras	124.031	293.193	155.179
	Duplicatas a receber	1.049.378	941.059	884.989
	Outros créditos		329.432	329.432
	Tributos a recuperar	1.134.210	1.137.210	1.135.371
	Estoque	71.905	71.905	-
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>968.465</b>	<b>976.815</b>	<b>1.016.915</b>
	Realizável a Longo Prazo	950.380	958.730	1.015.330
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
Intangível	49.000	49.000	49.000	
Depreciação	- 386.729	- 386.729	- 403.229	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.355.307</b>	<b>3.756.898</b>	<b>3.522.057</b>	
BALANÇO PATRIMONIAL		out/21	nov/21	dez/21
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.409.408</b>	<b>8.512.480</b>	<b>8.523.082</b>
	Fornecedores	-	-	-
	Empréstimos e financiamentos	1.599.987	1.646.187	1.646.187
	Obrigações Fiscais	1.960.526	1.980.542	2.000.064
	Obrigações trabalhistas	2.672.628	2.712.568	2.703.648
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	339.021	339.021	339.021
	Parcelamentos a pagar	1.458.479	1.455.396	1.455.396
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.717.080</b>	<b>2.714.875</b>	<b>2.714.875</b>
	Empréstimos e financiamentos	1.339.180	1.339.180	1.339.180
	Obrigações trabalhistas em Recuperação Judicial	829.806	829.806	829.806
	Fornecedores em Recuperação Judicial	548.094	545.889	545.889
	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-7.106.492</b>	<b>-7.106.492</b>	<b>-7.185.590</b>
	Capital social	50.000	50.000	50.000
	Lucros ou Prejuízos	- 7.156.492	- 7.156.492	- 7.235.590
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>4.019.996</b>	<b>4.120.863</b>	<b>4.052.368</b>	

**Disponibilidades** compreende R\$ 170,30 de contas corrente e R\$ 155 mil aplicações. O saldo de caixa encerrou zerado devido ao ajuste realizado no montante de R\$ 6.899,21, transferido para a conta de lucros ou prejuízos no passivo no dia 31/12/2021. Cabe destacar a intensa transação de valores entre empresas que possuem sociedade em comum, porém não estão arroladas na recuperação judicial, conforme detalhes na página 22 deste relatório.

**Duplicatas a receber:** a Energética possui saldo a receber de 20 clientes, sendo que maior devedor é Votorantim S/A (R\$ 366 mil). O *aging list* enviado não corresponde a realidade, apresentando apenas parte das informações. Os clientes que possuem o saldo com maior representatividade, além do já destacado, são Intercement Brasil S/A com R\$ 100 mil e Alcomax Coml e Distr de Metais LTDA com saldo de R\$ 90 mil. Houve ainda acertos de clientes, fazendo com que o saldo retraísse, sendo o principal deles com a empresa Cia Sid Nacional no valor de R\$ 32 mil. A Recuperanda não retornou sobre quais acertos foram realizados, se tratavam-se de valores em atraso.

**Outros Créditos:** abrange os valores referentes a empréstimos, mútuos e bloqueio judicial conforme ofício 20200005408225-00011, o qual ainda não foi enviado e será remetido ao próximo relatório, no montante de R\$ 329 mil. Em dezembro não houve movimentações na rubrica. Questionada sobre os valores em nome de Beatriz Monteiro e Alexsander Camargo, nos valores de R\$ 20,5 mil e R\$ 17,7 mil, respectivamente, a empresa na retornou.

**Estoques:** houve o ajuste do saldo de estoque ao final de dezembro no montante de R\$ 71,9 mil, tendo em vista que a Recuperanda justificou não possuir estoques devido a apenas realizar prestação de serviço. O saldo foi transferido para a conta de lucros ou prejuízos alocada no passivo. Questionada sobre como são feitos os tratamentos das compras de materiais realizadas para utilização nas obras, não houve elucidação por parte da empresa.

**Adiantamentos:** refere-se unicamente a adiantamentos a empregados com finalidade transitória, tendo em vista que os valores são transferidos ao final da competência para despesas e os saldos ficando zerados, cuja movimentação foi de R\$ 23.845,64 durante o mês de dezembro.

**Realizável a longo prazo:** compreende transação de valores entre empresas com sociedade em comum, porém que não estão arroladas na recuperação judicial, conforme página 13 deste relatório. Devido aos novos empréstimos realizados ao longo do mês de dezembro, a rubrica encerrou com um aumento de R\$ 56,6 mil. Salienta-se que o saldo com a ENGETET LOCAÇÃO passou de R\$ 1 milhão para R\$ 1,1 milhão, sendo o principal motivo do crescimento em dezembro. Destaca-se que os saldos apresentados não correspondem à realidade, sendo desconhecido o verdadeiro valor. Embora solicitado, não foram enviados os contratos dos empréstimos realizados.

**Imobilizado:** a Recuperanda Energética Aquecimentos possui imobilizado composto por veículos (R\$179,2 mil), máquinas e equipamentos (R\$151,3 mil), ferramentas (R\$22,1 mil) e móveis e utensílios (R\$3 mil), e no intangível, software (R\$49 mil). Apesar de reiteradas as solicitações, não houve envio do inventário, impedindo a ratificação das informações.



## Balanço Patrimonial – Energética Aquecimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		out/21	nov/21	dez/21
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.386.842</b>	<b>2.780.083</b>	<b>2.505.142</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	7.318	7.283	170
	Aplicações financeiras	124.031	293.193	155.179
	Duplicatas a receber	1.049.378	941.059	884.989
	Outros créditos		329.432	329.432
	Tributos a recuperar	1.134.210	1.137.210	1.135.371
	Estoque	71.905	71.905	-
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>968.465</b>	<b>976.815</b>	<b>1.016.915</b>
	Realizável a Longo Prazo	950.380	958.730	1.015.330
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
Intangível	49.000	49.000	49.000	
Depreciação	- 386.729-	- 386.729-	403.229	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.355.307</b>	<b>3.756.898</b>	<b>3.522.057</b>	

BALANÇO PATRIMONIAL		out/21	nov/21	dez/21
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.409.408</b>	<b>8.512.480</b>	<b>8.523.082</b>
	Fornecedores	-	-	-
	Empréstimos e financiamentos	1.599.987	1.646.187	1.646.187
	Obrigações Fiscais	1.960.526	1.980.542	2.000.064
	Obrigações trabalhistas	2.672.628	2.712.568	2.703.648
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	339.021	339.021	339.021
	Parcelamentos a pagar	1.458.479	1.455.396	1.455.396
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.717.080</b>	<b>2.714.875</b>	<b>2.714.875</b>
	Empréstimos e financiamentos	1.339.180	1.339.180	1.339.180
Obrigações trabalhistas em Recuperação Judicial	829.806	829.806	829.806	
Fornecedores em Recuperação Judicial	548.094	545.889	545.889	
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-7.106.492</b>	<b>-7.106.492</b>	<b>-7.185.590</b>	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.156.492-	- 7.156.492-	7.235.590	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>4.019.996</b>	<b>4.120.863</b>	<b>4.052.368</b>	



**Empréstimos e financiamentos:** compreende saldos com bancos (R\$ 170 mil), duplicatas descontadas (R\$ 71 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 1,2 milhão) e 04 pessoas físicas (R\$ 105,7 mil), que a empresa alega ser de saldos anteriores e não de sócios, porém não elucidou a que são estes saldos anteriores. Em dezembro não houve movimentações na rubrica. Apesar de solicitado, não foram enviados quaisquer documentos jurídicos sobre os empréstimos com as empresas do grupo que não estão na RJ, tampouco dos sócios e administradores. Detalhes na [página 13](#) deste relatório.



**Obrigações fiscais:** o maior volume refere-se ao ISS (R\$ 756 mil), seguido do IRRF retido (R\$ 529 mil), COFINS (R\$ 350 mil) e PIS (R\$ 268 mil). Em dezembro houve aumento de R\$ 19,5 mil, devido aos valores de COFINS que foram apropriados R\$ 19,7 mil e pagos apenas R\$ 7,7 mil, PIS com apropriação de R\$ 4 mil e pagos apenas R\$ 1,6 mil e o valor de R\$ 4,9 mil de apropriação de IRRF sobre a folha da competência. Apesar de solicitado, não foi enviado nenhum documento comprobatório sobre os pagamentos realizados. Detalhes na [página 24](#) deste relatório.



**Obrigações trabalhistas:** envolve inadimplência com FGTS de R\$ 682 mil e INSS R\$ 1 milhão. Houve pagamentos FGTS e INSS referente a competência durante o mês de dezembro, de acordo com os relatórios enviados, porém os comprovantes não foram enviados até o final deste relatório. A rubrica teve retração de R\$ 8,9 mil em dezembro devido encargos pagos de férias e de rescisões. Além de retração nos salários também devido a rescisão de um funcionário CLT ocorrida em dezembro.



**Outros títulos a pagar:** diz respeito a CPRB R\$ 378 mil e empréstimo consignado BV R\$ 336,93. A rubrica encontra-se sem movimentações desde agosto/2021.



**Adiantamentos:** refere-se a adiantamento de clientes no porte de R\$ 339 mil. Em dezembro não houve movimentações nesta rubrica e, apesar de questionada a Recuperanda não retornou, prejudicando análise pormenorizada.



**Parcelamentos a pagar:** A Recuperada possui parcelamento de COFINS (R\$ 245 mil), ISS (R\$ 291 mil) e parcelamentos federais (R\$ 918 mil) sendo que este último, embora cancelado, continua reservado nesta rubrica. Em dezembro não houve movimentações na rubrica.



## Demonstração de Resultado – Energética Aquecimentos

DRE ENERGÉTICA AQUECIMENTOS	out/21	nov/21	dez/21	2021
Receita Operacional Bruta	177.800	300.000	259.677	2.835.329
Deduções de vendas	- 10.688	- 36.450	- 37.004	- 380.030
(-) COFINS	- 5.700	- 22.800	- 19.735	- 214.132
(-) PIS	- 3.750	- 8.700	- 12.984	- 67.141
(-) ISS	- 1.238	- 4.950	- 4.285	- 98.757
Receita Líquida	167.113	263.550	222.673	2.455.299
Custos dos produtos/serviços vendidos	-	-	-	-
Lucro bruto	167.113	263.550	222.673	2.455.299
Despesas e receitas operacionais	-171.710	-249.637	-318.682	-2.738.426
Despesas com pessoal	- 89.464	- 164.849	- 205.021	-1.651.339
Despesas gerais administrativas	- 82.246	- 84.788	- 113.661	-1.087.087
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	- 4.598	13.913	- 96.008	- 283.127
Resultado financeiro	- 42.706	- 42.620	- 70.338	- 176.847
Despesas financeiras	- 42.706	- 42.620	- 70.338	- 247.185
Outros Resultados Operacionais	-	-	-	-
Receitas não operacionais	-	-	-	-
Despesas não operacionais	-	-	-	-
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 47.304	- 28.707	-166.346	- 530.311
Imposto de renda e contribuição social	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 47.304	- 28.707	-166.346	- 530.311

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO



**Receita bruta:** em dezembro houve decréscimo no faturamento de 3% (R\$ 40 mil). A Recuperanda informou que as prestações de serviço variam de mês a mês, sendo este o motivo das oscilações abruptas nas receitas verificadas nos últimos meses.



**Custos das mercadorias vendidas:** não há movimentação nos custos pois, de acordo com a empresa, a mesma apenas presta serviços. Questionada sobre as mercadorias que são utilizadas nas prestações de serviço, a empresa informou que são materiais consumíveis e que são alocados nas obras conforme a necessidade dos clientes. **A Administração Judicial evidencia que tal tratamento não está de acordo com o Regulamento do Imposto de Renda tampouco com a legislação contábil.**



**Despesas com pessoal:** compreende sobretudo salários e seus consectários. Em dezembro houve aumento no valor de 13º salário, que passaram de R\$ 27,9 mil para R\$ 57 mil, devido ao pagamento da segunda parcela, também no valor de férias passando de \$ 6 mil para R\$ 18,5 mi, entretanto os salários retraíram de R\$ 67,5 mil para R\$ 35,6 mil, gerando reflexo nos acessórios. As horas extras aumentaram R\$ 12 mil se comparado ao mês anterior. Questionada sobre as variações chamativas, a empresa não elucidou. A folha analítica dos pagamentos também não foi encaminhada, impossibilitando a confirmação das informações apresentadas.



**Despesas administrativas:** envolve principalmente despesas com viagens (R\$ 35,4 mil), materiais de uso/consumo (R\$ 22 mil), honorários (R\$ 18 mil), assistência médica (R\$ 9,7 mil), entre outras. Em dezembro o aumento é em virtude dos gastos com viagens que passaram de R\$ 10 mil para R\$ 35 mil e honorários que aumentaram R\$ 18 mil. Não houve qualquer detalhamento dos gastos, e apesar de solicitado, não foram enviados documentos comprobatórios que elucidem as despesas da competência.



**Resultado financeiro:** a empresa teve um dispêndio de R\$ 47,8 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas, porém não foram enviados os comprovantes de pagamento até o final deste relatório, e R\$ 21 mil a título de taxa de antecipação, o qual a empresa não elucidou sobre o que se trata. O saldo final da rubrica encerrou negativo em R\$ 70 mil.



**Resultado:** com a retração do faturamento e o aumento das despesas, o resultando em dezembro encerrou com prejuízo de R\$ 166 mil, e no acumulado do ano, a empresa trabalha com resultados negativos de R\$ 530 mil.



