



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO
JUDICIAL

1005857-55.2018.8.26.0268

37º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Itapecerica da Serra, agosto de 2022.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)



1. INTRODUÇÃO
2. ASPECTOS JURÍDICOS
 1. Cronograma Processual
 2. Andamento Processual
 3. Incidentes
3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS
 1. Informações Operacionais
 2. Acompanhamento da Administração Judicial
 3. Estrutura Societária
 4. Empréstimos
4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstração de Resultados
 3. Fluxo de Caixa Gerencial
 4. Análise Semestral
5. ENDIVIDAMENTO
 1. Endividamento Concursal
 2. Endividamento Tributário
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Resumo do Plano de Recuperação Judicial



O presente relatório reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial das sociedades ENGEMET AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS LTDA. e ENERGETICA AQUECIMENTOS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA. (GRUPO ENGEMET).

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial do processo de recuperação judicial em questão, tendo sido as informações jurídicas extraídas dos autos da recuperação judicial.

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

O prazo estabelecido para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos ao Grupo Engemet é o último dia do mês subsequente. As demonstrações de junho foram recebidas em sua totalidade em 03/08/2022, e os questionamentos enviados em 15/08/2022 foram respondidos em 18/08/2022.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br, sendo que 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	13/07/2022	Continuação da assembleia geral de credores	art. 56, §9º
19/06/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	22/08/2022	Continuação da assembleia geral de credores	art. 56, §9º
12/07/2021	Publicação do edital pelo AJ - 2º edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º	29/07/2019	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
07/01/2020	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no DJE	art. 53, § único	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
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		Homologação do PRJ	art. 58

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.



Andamento Processual da Recuperação Judicial do Grupo Engemet

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguarda continuidade da assembleia de credores, instalada em segunda convocação na data de 25 de Maio de 2022.

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 08 de Março de 2022, o Juízo convocou AGC, a pedido da AJ, para os dias 18 e 25 de Maio de 2022, em primeira e segunda convocações. A solenidade foi instalada em segunda convocação, restando suspensa por deliberação dos credores.
- Em 13 de Julho de 2022, houve a continuidade da AGC já instalada, novamente suspensa por decisão dos credores até 22/08/2022.
- Em 22 de Agosto de 2022, houve a votação do plano de recuperação judicial pelos credores.

Fonte: Autos Principais

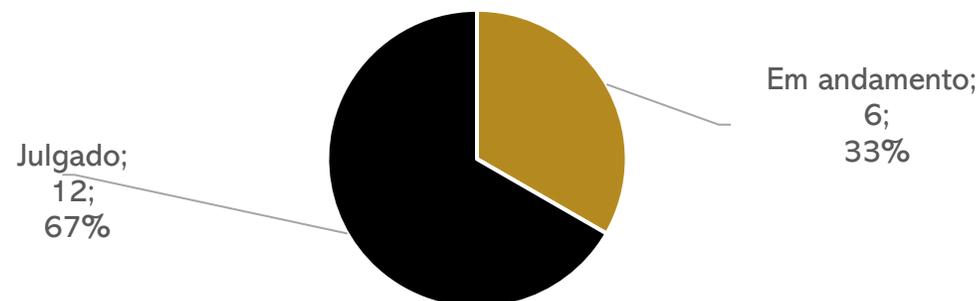


2.3 Incidentes

Existem dezoito incidentes, estando seis em andamento:

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

Tabela atualizada em 25/02/2022.



