



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

## GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL

1005857-55.2018.8.26.0268

33º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Itapeccerica da Serra, abril 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



O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da ENGETMET AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS LTDA. e da ENERGETICA AQUECIMENTOS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA. (GRUPO ENGETMET) do mês de fevereiro/2022.

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.

Destaca-se que, nos primeiros meses do ano de 2022, as Recuperandas tiveram atrasos nos pagamentos dos salários, chegando este a ser de até 15 dias, conforme consta na página 11 deste relatório. As empresas demonstraram interesse em regularizar a situação até o final de abril/2022, o que será acompanhado por esta Administração Judicial.

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 fevereiro foram enviadas em 31/03/2022, e os questionamentos enviados em 12/04/2022 foram retornados em 14/04/2022.

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	08/03/2022	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
27/02/2019	Publicação do deferimento no D.O.		18/05/2022	1ª 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	25/05/2022	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
04/06/2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	29/07/2019	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
19/06/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 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
12/07/2021	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º		Homologação do PRJ	art. 58
07/01/2020	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		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.	
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:

Aguarda realização de AGC, já convocada.

#### 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.
- Em 07 de Março de 2022, o Juízo convocou AGC, a pedido da AJ, sendo o respectivo edital publicado em 08 de Março de 2022.



### 2.3 Incidentes

Existem dezoito incidentes, estando cinco 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	45.055,42	Julgado
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

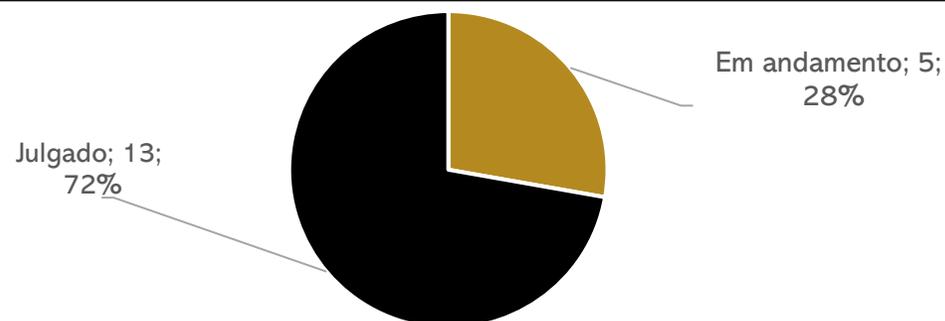


Tabela atualizada em 27/04/2022.

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS

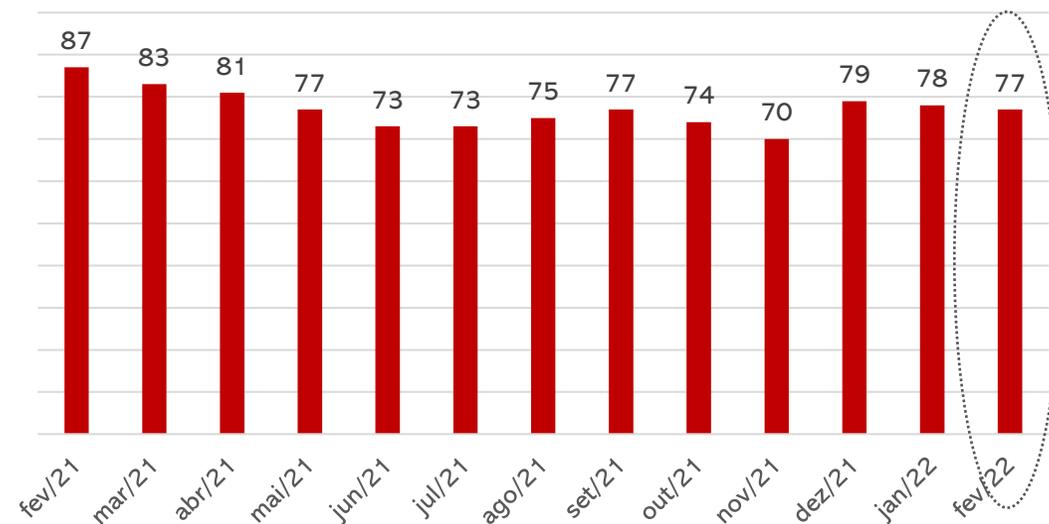


#### Informações operacionais

**Colaboradores:** Em fevereiro de 2022 as Recuperandas possuíam, juntas, 78 colaboradores atuando em 03 obras distribuídas nos Estados de São Paulo, Espírito Santo e Minas Gerais, além do setor administrativo.

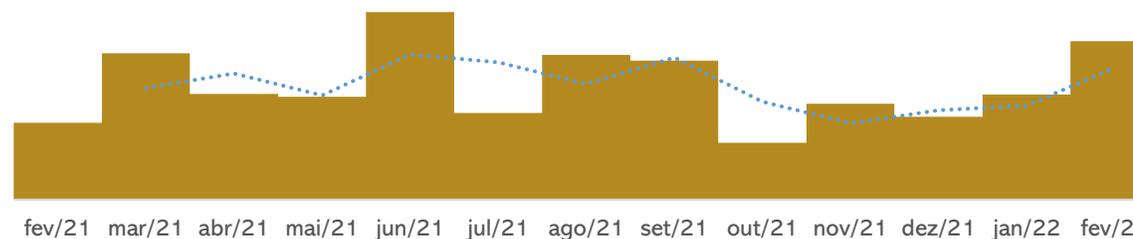
- ❖ **Energética:** 44 colaboradores, sendo 13 por regime de CLT, 29 com contratos intermitentes, 01 administrador e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** 33 colaboradores, sendo 14 por regime CLT e 19 com contratos intermitentes.

Número de Colaboradores

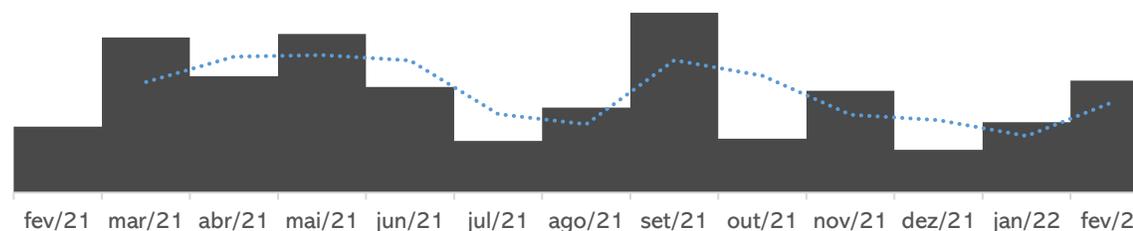


**Faturamento:** Em fevereiro de 2022 o faturamento das duas Recuperandas somou **R\$ 645.840,21**, sendo R\$ 495.552,39 na Energética (soldagem e locação de equipamentos) e R\$ 150.287,82 na Engemet (tratamento térmico e locação de equipamentos).

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 17/03/2022 realizou-se reunião virtual com as Recuperandas, onde estavam presentes um dos administradores, Sr. Alexander. Os principais assuntos abordados seguem abaixo expostos.

### Empréstimos

As Recuperandas informam que os empréstimos, atualmente alocados entre ativos e passivos de ambas as empresas, tratam-se de valores de pagamentos feitos entre empresas do grupo e sócios. A prática destes empréstimos vem decaindo. As empresas salientam que as contas passarão por ajustes, sem prazo determinado, para que os saldos de ativo e passivo de mesmos favorecidos se anulem, ficando apenas no ativo ou passivo os valores devidos. Não foi informado prazo para quitação destes valores.

### Estoques

A empresa narrou que os valores adquiridos para utilização em obras são tratados diretamente como despesas, não havendo materiais parados, por isto não há estoque destes. O controle de recebimento e saída dos materiais nas obras é feita através de um sistema específico, onde há a contagem dos materiais de acordo com a ordem de serviço gerada. A Recuperanda se comprometeu a enviar os relatórios destes materiais junto com a documentação mensal. Foi exposto pela empresa que o plano de contas da Engemet e Energética está passando por ajustes, visando a transparência das informações.

### Tributos

O administrador Alexander mencionou que os valores em aberto estão em constante avaliação pelos responsáveis, em busca de formas para reduzir a dívida e realizar novos parcelamentos, se possível com valores a longo prazo, para não prejudicar o fluxo de caixa das Recuperandas. Estas negociações estão sendo priorizadas, tendo em vista que em alguns serviços é feita a exigência de certidões negativas tributárias, e com a liberação destas abriria novas oportunidades para ambas as empresas atuarem com novos clientes. As Recuperandas se comprometeram em emitir os relatórios atualizados das dívidas federais, estaduais e municipais e encaminhar para esta Administração Judicial.

### Fornecedores

Ao longo do período em que as Recuperandas se encontram em Recuperação Judicial, os fornecedores que permaneceram trabalhando com estas foram, gradativamente, recuperando a confiança e hoje existe uma maior flexibilização nos pagamentos, sendo que alguns fornecedores, como a empresa que realiza os agendamentos/reservas, locação de veículos, entre outros, para as viagens das Recuperandas oferece prazo de 30 dias para pagamentos. Outros fornecedores, como a responsável pela locação de máquinas de soldas utilizada nas obras, ainda mantém os prazos de pagamento mais curtos. A empresa fará um levantamento dos contratos com fornecedores ativos atualmente, utilizados em cada obra, e remeterá para a Administração Judicial.

### Faturamento

As Recuperandas expuseram que as expectativas dos faturamentos para o ano de 2022 é que atinja, pelo menos, o que foi alcançado em 2021. Estão sendo trabalhadas formas para redução dos custos e despesas, com a finalidade de terem melhores resultados. Também há a expectativa de que alguns valores dos acordos trabalhistas se encerrem durante o ano, retraindo esta despesa.

### Obrigações Trabalhistas

As Recuperandas narram que houve atraso em pagamentos de salários em dois meses deste ano, chegando a um atraso de até 15 dias. Estes foram justificados pelas empresas devido ao atraso de pagamentos de clientes que alegam falta de caixa, não sendo por motivos de falha nos serviços prestados pelas Recuperandas. A Engemet e Energética demonstram interesse em regularizar esta situação até o início de abril/2022, inclusive vem trabalhando ativamente na cobrança dos clientes para que tal projeção se concretize.