## Balanço Patrimonial – Engemet Aqucimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		out/21	nov/21	dez/21
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>7.816.328</b>	<b>7.859.228</b>	<b>7.349.177</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	3.505	3.506	3.693
	Aplicações financeiras	12.145	9.189	15.216
	Duplicatas a receber	2.513.536	2.631.711	2.591.518
	Outras Créditos	2.773.188	2.700.576	2.625.980
	Tributos a recuperar	2.068.124	2.068.415	2.068.718
	Adiantamento a empregados	44.051	44.051	44.051
	Estoque	401.779	401.779	-
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>- 1.930.320</b>	<b>- 1.930.320</b>	<b>- 1.930.320</b>
	Realizável a Longo Prazo	- 2.418.223	- 2.418.223	2.418.223
Investimentos	11.162	11.162	11.162	
Imobilizado	1.147.721	1.147.721	1.147.721	
Intangível	45.295	45.295	45.295	
Depreciação	- 716.275	- 716.275	716.275	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>5.886.009</b>	<b>5.928.909</b>	<b>5.418.857</b>	
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>		<b>out/21</b>	<b>nov/21</b>	<b>dez/21</b>
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>13.122.468</b>	<b>13.169.810</b>	<b>13.163.706</b>
	Fornecedores	2.340	2.340	2.340
	Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
	Empréstimos e financiamentos	6.819.191	6.843.291	6.846.791
	Obrigações Fiscais	1.187.778	1.198.436	1.202.115
	Obrigações trabalhistas	2.506.223	2.496.004	2.481.341
	Adiantamentos a pagar	299.159	321.963	323.342
	Parcelamentos a pagar	1.983.440	1.983.440	1.983.440
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>- 2.330.434</b>	<b>- 2.330.434</b>	<b>- 2.330.434</b>
	Empréstimos e financiamentos	- 2.312.301	- 2.312.301	2.312.301
(-) Encargos de financiamentos a apropriar	- 18.133	- 18.133	18.133	
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>- 4.452.890</b>	<b>- 4.452.890</b>	<b>- 4.854.481</b>	
Capital social	80.000	80.000	80.000	
Reservas de capital	- 3.092.148	- 3.092.148	3.092.148	
Lucros ou Prejuízos	- 1.440.742	- 1.440.742	1.842.333	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>6.339.144</b>	<b>6.386.486</b>	<b>5.978.791</b>	



**Disponibilidades** compreende contas corrente e aplicações que juntas somam R\$ 3.693,48, porém não foram enviados os extratos bancários de todas as contas, impossibilitando a conferência da veracidade das informações. O caixa foi zerado devido ao ajuste realizado, passando o saldo de R\$ 35,98 para a rubrica de lucros ou prejuízos no passivo. Cabe destacar a intensa transação de valores entre empresas que possuem sociedade em comum, porém não estão arroladas na recuperação judicial.



**Duplicatas a receber:** A Engemet possui clientes amplamente pulverizados, sendo o saldo da empresa Alusa Engenharia o mais significativo, de R\$ 687,9 mil. Em dezembro a retração da rubrica está relacionada aos pagamentos dos clientes Arcelor Mittal Brasil S/A no montante de R\$ 56,5 mil e Delp Engenharia Mecânica S/A no montante de R\$ 33 mil. Devido à ausência de envio de relatório complementar, não foi possível atestar o saldo, valor da inadimplência e prazos de recebimento.



**Outros créditos:** compreende, unicamente, aos empréstimos de mútuo com sócios, empresas do Grupo e bloqueio judicial. No período foram realizados novos empréstimos que chegaram a R\$ 56 mil e recebimentos de R\$ 130,6 mil, retraindo o saldo em R\$ 72 mil. Questionada sobre os valores em nome de Beatriz Helena e Alexander Camargos, nos valores de R\$ 14 mil e R\$ 314 mil, respectivamente, a empresa na retornou.



**Estoques:** houve o ajuste do saldo de estoque ao final de dezembro no montante de R\$ 401,7 mil, tendo em vista que a Recuperanda justificou não possuir estoques devido a apenas realizar prestação de serviço. O saldo foi transferido para a conta de lucros ou prejuízos alocada no passivo. Questionada sobre como são feitos os tratamentos das compras de materiais realizadas para utilização nas obras, não houve elucidação por parte da empresa.



**Imobilizado e intangível:** A Recuperanda Engemet Aqucimentos possui imobilizado composto por veículos (R\$ 595,3 mil), construção em andamento (R\$ 365,6 mil), imobilizado de leasing financeiro (R\$ 134,3 mil), máquinas e equipamentos (R\$ 40,7 mil), móveis e utensílios (R\$ 12 mil), e no intangível consta o software (R\$ 45 mil). Apesar de largamente solicitado, não houve envio do inventário, impedindo a ratificação das informações.



**Empréstimos e financiamentos:** Compreende saldos com bancos (R\$ 1 milhão), duplicatas descontadas (R\$ 16,5 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 5,7 milhões). As movimentações dos últimos meses estão ligadas, principalmente aos mútuos, visto que a empresa obtém recursos de empresas do Grupo e sócios para pagamento de despesas, quando há necessidade. Em dezembro houve novos empréstimos que aumentaram a rubrica em R\$ 3,5 mil.



**Obrigações fiscais:** O maior volume refere-se à COFINS (R\$ 633 mil) e IRRF (R\$ 438 mil). A dívida tributária teve um aumento de R\$ 3 mil em razão da inadimplência.



**Obrigações trabalhistas:** Engloba credores trabalhistas, que apresentam saldo divergente relacionados no processo de RJ, encargos sociais e acordos trabalhistas realizados após a RJ (R\$ 1 mil). Em dezembro houve decréscimo na rubrica de R\$ 14,6 mil, principalmente devido aos pagamentos dos salários que nesta competência foram de R\$ 49 mil e as apropriações de R\$ 41,9 mil, o pagamento da segunda parcela do décimo terceiro também auxiliou na retração da rubrica.



## Demonstração de Resultado – Engemet Aquecimentos

DRE ENGETMET AQUECIMENTOS	out/21	nov/21	dez/21	2021
Receita Operacional Bruta	72.300	136.600	57.420	974.547
Receitas de serviços	72.300	136.600	57.420	974.547
Deduções de vendas	- 22.900	- 12.636	- 5.350	- 78.587
(-) COFINS	17.305	10.382	4.364	66.697
(-) ISS	1.917	-	39	2.198
(-) PIS	3.678	2.254	947	14.402
Receita Líquida	49.400	123.965	52.070	895.960
Custos dos produtos/serviços vendidos	-	-	-	-
Lucro bruto	49.400	123.965	52.070	895.960
Despesas e receitas operacionais	- 74.609	- 78.293	- 110.796	- 1.177.645
Despesas com pessoal	45.351	57.326	71.902	883.722
Despesas gerais administrativas	29.258	20.967	38.894	293.923
Lucro/Prejuízo operacional	- 25.209	45.672	- 58.726	- 281.685
Resultado financeiro	- 50.008	- 50.113	- 43.630	- 289.170
Receitas financeiras	-	-	-	-
Despesas financeiras	50.008	50.113	43.630	289.170
Outros Resultados Operacionais	-	-	-	426
Receitas não operacionais	-	-	-	-
Despesas não operacionais	-	-	-	426
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 75.217	- 4.442	- 102.357	- 571.282
Imposto de renda e contribuição social	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 75.217	- 4.442	- 102.357	- 571.282

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO



**Receita bruta:** em dezembro o valor de faturamento retraiu 58% (R\$ 79 mil), comparado ao mês anterior. A Recuperanda informa que as prestações de serviço variam de mês a mês, sendo este o motivo das oscilações abruptas nas receitas verificadas nos últimos meses.



**Custos das mercadorias vendidas:** não há movimentação nos custos pois, de acordo com a empresa, a mesma apenas presta serviços. Questionada sobre as mercadorias que são utilizadas nas prestações de serviço, a empresa informou que o material é comprado e alocado diretamente nas obras realizadas, não ficando em estoque. **A Administração Judicial evidencia que tal tratamento não está de acordo com o Regulamento do Imposto de Renda tampouco com a legislação contábil.**



**Despesas com pessoal:** compreende sobretudo salários e seus consectários. Em dezembro teve um aumento de R\$ 14,5 mil comparado a novembro. O valor de férias aumentou de R\$ 4 mil para R\$ 8 mil, além do pagamento da segunda parcela do 13º salário. Os salários passaram de R\$ 33 mil para R\$ 30 mil, em contrapartida os descontos da folha retraíram de R\$ 12 mil para R\$ 2 mil. Questionada sobre as oscilações de valores, a Recuperanda nada elucidou.



**Despesas administrativas:** um dos principais motivos das variações são as despesas com honorários que passaram de R\$ 1,8 mil para R\$ 13 mil e também as despesas com viagens que passaram de R\$ 12 mil para R\$ 15,9 mil. A rubrica encerrou com aumento de R\$ 17,9 mil no período. Apesar de solicitado, nenhum documento foi enviado pela empresa.



**Resultado financeiro:** a empresa trabalha exclusivamente com despesas financeiras, que em dezembro referem-se a despesas bancárias de R\$ 520,29 e a dispêndios com processos judiciais de R\$ 43 mil referente a acordos trabalhistas, os quais não foram enviados os comprovantes de pagamento até o final deste relatório.



**Resultado:** com a retração abrupta do faturamento e as despesas elevadas, fizeram com que o resultado de dezembro tenha encerrado negativo em R\$ 102 mil, e no acumulado do ano, a empresa trabalha com prejuízos de R\$ 571 mil.



## Fluxo de Caixa Gerencial

As empresas não possuem, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações gerenciais demonstradas a seguir foram baseadas nas movimentações de entrada e saída de caixa disponibilizada pela empresa no mês de dezembro/21. Evidencia-se que as informações trazidas pela Recuperanda não são passíveis de ratificação, uma vez que os documentos que serviram de base para as movimentações são desconhecidos.

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS E SOLDAS ESPECIAIS	
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	Dezembro
<b>ENTRADAS</b>	<b>389.432</b>
Energética Montagens e Soldas	160.700
Engemet Aquecimentos e Manutenções - RJ	48.750
Engemet Serviços Térmicos	6.600
Crédito em conta Diversos	10
Resgate Aplicação	173.372
<b>SAÍDAS</b>	<b>-632.410</b>
Adiantamento	- 13.044
Acerto de notas fiscais	- 5.405
Acordos Ações Trabalhistas	- 47.884
Aplicação	- 52.804
Despesas administrativas	- 22.588
Despesas com pessoal	- 189.504
Despesas comerciais	- 40.705
Despesas financeiras	- 1.376
Empréstimos entre empresas do grupo	- 236.650
Transferências entre contas	- 40.900
<b>Variação</b>	<b>-242.978</b>
Saldo Inicial	-165.840
Saldo Final	-408.818

❖ **Entradas:** Em dezembro a Recuperanda financiou-se, principalmente, com recebimento das empresas do Grupo e resgates das aplicações. Salienta-se que as empresas do Grupo que estão fora da RJ - “Energética Montagens e Soldas”, “Engemet Indústria e Comércio”, “Engemet Serviços Térmicos” - foram criadas para atender os clientes que não mantiveram relação com as Recuperandas após o ajuizamento da RJ. O saldo das transferências realizadas com estas empresas e os sócios segue abaixo, conforme relação enviada pela Recuperanda:

❖ **Saídas:** Os maiores gastos do mês estão relacionados a despesas com pessoal (funcionários diretos e indiretos, refeição, vale transporte e assistência médica) e empréstimos entre empresas do grupo. Esta Administração Judicial solicitou os contratos correspondentes aos acordos trabalhistas firmados pós RJ, no entanto, a Recuperanda encaminhou somente o resumo das negociações em que constam 09 funcionários no valor total mensal a pagar de R\$ 30.174,75, com parcelas que variam de 15 a 29 meses, cujo último pagamento deve ocorrer em março/2023.

❖ **Saldo:** Os extratos bancários encaminhados apontam valor total de R\$ 47,25, ou seja, valor divergente do apresentado no fluxo gerencial. Além de não terem sido enviados os extratos de todas as contas bancárias apresentadas na contabilidade.

ENGEMET AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS	
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	Dezembro
<b>ENTRADAS</b>	<b>233.955</b>
Energética Aquecimentos	23.300
Energética Montagens e Soldas	4.400
Engemet Serviços Térmicos	104.400
Engemet Indústria e Comércio	2.000
Resgate aplicação	9.617
Acerto de Notas Fiscais	90.038
Crédito em Conta Diversos	200
<b>SAÍDAS</b>	<b>-233.956</b>
Acordos Ações Trabalhistas	- 43.110
Adiantamentos	- 10.200
Aplicação	- 14.318
Despesas administrativas	- 18.244
Despesas comerciais	- 8.897
Despesas com pessoal	- 85.199
Despesas financeiras	- 717
Empréstimos entre empresas do grupo	- 46.522
Transferências entre contas	- 6.750
<b>Variação</b>	<b>- 1</b>
Saldo Inicial	- 98.644
Saldo Final	- 98.645

❖ **Entradas:** Em dezembro as entradas vieram do recebimento de clientes e empresas do Grupo. Ressalta-se que a Recuperanda possui saldos em aberto com sócios e empresas do Grupo, cujo prazo para devolução não foi fixado pois, de acordo com a empresa, há movimentações mensais constantes e os saldos mudam com frequência. Abaixo segue posição atualizada, enviada pela Recuperanda:

❖ **Saídas:** O gasto com pessoal e acordos trabalhistas são as despesas mais relevantes da Engemet Aquecimentos e somou R\$ 128 mil em dezembro, entre funcionários diretos e indiretos. As demais saídas são relacionadas à atividade e transferências para as empresas do Grupo. Ressalta-se que esta Administração Judicial solicitou os contratos dos acordos de ações trabalhistas extraconcursais, no entanto, a Recuperanda encaminhou somente o resumo das negociações em que constam 07 funcionários no valor total mensal a pagar de R\$ 20.551,45, com parcelas que variam de 7 a 31 meses, cujo último pagamento deveria ocorrer em junho/2022.