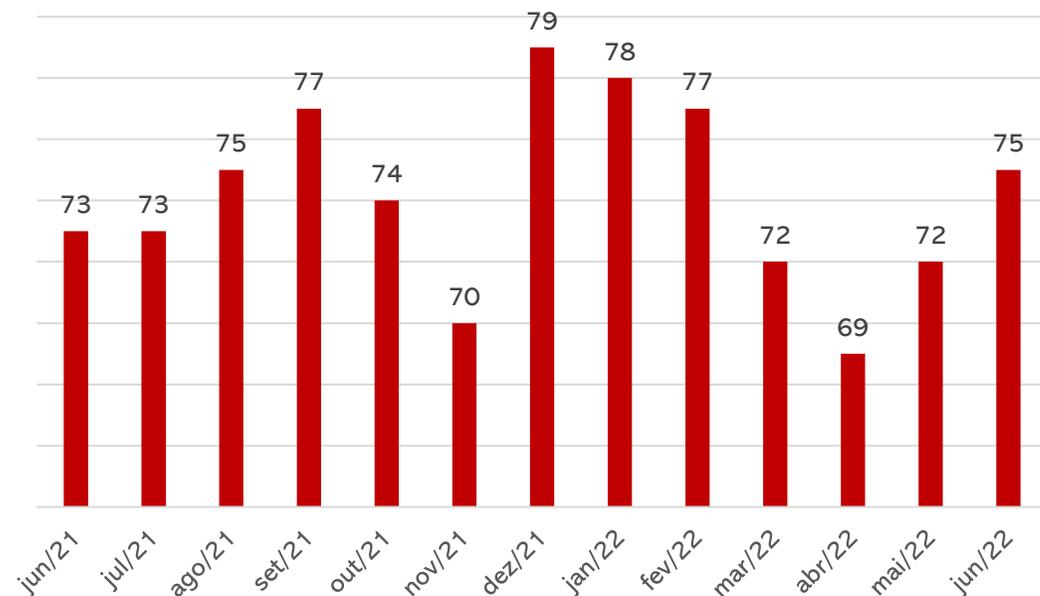


Informações operacionais

Colaboradores: Em junho de 2022, as recuperandas possuíam, juntas, 75 colaboradores:

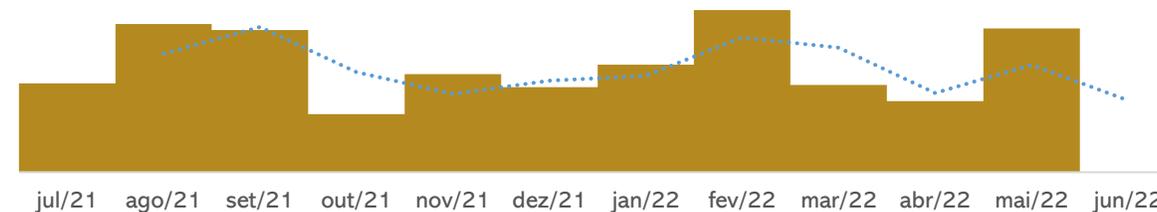
- ❖ **Energética:** 45 colaboradores, sendo 8 por regime de CLT, 35 com contratos intermitentes, 01 administrador e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** 30 colaboradores, sendo 14 por regime CLT e 16 com contratos intermitentes.

Número de Colaboradores

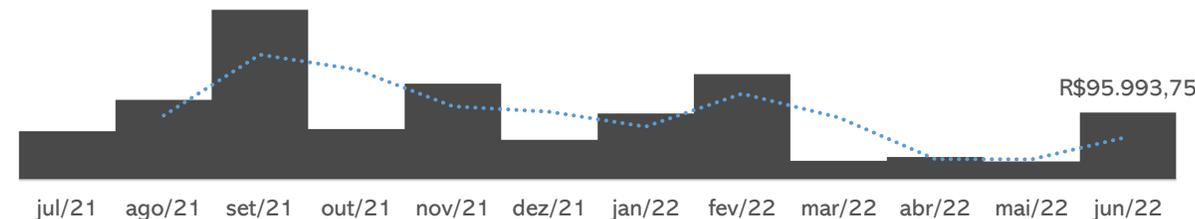


Faturamento: Em junho de 2022, o faturamento das duas recuperandas somou **R\$ 95.993,75**, sendo exclusivamente da Engemet (tratamento térmico e locação de equipamentos).

Energética



Engemet





Acompanhamento da Administração Judicial

Em 30/05/2022, realizou-se reunião virtual com as recuperandas, onde estavam presentes um dos administradores, Sr. Alexander. Os principais assuntos abordados seguem abaixo expostos.