### 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.

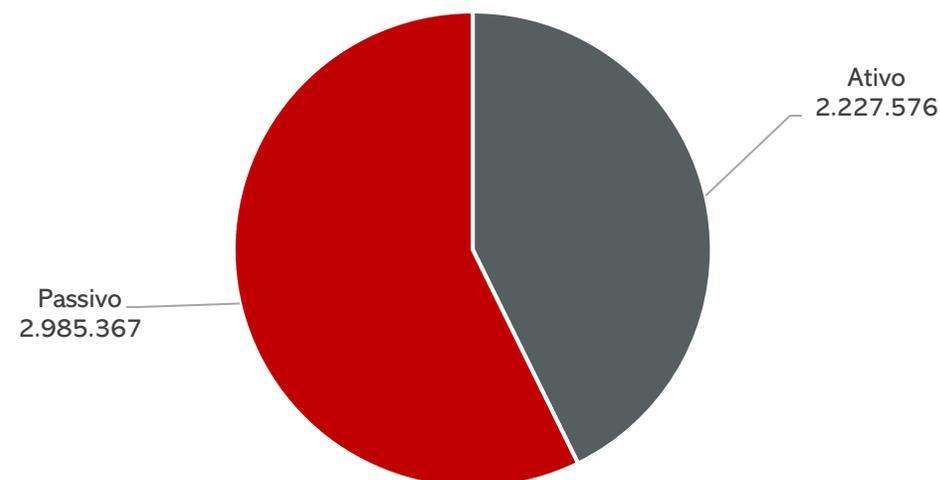
### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



## 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 fevereiro/22:

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
(-) Juros Incorrer	-	4.813	- 4.813
Agroflorestal	10.000	-	10.000
Alexsander Camargo	170.000	-	170.000
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	2.202.383	1.131.597	1.070.786
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	1.154.138	5.200	1.148.938
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
Processo Alcomax	219.298	-	219.298
Processo Dedini	472.824	-	472.824
Rio das Lavras	80.000	-	80.000
Roberto Brandt	12.103	-	12.103
Valter Kazuohirai	-	600	- 600
<b>TOTAIS</b>	<b>2.227.576</b>	<b>2.985.367</b>	<b>- 757.791</b>



Os valores apresentados com saldo negativo representam os saldos que a Recuperanda tem a pagar, já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Energética encerrou a competência de fevereiro/2022 com saldo a pagar de R\$ 757,7 mil

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

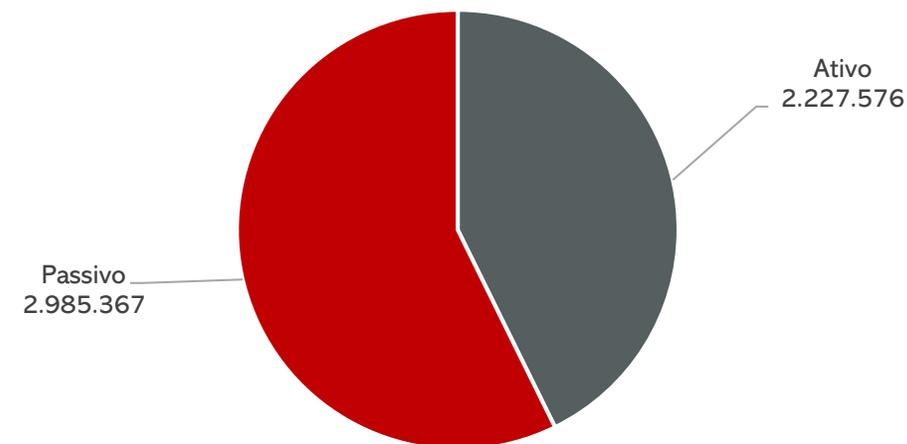
### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



## 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 fevereiro/22:

ENGEMET AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
Alexsander Camargos	293.112	9.456	283.656
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	193.221	-	193.221
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 Montagens	-	597.690	- 597.690
Engemet Aquecimentos	1.000	1.451.417	- 1.450.417
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>181.948</b>	<b>4.575.746</b>	<b>-4.393.798</b>



Os valores apresentados com saldo negativo representam os saldos que a Recuperanda tem a pagar, já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Energética encerrou a competência de fevereiro/2022 com saldo a pagar de R\$ 4,3 milhões.

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



## Balanço Patrimonial – Energética Aquecimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		dez/21	jan/22	fev/22
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.505.142</b>	<b>2.605.960</b>	<b>3.161.053</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	170	124	123
	Aplicações financeiras	155.179	123.293	133.770
	Duplicatas a receber	884.989	993.267	741.468
	Outros créditos	329.432	350.612	1.173.846
	Tributos a recuperar	1.135.371	1.138.663	1.111.847
	Adiantamento a empregados	-	-	-
	Estoque	-	-	-
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.016.915</b>	<b>988.515</b>	<b>1.055.315</b>
	Realizável a Longo Prazo	1.015.330	986.930	1.053.730
Imobilizado	355.814	355.814	355.814	
Intangível	49.000	49.000	49.000	
Depreciação	- 403.229	- 403.229	- 403.229	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.522.057</b>	<b>3.594.475</b>	<b>4.216.368</b>	

BALANÇO PATRIMONIAL		dez/21	jan/22	fev/22
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.549.775</b>	<b>8.662.841</b>	<b>8.674.263</b>
	Empréstimos e financiamentos	1.646.187	1.646.187	1.646.187
	Obrigações Fiscais	2.000.064	2.021.262	2.052.868
	Obrigações trabalhistas	2.730.341	2.822.210	2.712.025
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	339.021	339.021	429.021
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.717.080</b>	<b>2.717.080</b>	<b>2.717.080</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	548.094	548.094	
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>- 7.185.590</b>	<b>-7.744.799</b>	<b>-7.220.002</b>	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.235.590	- 7.794.799	- 7.270.002	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>4.081.265</b>	<b>3.635.123</b>	<b>4.171.341</b>	

**Disponibilidades** compreende R\$ 122,79 de contas correntes e R\$ 133,7 mil em aplicações, porém não foram enviados os extratos bancários de todas as contas, impossibilitando confirmar a veracidade das informações. 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 20](#) deste relatório.

**Duplicatas a receber:** a Energética possui saldo a receber de 19 clientes, sendo que o maior devedor é Votorantim S/A (R\$ 366 mil). O *aging list* enviado não corresponde à 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 CSN Companhia Siderurgica com saldo de R\$ 6 mil. Houve ainda novas contratações de R\$ 393 mil e acertos de clientes no montante de R\$ 645 mil, que dentre eles o principal foi da empresa Alcomax Coml e Distr de Metais Ltda no montante de R\$ 90 mil através do processo nº 5022753-32.2022.8.21.0001, fazendo com que o saldo retraísse. O principal serviço prestado pela Recuperanda na competência foi na empresa Cia Sid Nacional no montante de R\$ 307 mil, referente a soldagem em regiões trincadas, conforme nota enviada. Há inadimplência de clientes, porém a empresa não detalhou a informação.

**Outros Créditos:** abrange os valores referentes a empréstimos, mútuos e bloqueio judicial conforme ofício enviado nº 2020005408225-00011, no montante de R\$ 329 mil. Em fevereiro houve movimentações no mútuo com Alexander Camargo, passando de R\$ 38,8 mil para R\$ 169,9 mil, além de apropriações dos processos nº 5022753-32.2022.8.21.0001 e 1011760-12.2015.8.26.0451, processo de Recuperação Judicial da empresa Dedine S/A, nos valores de R\$ 219 mil e R\$ 472,8 mil, respectivamente que, apesar de solicitados, não foram remetidos pela empresa, impossibilitando a elucidação do que se trata.

**Estoques:** a rubrica encontra-se zerada devido ao ajuste realizado em dezembro/2021 no montante de R\$ 71,9 mil, tendo em vista que a Recuperanda justificou não possuir estoques pois apenas realiza 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, a empresa informa que são tratados diretamente como despesas e que não há materiais parados.

**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\$ 25.690,66 durante o mês de fevereiro.

**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 durante o mês de fevereiro, a rubrica encerrou com aumento de R\$ 66,8 mil. 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		dez/21	jan/22	fev/22
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.505.142</b>	<b>2.605.960</b>	<b>3.161.053</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	170	124	123
	Aplicações financeiras	155.179	123.293	133.770
	Duplicatas a receber	884.989	993.267	741.468
	Outros créditos	329.432	350.612	1.173.846
	Tributos a recuperar	1.135.371	1.138.663	1.111.847
	Adiantamento a empregados	-	-	-
	Estoque	-	-	-
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.016.915</b>	<b>988.515</b>	<b>1.055.315</b>
	Realizável a Longo Prazo	1.015.330	986.930	1.053.730
Imobilizado	355.814	355.814	355.814	
Intangível	49.000	49.000	49.000	
Depreciação	- 403.229	- 403.229	- 403.229	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.522.057</b>	<b>3.594.475</b>	<b>4.216.368</b>	
BALANÇO PATRIMONIAL		dez/21	jan/22	fev/22
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.549.775</b>	<b>8.662.841</b>	<b>8.674.263</b>
	Empréstimos e financiamentos	1.646.187	1.646.187	1.646.187
	Obrigações Fiscais	2.000.064	2.021.262	2.052.868
	Obrigações trabalhistas	2.730.341	2.822.210	2.712.025
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	339.021	339.021	429.021
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.717.080</b>	<b>2.717.080</b>	<b>2.717.080</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	548.094	548.094	
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>- 7.185.590</b>	<b>-7.744.799</b>	<b>-7.220.002</b>	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.235.590	- 7.794.799	- 7.270.002	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>4.081.265</b>	<b>3.635.123</b>	<b>4.171.341</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 fevereiro houve novo empréstimo no valor de R\$ 10 mil com Carlos Augusto Porto, porém foi pago dentro do mesmo mês. 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\$ 536 mil), COFINS (R\$ 388,7 mil) e PIS (R\$ 276 mil). Em fevereiro houve aumento de R\$ 31,6 mil, devido aos valores de COFINS que foram apropriados R\$ 37,6 mil e recuperados R\$ 14,8 mil, PIS com apropriação de R\$ 8 mil e recuperados R\$ 3 mil e o valor de R\$ 3,8 mil de apropriação de IRRF sobre a folha da competência. A Recuperanda informa que não estão sendo pagos os impostos e que serão objeto de parcelamento futuro. Detalhes na [página 22](#) deste relatório.



**Obrigações trabalhistas:** a rubrica teve retração de R\$ 110 mil e envolve inadimplência com FGTS de R\$ 691 mil e INSS R\$ 1 milhão. Houve pagamento de INSS e FGTS referente a competência durante o mês de fevereiro, de acordo com os demonstrativos, porém os comprovantes não foram enviados até o final deste relatório. Conforme informado pela Recuperanda anteriormente, nos dois primeiros meses de 2022 houve atrasos nos salários de até 15 dias e que existe a estimativa de serem colocados em dia até o final de abril/2022. Questionada sobre a regularização dos pagamentos, a Recuperanda nada retornou.



**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\$ 429 mil. Em fevereiro houve aumento de R\$ 90 mil, referente a adiantamentos realizados pela empresa AngelGres Revestimentos em duas vezes de R\$ 45 mil.



**Parcelamentos a pagar:** A Recuperanda possui parcelamento de COFINS (R\$ 245 mil), INSS (R\$ 99,20), ISS (R\$ 291,7 mil) e parcelamentos federais (R\$ 918 mil) sendo que este último, embora cancelado, continua reservado nesta rubrica. Em fevereiro não houve movimentações.