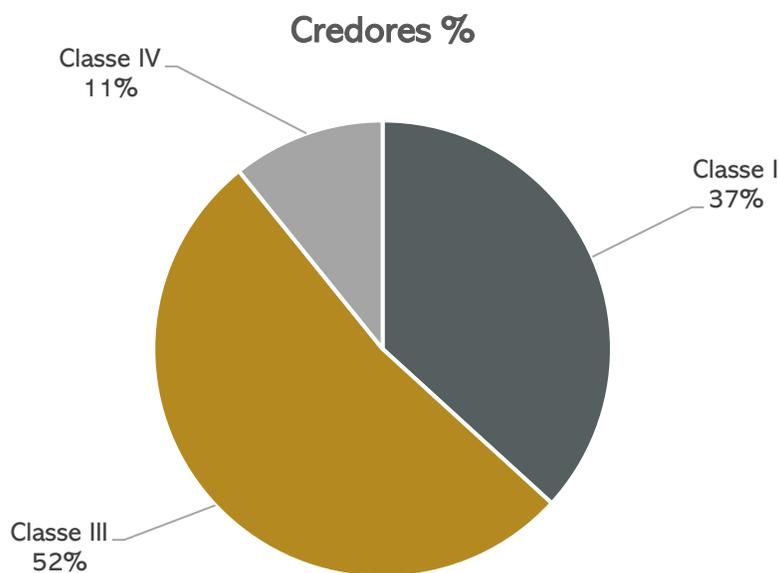
❖ **Saldo:** Ao final do mês, a Recuperanda possuía R\$ 2,00 em conta, ou seja, o saldo do fluxo gerencial não corresponde à realidade, além de não terem sido enviados os extratos de todas as contas apresentadas na contabilidade.



### Endividamento Concursal

A classe III é a que possui maior representatividade, sendo 52% do valor total arrolado em Recuperação Judicial.

Credores	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Classe I	27	39,13%	R\$ 1.100.548,56	36,80%
Classe III	31	44,93%	R\$ 1.567.671,94	52,42%
Classe IV	11	15,94%	R\$ 322.623,86	10,79%
<b>Total</b>	<b>69</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 2.990.844,36</b>	<b>100%</b>



CLASSE	CREDOOR	VALOR
CLASSE III	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	960.347,39
CLASSE III	NOTRE DAME SEGURADORA S/A	235.478,18
CLASSE I	CRISTIANO BEZERRA DA SILVA	321.613,16
CLASSE IV	VCA VIAGENS E TURISMO LTDA - ME	147.814,22
<b>Total</b>		<b>1.665.252,95</b>



## Endividamento Tributário

Em dezembro de 2021, a dívida tributária das empresas Engemet e Energética totalizava **R\$ 9.665.749,78**, de acordo com os balancetes apresentados, sendo o maior valor referente ao INSS com R\$ 1,4 milhão. Os valores parcelados apresentados na competência somam o montante de R\$ 2,2 milhões.

Do valor total apresentado R\$ 918 mil encontra-se alocado como **parcelamentos federais cancelados**.

Abaixo segue a relação de tributos em aberto, retirada das demonstrações contábeis enviadas pela empresa referente a competência 12/2021 e consolidada por esta Administração Judicial, e a projeção dos valores antes e após a recuperação judicial:

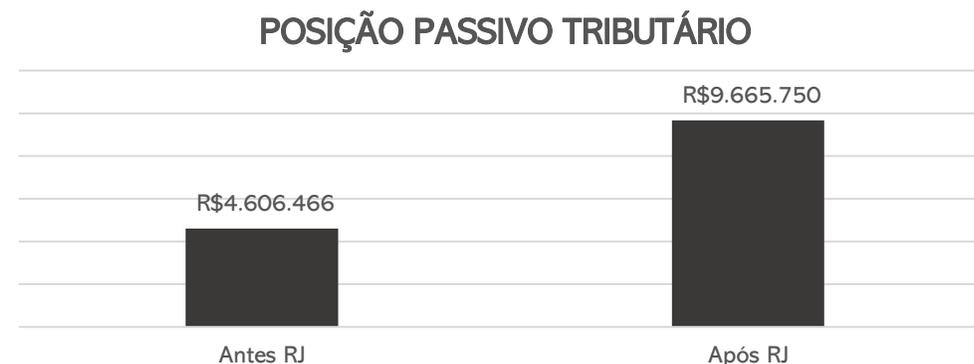
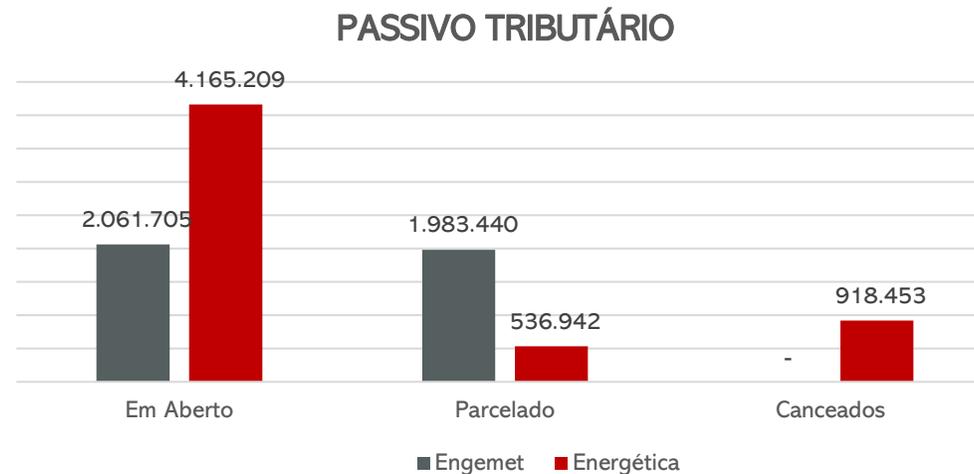
PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - ENGEMET	
TRIBUTO	VALOR
INSS	417.783
FGTS	153.296
Contribuição Social	654
PIS, COFINS, CSLL Fonte	5.824
IPI	6.487
PIS	88.854
COFINS	633.317
IRPJ	237
IR Fonte	438.166
Contribuição Sindical	27.755
CPRB (INSS sobre a receita bruta)	260.756
REFIS da COPA Parcelado	1.065.946
PGFN COD DARF 4720/1734 Parcelado	298.912
COFINS Parcelado	506.783
PIS Parcelado	111.800
<b>TOTAL</b>	<b>4.016.569</b>

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL	
TRIBUTO	VALOR
ICMS	16.372
<b>TOTAL</b>	<b>16.372</b>

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL	
TRIBUTO	VALOR
ISSQN	11.783
ISSQN Retido	422
<b>TOTAL</b>	<b>12.204</b>

PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - ENERGÉTICA	
TRIBUTO	VALOR
INSS	1.080.868
FGTS	682.365
Contribuição Social	9.477
PIS, COFINS, CSLL Fonte	38.067
PIS	268.138
COFINS	350.817
IRPJ	23.525
IR Fonte	529.735
IR Fonte Terceiros	19.208
CPRB (INSS sobre a receita bruta)	378.430
Contribuição Sindical	23.482
COFINS Parcelado	245.075
INSS Parcelado	99
Parcelamentos Cancelados	918.453
<b>TOTAL</b>	<b>4.567.740</b>

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL	
TRIBUTO	VALOR
ISSQN	756.528
ISSQN Retido	4.570
ISSQN Parcelado	291.768
<b>TOTAL</b>	<b>1.052.865</b>





### Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

#### Reestruturação das Recuperandas (fls. 580)

- A partir de janeiro de 2019, as Recuperandas estão em processo de recuperação e de reorganização administrativa e operacional, focando nas seguintes áreas:
  - ❖ Divisão de Patrimônio Humano: programas de treinamento e desenvolvimento para os colaboradores
  - ❖ Divisão de Tecnologias e Sistemas: aprimorar os sistemas de informação
  - ❖ Divisão de Negócios: estruturar a organização para atender as demandas de forma competitiva, por meio de identidade própria e diferenciada.
  - ❖ Divisão Industrial / Pessoal do Campo: otimização dos controles e coordenação dos processos.
  - ❖ Divisão de Controladoria: estabelecer, coordenar e manter um plano integrado para o controle das operações, medindo e acompanhando o desempenho.
- O Grupo Engemet pretende com os investimentos realizados nas divisões acima para oferecer aos seus clientes os seguintes benefícios:
  - ❖ Centrais de atendimento ativa, receptiva e diferenciada; preços competitivos; know-how específico; processos integrados, agilização de prazos, métodos de trabalho personalizados e qualidade.

#### Premissas Utilizadas na Elaboração do Fluxo de Caixa (fls.635)

- Horizonte da projeção: 15 anos (de 2019 a 2033) - os valores constantes na Projeção do Fluxo de Caixa para o período estão registrados no Valor Presente.
- Dados históricos base para a projeção de faturamento:
- Taxa de crescimento do faturamento: 3% a.a.

**Comentários:** o fluxo de caixa projetado não contempla o pagamento da dívida extraconcursal, a variação do capital de giro e das despesas de alugueis de equipamentos. Ainda, observa-se que considerar uma margem constante nessa operação não condiz com o histórico e com o plano de reestruturação em que o Grupo está vivenciando nesse momento. No próprio PRJ do Grupo é comentado que o Grupo focará em serviços mais rentáveis, dessa forma, nossa recomendação é realizar a projeção com base em contratos e/ou segmento de mercado. Para cada segmento deveria ser considerado os investimentos estimados em cada setor e a participação de mercado da Engemet na oferta de serviços e/ou sua capacidade de prestar tais serviços. Com esse crescimento de 3% a.a., o Grupo deveria em um determinado momento aumentar seu quadro de colaboradores, o que parece razoável e manter a mesma margem para os próximos 15 anos parece algo simplificado para esse mercado de atuação. Já, para a projeção dos custos e das despesas deveria ser contemplado o plano de ação que está em processo de implementação, assim as margens operacionais apresentariam melhora ao longo dos anos e não constantes desde o 1º ano de projeção.



### Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

#### Proposta de Pagamento

- **Classe I – Crédito Trabalhista:**
  - ❖ Passivo atual no valor de R\$ 708.108,1
  - ❖ Pagamento integral: será pago em um ano contado da data da publicação da decisão que conceder a Recuperação Judicial.
  - ❖ Sem incidência de encargos
  - ❖ Na hipótese de créditos trabalhistas, cujo período de constituição é anterior ao advento da Recuperação Judicial, mas não se encontram inclusos na relação de credores até a data de concessão da recuperação judicial, fica estabelecido que estes serão pagos na forma da Lei 11.101/2005, contando-se como data inicial a publicação da decisão proferida pelo D. Juízo Recuperacional que determinar a habilitação do crédito lastreado em sentença proferida pela Justiça Trabalhista transitada em julgado que tenha por objeto a liquidação de crédito trabalhista ou a homologação de acordo celebrado no âmbito laboral.

**Comentários:** o art. 54 da Lei 11.101/05 estabelece que os credores trabalhistas devem ser pagos dentro de 1 (um) ano da data da homologação do plano. Desta forma, a proposta de pagamento apresentada para a Classe I – Trabalhista está de acordo com a legislação vigente.

- **Classe III – Crédito Quirografário e Classe IV – Créditos ME/EPP:** Condições comuns as duas classes:
  - ❖ Passivo da Classe III: R\$1.753.446,93 e da Classe IV: R\$316.596,58
  - ❖ Deságio: 40%; valores após o deságio: Classe III: R\$1.052.068,16 e Classe IV: R\$ 189.957,95
  - ❖ Carência de 24 meses (2 anos): a partir da data que conceder a Recuperação Judicial
  - ❖ Pagamentos em 12 parcelas anuais (12 anos) em amortizações distintas:
    - 1º ao 5º Ano: 6% por ano do saldo devedor (30%)
    - 6º Ano: 9% do saldo devedor
    - 7º ao 11º Ano: 10% por ano do saldo devedor (50%)
    - 12º Ano: 11% do saldo devedor
  - ❖ Prazo total: 14 anos (carência + pagamento das parcelas)
  - ❖ Encargos: 3% a.a. + TR (Taxa Referencial) correção monetária ~ sobre o valor da parcela corrigida.
    - Para o 1º ano de amortização divisão linear entre os credores e, nos próximos proporcional ao total a ser pago.

**Comentários:** o prazo de carência de 2 anos se mostra excessivo, tendo em vista que o prazo de fiscalização do PRJ é de 2 anos da homologação. A Recuperação Judicial seria encerrada sem pagamento aos credores. As Recuperandas não informaram no PRJ como os credores de todas as Classes deverão informar os dados bancários para realizar as transferências dos créditos. No PRJ protocolado não foram apresentadas outras alternativas de pagamento além do fluxo de caixa projetado das operações das Recuperandas.



## Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

### Laudo Econômico-Financeiro

- **Assessor Financeiro:** Waldir Freitas Assessoria Empresarial Eireli
- **Conclusão do Laudo:** Viabilidade da empresa
- **Comentários:** Conforme mencionado na página 44. Além disso, as Recuperandas não enviaram as premissas detalhadas e as projeções do fluxo de caixa para inserirmos neste documento.

### Laudo de Avaliação de Máquinas, Veículos e Equipamentos no Estado que se Encontram em 05/04/2019

- **Assessor Financeiro:** Waldir Freitas Assessoria Empresarial Eireli
- **Conclusão do Laudo:** R\$ 255.350,00 (total dos ativos apurados)
- **Comentários:**
  - ❖ Não foram informados os critérios e premissas de avaliação dos bens. Observa-se que os valores de avaliação os veículos possuem critérios diferentes em relação a Tabela Fipe e não foi mencionado os motivos dessa avaliação. Além disso, não foram informadas as placas dos veículos listados na relação dos ativos.
  - ❖ Os outros ativos foram relacionados sem informar o ano de fabricação. E não foram mencionados os ativos com base nos relatórios contábeis.
  - ❖ Na relação apresentada nos autos foi mencionado 13 ativos, mas na relação consta 14 ativos.
  - ❖ Os ativos listados correspondem a 9,2% da dívida concursal.