Faturamento

As recuperandas elucidam que os serviços prestados atualmente tem tido grandes oscilações, sendo na maioria em torno de 5 a 10 dias, com esporádicos casos de contratações para serviços posteriores a 15 dias, tendo em vista que muitas das empresas que realizam as contratações não dispõem de tempo para ficarem paradas em função das manutenções. Os recebimentos de clientes têm ocorrido em longos prazos, porém sem atraso nos pagamentos, não havendo inadimplência.

Funcionários

Os salários que se encontravam em atraso foram colocados em dia, e os pagamentos da competência 05/2022 em diante já estão seguindo as datas normais previstas. Os funcionários para prestação de serviços em obras, na sua maioria, têm sido contratados pelo regime de CLT, como intermitentes, diretamente pela empresa, e ao final da obra são rescindidos os contratos e pagas todas as verbas devidas.

Estoques

As empresas estão em fase de desenvolvimento dos relatórios de inventários de estoques, tendo previsão do primeiro envio à Administração Judicial até a segunda semana de junho.

Tributos

Está sendo realizado o levantamento dos créditos que as empresas possuem, bem como estudada a estrutura da dívida, trabalhos que estão sendo realizados por dois advogados tributaristas. Também estão sendo feitas verificações de possíveis dívidas prescritas, antes de realizar os devidos parcelamentos. A PGFN (Procuradoria Geral da Fazenda Nacional) ofertou proposta de parcelamento com descontos de 90% de juros e multas e pagamentos em até 5 anos, porém, na capacidade atual das Recuperandas, o parcelamento ideal seria em aproximadamente 12 anos, sendo que será estudada nova proposta para apresentação à procuradoria.

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 da mesma Lei.

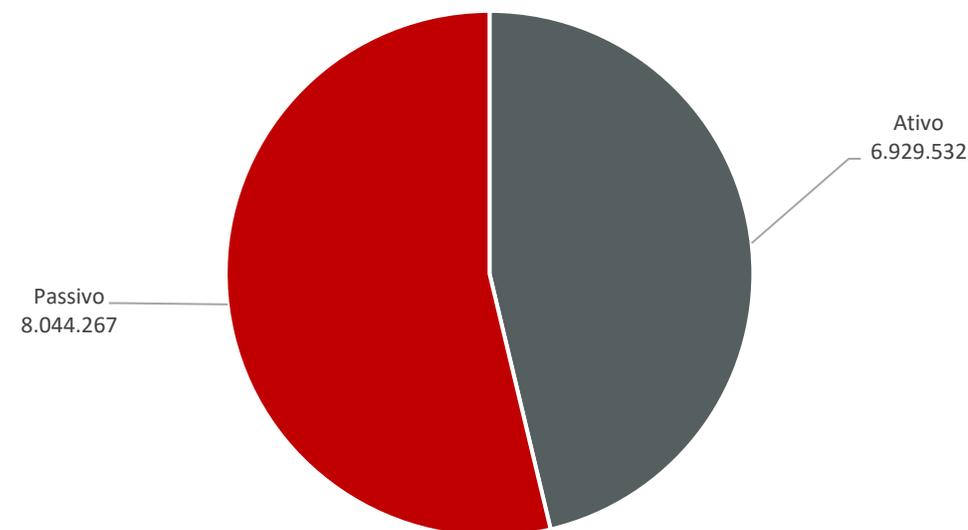
3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



Empréstimos e Financiamentos - ENERGÉTICA

A Recuperanda realiza diversas transações a título de empréstimos com seus administradores e outras empresas que possuem sociedade em comum, mas não formam litisconsórcio na recuperação judicial. Até o momento não foram recebidos quaisquer contratos referentes aos empréstimos efetuados, apesar de reiteradas as solicitações. Abaixo segue descrição detalhada, atualizada conforme balancetes da empresa, até junho/22:

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
(-) Juros Incorrer	-	4.813	- 4.813
Agroflorestal	10.050	-	10.050
Alaucas A Empreendimentos	-	96.700	- 96.700
Alexsander Camargo	220.645	-	220.645
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
Carlos Augusto Porto	-	120.534	- 120.534
Conta de Consolidação do Grupo	-	-	-
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	2.200.313	1.136.597	1.063.716
Engemet Comercial	1.755.972	801.768	954.205
Engemet Energética	-	2.113.256	- 2.113.256
Engemet Importação	75.750	-	75.750
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	4.100	1.634.769	- 1.630.669
Processo Alcomax	129.285	-	129.285
Processo Dedini	395.511	-	395.511
Rio das Lavras	80.050	-	80.050
Roberto Brandt	12.103	-	12.103
Valter Kazuohirai	-	7.600	- 7.600
TOTAIS	6.929.532	8.044.267	- 1.114.735



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 junho/2022 com saldo a pagar de R\$ 1,1 milhão.

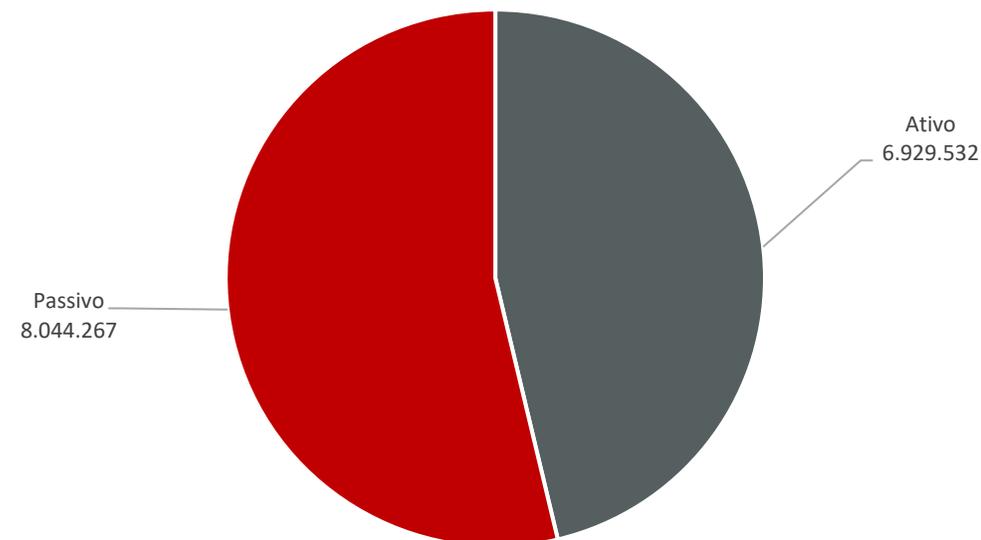
3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



Empréstimos e Financiamentos - ENGEMET

A Recuperanda realiza diversas transações a título de empréstimos com seus administradores e outras empresas que possuem sociedade em comum, mas não formam litisconsórcio na recuperação judicial. Até o momento não foram recebidos quaisquer contratos referentes aos empréstimos efetuados, apesar de reiteradas solicitações. Abaixo segue descrição detalhada, atualizada conforme balancetes da empresa, até junho/22:

ENGEMET AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
Alexsander Camargos	257.852	-	257.852
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	-	-	-
Duplicatas Descontadas	-	16.582	- 16.582
Electrisa Soluções	-	78.650	- 78.650
Energéticas Montagens	-	597.690	- 597.690
Engemet Aquecimentos	-	1.432.487	- 1.432.487
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	1.019.328	-	1.019.328
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	-	328.625	- 328.625
Rio das Lavras	11.400	-	11.400
Roberto Brandt	-	15.000	- 15.000
TOTAIS	2.828.659	7.222.237	- 4.393.578



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 Engemet encerrou a competência de junho/2022 com saldo a pagar de R\$ 4,3 milhões.