## Demonstração de Resultado – Energética Aquecimentos

DRE ENERGÉTICA AQUECIMENTOS	dez/21	jan/22	fev/22	2022
Receita Operacional Bruta	259.677	329.188	495.552	824.741
Deduções de vendas	- 37.004	- 42.878	- 70.611	- 113.490
(-) COFINS	- 19.735	- 25.018	- 37.662	- 62.680
(-) PIS	- 12.984	- 12.428	- 24.773	- 37.201
(-) ISS	- 4.285	- 5.432	- 8.177	- 13.608
Receita Líquida	222.673	286.310	424.941	711.251
Custos dos produtos/serviços vendidos	-	-	-	-
Lucro bruto	222.673	286.310	424.941	711.251
Despesas e receitas operacionais	-345.374	- 273.729	- 270.341	- 544.070
Despesas com pessoal	- 231.713	- 162.248	- 151.998	- 314.246
Despesas gerais administrativas	- 113.661	- 111.481	- 118.342	- 229.824
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	-122.701	12.581	154.600	167.181
Resultado financeiro	- 70.338	- 53.229	- 68.925	- 122.154
Despesas financeiras	- 70.338	- 53.229	- 68.925	- 122.154
Lucro/prejuízo antes dos impostos	-193.039	- 40.648	85.675	45.027
Imposto de renda e contribuição social	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-193.039	- 40.648	85.675	45.027

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO



**Receita bruta:** em fevereiro houve crescimento no faturamento de aproximadamente 51% (R\$ 166 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, 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 fevereiro houve decréscimo no valor de férias, que passaram de R\$ 15 mil para R\$ 4 mil, o valor de salários também retraiu de R\$ 72,5 mil para R\$ 65 mil, entretanto os valores de horas extras aumentaram de R\$ 25 mil para R\$ 30 mil. A folha analítica dos pagamentos não foi encaminhada, impossibilitando a confirmação das informações apresentadas no balancete. Salienta-se que os pagamentos de salários permanecem em atraso, não sendo retorno pela empresa sobre a regularização dos mesmos.

**Despesas administrativas:** envolve principalmente despesas com materiais de uso/consumo (R\$ 30 mil), viagens (R\$ 22 mil), serviços prestados empresa (R\$ 19,6 mil), assistência médica (R\$ 19 mil) e aluguéis e taxas (R\$ 12 mil), entre outras. Em fevereiro o aumento é, principalmente, em virtude dos gastos com assistência médica, que passaram de R\$ 5 mil para R\$ 19 mil, devido a um lançamento feito equivocadamente que a empresa informou estar ajustando, porém não estipulou prazo, e serviços prestados empresa que registraram o montante de R\$ 19,6 mil. Não houve qualquer detalhamento dos gastos, e apesar de solicitado, não foram enviados documentos comprobatórios que elucidem as despesas da competência, nem mesmo informado sobre a alocação das despesas com estoques, que foram informados em reunião serem tratados diretamente como despesas.

**Resultado financeiro:** a empresa teve um dispêndio de R\$ 40,6 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas, porém não foram enviados os comprovantes de pagamento até o final deste relatório, R\$ 27 mil a título de taxa de antecipação, o qual a empresa não elucidou sobre o que se trata, e R\$ 907,27 de despesas bancárias. O saldo final da rubrica encerrou negativo em R\$ 68,9 mil.

**Resultado:** com o aumento do faturamento e redução de algumas despesas, o resultado em fevereiro encerrou positivo em R\$ 85,6 mil. No acumulado do ano apresenta saldo positivo de R\$ 45 mil.



## Balanço Patrimonial – Engemet Aqucimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		dez/21	jan/22	fev/22
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>7.349.177</b>	<b>7.353.059</b>	<b>8.248.162</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	3.693	1.589	1.588
	Aplicações financeiras	15.216	29.792	20.016
	Duplicatas a receber	2.591.518	2.569.039	3.512.476
	Outras Créditos	2.625.980	2.637.620	2.600.171
	Tributos a recuperar	2.068.718	2.068.718	2.069.860
	Adiantamento	-	2.250	-
	Adiantamento a empregados	44.051	44.051	44.051
	<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>5.418.857</b>	<b>5.422.739</b>	<b>6.317.842</b>	
BALANÇO PATRIMONIAL		dez/21	jan/22	fev/22
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>13.163.706</b>	<b>13.197.247</b>	<b>13.249.616</b>
	Fornecedores	2.340	2.340	2.340
	Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
	Empréstimos e financiamentos	6.846.791	6.846.791	6.888.047
	Obrigações Fiscais	1.202.115	1.211.374	1.218.162
	Obrigações trabalhistas	2.481.341	2.505.623	2.509.947
	Adiantamentos a pagar	323.342	323.342	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>- 5.414.415</b>	<b>- 5.416.519</b>	<b>- 4.585.062</b>	
Capital social	80.000	80.000	80.000	
Reservas de capital	- 3.092.148	- 3.092.148	- 3.092.148	
Lucros ou Prejuízos	- 2.402.267	- 2.404.371	- 1.572.914	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>5.418.857</b>	<b>5.450.294</b>	<b>6.334.120</b>	



**Disponibilidades:** compreende contas corrente e aplicações que juntas somam R\$ 21.603,75, porém não foram enviados os extratos bancários de todas as contas, impossibilitando a conferência da veracidade das informações. 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 (R\$ 687,9 mil). Em fevereiro o crescimento da rubrica se refere a apropriações de processos judiciais a receber que somam o montante de R\$ 831 mil. Questionada sobre o motivo da alocação dos processos em clientes e solicitada as minutas, a empresa nada retornou. O *aging list* enviado não corresponde à realidade, apresentando apenas parte das informações, não sendo possível atestar a veracidade do valor contabilizado.



**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\$ 1,5 mil e recebimentos de R\$ 38,9 mil, retraindo o saldo em R\$ 37 mil. Questionada sobre os valores em nome de Beatriz Helena e Alexsander Camargos, nos valores de R\$ 14 mil e R\$ 295,5 mil, respectivamente, a empresa informou que estão sendo feitas verificações na conta para trazer a mesma para à realidade, porém não estipulou prazo.



**Estoques:** em dezembro/2021 foi realizado o ajuste, 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 e encerrou zerada. Questionada sobre como são feitos os tratamentos das compras de materiais realizadas para utilização nas obras, a empresa informa que os mesmos são tratados diretamente como despesas e que não há materiais parados.



**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 fevereiro houve novos empréstimos no valor de R\$ 75 mil e pagamentos de R\$ 34 mil, aumentando o saldo em R\$ 41 mil.



**Obrigações fiscais:** O maior volume refere-se à COFINS (R\$ 646,8 mil) e IRRF (R\$ 438 mil). A dívida tributária teve um aumento de R\$ 6,7 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 fevereiro houve crescimento na rubrica de R\$ 4 mil, principalmente devido a apropriação dos salários que nesta competência foram de R\$ 66 mil e o pagamento de R\$ 61 mil, além das demais apropriações.



## Demonstração de Resultado – Engemet Aquecimentos

DRE ENGEMET AQUECIMENTOS	dez/21	jan/22	fev/22	2022
Receita Operacional Bruta	57.420	94.540	150.288	244.828
Receitas de serviços	57.420	94.540	150.288	244.828
Deduções de vendas	- 5.350	- 10.246	- 12.716	- 22.962
(-) COFINS	- 4.364	- 7.185	- 10.448	- 17.633
(-) ISS	- 39	- 1.501	-	- 1.501
(-) PIS	- 947	- 1.560	- 2.268	- 3.828
Receita Líquida	52.070	84.294	137.572	221.866
Custos dos produtos/serviços vendidos	-	-	-	-
Lucro bruto	52.070	84.294	137.572	221.866
Despesas e receitas operacionais	- 110.796	- 79.157	- 88.562	- 167.718
Despesas com pessoal	- 71.902	- 49.711	- 64.941	- 114.652
Despesas gerais administrativas	- 38.894	- 29.445	- 23.620	- 53.066
Lucro/Prejuízo operacional	- 58.726	5.138	49.010	54.148
Resultado financeiro	- 43.630	- 41.697	- 37.734	- 79.431
Receitas financeiras	-	-	-	-
Despesas financeiras	- 43.630	- 41.697	- 37.734	- 79.431
Outros Resultados Operacionais	-	9.005	-	9.005
Receitas não operacionais	-	9.005	-	9.005
Despesas não operacionais	-	-	-	-
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 102.357	- 27.555	11.277	- 16.278
Imposto de renda e contribuição social	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 102.357	- 27.555	11.277	- 16.278

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO



**Receita bruta:** em fevereiro o valor de faturamento cresceu 59% (R\$ 55,7 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, 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 fevereiro teve crescimento de R\$ 15 mil comparado a janeiro. O valor de ordenados e salários aumentou de R\$ 29,7 mil para R\$ 36,7 mil, além do valor de férias que passou de R\$ 5 mil para R\$ 10 mil devido ao pagamento de férias proporcionais indenizadas referente a rescisão ocorrida na competência, conforme demonstrativos, porém não foram enviados os documentos comprobatórios. Questionada sobre a adimplência dos pagamentos de salários, a Recuperanda nada retornou.



**Despesas administrativas:** um dos principais motivos das variações são as despesas com viagens que passaram de R\$ 6,6 mil para R\$ 11 mil. Em janeiro houve despesa com provisão de credores de liquidação no total de R\$ 12,9, que até o momento não foi elucidado sobre o que se trata. A rubrica encerrou com decréscimo de R\$ 5,8 mil no período. Questionada sobre os lançamentos das despesas com estoques, informadas em reunião anterior que são lançadas diretamente como despesas, a Recuperanda informou que está realizando ajustes, porém não estipulou prazo.



**Resultado financeiro:** em fevereiro referem-se a despesas bancárias de R\$ 407,04 e a dispêndios com processos judiciais de R\$ 37,7 mil, referente a acordos trabalhistas, os quais não foram enviados os comprovantes de pagamento até o final deste relatório.