Lista de ativos apresentados no Laudo							
	Veículos	Marca	Modelo	Ano/Modelo	Tabela FIPE	Valor de Avaliaç	%
1	Veículos	Peugeot	Boxer M350LH 2.3	2014/2014	R\$ 63.889,00	R\$ 45.000,00	70,4%
2		Citroen	C4 A THP Exclusive	2013/2014	R\$ 45.447,00	R\$ 40.000,00	88,0%
3		IVECO	Daily 70 C 16 CS	2009/2009	R\$ 55.980,00	R\$ 52.000,00	92,9%
4		FORD	F350 G	2001/2001	R\$ 41.748,00	R\$ 38.000,00	91,0%
5		IVECO	Daily 70 C 16 HDCS	2011/2011	R\$ 53.849,00	R\$ 53.000,00	98,4%
<b>Subtotal - Veículos</b>					<b>R\$ 260.913,00</b>	<b>R\$ 228.000,00</b>	<b>87,4%</b>
	Outros ativos	Fabricante	Quantidade	Valor unitário	Valor Total	Valor de Avaliação	
6	Gaiolas para acondicionamento de cilindros para gases	Indefinido	3	R\$ 250,00	R\$ 750,00	R\$ 750,00	n/a
7	Estufa para Eletrodos	Engemet	6	R\$ 1.500,00	R\$ 9.000,00	R\$ 9.000,00	n/a
8	Dispositivo para Usinagem de Campo	Engemet	1	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	n/a
9	Talha para Ponte Rolante de Campo	Engemet	1	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	n/a
10	Painel elétrico	Indefinido	1	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	n/a
11	Equipamento de Giro de Moinho para Fábrica de Cimento	Engemet	1	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	n/a
12	Ventiladores Industriais	Indefinido	6	R\$ 250,00	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	n/a
13	Mobiliário Diversos de Escritório no Estado	Indefinido	9	R\$ 300,00	R\$ 2.700,00	R\$ 2.700,00	n/a
14	Arquivo de Aço de Escritório	Indefinido	3	R\$ 300,00	R\$ 900,00	R\$ 900,00	n/a
<b>Subtotal - Veículos</b>					<b>R\$ 9.600,00</b>	<b>R\$ 27.350,00</b>	
<b>Valor total avaliado dos 14 bens em 05/04/2019</b>					<b>R\$ 270.513,00</b>	<b>R\$ 255.350,00</b>	<b>94,4%</b>



### Resumo da forma de pagamento do Plano de Recuperação Judicial

#### Forma de Pagamento do PRJ

- **Classe I – R\$ 708.108,16**
  - ❖ Pagamento integral
    - Será pago em um ano contado da data da publicação da decisão de concessão da Recuperação Judicial.
  - ❖ Sem incidência de encargos
  
- **Classe III – R\$ 1.753.446,93 e Classe IV – R\$ 316.596,58**
- Condições comuns às duas classes:
  - ❖ Deságio: 40% - valores após o deságio: Classe III - R\$1.052.068,16 e Classe IV – R\$ 189.957,95
  - ❖ Encargos: 3% a.a. + TR (Taxa Referencial) ~ sobre o valor da parcela corrigida
    - Para o 1º ano de amortização divisão linear entre os credores e, nos próximos proporcional ao total a ser pago.
  - ❖ Carência de 24 meses (2 anos): a partir da data que conceder a Recuperação Judicial
  - ❖ Pagamentos em 12 parcelas anuais (12 anos) em amortizações distintas:
    - 1º ao 5º Ano: 6% por ano do saldo devedor (30%)
    - 6º Ano: 9% do saldo devedor
    - 7º ao 11º Ano: 10% por ano do saldo devedor (50%)
    - 12º Ano: 11% do saldo devedor
  - ❖ Prazo total: 14 anos (carência + pagamento das parcelas)
  
- ❖ Obs.: Os valores apresentados no plano consideram a relação de credores do primeiro edital.



MEDEIROS  
& MEDEIROS  
COSTA BEBER  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ANEXOS

Recuperação judicial



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE DEZEMBRO DE 2021.



# MEDEIROS & MEDEIROS

## ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

CENTRAL DE ATENDIMENTO: 0800 150 1111

PORTO ALEGRE / RS | NOVO HAMBURGO / RS | CAXIAS DO SUL / RS | BLUMENAU / SC | RIO DE JANEIRO / RJ | SÃO PAULO / SP

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<b>1</b>	<b>S 1 ATIVO</b>	<b>3.756.897,82</b>	<b>1.234.661,12</b>	<b>1.469.502,68</b>	<b>3.522.056,26</b>
<b>2</b>	<b>S 1.10 ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.780.082,75</b>	<b>984.011,12</b>	<b>1.258.952,34</b>	<b>2.505.141,53</b>
<b>3</b>	<b>S 1.10.10 CAIXA/ EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>7.283,47</b>	<b>647.684,68</b>	<b>654.797,85</b>	<b>170,30</b>
<b>34892</b>	<b>S 1.10.10.10 CAIXA GERAL</b>	<b>6.899,21</b>	<b>0,00</b>	<b>6.899,21</b>	<b>0,00</b>
5	1.10.10.10.10 CAIXA	6.899,21	0,00	6.899,21	0,00
<b>34893</b>	<b>S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO</b>	<b>384,26</b>	<b>647.684,68</b>	<b>647.898,64</b>	<b>170,30</b>
100004	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0355-7	1,00	622.635,49	622.635,49	1,00
100002	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0382-4	293,60	0,00	293,60	0,00
100003	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 6181-6	(33,39)	25.049,19	24.969,55	46,25
100005	1.10.10.20.10 SANTANDER C/C 130047243	123,05	0,00	0,00	123,05
<b>90030</b>	<b>S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>293.193,38</b>	<b>52.803,63</b>	<b>190.817,94</b>	<b>155.179,07</b>
<b>90031</b>	<b>S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>293.193,38</b>	<b>52.803,63</b>	<b>190.817,94</b>	<b>155.179,07</b>
57	1.10.11.30.10 APLICAÇÃO BANCO SANTANDER	495,85	0,00	0,00	495,85
68	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES DE PAPEIS BRADESCO	65,40	0,00	0,00	65,40
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	227.543,89	52.803,63	190.817,94	89.529,58
55	1.10.11.30.10 TÍTULO DE CAPITALIZAÇÃO	65.088,24	0,00	0,00	65.088,24
<b>34900</b>	<b>S 1.10.30 DUPLICATASA RECEBER</b>	<b>941.058,62</b>	<b>206.053,83</b>	<b>262.123,56</b>	<b>884.988,89</b>
<b>34901</b>	<b>S 1.10.30.10 DUPLICATASA RECEBER</b>	<b>941.058,62</b>	<b>206.053,83</b>	<b>262.123,56</b>	<b>884.988,89</b>
100018	1.10.30.10.10 ALCOMAX COM E DISTR DE METAIS LTDA	90.013,00	0,00	0,00	90.013,00
100022	1.10.30.10.10 ARAUCODOBRASILS/A	1.910,14	0,00	0,00	1.910,14
100023	1.10.30.10.10 BERNECK AGLOMERADOS	8.550,00	0,00	0,00	8.550,00
100025	1.10.30.10.10 CECRISAREVESTIMENTOS CERAMICOS S/A	33.163,17	0,00	0,00	33.163,17
100040	1.10.30.10.10 CERAMICATURUSSANGA	997,95	0,00	0,00	997,95
8000139	1.10.30.10.10 CIA SID NACIONAL	32.106,03	206.053,83	238.159,86	0,00
100026	1.10.30.10.10 COMPANHIA ITALO BRASILEIRA	164,00	0,00	0,00	164,00
100028	1.10.30.10.10 CSN CAMPANHIA SIDERURGICA	66.173,26	0,00	0,00	66.173,26
100030	1.10.30.10.10 DEDINI S/A IND DE BASE	77.313,09	0,00	0,00	77.313,09
100031	1.10.30.10.10 ELIANE REVESTIMENTOS CERAMICOS	63,00	0,00	0,00	63,00
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS	44.900,00	0,00	0,00	44.900,00
8461520	1.10.30.10.10 ENGEMET SERVICOS TERMICOS LTDA	15.200,00	0,00	0,00	15.200,00
100032	1.10.30.10.10 FIBRIA CELOUSE S/A	28.558,17	0,00	0,00	28.558,17
100034	1.10.30.10.10 INTERCEMENT BRASILS/A	100.300,45	0,00	0,00	100.300,45
8461516	1.10.30.10.10 ITABIRA AGRO-INDUSTRIAL S/A	62.925,82	0,00	23.963,70	38.962,12
100033	1.10.30.10.10 MINERAÇÃO SERRAS	801,70	0,00	0,00	801,70
100042	1.10.30.10.10 STEELTECH ALUMINIOLTDA	4.333,28	0,00	0,00	4.333,28
100043	1.10.30.10.10 SUZANO PAPEL E CELULOSE	998,00	0,00	0,00	998,00
100044	1.10.30.10.10 THYSSENKRUPPCOMPANHIA SIDERURGICA	6.326,25	0,00	0,00	6.326,25
8208266	1.10.30.10.10 VOTORANTIM CIMENTOS BRASIL LTDA	351.490,56	0,00	0,00	351.490,56
100045	1.10.30.10.10 VOTORANTIM METAIS ZINCO S/A	14.770,75	0,00	0,00	14.770,75
<b>34902</b>	<b>S 1.10.40 OUTROS CREDITOS</b>	<b>329.432,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>329.432,03</b>
<b>34903</b>	<b>S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS</b>	<b>329.432,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>329.432,03</b>

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	58.940,06	0,00	0,00	58.940,06
100048	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ MONTEIRO	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00
100049	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - DONINI	146.834,00	0,00	0,00	146.834,00
100050	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET IMPORTAÇÃO E	85.450,00	0,00	0,00	85.450,00
100047	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO -ALEXSANDER CAMARGO	17.707,97	0,00	0,00	17.707,97
<b>34904</b>	<b>S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR</b>	<b>1.137.209,98</b>	<b>53.623,34</b>	<b>55.462,08</b>	<b>1.135.371,24</b>
<b>34905</b>	<b>S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR</b>	<b>1.137.209,98</b>	<b>53.623,34</b>	<b>55.462,08</b>	<b>1.135.371,24</b>
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	761.400,16	2.596,77	0,00	763.996,93
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	12.414,94	7.790,32	7.790,32	12.414,94
123	1.10.50.10.10 ICMSA RECUPERAR	17.736,62	0,00	0,00	17.736,62
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	146.864,80	0,00	0,00	146.864,80
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	192.294,34	28.564,49	33.000,00	187.858,83
34956	1.10.50.10.10 IPIA RECUPERAR	66,75	0,00	0,00	66,75
125	1.10.50.10.10 ISS A RECUPERAR	0,00	12.983,86	12.983,86	0,00
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	6.432,37	1.687,90	1.687,90	6.432,37
<b>34908</b>	<b>S 1.10.70 ADIANTAMENTOSA EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>23.845,64</b>	<b>23.845,64</b>	<b>0,00</b>
<b>34909</b>	<b>S 1.10.70.10 ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>23.845,64</b>	<b>23.845,64</b>	<b>0,00</b>
305	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO DESALARIO	0,00	23.845,64	23.845,64	0,00
<b>80</b>	<b>S 1.10.80 ESTOQUES</b>	<b>71.905,27</b>	<b>0,00</b>	<b>71.905,27</b>	<b>0,00</b>
<b>34910</b>	<b>S 1.10.80.10 ESTOQUE</b>	<b>71.905,27</b>	<b>0,00</b>	<b>71.905,27</b>	<b>0,00</b>
101	1.10.80.10.10 MERCADORIA PARA REVENDA	71.905,27	0,00	71.905,27	0,00
<b>151</b>	<b>S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>976.815,07</b>	<b>250.650,00</b>	<b>210.550,34</b>	<b>1.016.914,73</b>
<b>157</b>	<b>S 1.20.10 VALORE SA REALIZAR</b>	<b>958.729,94</b>	<b>250.650,00</b>	<b>194.050,00</b>	<b>1.015.329,94</b>
<b>34911</b>	<b>S 1.20.10.10 REALIZAVEL ALONGO PRAZO</b>	<b>958.729,94</b>	<b>250.650,00</b>	<b>194.050,00</b>	<b>1.015.329,94</b>
100006	1.20.10.10.10 DEPOSITO JUDICIAL	63.976,67	0,00	0,00	63.976,67
100007	1.20.10.10.10 DEPOSITOS TRABALHISTAS	52.494,85	0,00	0,00	52.494,85
156	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS A RECEBER	5.063,00	0,00	0,00	5.063,00
100060	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS AGROFLORESTALAL	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100052	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS CONTA DE CONSOLIDAÇÃO GRUPO	(4.830.666,64)	0,00	0,00	(4.830.666,64)
100061	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENERGETICAS MONTAGENS	188.333,00	158.900,00	167.300,00	179.933,00
100053	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET AQUECTOS E	2.175.982,97	16.550,00	26.750,00	2.165.782,97
100051	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET COMERCIAL	1.755.972,22	0,00	0,00	1.755.972,22
100062	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET IMPORTAÇÃO E	1.160,00	0,00	0,00	1.160,00
100054	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET LOCAÇÃO	1.077.138,05	75.200,00	0,00	1.152.338,05
100055	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS GGT DO BRASIL SERV	341.607,05	0,00	0,00	341.607,05
100056	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLB ADMINISTRAÇÃO	22.265,90	0,00	0,00	22.265,90
100057	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLINIO LEOPOLDO	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00
100058	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS RIO DAS LAVRAS	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
100059	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ROBERTO BRANDT	12.102,87	0,00	0,00	12.102,87
<b>180</b>	<b>S 1.20.40 IMOBILIZADO</b>	<b>355.813,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.813,93</b>
<b>34913</b>	<b>S 1.20.40.10 IMOBILIZADO</b>	<b>355.813,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.813,93</b>