Balanço Patrimonial – Energética Aquedamentos

BALANÇO PATRIMONIAL		abr/22	mai/22	jun/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.184.098	3.431.021	3.217.350
	Caixa e equivalentes de caixa	20 -	4.999	2
	Aplicações financeiras	151.032	127.636	130.832
	Duplicatas a receber	884.989	1.128.793	884.989
	Outros créditos	1.031.370	1.024.370	1.046.306
	Tributos a recuperar	1.116.687	1.155.221	1.155.221
	NÃO CIRCULANTE	5.870.151	5.876.451	5.884.811
	Realizável a Longo Prazo	5.868.567	5.874.867	5.883.227
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.229 -	403.229 -	403.229 -	
TOTAL DO ATIVO	9.054.249	9.307.472	9.102.161	

BALANÇO PATRIMONIAL		abr/22	mai/22	jun/22
PASSIVO	CIRCULANTE	8.829.694	8.916.637	8.997.717
	Empréstimos e financiamentos	1.744.687	1.825.100	1.874.420
	Obrigações Fiscais	2.089.744	2.116.780	2.118.936
	Obrigações trabalhistas	2.730.596	2.710.091	2.741.178
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	430.505	430.505	429.021
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	NÃO CIRCULANTE	7.547.747	7.547.747	7.547.747
	Empréstimos e financiamentos	6.169.847	6.169.847	6.169.847
	Obrigações trabalhistas em Recuperação Judicial	829.806	829.806	829.806
Fornecedores em Recuperação Judicial	548.094	548.094	548.094	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 7.220.621	- 7.220.621	- 7.220.621	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.270.621 -	7.270.621 -	7.270.621 -	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.156.820	9.243.763	9.324.842	

Disponibilidades: compreende saldo de R\$ 2,00 de contas correntes e R\$ 130,8 mil em aplicações; 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, mas não estão arroladas na recuperação judicial, cuja documentação não foi remetida pela empresa, embora longamente solicitado pela Administração Judicial.

Duplicatas a Receber: a Energética possui saldo a receber de 20 clientes, sendo que maior devedor é Votorantim S/A (R\$ 366 mil). O *aging list* enviado apresenta apenas parte dos valores, impossibilitando a conferência das informações apresentadas. Houve acertos de clientes no montante de R\$ 243,8 mil em junho, sendo entre os clientes Ciasid Nacional (R\$ 156,9 mil) e Holcim Brasil S.A (R\$ 86,8 mil). A Recuperanda informa que a inadimplência existente é referente apenas a processos judiciais e ajustes do sistema, porém não houve detalhamento de quais valores.

Outros Créditos: abrange os valores referentes a empréstimos, mútuos e bloqueio judicial conforme ofício nº 20200005408225-00011, no montante de R\$ 58,9 mil. Em junho houve novo empréstimo de mútuo no montante de R\$ 26,7 mil, para Alexander Camargo. A rubrica também contempla os valores dos processos nº 5022753-32.2022.8.21.0001 e 1011760-12.2015.8.26.0451, que se referem a ações de cobranças das empresas Alcomax Comercial e Distribuidora de Metais e processo de Recuperação Judicial da empresa Dedine S/A, nos valores de R\$ 129 mil e R\$ 395,5 mil, respectivamente.

Estoques: a rubrica encontra-se zerada devido ao ajuste realizado em dezembro/2021. Em oportunidade anterior a Recuperanda elucidou que o tratamento das compras de materiais realizadas para utilização nas obras são feitos diretamente como despesas e que não há materiais parados. Os lançamentos não foram identificados pela Administração Judicial, e a empresa informou ter os controles dos estoques, porém nada foi enviado.

Realizável a Longo Prazo: compreende transação de valores entre empresas com sociedade em comum, que não estão arroladas na recuperação judicial, conforme página 10 deste relatório. Devido aos novos empréstimos realizados em junho, a rubrica encerrou com crescimento de R\$ 8,3 mil. Embora solicitado, não foram enviados os contratos dos empréstimos realizados.