**Resultado:** com o aumento do faturamento e redução das despesas, o resultado em fevereiro encerrou positivo em R\$ 11 mil. No acumulado do ano apresenta prejuízos no montante de R\$ 16 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 fevereiro/22. 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	
<b>FLUXO DE CAIXA GERENCIAL</b>	<b>Fevereiro</b>
<b>ENTRADAS</b>	<b>312.173</b>
Engemet Aquecimentos e Manutenções - RJ	19.250
Alexsander Camargos dos Santos	138.400
Carlos Augusto Porto	100.000
Resgate Aplicação	54.523
<b>SAÍDAS</b>	<b>- 748.827</b>
Adiantamento	- 19.630
Acerto de notas fiscais	- 26.567
Acordos Ações Trabalhistas	- 40.680
Aplicação	- 65.000
Despesas administrativas	- 26.463
Despesas com pessoal	- 187.696
Despesas comerciais	- 31.077
Despesas financeiras	- 894
Empréstimos entre empresas do grupo	- 331.570
Transferências entre contas	- 19.250
<b>Variação</b>	<b>- 436.654</b>
<b>Saldo Inicial</b>	<b>- 563.805</b>
<b>Saldo Final</b>	<b>-1.000.460</b>

ENGETM AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS	
<b>FLUXO DE CAIXA GERENCIAL</b>	<b>Fevereiro</b>
<b>ENTRADAS</b>	<b>142.646</b>
Alexsander Camargos dos Santos	46.120
Energética Aquecimentos	68.300
Resgate aplicação	23.381
Acerto de Notas Fiscais	234
Crédito em Conta Diversos	4.611
<b>SAÍDAS</b>	<b>-155.967</b>
Acerto de Notas Fiscais	- 73
Acordos Ações Trabalhistas	- 37.745
Adiantamentos	- 7.300
Aplicação	- 13.605
Despesas administrativas	- 9.340
Despesas comerciais	- 4.916
Despesas com pessoal	- 50.571
Despesas financeiras	- 407
Empréstimos entre empresas do grupo	- 30.510
Transferências entre contas	- 1.500
<b>Variação</b>	<b>- 13.321</b>
<b>Saldo Inicial</b>	<b>-125.814</b>
<b>Saldo Final</b>	<b>-139.134</b>

❖ **Entradas:** Em fevereiro 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.

❖ **Saídas:** Os maiores gastos do mês estão relacionados com empréstimos entre empresas do grupo, despesas com pessoal (funcionários diretos e indiretos, refeição, vale transporte e assistência médica) e acordos ações trabalhistas. 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 de fevereiro foram enviados apenas parcialmente, não sendo possível confirmar a veracidade das informações. O saldo da competência encerrou negativo em R\$ 1 milhão.

❖ **Entradas:** Em fevereiro as entradas vieram, principalmente, dos recebimentos de empréstimos entre 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.

❖ **Saídas:** O gasto com pessoal e acordos trabalhistas são as despesas mais relevantes da Engemet Aquecimentos e somou R\$ 88 mil em fevereiro. 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 ultimo pagamento deverá ocorrer em junho/2022.

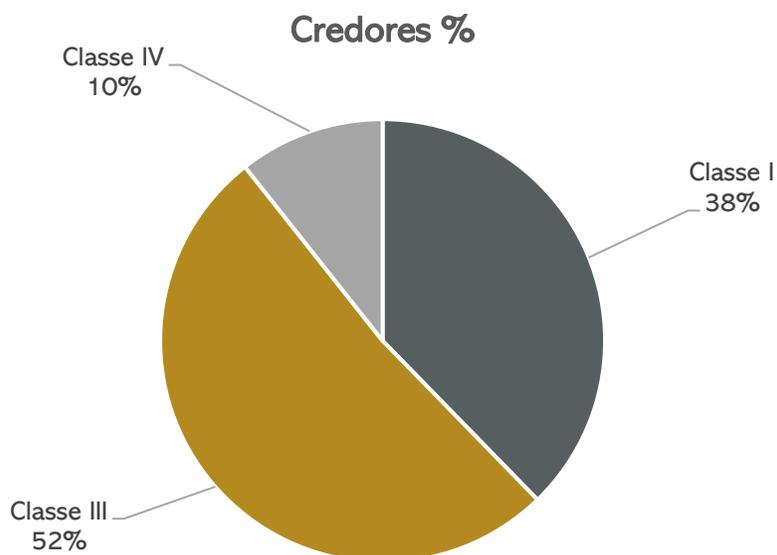
❖ **Saldo:** Os extratos bancários de fevereiro foram enviados apenas parcialmente, não sendo possível confirmar a veracidade das informações. O saldo da competência encerrou negativo em R\$ 139 mil.



## Endividamento Concursal

A classe III é a que possui maior representatividade, sendo 51,6% do valor total arrolado em Recuperação Judicial.

Credores	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Classe I	28	40,00%	R\$ 1.145.603,98	37,74%
Classe III	31	44,29%	R\$ 1.567.671,94	51,64%
Classe IV	11	15,71%	R\$ 322.623,86	10,63%
<b>Total</b>	<b>70</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 3.035.899,78</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>

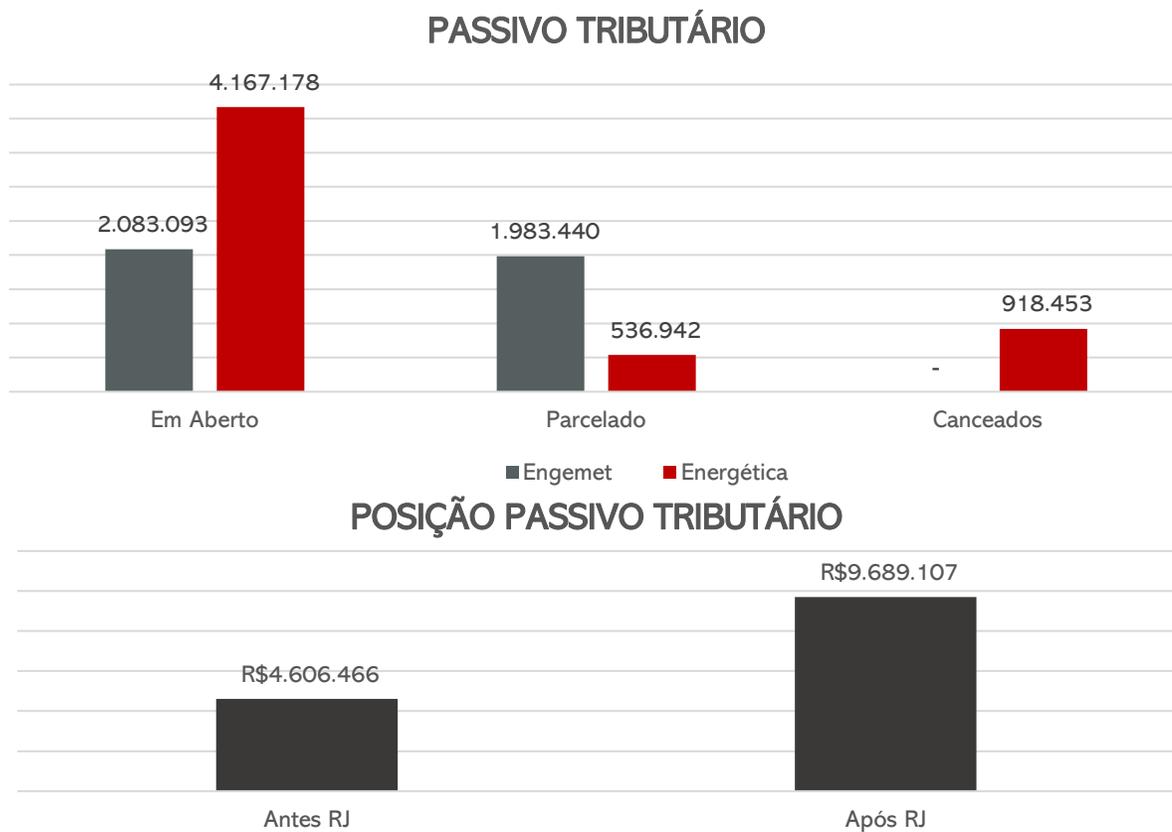


## Endividamento Tributário

Em fevereiro de 2022, a dívida tributária das empresas Engemet e Energética totalizava **R\$ 9.689.106,76**, 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\$ 2,5 milhões, porém a Recuperanda não retornou sobre se estes permanecem ativos.

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 02/2022 e consolidada por esta Administração Judicial:



PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
INSS	1.437.437
FGTS	851.381
Contribuição Social	9.906
PIS, COFINS, CSLL Fonte	43.890
IPÍ	6.487
PIS	368.178
COFINS	1.035.602
IRPJ	23.717
IR Fonte	974.458
IR Fonte Terceiros	19.208
CPRB (INSS sobre a receita bruta)	639.186
Contribuição Sindical	51.236
PGFN COD DARF 4720/1734 Parcelado	298.912
REFIS da COPA Parcelado	1.065.946
PIS Parcelado	111.800
COFINS Parcelado	751.858
INSS Parcelado	99
Parcelamentos Cancelados	918.453
<b>TOTAL</b>	<b>8.607.755</b>

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ICMS	16.372
<b>TOTAL</b>	<b>16.372</b>

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ISSQN	768.221
ISSQN Retido	4.991
ISSQN Parcelado	291.768
<b>TOTAL</b>	<b>1.064.980</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 Avaliação	%
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 FEVEREIRO DE 2022.



# 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 Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<b>1</b>	<b>S ATIVO</b>	<b>3.594.474,54</b>	<b>2.377.206,59</b>	<b>1.755.313,26</b>	<b>4.216.367,87</b>
<b>2</b>	<b>S ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.605.959,81</b>	<b>2.310.406,59</b>	<b>1.755.313,26</b>	<b>3.161.053,14</b>
<b>3</b>	<b>S CAIXA/ EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>124,49</b>	<b>762.529,40</b>	<b>762.531,10</b>	<b>122,79</b>
<b>34893</b>	<b>S BANCO CONTA MOVIMENTO</b>	<b>124,49</b>	<b>762.529,40</b>	<b>762.531,10</b>	<b>122,79</b>
100004	BRABESCO C/C 0355-7	1,00	741.697,41	741.697,41	1,00
100003	BRABESCO C/C 6181-6	0,44	20.831,99	20.833,69	(1,26)
100005	SANTANDER C/C 130047243	123,05	0,00	0,00	123,05
<b>90030</b>	<b>S APLIC AÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>123.292,52</b>	<b>65.000,11</b>	<b>54.523,00</b>	<b>133.769,63</b>
<b>90031</b>	<b>S APLIC AÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>123.292,52</b>	<b>65.000,11</b>	<b>54.523,00</b>	<b>133.769,63</b>
57	APLIC AÇÃO BANCO SANTANDER	495,85	0,00	0,00	495,85
68	APLIC AÇÃO ES DE PAPE IS BRADESCO	65,40	0,00	0,00	65,40
77	BANCO BRADESCO APLIC AÇÕES	57.643,03	65.000,11	54.523,00	68.120,14
55	TITULO DE CAPITALIZAÇÃO	65.088,24	0,00	0,00	65.088,24
<b>34900</b>	<b>S DUPLICATASA RECEBER</b>	<b>993.267,34</b>	<b>393.220,83</b>	<b>645.020,37</b>	<b>741.467,80</b>
<b>34901</b>	<b>S DUPLICATASA RECEBER</b>	<b>993.267,34</b>	<b>393.220,83</b>	<b>645.020,37</b>	<b>741.467,80</b>
100018	ALCOMAX COM LE DISTR DE METAIS LTDA	90.013,00	0,00	90.013,00	0,00
8465795	AngelGres Revestimentos Cerâmicos Ltda	0,00	23.805,00	0,00	23.805,00
100022	ARAUCO DO BRASIL S/A	1.910,14	0,00	0,00	1.910,14
100023	BERNECK AGLOMERADOS	8.550,00	0,00	0,00	8.550,00
100025	CECRISAREV EST IMENTOS CERAMICOS S/A	33.163,17	0,00	0,00	33.163,17
100040	CERAMICA URUSS ANGA	997,95	0,00	0,00	997,95
8000139	CIA SID NACIONAL	0,00	307.522,83	307.522,83	0,00
100026	COMPANHIA ITALO BRASILEIRA	164,00	0,00	0,00	164,00
100028	CSN CAMPANHIA SIDERURGICA	66.173,26	0,00	0,00	66.173,26
100030	DEDINI S/A IN D DEBASE	77.313,09	0,00	77.313,09	0,00
100031	ELIANE REVESTIMENTOS CERAMICOS	63,00	0,00	0,00	63,00
8460943	ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA. - M	44.900,00	0,00	0,00	44.900,00
8461520	ENGEMET SERVICOS TERMICOS LTDA	15.200,00	0,00	0,00	15.200,00
100032	FIBRIA CELULOSE S/A	28.558,17	0,00	0,00	28.558,17
8354242	HOLCIM (BRASIL) S.A	26.928,45	0,00	26.928,45	0,00
100034	INTERCEMENT BRASIL S/A	100.300,45	0,00	0,00	100.300,45
8461516	ITABIRA AGRO-INDUSTRIAL S/A	38.962,12	61.893,00	61.893,00	38.962,12
100033	MINERAÇÃO SERRAS	801,70	0,00	0,00	801,70
8463452	NEXARECURSOS MINERAIS SA.	81.350,00	0,00	81.350,00	0,00
100042	STEELTECH ALUMINIO LTDA	4.333,28	0,00	0,00	4.333,28
100043	SUZANO PAPEL E CELULOSE	998,00	0,00	0,00	998,00
100044	THYSSENKRUPP COMPANHIA SIDERURGICA	6.326,25	0,00	0,00	6.326,25
8208266	VOTORANTIM CIMENTO S BRASILLTDA	351.490,56	0,00	0,00	351.490,56
100045	VOTORANTIM METAIS ZINCO S/A	14.770,75	0,00	0,00	14.770,75
<b>34902</b>	<b>S OUTROS CREDITOS</b>	<b>350.612,34</b>	<b>961.634,03</b>	<b>138.400,00</b>	<b>1.173.846,37</b>
<b>34903</b>	<b>S OUTROS CREDITOS</b>	<b>350.612,34</b>	<b>961.634,03</b>	<b>138.400,00</b>	<b>1.173.846,37</b>
65	BLOQUEIO JUDICIAL	58.940,06	0,00	0,00	58.940,06