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
189	1.20.40.10.10 FERRAMENTAS	22.132,94	0,00	0,00	22.132,94
186	1.20.40.10.10 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.362,91	0,00	0,00	151.362,91
184	1.20.40.10.10 MOVEIS E UTENSILIOS	3.089,00	0,00	0,00	3.089,00
185	1.20.40.10.10 VEICULOS	179.229,08	0,00	0,00	179.229,08
<b>160</b>	<b>S 1.20.50 INTAGIVEIS</b>	<b>48.999,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.999,87</b>
<b>34914</b>	<b>S 1.20.50.10 INTAGIVEIS</b>	<b>48.999,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.999,87</b>
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
<b>200</b>	<b>S 1.20.60 DEPRECIACÃO</b>	<b>(386.728,67)</b>	<b>0,00</b>	<b>16.500,34</b>	<b>(403.229,01)</b>
<b>34915</b>	<b>S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO</b>	<b>(386.728,67)</b>	<b>0,00</b>	<b>16.500,34</b>	<b>(403.229,01)</b>
204	1.20.60.10.10 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(148.160,51)	0,00	3.202,40	(151.362,91)
100155	1.20.60.10.10 DEP.ACUM.FERRAMENTAL	(22.132,94)	0,00	0,00	(22.132,94)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM.MOVEIS E UTENSILIOS	(1.195,31)	0,00	308,90	(1.504,21)
100063	1.20.60.10.10 DEP.ACUM.PROCESSAMENTO DE DADOS	(48.999,87)	0,00	0,00	(48.999,87)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC.COM VEICULO	(166.240,04)	0,00	12.989,04	(179.229,08)

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<b>220</b>	<b>S 2 PASSIVO</b>	<b>4.120.862,80</b>	<b>349.465,36</b>	<b>280.970,12</b>	<b>4.052.367,56</b>
<b>221</b>	<b>S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>8.512.479,51</b>	<b>270.367,28</b>	<b>280.970,12</b>	<b>8.523.082,35</b>
<b>222</b>	<b>S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO</b>	<b>8.512.479,51</b>	<b>270.367,28</b>	<b>280.970,12</b>	<b>8.523.082,35</b>
<b>34916</b>	<b>S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOSA PAGAR</b>	<b>1.646.186,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.646.186,50</b>
249	2.10.10.20.10 BANCO ITAU S/A	141.186,95	0,00	0,00	141.186,95
100156	2.10.10.20.10 BANCO SANTANDER	21.692,29	0,00	0,00	21.692,29
256	2.10.10.20.10 CAIXA ECONOMIC AFEDERAL S/A	7.246,00	0,00	0,00	7.246,00
100157	2.10.10.20.10 DUPLICATA DESCONTADA	71.053,91	0,00	0,00	71.053,91
100158	2.10.10.20.10 EDSON FERRETI	29.205,76	0,00	0,00	29.205,76
100015	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ HELENA	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
100001	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENERGETICAM ONTAGENS	321.411,90	0,00	0,00	321.411,90
100011	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET AQUECIMENTOS	87.330,00	0,00	0,00	87.330,00
100008	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET ENERGETICA	66.900,00	0,00	0,00	66.900,00
100009	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET SERVIÇOS	644.177,51	0,00	0,00	644.177,51
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - MARCOS BRANDT	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
100012	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - PLBADMINISTR AÇÃO	12.300,00	0,00	0,00	12.300,00
100010	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - PLINIO LEOPOLDO	158.850,00	0,00	0,00	158.850,00
100160	2.10.10.20.10 MARCOS BRANDT	15.918,96	0,00	0,00	15.918,96
100161	2.10.10.20.10 PAULO WILHERKM	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
100159	2.10.10.20.10 VALTER KAZUOHIRAI	600,00	0,00	0,00	600,00
90020	2.10.10.20.11 (-)JUOSA INCORRER	4.813,22	0,00	0,00	4.813,22
<b>34918</b>	<b>S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>1.980.542,07</b>	<b>22.462,08</b>	<b>41.984,48</b>	<b>2.000.064,47</b>
254	2.10.10.40.10 COFINS ARECOLHER	338.872,31	7.790,32	19.735,46	350.817,45
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIALA RECOLHER	9.477,12	0,00	0,00	9.477,12
242	2.10.10.40.10 IRPJ ARECOLHER	23.525,33	0,00	0,00	23.525,33
258	2.10.10.40.10 IRRFRETIDO FONTEA RECOLHER	524.754,72	0,00	4.980,49	529.735,21
100223	2.10.10.40.10 IRRF TERCEIROA RECOLHER	19.207,73	0,00	0,00	19.207,73
246	2.10.10.40.10 ISS ARECOLHER	756.527,73	12.983,86	12.983,86	756.527,73
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO ARECOLHER	4.569,61	0,00	0,00	4.569,61
255	2.10.10.40.10 PIS ARECOLHER	265.540,77	1.687,90	4.284,67	268.137,54
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSSLA RECOLHER	38.066,75	0,00	0,00	38.066,75
<b>34919</b>	<b>S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA</b>	<b>2.712.567,72</b>	<b>247.905,20</b>	<b>238.985,64</b>	<b>2.703.648,16</b>
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	178.338,94	29.273,29	51.983,21	201.048,86
263	2.10.10.50.10 CONTRIB. SINDICALA RECOLHER	23.481,85	0,00	0,00	23.481,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS APAGAR	432.617,30	22.218,63	8.951,78	419.350,45
252	2.10.10.50.10 FGTSA RECOLHER	686.605,10	14.148,76	9.908,48	682.364,82
253	2.10.10.50.10 INSS ARECOLHER	1.085.108,13	63.716,75	59.477,61	1.080.868,99
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	58.202,00	110.060,83	101.750,56	49.891,73
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIA APAGAR	2.028,06	0,00	0,00	2.028,06
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO APAGAR	240.817,41	2.280,63	0,00	238.536,78
264	2.10.10.50.10 RETIRADA PROLABORE APAGAR	5.368,93	6.206,31	6.914,00	6.076,62
<b>34920</b>	<b>S 2.10.10.60 OUTROS TITULOSA PAGAR</b>	<b>378.766,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>378.766,58</b>
100151	2.10.10.60.10 CPRB - CONTRI. PREVIDENCIARIA RECEITA BRUTA	378.429,65	0,00	0,00	378.429,65
100152	2.10.10.60.10 EMPRESTIMO CONSIGNADO BV	336,93	0,00	0,00	336,93

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<b>34921</b>	<b>S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR</b>	<b>339.020,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>339.020,84</b>
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	339.020,84	0,00	0,00	339.020,84
<b>34922</b>	<b>S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR</b>	<b>1.455.395,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.455.395,80</b>
296	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO COFINS	245.075,40	0,00	0,00	245.075,40
307	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO INSS N 40051907-0	99,20	0,00	0,00	99,20
8093	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO ISS	291.767,76	0,00	0,00	291.767,76
100153	2.10.10.80.10 PARCELAMENTOS FEDERAIS CANCELADOS	918.453,44	0,00	0,00	918.453,44
<b>290</b>	<b>S 2.20 PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>2.714.875,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.714.875,28</b>
<b>292</b>	<b>S 2.20.10 EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>2.714.875,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.714.875,28</b>
<b>34923</b>	<b>S 2.20.10.10 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO</b>	<b>1.339.180,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.339.180,44</b>
100162	2.20.10.10.10 CONTA DE CONSOLIDAÇÃO GRUPO PLB	(4.830.666,64)	0,00	0,00	(4.830.666,64)
100171	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA ENGETM	36.317,70	0,00	0,00	36.317,70
100172	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA HEATMASTER	26.887,29	0,00	0,00	26.887,29
382	2.20.10.10.10 EMPRESTIMOS	4.016,52	0,00	0,00	4.016,52
100163	2.20.10.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS	39.555,42	0,00	0,00	39.555,42
100164	2.20.10.10.10 ENGETM AQUECTOS E MANUTENÇÃO	1.044.267,29	0,00	0,00	1.044.267,29
100165	2.20.10.10.10 ENGETM COMERCIAL E TEC	801.767,67	0,00	0,00	801.767,67
100166	2.20.10.10.10 ENGETM ENERGETICALTDA	2.046.356,36	0,00	0,00	2.046.356,36
100167	2.20.10.10.10 ENGETM LOCAÇÃO DE MAQUINAS	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00
100168	2.20.10.10.10 MARCOS BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
100173	2.20.10.10.10 MATERIAIS UTILIZADOS DA ENGETM	228.841,63	0,00	0,00	228.841,63
100169	2.20.10.10.10 PLB ADMINISTRACÃO E PARTICIPAÇÃO	444.718,38	0,00	0,00	444.718,38
100170	2.20.10.10.10 PLINIO L BRANDT	1.476.918,82	0,00	0,00	1.476.918,82
<b>100174</b>	<b>S 2.20.10.11 OBRIGAÇÃO TRABALHISTA EM RECUPERAR</b>	<b>829.805,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>829.805,63</b>
100175	2.20.10.11.01 APARECIDO CAETANO DE LIMA	8.546,25	0,00	0,00	8.546,25
100185	2.20.10.11.01 BANCO BRADESCO	236.894,49	0,00	0,00	236.894,49
100186	2.20.10.11.01 CRISTIANO BEZERRA DA SILVA	321.613,16	0,00	0,00	321.613,16
100177	2.20.10.11.01 DIMAS DE SOUZA	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00
100178	2.20.10.11.01 GEORGE DOS SANTOS MENDES	35.801,40	0,00	0,00	35.801,40
100179	2.20.10.11.01 GLEDISON VIEIRA DE LIMA	6.379,20	0,00	0,00	6.379,20
100180	2.20.10.11.01 MOISES HEMENERGILDO PEREIRA	89.420,66	0,00	0,00	89.420,66
100183	2.20.10.11.01 REGIANE MARA BARBOSA	2.658,31	0,00	0,00	2.658,31
100184	2.20.10.11.01 SEBASTIAO MORAES DOS SANTOS	16.418,64	0,00	0,00	16.418,64
100181	2.20.10.11.01 THIAGO ALVES DO NASCIMENTO	38.414,02	0,00	0,00	38.414,02
100182	2.20.10.11.01 VALDEMIR TEIXEIRA FRANCO	1.659,50	0,00	0,00	1.659,50
<b>100187</b>	<b>S 2.20.10.12 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>545.889,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>545.889,21</b>
100188	2.20.10.12.01 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100189	2.20.10.12.01 APTO SEGURANÇA E SAUDE	11.452,00	0,00	0,00	11.452,00
100190	2.20.10.12.01 ARGON SOLDA SCOMERCIAL LTDA	8.912,25	0,00	0,00	8.912,25
100191	2.20.10.12.01 AUDIO LIFE FONO AUDIOLOGIA	10.946,72	0,00	0,00	10.946,72
100192	2.20.10.12.01 C4M SOLUÇÕES EM SEG	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00
100193	2.20.10.12.01 CASSOLA EDITORA E TREINAMENTOS	4.664,00	0,00	0,00	4.664,00
100194	2.20.10.12.01 CENTROVENT INDE COMERCIO	8.200,00	0,00	0,00	8.200,00
100195	2.20.10.12.01 CIDAL SANDRINO TAILO	26.495,00	0,00	0,00	26.495,00
100196	2.20.10.12.01 EIKAL FERRAMENTAS ELETRICAS	(2.131,20)	0,00	0,00	(2.131,20)
100197	2.20.10.12.01 ELETROSOLDA LOGISTICA	7.397,31	0,00	0,00	7.397,31

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

<b>Conta</b>	<b>S Classificação</b>	<b>Saldo Ant.</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo</b>
100198	2.20.10.12.01 END TEC ENSAIOS NAO DESTRUTIVOS	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
100199	2.20.10.12.01 HOTEL ELIANALTDA	3.432,50	0,00	0,00	3.432,50
100200	2.20.10.12.01 HOTEL MORADADO SOL	18.698,80	0,00	0,00	18.698,80
100201	2.20.10.12.01 JAUSOLDA COMERCIALEIRELI	1.262,86	0,00	0,00	1.262,86
100202	2.20.10.12.01 LIFE HOTEIS LTDA	36.248,00	0,00	0,00	36.248,00
100203	2.20.10.12.01 LOCARES LOCAÇÕES LTDA	950,00	0,00	0,00	950,00
100204	2.20.10.12.01 LOTUFO MAQUINAS E ELETROUDOS	6.643,76	0,00	0,00	6.643,76
100205	2.20.10.12.01 MARCO ZERO CONFECÇÃO IND	3.602,00	0,00	0,00	3.602,00
100206	2.20.10.12.01 MEDIT SEGURANÇA EM MEDICINA	15.486,00	0,00	0,00	15.486,00
100207	2.20.10.12.01 NENIR GUIRRA REIS	8.416,87	0,00	0,00	8.416,87
100208	2.20.10.12.01 NOTRE DAME SEGURANÇA	86.743,73	0,00	0,00	86.743,73
100209	2.20.10.12.01 POUSADAE HOTELRIO	15.175,34	0,00	0,00	15.175,34
100210	2.20.10.12.01 POUSADA VITORIA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100211	2.20.10.12.01 RESTAURANTE CASA DA VOVO	12.130,80	0,00	0,00	12.130,80
100212	2.20.10.12.01 SANTA CASA DE MISERICORDIA SOBRAL	4.614,10	0,00	0,00	4.614,10
100220	2.20.10.12.01 SECURITY TEC NOLOGIA EM SEG	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
100213	2.20.10.12.01 SOLDARC ELETR OUDOS SOLDAS	12.906,06	0,00	0,00	12.906,06
100215	2.20.10.12.01 SOLDA BRASIL COMERCIAL E IMPORTADORA	3.748,50	0,00	0,00	3.748,50
100214	2.20.10.12.01 SOLDA LIDER LOCAÇÃO EM ANUTENÇÃO	55.690,16	0,00	0,00	55.690,16
100216	2.20.10.12.01 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	2.376,15	0,00	0,00	2.376,15
100217	2.20.10.12.01 UNIDASS/A	313,28	0,00	0,00	313,28
100218	2.20.10.12.01 VCA VIAGENS E TURISMO	147.814,22	0,00	0,00	147.814,22
100219	2.20.10.12.01 YORGOS AMBIENTAL LTDA	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
<b>34926</b>	<b>S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(7.106.491,99)</b>	<b>79.098,08</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.185.590,07)</b>
<b>34930</b>	<b>S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>34931</b>	<b>S 2.30.10.10 CAPITAL</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
323	2.30.10.10.10 CAPITAL SOCIAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
<b>34928</b>	<b>S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(7.156.491,99)</b>	<b>79.098,08</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.235.590,07)</b>
<b>34933</b>	<b>S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(7.156.491,99)</b>	<b>79.098,08</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.235.590,07)</b>
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(129.395,03)	79.098,08	0,00	(208.493,11)
343	2.30.30.10.10 LUCRO ACUMULADO	(7.027.096,96)	0,00	0,00	(7.027.096,96)