Imobilizado: a Recuperanda Energética Aquedamentos 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), 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		abr/22	mai/22	jun/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.184.098	3.431.021	3.217.350
	Caixa e equivalentes de caixa	20	4.999	2
	Aplicações financeiras	151.032	127.636	130.832
	Duplicatas a receber	884.989	1.128.793	884.989
	Outros créditos	1.031.370	1.024.370	1.046.306
	Tributos a recuperar	1.116.687	1.155.221	1.155.221
	NÃO CIRCULANTE	5.870.151	5.876.451	5.884.811
	Realizável a Longo Prazo	5.868.567	5.874.867	5.883.227
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.229	- 403.229	- 403.229	
TOTAL DO ATIVO	9.054.249	9.307.472	9.102.161	

BALANÇO PATRIMONIAL		abr/22	mai/22	jun/22
PASSIVO	CIRCULANTE	8.829.694	8.916.637	8.997.717
	Empréstimos e financiamentos	1.744.687	1.825.100	1.874.420
	Obrigações Fiscais	2.089.744	2.116.780	2.118.936
	Obrigações trabalhistas	2.730.596	2.710.091	2.741.178
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	430.505	430.505	429.021
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	NÃO CIRCULANTE	7.547.747	7.547.747	7.547.747
	Empréstimos e financiamentos	6.169.847	6.169.847	6.169.847
	Obrigações trabalhistas em Recuperação Judicial	829.806	829.806	829.806
Fornecedores em Recuperação Judicial	548.094	548.094	548.094	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 7.220.621	- 7.220.621	- 7.220.621	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.270.621	- 7.270.621	- 7.270.621	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.156.820	9.243.763	9.324.842	

Empréstimos e Financiamentos: compreende saldos com bancos (R\$ 170 mil), duplicatas descontadas (R\$ 71 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 1,3 milhão) e 05 pessoas físicas (R\$ 233 mil), que a empresa alega ser de saldos anteriores e não de sócios, porém não elucidou, além do valor de juros a incorrer (R\$ 4,8 mil). Em junho houve novos empréstimos de R\$ 107,2 mil com Alaucas Empreendimentos (R\$ 96,7 mil) e Valter Kazuo Hirai (R\$ 10,5 mil), e foram devolvidos o montante de R\$ 57,8 mil. Apesar de solicitado, não foram enviados quaisquer documentos sobre os empréstimos com as empresas do grupo que não estão na RJ, tampouco dos sócios e administradores. Detalhes na página 10 deste relatório.

Obrigações Fiscais: o maior volume refere-se ao ISS (R\$ 758 mil), seguido do IRRF retido (R\$ 543 mil), COFINS (R\$ 437,3 mil) e PIS (R\$ 285,5 mil). Em junho houve aumento de R\$ 2 mil, devido a inadimplência. A Recuperanda informa que não estão sendo pagos os impostos e que serão objeto de parcelamento futuro, porém não determinou prazo. Detalhes na página 19 deste relatório.

Obrigações Trabalhistas: a rubrica teve crescimento de R\$ 31 mil e envolve inadimplência com FGTS de R\$ 702 mil e INSS R\$ 1 milhão. Houve os pagamentos de INSS e FGTS referentes ao mês de janeiro/2022 nos valores de R\$ 15.027,06 e R\$ 5.336,34, respectivamente, contudo não foram enviados os comprovantes.

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. A movimentação em junho se refere ao ajuste realizado quanto ao saldo inicial, sem maiores detalhes.

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. A conta encontra-se sem movimentações desde novembro/2021.



Demonstração de Resultado – Energética Aquecimentos

DRE ENERGÉTICA AQUECIMENTOS	abr/22	mai/22	jun/22	2022
Receita Operacional Bruta	217.337	439.451	-	1.748.229
Deduções de vendas	- 30.971	- 62.622	-	- 251.447
(-) COFINS	16.518	33.398	-	139.225
(-) PIS	3.586	7.251	-	28.846
(-) ISS	10.867	21.973	-	83.375
Receita Líquida	186.366	376.830	-	1.496.782
Custos dos produtos/serviços vendidos	-	-	-	-
Lucro bruto	186.366	376.830	-	1.496.782
Despesas e receitas operacionais	- 251.861	- 177.901	-226.214	1.409.571
Despesas com pessoal	140.342	91.530	125.775	782.864
Despesas gerais administrativas	111.519	86.370	100.439	626.706
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	- 65.495	198.929	-226.214	87.212
Resultado financeiro	- 49.751	- 32.650	- 61.661	- 309.893
Receitas financeiras	-	-	629	629
Despesas financeiras	49.751	32.650	62.290	310.522
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 115.245	166.279	-287.874	- 222.681
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 115.245	166.279	-287.874	- 222.681

Receita Bruta: em junho a empresa não apresentou faturamento, o que não foi justificado pela empresa. A Recuperanda havia informado em oportunidade anterior que as variações nas prestações de serviços são normais, porém sem maiores detalhes. A projeção de faturamento para os meses de junho a agosto/2022 era de R\$ 891,9 mil, advindos de três obras para clientes distintos.