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

Conta	S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100048		EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ MONTEIRO	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00
100049		EMPRESTIMO MUTUO - DONINI	146.834,00	0,00	0,00	146.834,00
100050		EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET IMPORTAÇÃO E	85.450,00	0,00	0,00	85.450,00
100047		EMPRESTIMO MUTUO - ALEXSANDER CAMARGO	38.888,28	269.511,54	138.400,00	169.999,82
100230		PROCESSO ALCOMAX	0,00	219.298,21	0,00	219.298,21
100231		PROCESSO DEDINI	0,00	472.824,28	0,00	472.824,28
<b>34904</b>	<b>S</b>	<b>TRIBUTOSA RECUPERAR</b>	<b>1.138.663,12</b>	<b>102.331,56</b>	<b>129.148,13</b>	<b>1.111.846,55</b>
<b>34905</b>	<b>S</b>	<b>TRIBUTOSA RECUPERAR</b>	<b>1.138.663,12</b>	<b>102.331,56</b>	<b>129.148,13</b>	<b>1.111.846,55</b>
317		C.S.SL RETIDO DAFONTE IN381	767.288,81	4.955,52	0,00	772.244,33
124		COFINS ARECUPERAR	12.414,94	14.866,57	14.866,57	12.414,94
123		ICMS ARECUPERAR	17.736,62	0,00	0,00	17.736,62
122		IMPOSTOS DE RENDARETIDO FONTE	146.864,80	0,00	0,00	146.864,80
126		INSS ARECUPERAR	187.858,83	54.510,76	86.282,85	156.086,74
34956		IPI ARECUPERAR	66,75	0,00	0,00	66,75
125		ISS ARECUPERAR	0,00	24.777,62	24.777,62	0,00
132		PIS ARECUPERAR	6.432,37	3.221,09	3.221,09	6.432,37
<b>34908</b>	<b>S</b>	<b>ADIAN TAMENTOSA EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>25.690,66</b>	<b>25.690,66</b>	<b>0,00</b>
<b>34909</b>	<b>S</b>	<b>ADIAN TAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>25.690,66</b>	<b>25.690,66</b>	<b>0,00</b>
305		ADIAN TAMENTO DE SALARIO	0,00	25.690,66	25.690,66	0,00
<b>151</b>	<b>S</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>988.514,73</b>	<b>66.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.055.314,73</b>
<b>157</b>	<b>S</b>	<b>VALORES A REALIZAR</b>	<b>986.929,94</b>	<b>66.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.053.729,94</b>
<b>34911</b>	<b>S</b>	<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>986.929,94</b>	<b>66.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.053.729,94</b>
100006		DEPOSITO JUDICIAL	63.976,67	0,00	0,00	63.976,67
100007		DEPOSITOS TRABALHISTAS	52.494,85	0,00	0,00	52.494,85
156		EMPRESTIMOS ARECEBER	5.063,00	0,00	0,00	5.063,00
100060		EMPRESTIMOS AGRO FLORESTAL	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100052		EMPRESTIMOS CONTA DE CONSOLIDAÇÃO GRUPO PLB	(4.830.666,64)	0,00	0,00	(4.830.666,64)
100061		EMPRESTIMOS ENERGETICAS MONTAGENS	179.933,00	0,00	0,00	179.933,00
100053		EMPRESTIMOS ENGEMET AQUECTOS E MANUTENÇÃO	2.135.582,97	66.800,00	0,00	2.202.382,97
100051		EMPRESTIMOS ENGEMET COMERCIAL	1.755.972,22	0,00	0,00	1.755.972,22
100062		EMPRESTIMOS ENGEMET IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO	1.160,00	0,00	0,00	1.160,00
100054		EMPRESTIMOS ENGEMET LOCAÇÃO	1.154.138,05	0,00	0,00	1.154.138,05
100055		EMPRESTIMOS GGT DO BRASILSERV	341.607,05	0,00	0,00	341.607,05
100056		EMPRESTIMOS PLB ADMINISTRAÇÃO	22.265,90	0,00	0,00	22.265,90
100057		EMPRESTIMOS PLINIO LEOPOLDO	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00
100058		EMPRESTIMOS RIO DAS LAVRAS	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
100059		EMPRESTIMOS ROBERTO BRANDT	12.102,87	0,00	0,00	12.102,87
<b>180</b>	<b>S</b>	<b>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</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>355.813,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.813,93</b>
189		FERRAMENTAS	22.132,94	0,00	0,00	22.132,94
186		MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.362,91	0,00	0,00	151.362,91
184		MOVEIS E UTENSILIOS	3.089,00	0,00	0,00	3.089,00
185		VEICULOS	179.229,08	0,00	0,00	179.229,08

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

Conta	S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
160	S	INTAGIVEIS	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
34914	S	INTAGIVEIS	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
326		SOFTWARE	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
200	S	DEPRECIACÃO	(403.229,01)	0,00	0,00	(403.229,01)
34915	S	DEPRECIACÃO	(403.229,01)	0,00	0,00	(403.229,01)
204		DEP.ACUM.MAQ E EQUIPAMENTOS	(151.362,91)	0,00	0,00	(151.362,91)
100155		DEP.ACUM.FERRAMENTAL	(22.132,94)	0,00	0,00	(22.132,94)
202		DEP.ACUM.MOVEIS E UTENSILIOS	(1.504,21)	0,00	0,00	(1.504,21)
100063		DEP.ACUM.PROCESSAMENTO DE DADOS	(48.999,87)	0,00	0,00	(48.999,87)
3454		DEPREC.COMVEICULO	(179.229,08)	0,00	0,00	(179.229,08)

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

Conta	S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<b>220</b>	<b>S</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>3.635.122,86</b>	<b>359.001,77</b>	<b>895.219,99</b>	<b>4.171.341,08</b>
<b>221</b>	<b>S</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>8.662.841,43</b>	<b>359.001,77</b>	<b>370.423,59</b>	<b>8.674.263,25</b>
<b>222</b>	<b>S</b>	<b>EXIGIVEIS A CURTO PRAZO</b>	<b>8.662.841,43</b>	<b>359.001,77</b>	<b>370.423,59</b>	<b>8.674.263,25</b>
<b>34916</b>	<b>S</b>	<b>EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR</b>	<b>1.646.186,50</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>1.646.186,50</b>
249		BANCO ITAU S/A	141.186,95	0,00	0,00	141.186,95
100156		BANCO SANTANDER	21.692,29	0,00	0,00	21.692,29
256		CAIXA ECONOMICA FEDERAL S/A	7.246,00	0,00	0,00	7.246,00
100079		CARLOS AUGUSTO PORTO	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
100157		DUPLICATA DESCONTADA	71.053,91	0,00	0,00	71.053,91
100158		EDSON FERRETI	29.205,76	0,00	0,00	29.205,76
100015		EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ HELENA	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
100001		EMPRESTIMO MUTUO - ENERGETICA MONTAGENS	321.411,90	0,00	0,00	321.411,90
100011		EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET AQUECIMENTOS	87.330,00	0,00	0,00	87.330,00
100008		EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET ENERGETICA	66.900,00	0,00	0,00	66.900,00
100009		EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET SERVIÇOS	644.177,51	0,00	0,00	644.177,51
100013		EMPRESTIMO MUTUO - MARCOS BRANDT	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
100012		EMPRESTIMO MUTUO - PLB ADMINISTRACÃO	12.300,00	0,00	0,00	12.300,00
100010		EMPRESTIMO MUTUO - PLINIO LEOPOLDO	158.850,00	0,00	0,00	158.850,00
100160		MARCOS BRANDT	15.918,96	0,00	0,00	15.918,96
100161		PAULO WILHERKM	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
100159		VALTER KAZUO HIRAI	600,00	0,00	0,00	600,00
90020		(-) JUROS A INCORRER	4.813,22	0,00	0,00	4.813,22
<b>34918</b>	<b>S</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>2.021.261,93</b>	<b>42.865,28</b>	<b>74.471,41</b>	<b>2.052.868,06</b>
254		COFINS A RECOLHER	365.960,15	14.866,57	37.661,98	388.755,56
244		CONTRIB.SOCIAL A RECOLHER	9.477,12	0,00	0,00	9.477,12
242		IRPJ A RECOLHER	23.525,33	0,00	0,00	23.525,33
258		IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	532.498,08	0,00	3.860,20	536.358,28
100223		IRRF TERCEIRO A RECOLHER	19.207,73	0,00	0,00	19.207,73
246		ISS A RECOLHER	756.527,73	24.777,62	24.772,62	756.522,73
287		ISS RETIDO A RECOLHER	4.569,61	0,00	0,00	4.569,61
255		PIS A RECOLHER	271.429,43	3.221,09	8.176,61	276.384,95
276		PIS/COFINS/CSLL A RECOLHER	38.066,75	0,00	0,00	38.066,75
<b>34919</b>	<b>S</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA</b>	<b>2.822.209,78</b>	<b>306.136,49</b>	<b>195.952,18</b>	<b>2.712.025,47</b>
273		13º SALARIO A PAGAR	201.048,86	0,00	0,00	201.048,86
263		CONTRIB. SINDICAL A RECOLHER	23.481,85	0,00	0,00	23.481,85
271		FERIAS A PAGAR	432.617,31	0,00	0,00	432.617,31
252		FGTS A RECOLHER	691.445,25	8.909,68	8.810,77	691.346,34
253		INSS A RECOLHER	1.090.811,22	113.988,37	44.229,09	1.021.051,94
262		ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	131.429,13	170.782,29	135.825,10	96.471,94
300		PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	2.028,06	0,00	0,00	2.028,06
272		RESCISÃO APAGAR	238.536,78	0,00	0,00	238.536,78
264		RETIRADA PRO-LABORE APAGAR	10.811,32	12.456,15	7.087,22	5.442,39
<b>34920</b>	<b>S</b>	<b>OUTROS TITULOS A PAGAR</b>	<b>378.766,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>378.766,58</b>
100151		CPRB - CONTRI. PREVIDENCIARIA RECEITA BRUTA	378.429,65	0,00	0,00	378.429,65
100152		EMPRESTIMO CONSIGNADO BV	336,93	0,00	0,00	336,93