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	2.596.590,77	391.383,10	2.363,60	2.985.610,27
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	2.596.590,77	391.383,10	2.363,60	2.985.610,27
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	1.446.318,27	205.454,99	434,29	1.651.338,97
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	1.446.318,27	205.454,99	434,29	1.651.338,97
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	39.996,30	57.148,61	0,00	97.144,91
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	12.385,56	3.450,13	0,00	15.835,69
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	144,88	0,00	278,13	(133,25)
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	45.180,34	4.762,45	0,00	49.942,79
360	5.10.10.10.10 FERIAS	150.457,93	18.562,69	0,00	169.020,62
366	5.10.10.10.10 FGTS	63.888,57	9.908,48	0,00	73.797,05
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	133.120,73	34.113,84	0,00	167.234,57
361	5.10.10.10.10 INSS	263.001,51	41.614,71	0,00	304.616,22
368	5.10.10.10.10 IRRF	887,27	0,00	0,00	887,27
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	686.912,51	35.696,05	130,16	722.478,40
358	5.10.10.10.10 RESCISAO DE CONTRATO	48.167,98	0,00	0,00	48.167,98
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	2.174,69	198,03	26,00	2.346,72
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	973.425,78	11.559,025	1.929,31	1.087.086,72
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	973.425,78	11.559,025	1.929,31	1.087.086,72
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	5.647,29	350,00	0,00	5.997,29
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	19.189,21	9.704,62	1.919,21	26.974,62
381	5.10.20.10.10 DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	0,00	16.500,34	0,00	16.500,34
451	5.10.20.10.10 DESP C/ CURSOS	1.010,00	0,00	0,00	1.010,00
419	5.10.20.10.10 DESP C/ PASSAGEM RODOVIARIA	3.441,23	70,00	0,00	3.511,23
450	5.10.20.10.10 DESP COM HOSPEDAGEM	22.809,64	0,00	0,00	22.809,64
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	529.444,52	35.489,27	10,10	564.923,69
758	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE INFORMATICA	223,96	0,00	0,00	223,96
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	47.971,24	22.479,68	0,00	70.450,92
410	5.10.20.10.10 DESP MATERIA DE PAPELARIA	223,00	300,00	0,00	523,00
700	5.10.20.10.10 DESP C/ CARTAO DE CREDITO	9.443,64	1.068,83	0,00	10.512,47
390	5.10.20.10.10 DESP C/ VEIC. COMB. E LUB. E SEG	0,00	630,00	0,00	630,00
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	930,84	100,00	0,00	1.030,84
454	5.10.20.10.10 DESPESAS COM ALIMENTACAO	2.577,59	0,00	0,00	2.577,59
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	750,00	0,00	0,00	750,00
393	5.10.20.10.10 FRETE E CARRETOS	12.570,00	1.120,00	0,00	13.690,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	26.650,00	18.058,29	0,00	44.708,29
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	12.632,46	635,00	0,00	13.267,46
567	5.10.20.10.10 MANUTENCAO E REPAROS	0,00	1.388,00	0,00	1.388,00
560	5.10.20.10.10 MONITORAMENTO	30.661,50	0,00	0,00	30.661,50
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	5.279,85	0,00	0,00	5.279,85
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	48.825,80	0,00	0,00	48.825,80
403	5.10.20.10.10 RETIRADA PROLABORE	81.452,46	6.914,00	0,00	88.366,46
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	11.762,68	434,32	0,00	12.197,00
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS P FISICA	766,66	0,00	0,00	766,66
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	99.162,21	347,90	0,00	99.510,11
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	176.846,72	70.337,86	0,00	247.184,58

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	176.846,72	70.337,86	0,00	247.184,58
423	5.10.50.10.10 DESPIOF	308,54	33,66	0,00	342,20
100228	5.10.50.10.10 DESPTAXA DE ANTECIPAÇÃO	56.942,57	21.316,92	0,00	78.259,49
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	8.209,43	1.103,18	0,00	9.312,61
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	111.386,18	47.884,10	0,00	159.270,28

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	2.232.625,79	37.003,99	259.677,17	2.455.298,97
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	2.232.625,79	37.003,99	259.677,17	2.455.298,97
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	2.575.651,77	0,00	259.677,17	2.835.328,94
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.575.651,77	0,00	259.677,17	2.835.328,94
90032	6.10.20.10.10 RECEITA DE LOCAÇÃO	102.800,00	0,00	0,00	102.800,00
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	2.472.851,77	0,00	259.677,17	2.732.528,94
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(343.025,98)	37.003,99	0,00	(380.029,97)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(343.025,98)	37.003,99	0,00	(380.029,97)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(194.396,74)	19.735,46	0,00	(214.132,20)
625	6.10.30.10.10 (-) I.S.S	(106.424,58)	12.983,86	0,00	(119.408,44)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(42.204,66)	4.284,67	0,00	(46.489,33)

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
90000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(363.964,98 )	885.195,76	1.188.532,56	(530.311,30 )
90001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	3.756.897,82	1.234.661,12	1.469.502,68	3.522.056,26
90002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	4.120.862,80	349.465,36	280.970,12	4.052.367,56
90004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	2.596.590,77	391.383,10	2.363,60	2.985.610,27
90005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	2.232.625,79	37.003,99	259.677,17	2.455.298,97
90006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(363.964,98 )	-354.379,11	257.313,57	(530.311,30 )

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<b>1</b>	<b>S 1 ATIVO</b>	<b>5.928.908,62</b>	<b>376.205,52</b>	<b>886.257,03</b>	<b>5.418.857,11</b>
<b>2</b>	<b>S 1.10 ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>7.859.228,13</b>	<b>376.205,52</b>	<b>886.257,03</b>	<b>7.349.176,62</b>
<b>3</b>	<b>S 1.10.10 CAIXA/ EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>3.505,93</b>	<b>235.678,87</b>	<b>235.491,32</b>	<b>3.693,48</b>
<b>34892</b>	<b>S 1.10.10.10 CAIXA GERAL</b>	<b>35,98</b>	<b>0,00</b>	<b>35,98</b>	<b>0,00</b>
5	1.10.10.10.10 CAIXA	35,98	0,00	35,98	0,00
<b>34893</b>	<b>S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO</b>	<b>2.275,92</b>	<b>235.678,87</b>	<b>235.455,34</b>	<b>2.499,45</b>
100001	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2892-9083-2	1,86	8.835,96	8.836,82	1,00
100000	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2982-4700-7	1,00	226.549,31	226.549,31	1,00
100028	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO C/C 381-6	2,70	0,00	2,70	0,00
100029	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO C/C 382-4	(293,60)	293,60	0,00	0,00
100030	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO CTA 2694-8	223,07	0,00	0,00	223,07
100032	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO MACAE 11500-2	2.104,38	0,00	0,00	2.104,38
22	1.10.10.20.10 BANCO DO BRASIL	100,00	0,00	0,00	100,00
30694	1.10.10.20.10 BANCO SANTANDER	70,00	0,00	0,00	70,00
100033	1.10.10.20.10 CAIXA MINAS GER AIS	3,64	0,00	3,64	0,00
100034	1.10.10.20.10 CAIXA SÃO LOURENÇO	62,87	0,00	62,87	0,00
<b>34895</b>	<b>S 1.10.10.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>1.194,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.194,03</b>
100035	1.10.10.30 APLICAÇÃO AUT CONTAMAX EMPRESARIAL	656,49	0,00	0,00	656,49
100036	1.10.10.30 APLICAÇÃO EM FUNDOS - HIPER FUNDOS	41,55	0,00	0,00	41,55
100037	1.10.10.30 MERCADO ABERTO	495,99	0,00	0,00	495,99
<b>90030</b>	<b>S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>9.189,38</b>	<b>15.694,65</b>	<b>9.667,62</b>	<b>15.216,41</b>
<b>90031</b>	<b>S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>9.189,38</b>	<b>15.694,65</b>	<b>9.667,62</b>	<b>15.216,41</b>
96	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES CAIXA ECONOMICA	101,97	0,00	0,00	101,97
68	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES DE PAPEIS BRADESCO	4.744,40	15.694,65	9.667,62	10.771,43
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	4.343,01	0,00	0,00	4.343,01
<b>34900</b>	<b>S 1.10.30 DUPLICATASA RECEBER</b>	<b>2.631.710,60</b>	<b>49.800,47</b>	<b>89.993,50</b>	<b>2.591.517,57</b>
<b>34901</b>	<b>S 1.10.30.10 DUPLICATASA RECEBER</b>	<b>2.631.710,60</b>	<b>49.800,47</b>	<b>89.993,50</b>	<b>2.591.517,57</b>
100038	1.10.30.10.10 AETIALLIANCE GROUP BRAZIL	12.938,12	0,00	0,00	12.938,12
8461441	1.10.30.10.10 AFG INSPEÇÃO E REPARO EM RISERS S/A	27.036,99	0,00	0,00	27.036,99
8461449	1.10.30.10.10 AKER SOLUTIONS DO BRASIL LTDA	170,01	0,00	0,00	170,01
100039	1.10.30.10.10 ALPHATEC	9.475,47	0,00	0,00	9.475,47
100040	1.10.30.10.10 ALUSA ENGENHARIA S/A	687.956,48	0,00	0,00	687.956,48
8234736	1.10.30.10.10 ARCELORMITTAL BRASIL S/A	61.540,00	26.700,00	56.640,00	31.600,00
100042	1.10.30.10.10 CARMATIL	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00
8461438	1.10.30.10.10 CIA BRAS DE ESTIRENO	23.249,50	9.700,25	0,00	32.949,75
100044	1.10.30.10.10 CONSORCIO ALUSAG.TOME	55.513,65	0,00	0,00	55.513,65
100045	1.10.30.10.10 CONSORCIO CST L8INHA13 JADE LOTE 02	1.978,54	0,00	0,00	1.978,54
100046	1.10.30.10.10 CONSORCIO HFTS JADE - LOTE 03	34.807,65	0,00	0,00	34.807,65
100047	1.10.30.10.10 CONSORCIO TECHNIPTECHINT	813,15	0,00	0,00	813,15
64	1.10.30.10.10 CONTAS A RECEBER CLIENTE	172.339,43	0,00	0,00	172.339,43
8461446	1.10.30.10.10 CONTOUR GLOBAL DO BRASIL PARTICIPAÇÕES S.A.	1.557,07	0,00	0,00	1.557,07
8462613	1.10.30.10.10 DELPE ENGENHARIA MECANICA S/A	101.360,50	0,00	33.353,50	68.007,00