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

Conta	S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<b>34921</b>	<b>S</b>	<b>ADIANTAMENTO A PAGAR</b>	<b>339.020,84</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>429.020,84</b>
270		ADIANTAMENTOS CLIENTES	339.020,84	0,00	90.000,00	429.020,84
<b>34922</b>	<b>S</b>	<b>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		PARCELAMENTO COFINS	245.075,40	0,00	0,00	245.075,40
307		PARCELAMENTO INSS N 40051907-0	99,20	0,00	0,00	99,20
8093		PARCELAMENTO ISS	291.767,76	0,00	0,00	291.767,76
100153		PARCELAMENTOS FEDERAIS CANCELADOS	918.453,44	0,00	0,00	918.453,44
<b>290</b>	<b>S</b>	<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>2.717.080,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.717.080,28</b>
<b>292</b>	<b>S</b>	<b>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>2.717.080,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.717.080,28</b>
<b>34923</b>	<b>S</b>	<b>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		CONTA DE CONSOLIDAÇÃO GRUPO PLB	(4.830.666,64)	0,00	0,00	(4.830.666,64)
100171		CONTAS PAGAS PELA ENGEMET	36.317,70	0,00	0,00	36.317,70
100172		CONTAS PAGAS PELA HEATMASTER	26.887,29	0,00	0,00	26.887,29
382		EMPRESTIMOS	4.016,52	0,00	0,00	4.016,52
100163		ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS	39.555,42	0,00	0,00	39.555,42
100164		ENGEMET AQUECTOS E MANUTENÇÃO	1.044.267,29	0,00	0,00	1.044.267,29
100165		ENGEMET COMERCIAL TEC	801.767,67	0,00	0,00	801.767,67
100166		ENGEMET ENERGETICALTDA	2.046.356,36	0,00	0,00	2.046.356,36
100167		ENGEMET LOCAÇÃO DE MAQUINAS	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00
100168		MARCOS BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
100173		MATERIAIS UTILIZADOS DA ENGEMET	228.841,63	0,00	0,00	228.841,63
100169		PLB ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÃO	444.718,38	0,00	0,00	444.718,38
100170		PLINIO L BRANDT	1.476.918,82	0,00	0,00	1.476.918,82
<b>100174</b>	<b>S</b>	<b>OBRIGAÇÃO TRABALHISTA EM RECUPERAR</b>	<b>829.805,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>829.805,63</b>
100175		APARECIDO CAETANO DE LIMA	8.546,25	0,00	0,00	8.546,25
100185		BANCO BRADESCO	236.894,49	0,00	0,00	236.894,49
100186		CRISTIANO BEZERRA DA SILVA	321.613,16	0,00	0,00	321.613,16
100177		DIMAS DE SOUZA	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00
100178		GEORGE DOS SANTOS MENDES	35.801,40	0,00	0,00	35.801,40
100179		GLEDISON VIEIRA DE LIMA	6.379,20	0,00	0,00	6.379,20
100180		MOISES HEMENERGILDO PEREIRA	89.420,66	0,00	0,00	89.420,66
100183		REGIANE MARABARBOSA	2.658,31	0,00	0,00	2.658,31
100184		SEBASTIAO MORAES DOS SANTOS	16.418,64	0,00	0,00	16.418,64
100181		THIAGO ALVES DO NASCIMENTO	38.414,02	0,00	0,00	38.414,02
100182		VALDEMIR TEIXEIRA FRANCO	1.659,50	0,00	0,00	1.659,50
<b>100187</b>	<b>S</b>	<b>FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>548.094,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>548.094,21</b>
100188		ADRIANA IVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100189		APTO SEGURANÇA E SAÚDE	11.452,00	0,00	0,00	11.452,00
100190		ARGON SOLDAS COMERCIAL LTDA	8.912,25	0,00	0,00	8.912,25
100191		AUDIO LIFE FONO AUDIOLOGIA	10.946,72	0,00	0,00	10.946,72
100192		C4M SOLUÇÕES EM SEG	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00
100193		CASSOLAE DITORA E TREINAMENTOS	4.664,00	0,00	0,00	4.664,00
100194		CENTRO VENTILIND E COMERCIO	8.200,00	0,00	0,00	8.200,00
100195		CIDAL SANDRINO TAILO	26.495,00	0,00	0,00	26.495,00
100196		EIKAL FERRAMENTAS ELETRICAS	73,80	0,00	0,00	73,80

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

Conta	S Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100197	ELETROSOLDALOGSTICA	7.397,31	0,00	0,00	7.397,31
100198	END TEC ENSAIOS NAO DESTRUTIVOS	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
100199	HOTEL ELIANALTDA	3.432,50	0,00	0,00	3.432,50
100200	HOTEL MORADADO SOL	18.698,80	0,00	0,00	18.698,80
100201	JAUSOLDA COMERCIALEIRELI	1.262,86	0,00	0,00	1.262,86
100202	LIFE HOTEIS LTDA	36.248,00	0,00	0,00	36.248,00
100203	LOCARES LOCAÇÕES LTDA	950,00	0,00	0,00	950,00
100204	LOTUFO MAQUINAS E ELETRUDOS	6.643,76	0,00	0,00	6.643,76
100205	MARCO ZERO CONFEÇÃO IND	3.602,00	0,00	0,00	3.602,00
100206	MEDIT SEGURANÇAEM MEDICINA	15.486,00	0,00	0,00	15.486,00
100207	NENIR GUIRRA REIS	8.416,87	0,00	0,00	8.416,87
100208	NOTRE DAME SEGURANÇA	86.743,73	0,00	0,00	86.743,73
100209	POUSADA E HOTELRIO	15.175,34	0,00	0,00	15.175,34
100210	POUSADA VITORIA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100211	RESTAURANTE CASA DA VOVO	12.130,80	0,00	0,00	12.130,80
100212	SANTA CASA DE MISERICORDIA SOBRAL	4.614,10	0,00	0,00	4.614,10
100220	SECURITY TECNOLOGIA EM SEG	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
100213	SOLD ARC ELETRUDOS SOLDAS	12.906,06	0,00	0,00	12.906,06
100215	SOLDA BRASIL COMERCIAL E IMPORTADORA	3.748,50	0,00	0,00	3.748,50
100214	SOLDA LIDER LOCAÇÃO E MANUTENÇÃO	55.690,16	0,00	0,00	55.690,16
100216	UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	2.376,15	0,00	0,00	2.376,15
100217	UNIDAS S/A	313,28	0,00	0,00	313,28
100218	VCAVIAGENS E TURISMO	147.814,22	0,00	0,00	147.814,22
100219	YORGOS AMBIENTAL LTDA	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
<b>34926</b>	<b>S PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(7.744.798,85)</b>	<b>0,00</b>	<b>524.796,40</b>	<b>(7.220.002,45)</b>
<b>34930</b>	<b>S 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 CAPITAL</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
323	CAPITAL SOCIAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
<b>34928</b>	<b>S LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(7.794.798,85)</b>	<b>0,00</b>	<b>524.796,40</b>	<b>(7.270.002,45)</b>
<b>34933</b>	<b>S LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(7.794.798,85)</b>	<b>0,00</b>	<b>524.796,40</b>	<b>(7.270.002,45)</b>
340	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(208.493,11)	0,00	524.796,40	316.303,29
343	LUCRO/PREJUÍZO ACUMULADO	(7.027.096,96)	0,00	0,00	(7.027.096,96)
342	SOBRAS NO PERÍODO	(559.208,78)	0,00	0,00	(559.208,78)

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

Conta	S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S	DESPESAS	326.958,35	342.300,93	3.034,86	666.224,42
351	S	DESPESAS OPERACIONAIS	326.958,35	342.300,93	3.034,86	666.224,42
353	S	DESPESAS COM PESSOAL	162.248,20	152.676,45	678,23	314.246,42
34935	S	DESPESA COM PESSOAL	162.248,20	152.676,45	678,23	314.246,42
304		13º SALARIO	2.089,92	3.209,11	0,00	5.299,03
303		ADICIONAL NOTURNO	2.304,15	3.698,05	0,00	6.002,20
804		ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	0,00	420,39	0,00	420,39
810		COMISSAO	1.322,88	3.450,95	0,00	4.773,83
360		FERIAS	15.333,37	4.278,82	0,00	19.612,19
366		FGTS	9.080,43	8.810,77	0,00	17.891,20
302		HORA EXTRA	25.096,53	30.052,48	0,00	55.149,01
361		INSS	34.280,49	33.048,02	0,00	67.328,51
357		ORDENADOS E SALARIOS	72.547,28	65.445,03	486,35	137.505,96
802		UNIFORME	185,00	0,00	0,00	185,00
407		VALE TRANSPORTE	8,15	262,83	191,88	79,10
370	S	DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	111.481,18	120.699,12	2.356,63	229.823,67
34936	S	DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	111.481,18	120.699,12	2.356,63	229.823,67
376		ALUGUEIS E TAXAS	8.963,20	12.167,02	0,00	21.130,22
378		ASSISTENCIA MEDICA	5.424,16	19.175,08	2.356,63	22.242,61
450		DESP COM HOSPEDAGEM	1.204,81	0,00	0,00	1.204,81
563		DESP DE VIAGEM	43.495,41	22.318,04	0,00	65.813,45
789		DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	23.042,92	30.612,60	0,00	53.655,52
390		DESP C/VEIC.COMB.E LUB. E SEG	370,00	150,00	0,00	520,00
565		DESPESAS C/POSTAGENS	127,23	102,03	0,00	229,26
454		DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	3.427,00	0,00	0,00	3.427,00
393		FRETES E CARRETOS	14.400,00	5.100,00	0,00	19.500,00
414		HONORARIOS	2.125,00	2.738,00	0,00	4.863,00
395		IMPOSTOS E TAXAS	985,01	99,89	0,00	1.084,90
413		MULTAS E JUROS	234,29	1.465,56	0,00	1.699,85
403		RETIRADA PRO LABORE	7.087,22	7.087,22	0,00	14.174,44
556		SEGUROS	594,93	0,00	0,00	594,93
404		SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	0,00	19.683,68	0,00	19.683,68
420	S	DESPESAS FINANCEIRAS	53.228,97	68.925,36	0,00	122.154,33
34937	S	DESPESAS FINANCEIRAS	53.228,97	68.925,36	0,00	122.154,33
423		DESP IOF	33,11	0,00	0,00	33,11
100228		DESP TAXA DE ANTECIPAÇÃO	2.022,50	27.337,88	0,00	29.360,38
438		DESPESAS BANCARIAS	734,39	907,27	0,00	1.641,66
442		PROCESSOS JUDICIAIS	50.438,97	40.680,21	0,00	91.119,18

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

Conta	S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S	RECEITAS	286.310,03	70.611,21	495.552,39	711.251,21
602	S	RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	286.310,03	70.611,21	495.552,39	711.251,21
610	S	RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	329.188,41	0,00	495.552,39	824.740,80
34942	S	RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	329.188,41	0,00	495.552,39	824.740,80
611		RECEITAS DE SERVIÇOS	329.188,41	0,00	495.552,39	824.740,80
614	S	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(42.878,38)	70.611,21	0,00	(11.3489,9)
34947	S	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(42.878,38)	70.611,21	0,00	(11.3489,9)
627		(-) COFINS	(25.018,35)	37.661,98	0,00	(62.680,33)
625		(-) I.S.S	(12.428,42)	24.772,62	0,00	(37.201,04)
628		(-) PIS	(5.431,61)	8.176,61	0,00	(13.608,22)

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

Conta	S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
9000	S	RESULTADO DO EXERCICIO	(40.648,32)	2.018.204,82	860.093,27	45.026,79
90001	S	TOTAL DO ATIVO	3.594.474,54	2.377.206,59	1.755.313,26	4.216.367,87
90002	S	TOTAL DO PASSIVO	3.635.122,86	359.001,77	895.219,99	4.171.341,08
90004	S	TOTAL DAS DESPESAS	326.958,35	342.300,93	3.034,86	666.224,42
90005	S	TOTAL DAS RECEITAS	286.310,03	70.611,21	495.552,39	711.251,21
90006	S	RESULTADO DO EXERCICIO	(40.648,32)	-271.689,72	492.517,53	45.026,79

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<b>1</b>	<b>S 1 ATIVO</b>	<b>5.422.739,18</b>	<b>1.167.754,01</b>	<b>272.650,97</b>	<b>6.317.842,22</b>
<b>2</b>	<b>S 1.10 ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>7.353.058,69</b>	<b>1.167.754,01</b>	<b>272.650,97</b>	<b>8.248.161,73</b>
<b>3</b>	<b>S 1.10.10 CAIXA /EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>1.589,10</b>	<b>155.966,21</b>	<b>155.967,21</b>	<b>1.588,10</b>
<b>34893</b>	<b>S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO</b>	<b>395,07</b>	<b>155.966,21</b>	<b>155.967,21</b>	<b>394,07</b>
100001	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2892-9083-2	1,00	4.762,62	4.763,62	0,00
100000	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2982-4700-7	1,00	151.203,59	151.203,59	1,00
100030	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO CTA 2694-8	223,07	0,00	0,00	223,07
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
<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 - HIRFUNDOS	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>29.791,78</b>	<b>13.605,30</b>	<b>23.381,43</b>	<b>20.015,65</b>
<b>90031</b>	<b>S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>29.791,78</b>	<b>13.605,30</b>	<b>23.381,43</b>	<b>20.015,65</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	25.346,80	13.605,30	23.381,43	15.570,67
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 DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>2.569.039,11</b>	<b>961.367,42</b>	<b>17.930,43</b>	<b>3.512.476,10</b>
<b>34901</b>	<b>S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>2.569.039,11</b>	<b>129.910,18</b>	<b>17.930,43</b>	<b>2.681.018,86</b>
100286	1.10.30.10 (-) PROVISÃO DE CREDORES DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOS	(12.938,12)	0,00	0,00	(12.938,12)
100038	1.10.30.10.10 AETI ALLIANCE GROUP BRAZIL	12.938,12	0,00	0,00	12.938,12
8461441	1.10.30.10.10 AFGIN SPEÇA OE 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 ARCELORMITTALBRASIL S/A	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00
100042	1.10.30.10.10 CARMATIL	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00
8461438	1.10.30.10.10 CIABRAS DE ESTIRENO	23.824,50	0,00	0,00	23.824,50
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 TECHNIPTTECHINT	813,15	0,00	0,00	813,15
64	1.10.30.10.10 CONTAS A RECEBER CLIENTE	170.641,93	0,00	4.610,61	166.031,32
8461446	1.10.30.10.10 CONTOUR GLOBAL DO BRASIL PARTICIPACOES S.A	1.557,07	0,00	0,00	1.557,07
8462613	1.10.30.10.10 DELP ENGENHARIA MECANICA S/A	68.007,00	34.583,50	0,00	102.590,50
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 BRASDESOLD A ELETRICA SA	92.597,17	0,00	0,00	92.597,17
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA. - M	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

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
8461520	1.10.30.10.10 ENGEMET 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 DIGITALENERGY 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	228.687,62	0,00	0,00	228.687,62
8245139	1.10.30.10.10 GERDAU AÇO MIN AS S/A	102.479,92	0,00	0,00	102.479,92
100058	1.10.30.10.10 GERDAU AÇO SLO NGOS S/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 CONSTRUÇOES EIRELI	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	3.604,50	0,00	9.749,10
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 ENERGIALTD A 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
8461444	1.10.30.10.10 Muller Metais Industria e Comercio Ltda	0,00	2.492,00	0,00	2.492,00
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 WELDINGSERVICOS S.A.	194,50	0,00	0,00	194,50
8462773	1.10.30.10.10 RHODIABRASIL SA.	21.070,55	8.561,52	0,00	29.632,07
100085	1.10.30.10.10 RHODIAPOLIAMU DA E ESPECIALIDADES	488,74	0,00	0,00	488,74
100086	1.10.30.10.10 RIMA INDUSTRIALS/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	62.585,17	14.151,00	0,00	76.736,17
8245505	1.10.30.10.10 SIEMENS LTDA	35.234,79	53.197,84	0,00	88.432,63
100268	1.10.30.10.10 SMS GROUP METALURGICADO BRASIL LTDA	0,00	13.319,82	13.319,82	0,00
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 LTDAME	884,00	0,00	0,00	884,00
100094	1.10.30.10.10 VOITH PAPER MAQUINAS E EQUIPLTD A	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
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 ENGEMET ENERGETICA	18.150,00	0,00	0,00	18.150,00
100097	1.10.30.10.11 HEAT MASTER	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

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100287	S 1.10.30.11 PROCESSOS JUDICIAIS A RECEBER	0,00	831.457,24	0,00	831.457,24
100289	1.10.30.11.01 ALUMINI ENGENHARIA - 1002851-64.2015.8.26.0100	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
100288	1.10.30.11.01 CONSORCIO INTEGRADORA- URC - 1033943-94.2014.8.26	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00
100290	1.10.30.11.01 PRODUMAN ENGENHARIAS/A - 0381979-39.2013.8.05.000	0,00	31.457,24	0,00	31.457,24
<b>34902</b>	<b>S 1.10.40 OUTROS CREDITOS</b>	<b>2.637.619,94</b>	<b>1.501,00</b>	<b>38.950,00</b>	<b>2.600.170,94</b>
<b>34903</b>	<b>S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS</b>	<b>2.637.619,94</b>	<b>1.501,00</b>	<b>38.950,00</b>	<b>2.600.170,94</b>
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	193.220,27	1,00	0,00	193.221,27
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 AQUECIMENTOS	36.000,00	0,00	35.000,00	1.000,00
100005	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGET AQUECIMENTOS	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
100003	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGET SERVIÇOS	1.060.428,12	0,00	0,00	1.060.428,12
100002	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER CAMARGOS	295.562,40	0,00	2.450,00	293.112,40
100019	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGET COMERCIAL	647.230,45	0,00	0,00	647.230,45
100020	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGET LOCAÇÃO	390.902,00	0,00	0,00	390.902,00
<b>34904</b>	<b>S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR</b>	<b>2.068.717,65</b>	<b>20.377,64</b>	<b>19.235,46</b>	<b>2.069.859,83</b>
<b>34905</b>	<b>S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR</b>	<b>2.068.717,65</b>	<b>20.377,64</b>	<b>19.235,46</b>	<b>2.069.859,83</b>
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DAFONTE IN381	770.234,37	1.142,18	0,00	771.376,55
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	0,00	3.426,54	3.426,54	0,00
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE REND A RETIDO FONTE	870.994,67	0,00	0,00	870.994,67
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	395.002,12	15.066,48	15.066,48	395.002,12
131	1.10.50.10.10 IRPJA RECUPERAR	32.486,49	0,00	0,00	32.486,49
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	0,00	742,44	742,44	0,00
<b>34906</b>	<b>S 1.10.60 ADIANTAMENTO</b>	<b>2.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.250,00</b>	<b>0,00</b>
<b>34907</b>	<b>S 1.10.60.10 A DIANTAMENTO</b>	<b>2.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.250,00</b>	<b>0,00</b>
3079	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE VIAGEM	2.250,00	0,00	2.250,00	0,00
<b>34908</b>	<b>S 1.10.70 ADIANTAMENTOSA EMPREGADOS</b>	<b>44.051,11</b>	<b>14.936,44</b>	<b>14.936,44</b>	<b>44.051,11</b>
<b>34909</b>	<b>S 1.10.70.10 A DIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>44.051,11</b>	<b>14.936,44</b>	<b>14.936,44</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 DE SALARIO	0,00	14.936,44	14.936,44	0,00
107	1.10.70.10.10 EMPRESTIMO FUNCIONARIO	110,43	0,00	0,00	110,43
<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 VALORES A 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 ENGET 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 RIODAS LAVRAS	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 MAQUINAS E 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 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(15.436,59)	0,00	0,00	(15.436,59)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. 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
<b>220</b>	<b>S 2 PASSIVO</b>	<b>5.450.294,07</b>	<b>132.674,57</b>	<b>1.016.500,82</b>	<b>6.334.120,32</b>
<b>221</b>	<b>S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>13.197.247,39</b>	<b>132.674,57</b>	<b>185.043,58</b>	<b>13.249.616,40</b>
<b>222</b>	<b>S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO</b>	<b>13.197.247,39</b>	<b>132.674,57</b>	<b>185.043,58</b>	<b>13.249.616,40</b>
<b>34929</b>	<b>S 2.10.10.10 FORNECEDORES</b>	<b>2.339,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.339,63</b>
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 JANAINA REGINA BUENO DE OLIVEIRA 31423240898	249,00	0,00	0,00	249,00
9463650	2.10.10.10.10 PINHEIRO & PEREIRA HO TEI S EIRELI - E PP	51,00	0,00	0,00	51,00
<b>100283</b>	<b>S 2.10.10.11 FORNECEDOR ESEM RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>324.337,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>324.337,56</b>
<b>100284</b>	<b>S 2.10.10.11.20 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>324.337,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>324.337,56</b>
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 BAHIANADISTRIB. 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 SEGURADORAS/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
<b>34916</b>	<b>S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOSA PAGAR</b>	<b>6.846.790,94</b>	<b>34.213,59</b>	<b>75.470,00</b>	<b>6.888.047,35</b>
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 BET Y BRANDT	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
100010	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ALEX SANDER CAMARGOS	0,00	34.213,59	43.670,00	9.456,41
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 AQUECIMENTOS	118.318,44	0,00	31.800,00	150.118,44
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETM INDUSTRIA	16.850,00	0,00	0,00	16.850,00
100014	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETM SERVIÇOS	40.700,00	0,00	0,00	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- PLB ADMINISTRACÃO	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 ENGETM ENERGETICA	2.299.330,90	0,00	0,00	2.299.330,90
<b>34918</b>	<b>S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>1.211.373,62</b>	<b>6.471,40</b>	<b>13.259,96</b>	<b>1.218.162,18</b>
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	639.825,37	3.426,54	10.447,57	646.846,40
244	2.10.10.40.10 CONTRIB. SOCIAL A RECOLHER	428,79	0,00	0,00	428,79
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 IRPJA RECOLHER	191,71	0,00	0,00	191,71