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100049	1.10.30.10.10 DELP ENGENHARIA MECANICA SA	16.371,11	0,00	0,00	16.371,11
100050	1.10.30.10.10 DISTRIBUIDORA DE AUTO PEÇAS ROCHA	3.656,55	0,00	0,00	3.656,55
100265	1.10.30.10.10 EBSE	98.724,47	0,00	0,00	98.724,47
100264	1.10.30.10.10 ELETROBRAS TERMONUCL	1.338,15	0,00	0,00	1.338,15
8245347	1.10.30.10.10 EMPRESA BRASDESOLDAELETRICAS.A	92.597,17	0,00	0,00	92.597,17
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00
100051	1.10.30.10.10 ENGEFEL ENGENHARIA CIVIL	736,82	0,00	0,00	736,82
8461520	1.10.30.10.10 ENGETE SERVICOS TERMICOS LTDA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
100053	1.10.30.10.10 FMC TECNOLOGIES DO BRASIL LTDA	65.868,00	0,00	0,00	65.868,00
100054	1.10.30.10.10 GALVANI EDSON RODRIGUES MARINS	48.319,18	0,00	0,00	48.319,18
100055	1.10.30.10.10 GALVÃO ENGENHARIA	39.431,00	0,00	0,00	39.431,00
100056	1.10.30.10.10 GE DIGITAL ENERGY DO BRASIL LTDA	35.940,89	0,00	0,00	35.940,89
100057	1.10.30.10.10 GE GRID SOLUTIONS TRANSMISSAO ENERGIA	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
8461440	1.10.30.10.10 GE OIL & GAS DO BRASIL LTDA	224.561,69	1.607,29	0,00	226.168,98
8245139	1.10.30.10.10 GERDAU AÇO MINAS S/A	102.479,92	0,00	0,00	102.479,92
100058	1.10.30.10.10 GERDAU AÇOS LONGOSS/A	30.833,76	0,00	0,00	30.833,76
100061	1.10.30.10.10 GRAMO	4.880,64	0,00	0,00	4.880,64
8464176	1.10.30.10.10 GRAMO EMPREENDIMENTOS E CONSTRUCOES	147,50	0,00	0,00	147,50
100063	1.10.30.10.10 HOWDEN SOUTH AMERICA	3.454,37	0,00	0,00	3.454,37
100065	1.10.30.10.10 JLM INSPEÇÃO E MANUTENÇÃO LTDA	497,10	0,00	0,00	497,10
100069	1.10.30.10.10 MAINCRAME COM IMPORT E EXPORT	2.590,50	0,00	0,00	2.590,50
8394687	1.10.30.10.10 Manserv Montagem e Manutenção S/A	16.067,26	0,00	0,00	16.067,26
100070	1.10.30.10.10 METALBRAS METALURGICA BRASILIENSE	2.312,77	0,00	0,00	2.312,77
8461442	1.10.30.10.10 MHWIRTH DO BRASIL EQUIPAMENTOS LTDA.	6.144,60	0,00	0,00	6.144,60
100073	1.10.30.10.10 MISEL ENGENHARIA LTDA	104.813,14	0,00	0,00	104.813,14
100074	1.10.30.10.10 ML ENERGIA LTDA EPP	7.520,75	0,00	0,00	7.520,75
100075	1.10.30.10.10 MONTCALM MONTAGENS	123.600,58	0,00	0,00	123.600,58
100076	1.10.30.10.10 NIPLAN ENGENHARIA LTDA	625,56	0,00	0,00	625,56
100077	1.10.30.10.10 O ENGENHARIA LTDA	705,86	0,00	0,00	705,86
100078	1.10.30.10.10 ONESUBSEA	40.093,94	0,00	0,00	40.093,94
100079	1.10.30.10.10 PAULO SERGIO FRANCO ELETRONICOS ME	937,50	0,00	0,00	937,50
100080	1.10.30.10.10 PETROLEO BRASILEIRO SA	751,78	0,00	0,00	751,78
100081	1.10.30.10.10 PETROMACHINE COM E SERVIÇOS LTDA	3.216,46	0,00	0,00	3.216,46
100082	1.10.30.10.10 POSCO ENGENHARIA E CONSTRUÇÃO	42.750,00	0,00	0,00	42.750,00
100083	1.10.30.10.10 POTENCIAL	17.879,16	0,00	0,00	17.879,16
8463451	1.10.30.10.10 QUALITY WELDING SERVICOS S.A.	194,50	0,00	0,00	194,50
8462773	1.10.30.10.10 RHODIA BRASIL SA.	29.393,85	11.792,93	0,00	41.186,78
100085	1.10.30.10.10 RHODIA POLI MUDA E ESPECIALIDADES	488,74	0,00	0,00	488,74
100086	1.10.30.10.10 RIMA INDUSTRIAL S/A	2.947,50	0,00	0,00	2.947,50
100087	1.10.30.10.10 SEM SERVIÇOS ESPECIALIZADOS ME	750,00	0,00	0,00	750,00
100089	1.10.30.10.10 SGS INDUSTRIAL INSTAL. TESTES E COMISS.	5.947,74	0,00	0,00	5.947,74
8461445	1.10.30.10.10 SHARKEYES INSPEÇÕES E CONSULTORIA LTDA	18.505,17	0,00	0,00	18.505,17
8245505	1.10.30.10.10 SIEMENS LTDA	35.234,79	0,00	0,00	35.234,79
100267	1.10.30.10.10 SOLVAY	4.297,32	0,00	0,00	4.297,32
100266	1.10.30.10.10 SWS MONTAGEM E MANUTENÇÃO	20.100,87	0,00	0,00	20.100,87
100091	1.10.30.10.10 TS ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	15.323,43	0,00	0,00	15.323,43
8245150	1.10.30.10.10 USIMINAS MECANICA SA	11.949,32	0,00	0,00	11.949,32
100092	1.10.30.10.10 VALE FERTILIZANTES S/A	1.908,50	0,00	0,00	1.908,50
8461448	1.10.30.10.10 Visão Obras Tanques e Estruturas Metalicas Ltda	23.354,99	0,00	0,00	23.354,99
100093	1.10.30.10.10 VITORIA INDUSTRIAL LTDA ME	884,00	0,00	0,00	884,00
100094	1.10.30.10.10 VOITH PAPER MAQUINAS E EQUIPLTDA	19.311,28	0,00	0,00	19.311,28
100095	1.10.30.10.10 VW DAMASCENO ME	722,80	0,00	0,00	722,80

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
8241251	1.10.30.10.10 WEG EQUIPAMENTOS ELETRICOS S/A	4.710,30	0,00	0,00	4.710,30
100026	1.10.30.10.11 ENGETE ENERGETICA	18.150,00	0,00	0,00	18.150,00
100097	1.10.30.10.11 HEATMASTER	8.800,76	0,00	0,00	8.800,76
100098	1.10.30.10.11 HIDROL	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
100099	1.10.30.10.11 JEFFERSON CLAUDIO CAMARGOS	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
<b>34902</b>	<b>S 1.10.40 OUTROS CREDITOS</b>	<b>2.700.576,48</b>	<b>56.003,92</b>	<b>130.600,00</b>	<b>2.625.980,40</b>
<b>34903</b>	<b>S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS</b>	<b>2.700.576,48</b>	<b>56.003,92</b>	<b>130.600,00</b>	<b>2.625.980,40</b>
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	193.220,27	0,00	0,00	193.220,27
100096	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO BEATRIZ HELENA	14.276,70	0,00	0,00	14.276,70
100004	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICAS	0,00	26.750,00	20.950,00	5.800,00
100005	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETE AQUECIMENTOS	0,00	6.750,00	6.750,00	0,00
100003	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETE SERVIÇOS	1.163.328,12	0,00	102.900,00	1.060.428,12
100002	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER CAMARGOS	309.368,94	4.753,92	0,00	314.122,86
100019	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETE COMERCIAL	633.480,45	13.750,00	0,00	647.230,45
100020	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETE LOCAÇÃO	386.902,00	4.000,00	0,00	390.902,00
<b>34904</b>	<b>S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR</b>	<b>2.068.415,15</b>	<b>7.619,53</b>	<b>7.317,03</b>	<b>2.068.717,65</b>
<b>34905</b>	<b>S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR</b>	<b>2.068.415,15</b>	<b>7.619,53</b>	<b>7.317,03</b>	<b>2.068.717,65</b>
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	769.960,17	274,20	0,00	770.234,37
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	0,00	822,60	822,60	0,00
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	870.965,57	29,10	0,00	870.994,67
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	395.002,92	6.315,40	6.316,20	395.002,12
131	1.10.50.10.10 IRPJ A RECUPERAR	32.486,49	0,00	0,00	32.486,49
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	0,00	178,23	178,23	0,00
<b>34908</b>	<b>S 1.10.70 ADIANTAMENTOSA EMPREGADOS</b>	<b>44.051,11</b>	<b>11.408,08</b>	<b>11.408,08</b>	<b>44.051,11</b>
<b>34909</b>	<b>S 1.10.70.10 ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>44.051,11</b>	<b>11.408,08</b>	<b>11.408,08</b>	<b>44.051,11</b>
83	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO 13º SALARIO	43.940,68	0,00	0,00	43.940,68
305	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO DESALARIO	0,00	11.408,08	11.408,08	0,00
107	1.10.70.10.10 EMPRESTIMO FUNCIONARIO	110,43	0,00	0,00	110,43
<b>80</b>	<b>S 1.10.80 ESTOQUES</b>	<b>401.779,48</b>	<b>0,00</b>	<b>401.779,48</b>	<b>0,00</b>
<b>34910</b>	<b>S 1.10.80.10 ESTOQUE</b>	<b>401.779,48</b>	<b>0,00</b>	<b>401.779,48</b>	<b>0,00</b>
101	1.10.80.10.10 MERCADORIA PARA REVENDA	401.779,48	0,00	401.779,48	0,00
<b>151</b>	<b>S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>(1.930.319,51)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(1.930.319,51)</b>
<b>157</b>	<b>S 1.20.10 VALOR SA REALIZAR</b>	<b>(2.418.222,52)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.418.222,52)</b>
<b>34911</b>	<b>S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>(2.418.222,52)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.418.222,52)</b>
100100	1.20.10.10.10 CONTA DE CONSOLIDAÇÃO GRUPO PLB	(2.713.671,31)	0,00	0,00	(2.713.671,31)
100101	1.20.10.10.10 ENGETE MANUTENÇÕES MECÂNICAS	54.137,72	0,00	0,00	54.137,72
100102	1.20.10.10.10 GGT DO BRASIL SERV EQUIP TRAT TERM	240.311,07	0,00	0,00	240.311,07
100103	1.20.10.10.10 RIODASLAVRAS	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
<b>171</b>	<b>S 1.20.30 INVESTIMENTOS</b>	<b>11.162,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.162,07</b>

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34912	S 1.20.30.10 INVESTIMENTOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
175	1.20.30.10.10 CONSORCIOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
<b>180</b>	<b>S 1.20.40 IMOBILIZADO</b>	<b>1.147.720,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.147.720,91</b>
<b>34913</b>	<b>S 1.20.40.10 IMOBILIZADO</b>	<b>1.147.720,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.147.720,91</b>
188	1.20.40.10.10 CONSTRUCAO EM ANDAMENTO	365.687,03	0,00	0,00	365.687,03
100104	1.20.40.10.10 IMOBILIZADO - LEASING FINANCEIRO	134.306,82	0,00	0,00	134.306,82
186	1.20.40.10.10 MAQUINASE EQUIPAMENTOS	40.277,06	0,00	0,00	40.277,06
184	1.20.40.10.10 MOVEIS E UTENSILIOS	12.150,00	0,00	0,00	12.150,00
185	1.20.40.10.10 VEICULOS	595.300,00	0,00	0,00	595.300,00
<b>160</b>	<b>S 1.20.50 INTAGIVEIS</b>	<b>45.295,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.295,06</b>
<b>34914</b>	<b>S 1.20.50.10 INTAGIVEIS</b>	<b>45.295,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.295,06</b>
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
<b>200</b>	<b>S 1.20.60 DEPRECIACÃO</b>	<b>(716.275,03)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(716.275,03)</b>
<b>34915</b>	<b>S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO</b>	<b>(716.275,03)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(716.275,03)</b>
347	1.20.60.10.10 DEPACUM EQUIP.DE INFORMATICA	(45.295,06)	0,00	0,00	(45.295,06)
204	1.20.60.10.10 DEPACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(15.436,59)	0,00	0,00	(15.436,59)
202	1.20.60.10.10 DEPACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(7.631,34)	0,00	0,00	(7.631,34)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(647.912,04)	0,00	0,00	(647.912,04)

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
220	S 2 PASSIVO	6.386.485,90	507.430,63	99.735,64	5.978.790,91
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	13.169.809,97	105.545,96	99.442,04	13.163.706,05
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	13.169.809,97	105.545,96	99.442,04	13.163.706,05
34929	S 2.10.10.10 FORNECEDORES	2.339,63	0,00	0,00	2.339,63
9461590	2.10.10.10.10 COFIPE VEICULOS LTDA	532,73	0,00	0,00	532,73
9463793	2.10.10.10.10 Cooperpecas Dist. de Pecas Ltda.	1.506,90	0,00	0,00	1.506,90
9463805	2.10.10.10.10 JANAINAR EGINA BUENO DE OLIVEIRA 3142324089 8	249,00	0,00	0,00	249,00
9463650	2.10.10.10.10 PINHEIRO & PEREIRA HOTEIS EIRELI -EPP	51,00	0,00	0,00	51,00
100283	S 2.10.10.11 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100284	S 2.10.10.11.20 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100251	2.10.10.11.20.10 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100252	2.10.10.11.20.10 BAHIANA DISTRIB. DE GAS LTDA	10.026,50	0,00	0,00	10.026,50
100253	2.10.10.11.20.10 EAROCHA RESTAURANTE ME	22.459,97	0,00	0,00	22.459,97
100254	2.10.10.11.20.10 HOTEL COLONIAL AQUARIUS	8.300,00	0,00	0,00	8.300,00
100255	2.10.10.11.20.10 HOTEL MENEGON LTDA	10.096,20	0,00	0,00	10.096,20
100256	2.10.10.11.20.10 HOTWORK BRASIL	5.480,00	0,00	0,00	5.480,00
100257	2.10.10.11.20.10 MHR MARQUETTI HOTEL RESTAURANTE	12.996,50	0,00	0,00	12.996,50
100282	2.10.10.11.20.10 NOTREDAME SEGURADORA S/A	147.141,58	0,00	0,00	147.141,58
100278	2.10.10.11.20.10 OUROTUR ORGANIZACAO LTDA EPP	75.212,72	0,00	0,00	75.212,72
100277	2.10.10.11.20.10 REDE DOMUS HOTEL LTDA ME	12.333,00	0,00	0,00	12.333,00
100258	2.10.10.11.20.10 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	6.791,09	0,00	0,00	6.791,09
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOSA PAGAR	6.843.290,94	0,00	3.500,00	6.846.790,94
100224	2.10.10.20.10 BANCO BRADESCO	35.136,22	0,00	0,00	35.136,22
249	2.10.10.20.10 BANCO ITAU S/A	63.446,80	0,00	0,00	63.446,80
256	2.10.10.20.10 CAIXA ECONOMICA FEDERAL S/A	950.555,79	0,00	0,00	950.555,79
100226	2.10.10.20.10 DUPLICATAS DESCONTADAS	16.581,60	0,00	0,00	16.581,60
100227	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MARIA BETY BRANDT	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
100011	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICA AQUECIMENTOS	1.301.298,64	0,00	0,00	1.301.298,64
100023	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICAS	118.318,44	0,00	0,00	118.318,44
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGEMET INDUSTRIA	14.850,00	0,00	2.000,00	16.850,00
100014	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGEMET SERVIÇOS	39.200,00	0,00	1.500,00	40.700,00
100008	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- PLINIO	326.719,04	0,00	0,00	326.719,04
100024	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICAS MONTAGENS	597.690,00	0,00	0,00	597.690,00
100025	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- PLADMINISTRAÇÃO	506.295,07	0,00	0,00	506.295,07
100228	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO PAUL WILHELM HEINRITZ	395.218,44	0,00	0,00	395.218,44
100017	2.10.10.20.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ELECTRISA SOLUÇÕES	78.650,00	0,00	0,00	78.650,00
100027	2.10.10.20.10 ENGEMET ENERGETICA	2.299.330,90	0,00	0,00	2.299.330,90
34918	S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.198.435,54	2.004,95	5.684,02	1.202.114,61
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	629.775,21	822,60	4.363,92	633.316,53
244	2.10.10.40.10 CONTRIB. SOCIAL A RECOLHER	654,19	0,00	0,00	654,19
243	2.10.10.40.10 ICMS A RECOLHER	16.371,61	0,00	0,00	16.371,61
245	2.10.10.40.10 IPI A RECOLHER	6.487,00	0,00	0,00	6.487,00
242	2.10.10.40.10 IRPJ A RECOLHER	237,31	0,00	0,00	237,31
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	438.836,14	1.004,12	333,87	438.165,89