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE ARECOLHER	438.311,66	756,29	544,17	438.099,54
246	2.10.10.40.10 ISS ARECOLHER	13.244,68	1.546,13	0,00	11.698,55
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO A RECOLHER	421,53	0,00	0,00	421,53
255	2.10.10.40.10 PIS ARECOLHER	90.267,67	742,44	2.268,22	91.793,45
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLLA RECOLHER	5.823,60	0,00	0,00	5.823,60
<b>34919</b>	<b>S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA</b>	<b>2.137.464,09</b>	<b>91.519,58</b>	<b>96.313,62</b>	<b>2.142.258,13</b>
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	265.802,64	0,00	0,00	265.802,64
100279	2.10.10.50.10 ACORDO AÇÃO TRABALHISTA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
263	2.10.10.50.10 CONTRIB. SINDICALA 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
100281	2.10.10.50.10 EMPRÉSTIMO CONSIGNADO APAGAR BV	621,85	0,00	0,00	621,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS A PAGAR	350.863,71	0,00	0,00	350.863,71
252	2.10.10.50.10 FGTS ARECOLHER	156.536,87	0,00	3.498,18	160.035,05
253	2.10.10.50.10 INSSA RECOLHER	419.635,42	18.184,17	14.933,76	416.385,01
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	314.940,24	61.582,96	66.129,23	319.486,51
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIAA PAGAR	9.303,40	0,00	0,00	9.303,40
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO APAGAR	304.842,43	11.752,45	11.752,45	304.842,43
264	2.10.10.50.10 RETIRADA PRO-LABORE A PAGAR	25.406,76	0,00	0,00	25.406,76
<b>100291</b>	<b>S 2.10.10.51 PROCESSOS TRABALHISTAS A PA GAR</b>	<b>368.159,30</b>	<b>470,00</b>	<b>0,00</b>	<b>367.689,30</b>
100235	2.10.10.51.10 ADRIE LROBERTO FERREIRA	37.843,75	0,00	0,00	37.843,75
100236	2.10.10.51.10 ALESS ANDRO CHERVENSKI SANTOS	28.093,92	470,00	0,00	27.623,92
100237	2.10.10.51.10 CLAUDIO CARDOSO DASILVA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100238	2.10.10.51.10 EDSON DASILVAARAUJO	3.418,75	0,00	0,00	3.418,75
100239	2.10.10.51.10 FRANCISCO ASSIS MELO SOU SA	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00
100240	2.10.10.51.10 JEFERSON CLAUDIO CAMARGOS DOS SANTOS	22.291,51	0,00	0,00	22.291,51
100241	2.10.10.51.10 JOSE CLAUDIO REZENDE BEZERRA	18.532,22	0,00	0,00	18.532,22
100242	2.10.10.51.10 LETICIA COSTABILE LIVRAMENTO	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
100243	2.10.10.51.10 LUIZ FERNANDES PEDERZINI GUIMARAES	26.210,06	0,00	0,00	26.210,06
100244	2.10.10.51.10 MARCELO GOMES PINHAO	37.445,40	0,00	0,00	37.445,40
100245	2.10.10.51.10 MARCOS CESAR MADEIRACOUTINHO	6.750,00	0,00	0,00	6.750,00
100246	2.10.10.51.10 MARCOS FELIX DE MOURA	1.819,00	0,00	0,00	1.819,00
100247	2.10.10.51.10 PAULO SOARES	18.670,03	0,00	0,00	18.670,03
100248	2.10.10.51.10 RICARDO RIBEIRO NASCIMENTO	5.227,50	0,00	0,00	5.227,50
100249	2.10.10.51.10 SERGIO LUIZ FERREIRAPINTO	47.857,16	0,00	0,00	47.857,16
<b>34921</b>	<b>S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR</b>	<b>323.342,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 ADIANTAMENTO S CLIENTES	320.071,48	0,00	0,00	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 PGFN COD DARF 4720Y1734	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 DACOPA	1.065.945,84	0,00	0,00	1.065.945,84
<b>290</b>	<b>S 2.20 PASSIVO NAO 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 EXIGIVEL 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 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO</b>	<b>(2.312.301,39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.312.301,39)</b>

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
10029	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)
100230	2.20.10.10.10 NORMABRANDT	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>(5.416.519,19)</b>	<b>0,00</b>	<b>831.457,24</b>	<b>(4.585.061,95)</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>(2.404.371,02)</b>	<b>0,00</b>	<b>831.457,24</b>	<b>(1.572.913,78)</b>
<b>34933</b>	<b>S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(2.404.371,02)</b>	<b>0,00</b>	<b>831.457,24</b>	<b>(1.572.913,78)</b>
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(403.695,45)	0,00	831.457,24	427.761,79
343	2.30.30.10.10 LUCRO ACUMULADO	(1.440.741,77)	0,00	0,00	(1.440.741,77)
342	2.30.30.10.10 SOBRAS NO PERÍODO	(559.933,80)	0,00	0,00	(559.933,80)

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	120.854,00	130.252,33	3.957,09	247.149,24
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	120.854,00	130.252,33	3.957,09	247.149,24
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	49.711,19	66.065,80	1.124,50	114.622,49
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	49.711,19	66.065,80	1.124,50	114.622,49
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	59,12	882,33	0,00	941,45
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	81,78	221,21	0,00	302,99
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	(92,41)	170,93	259,85	(181,33)
360	5.10.10.10.10 FERIAS	5.112,82	10.014,94	0,00	15.127,76
366	5.10.10.10.10 FGTS	3.240,74	3.498,18	0,00	6.738,92
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	1.471,66	3.417,08	0,00	4.888,74
361	5.10.10.10.10 INSS	10.050,66	11.153,90	0,00	21.204,56
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	29.794,82	36.707,23	855,65	65.646,40
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	(8,00)	0,00	9,00	(17,00)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	29.445,42	25.982,91	2.362,59	53.065,74
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	29.445,42	25.982,91	2.362,59	53.065,74
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	1.099,81	1.284,11	0,00	2.383,92
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	(2.128,24)	0,00	2.128,24	(4.256,48)
100285	5.10.20.10.10 DESP DE PROVISÃO DE CREDORES DE LIQUIDAÇÃO	12.938,12	0,00	0,00	12.938,12
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	6.612,39	11.085,46	234,35	17.463,50
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	200,00	165,00	0,00	365,00
410	5.10.20.10.10 DESP MATERIAS DE PAPELARIA	190,00	0,00	0,00	190,00
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/POSTAGENS	100,00	104,38	0,00	204,38
371	5.10.20.10.10 ENERGIA ELETRICA	0,00	219,32	0,00	219,32
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	695,72	1.798,00	0,00	2.493,72
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	500,00	0,00	0,00	500,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	2.125,00	2.125,00	0,00	4.250,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	0,00	1.385,83	0,00	1.385,83
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	575,31	0,00	0,00	575,31
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	4.340,90	4.338,06	0,00	8.678,96
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	388,66	0,00	0,00	388,66
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	1.807,75	3.477,75	0,00	5.285,50
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	41.697,39	38.203,62	470,00	79.431,01
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	41.697,39	38.203,62	470,00	79.431,01
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	367,41	407,04	0,00	774,45
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	41.329,98	37.796,58	470,00	78.656,56

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	93.299,11	12.715,79	150.287,82	230.871,14
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	84.294,25	12.715,79	150.287,82	221.866,28
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	94.540,00	0,00	150.287,82	244.827,82
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	94.540,00	0,00	150.287,82	244.827,82
90032	6.10.20.10.10 RECEITA DE LOCAÇÃO	0,00	0,00	13.319,82	13.319,82
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	94.540,00	0,00	136.968,00	231.508,00
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(10.245,75)	12.715,79	0,00	(22.961,54)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(10.245,75)	12.715,79	0,00	(22.961,54)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(7.185,04)	10.447,57	0,00	(17.632,61)
629	6.10.30.10.10 (-) ISS	(1.500,80)	0,00	0,00	(1.500,80)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(1.559,91)	2.268,22	0,00	(3.828,13)
660	S 6.30 RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	9.004,86	0,00	0,00	9.004,86
661	S 6.30.10 RECEITAS PATRIMONIAIS	9.004,86	0,00	0,00	9.004,86
670	S 6.30.10.20 RECEITAS EVENTUAIS	9.004,86	0,00	0,00	9.004,86
672	6.30.10.20.10 OUTRAS RECEITAS	9.004,86	0,00	0,00	9.004,86

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
9000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(27.554,89)	1.035.079,44	-743.849,85	(16.278,10)
9001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	5.422.739,18	1.167.754,01	272.650,97	6.317.842,22
9002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	5.450.294,07	132.674,57	1.016.500,82	6.334.120,32
9004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	120.854,00	130.252,33	3.957,09	247.149,24
9005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	93.299,11	12.715,79	150.287,82	230.871,14
9006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(27.554,89)	-11.7536,54	146.330,73	(16.278,10)