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
246	2.10.10.40.10 ISS ARECOLHER	11.782,68	0,00	0,00	11.782,68
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO A RECOLHER	382,73	0,00	38,80	421,53
255	2.10.10.40.10 PIS ARECOLHER	88.085,07	178,23	947,43	88.854,27
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLL A RECOLHER	5.823,60	0,00	0,00	5.823,60
<b>34919</b>	<b>S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA</b>	<b>2.496.003,60</b>	<b>103.541,01</b>	<b>88.878,47</b>	<b>2.481.341,06</b>
273	2.10.10.50.10 13º SALÁRIO A PAGAR	267.433,60	19.710,96	18.080,00	265.802,64
100279	2.10.10.50.10 ACORDO AÇÃO TRABALHISTA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
100235	2.10.10.50.10 ADRIEL ROBERTO FERREIRA	37.843,75	0,00	0,00	37.843,75
100236	2.10.10.50.10 ALESSANDRO CHERVENSKI SANTOS	28.093,92	0,00	0,00	28.093,92
100237	2.10.10.50.10 CLAUDIO CARDOSO DA SILVA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
263	2.10.10.50.10 CONTRIB. SINDICAL A RECOLHER	27.754,57	0,00	0,00	27.754,57
100280	2.10.10.50.10 CPRB - CONTR. PREVID. RECEITA BRUTA	260.756,20	0,00	0,00	260.756,20
100238	2.10.10.50.10 EDSON DA SILVA ARAUJO	3.418,75	0,00	0,00	3.418,75
100281	2.10.10.50.10 EMPRÉSTIMO CONSIGNADO A PAGAR BV	621,85	0,00	0,00	621,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS A PAGAR	346.063,20	9.111,82	9.388,07	346.339,45
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	153.632,50	5.386,86	5.050,49	153.296,13
100239	2.10.10.50.10 FRANCISCO ASSIS MELO SOUSA	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	423.359,41	19.958,87	14.382,94	417.783,48
100240	2.10.10.50.10 JEFERSON CLAUDIO CAMARGOS DOS SANTOS	22.291,51	0,00	0,00	22.291,51
100241	2.10.10.50.10 JOSE CLAUDIO REZENDE BEZERRA	18.532,22	0,00	0,00	18.532,22
100242	2.10.10.50.10 LETICIA COSTABILE LIVRAMENTO	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
100243	2.10.10.50.10 LUIZ FERNANDES PEDERZINI GUIMARAES	26.210,06	0,00	0,00	26.210,06
100244	2.10.10.50.10 MARCELO GOMES PINHAO	37.445,40	0,00	0,00	37.445,40
100245	2.10.10.50.10 MARCOS CESAR MADEIRA COUTINHO	6.750,00	0,00	0,00	6.750,00
100246	2.10.10.50.10 MARCOS FELIX DE MOURA	1.819,00	0,00	0,00	1.819,00
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALÁRIOS A PAGAR	307.670,38	49.372,50	41.976,97	300.274,85
100247	2.10.10.50.10 PAULO SOARES	18.670,03	0,00	0,00	18.670,03
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR	9.303,40	0,00	0,00	9.303,40
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO A PAGAR	304.842,43	0,00	0,00	304.842,43
264	2.10.10.50.10 RETIRADA PROLABORE A PAGAR	25.406,76	0,00	0,00	25.406,76
100248	2.10.10.50.10 RICARDO RIBEIRO NASCIMENTO	5.227,50	0,00	0,00	5.227,50
100249	2.10.10.50.10 SERGIO LUIZ FERREIRA PINTO	47.857,16	0,00	0,00	47.857,16
<b>34921</b>	<b>S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR</b>	<b>321.962,59</b>	<b>0,00</b>	<b>1.379,55</b>	<b>323.342,14</b>
3085	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTO SOCIO	3.270,66	0,00	0,00	3.270,66
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	318.691,93	0,00	1.379,55	320.071,48
<b>34922</b>	<b>S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR</b>	<b>1.983.440,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.983.440,11</b>
279	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO COFINS	506.782,91	0,00	0,00	506.782,91
100233	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO PGRN COD DARF 4720/1734	298.911,62	0,00	0,00	298.911,62
280	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO PIS	111.799,74	0,00	0,00	111.799,74
100234	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO REFIS DA COPA	1.065.945,84	0,00	0,00	1.065.945,84
<b>290</b>	<b>S 2.20 PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>(2.330.434,13)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.330.434,13)</b>
<b>292</b>	<b>S 2.20.10 EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>(2.330.434,13)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.330.434,13)</b>
<b>34923</b>	<b>S 2.20.10.10 EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTO</b>	<b>(2.312.301,39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.312.301,39)</b>
100229	2.20.10.10.10 BANCO SANTANDER	27.105,84	0,00	0,00	27.105,84
100276	2.20.10.10.10 CAMINHÕES	336.264,08	0,00	0,00	336.264,08
100232	2.20.10.10.10 CONTA DE CONSOLIDAÇÃO GRUPO PLB	(2.713.671,31)	0,00	0,00	(2.713.671,31)

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100230	2.20.10.10.10 NORMA BRANDT	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00
100231	2.20.10.10.10 ROBERTO BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
<b>34925</b>	<b>S 2.20.10.30 (-)ENCARGOS FINANCIAMENTO A APROPRIAR</b>	<b>(18.132,74)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(18.132,74)</b>
401	2.20.10.30.10 ENCARGOS FINANC A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)
<b>34926</b>	<b>S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(4.452.889,94)</b>	<b>401.884,67</b>	<b>293,60</b>	<b>(4.854.481,01)</b>
<b>34930</b>	<b>S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>
<b>34931</b>	<b>S 2.30.10.10 CAPITAL</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>
321	2.30.10.10.10 CAPITAL INTEGRALIZADO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
<b>34927</b>	<b>S 2.30.20 RESERVA DE CAPITAL</b>	<b>(3.092.148,17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(3.092.148,17)</b>
<b>34932</b>	<b>S 2.30.20.10 RESERVA DE CAPITAL</b>	<b>(3.092.148,17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(3.092.148,17)</b>
337	2.30.20.10.10 RESERVAS DE LUCROS	(3.092.148,17)	0,00	0,00	(3.092.148,17)
<b>34928</b>	<b>S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(1.440.741,77)</b>	<b>401.884,67</b>	<b>293,60</b>	<b>(1.842.332,84)</b>
<b>34933</b>	<b>S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(1.440.741,77)</b>	<b>401.884,67</b>	<b>293,60</b>	<b>(1.842.332,84)</b>
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	401.884,67	293,60	(401.591,07)
343	2.30.30.10.10 LUCRO ACUMULADO	(1.440.741,77)	0,00	0,00	(1.440.741,77)

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	1.312.815,39	158.191,21	3.764,84	1.467.241,76
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	1.312.389,15	158.191,21	3.764,84	1.466.815,52
353	S 5.10.10 DESPESAS COMPESSOAL	811.819,57	74.121,21	2.218,86	883.721,92
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COMPESSOAL	811.819,57	74.121,21	2.218,86	883.721,92
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	24.942,40	18.080,00	0,00	43.022,40
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	1.118,24	75,46	0,00	1.193,70
804	5.10.10.10.10 ASSISTENC IA ODONTOLOGICA	196,95	0,00	128,80	68,15
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	46.715,68	0,00	0,00	46.715,68
360	5.10.10.10.10 FERIAS	95.321,14	8.026,36	0,00	103.347,50
366	5.10.10.10.10 FGTS	36.093,00	3.419,53	0,00	39.512,53
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	40.222,51	3.643,52	0,00	43.866,03
361	5.10.10.10.10 INSS	125.466,31	10.644,71	0,00	136.111,02
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	393.132,59	30.231,63	2.089,99	421.274,23
369	5.10.10.10.10 PIS/COFINS/CSLL	200,00	0,00	0,00	200,00
358	5.10.10.10.10 RESCISAO DE CONTRATO	48.424,95	0,00	0,00	48.424,95
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	(14,20)	0,00	0,07	(14,27)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	255.029,37	40.439,73	1.545,98	293.923,12
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	255.029,37	40.439,73	1.545,98	293.923,12
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	2.847,35	157,50	0,00	3.004,85
378	5.10.20.10.10 ASSISTENC IA MEDICA	(3.291,69)	0,00	1.301,38	(4.593,07)
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	90.741,44	15.974,45	244,60	106.471,29
758	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE INFORMATICA	630,00	0,00	0,00	630,00
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	11.146,88	740,00	0,00	11.886,88
410	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE PAPELARIA	0,00	300,00	0,00	300,00
390	5.10.20.10.10 DESP/VEIC.COMB.E LUB.E SEG	30,00	104,23	0,00	134,23
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	1.814,40	100,00	0,00	1.914,40
371	5.10.20.10.10 ENERGIA ELÉTRICA	531,69	110,95	0,00	642,64
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	3.280,65	683,70	0,00	3.964,35
393	5.10.20.10.10 FRETE E CARRETOS	1.256,72	0,00	0,00	1.256,72
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	24.556,02	13.432,75	0,00	37.988,77
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	4.032,82	2.418,90	0,00	6.451,72
397	5.10.20.10.10 INCENTIVO MÉDICO	330,00	0,00	0,00	330,00
374	5.10.20.10.10 LANCHES E REFEICOES	18,90	0,00	0,00	18,90
567	5.10.20.10.10 MANUTENÇÃO E REPAROS	0,00	1.520,00	0,00	1.520,00
578	5.10.20.10.10 MANUTENCAO DE VEICULO	1.264,32	0,00	0,00	1.264,32
757	5.10.20.10.10 MATERIAL DE CONSTRUCOES	107,00	0,00	0,00	107,00
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	878,47	0,00	0,00	878,47
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	28.957,65	4.508,59	0,00	33.466,24
403	5.10.20.10.10 RETIRADA PROLABORE	12.202,12	0,00	0,00	12.202,12
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	7.652,69	388,66	0,00	8.041,35
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS PFISICA	2.563,50	0,00	0,00	2.563,50
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	63.321,24	0,00	0,00	63.321,24
729	5.10.20.10.10 SUPRIMENTOS INFORMATICA	157,20	0,00	0,00	157,20
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	245.540,21	43.630,27	0,00	289.170,48

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	245.540,21	43.630,27	0,00	289.170,48
463	5.10.50.10.10 DESCONTO CONCEDIDO	0,40	0,00	0,00	0,40
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	4.508,63	520,29	0,00	5.028,92
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	241.031,18	43.109,98	0,00	284.141,16
<b>430</b>	<b>S 5.20 DESPESAS NAO OPERACIONAIS</b>	<b>426,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>426,24</b>
<b>435</b>	<b>S 5.20.20 DESPESAS EVENTUAIS</b>	<b>426,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>426,24</b>
<b>34939</b>	<b>S 5.20.20.10 DESPESAS EVENTUAIS</b>	<b>426,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>426,24</b>
437	5.20.20.10.10 OUTRAS DESPESAS	426,24	0,00	0,00	426,24

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	855.238,11	5.350,15	57.420,00	907.307,96
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	849.028,11	5.350,15	57.420,00	901.097,96
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	921.166,00	0,00	57.420,00	978.586,00
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	921.166,00	0,00	57.420,00	978.586,00
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	921.166,00	0,00	57.420,00	978.586,00
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(72.137,89)	5.350,15	0,00	(77.488,04)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(72.137,89)	5.350,15	0,00	(77.488,04)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(61.629,61)	4.363,92	0,00	(65.993,53)
629	6.10.30.10.10 (-) ISS	(1.916,86)	38,80	0,00	(1.955,66)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(13.301,72)	947,43	0,00	(14.249,15)
90008	6.10.30.10.10 (-) DEVOLUÇÃO DE VENDA	4.710,30	0,00	0,00	4.710,30
660	S 6.30 RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	6.210,00	0,00	0,00	6.210,00
661	S 6.30.10 RECEITAS PATRIMONIAIS	6.210,00	0,00	0,00	6.210,00
670	S 6.30.10.20 RECEITAS EVENTUAIS	6.210,00	0,00	0,00	6.210,00
672	6.30.10.20.10 OUTRAS RECEITAS	6.210,00	0,00	0,00	6.210,00

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
90000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(457.577,28 )	-131.225,11	786.521,39	(559.933,80 )
90001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	5.928.908,62	376.205,52	886.257,03	5.418.857,11
90002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	6.386.485,90	507.430,63	99.735,64	5.978.790,91
90004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	1.312.815,39	158.191,21	3.764,84	1.467.241,76
90005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	855.238,11	5.350,15	57.420,00	907.307,96
90006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(457.577,28 )	-152.841,06	53.655,16	(559.933,80 )