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 Recuperanda 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 junho foram realizadas as apropriações de FGTS e INSS no montante de R\$ 18,7 mil, além dos valores de férias que passaram de R\$ 2,3 mil para R\$ 20,3 mil, e horas extras de R\$ 13,4 mil para R\$ 22 mil, sendo as principais variações da competência. A Recuperanda elucida que o aumento significativo de férias na competência é devido a três funcionários que gozaram no mesmo período, e quanto as horas extras se deve ao aumento de dias trabalhados.

Despesas Administrativas: envolve principalmente despesas com materiais de uso/consumo (R\$ 29,7 mil), viagens (R\$ 27,9 mil), fretes e carretos (R\$ 13,7 mil), assistência médica (R\$ 13 mil), devido a realização dos ASO – Atestado de Saúde Ocupacional, e serviços prestados (R\$ 6,5 mil), entre outras. Em junho o aumento é, principalmente, em virtude dos valores de despesas com fretes e carretos que passaram de R\$ 1,4 mil para R\$ 13,7 mil. Não houve maiores detalhamentos dos gastos, e apesar de solicitado, não foram enviados todos os 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\$ 49 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas, porém os comprovantes enviados foram apenas parciais, R\$ 11,9 mil a título de taxa de antecipação, o qual a empresa não elucidou sobre o que se trata, R\$ 1 mil de despesas bancárias e R\$ 26,51 de despesas com IOF. Houve o recebimento de R\$ 629,10 a título de multas e juros. O saldo final da rubrica encerrou negativo em R\$ 61,6 mil.

Resultado: com o faturamento zerado e o aumento das despesas, o resultado em junho encerrou negativo em R\$ 287,8 mil. No acumulado do ano apresenta prejuízos de R\$ 222,6 mil.



Balanço Patrimonial – Engemet Aqucimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		abr/21	mai/21	jun/21
ATIVO	CIRCULANTE	7.262.386	7.133.804	7.177.659
	Caixa e equivalentes de caixa	1.588	1.520	1.518
	Aplicações financeiras	16.975	9.170	10.089
	Duplicatas a receber	2.521.504	2.503.199	2.559.233
	Outras Créditos	2.649.865	2.549.410	2.533.210
	Tributos a recuperar	2.070.235	2.070.235	2.070.889
	Adiantamento a empregados	2.220	270	2.720
	NÃO CIRCULANTE	835.964	835.964	835.964
	Realizável a Longo Prazo	295.449	295.449	295.449
	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	- 663.663 -	- 663.663 -	- 663.663 -
	TOTAL DO ATIVO	8.098.350	7.969.767	8.013.623
BALANÇO PATRIMONIAL		abr/21	mai/21	jun/21
PASSIVO	CIRCULANTE	13.226.968	13.173.805	13.201.210
	Fornecedores	-	-	-
	Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
	Empréstimos e financiamentos	6.880.488	6.817.867	6.820.867
	Obrigações Fiscais	1.218.955	1.220.823	1.227.647
	Obrigações trabalhistas	2.496.405	2.503.995	2.153.887
	Outros títulos a pagar	-	-	367.689
	Adiantamentos a pagar	323.342	323.342	323.342
	Parcelamentos a pagar	1.983.440	1.983.440	1.983.440
	NÃO CIRCULANTE	383.237	383.237	383.237
	Empréstimos e financiamentos	401.370	401.370	401.370
	(-) Encargos de financiamentos a apropriar	- 18.133 -	- 18.133 -	- 18.133 -
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 5.364.018 -	- 5.364.018 -	- 5.364.088 -
	Capital social	80.000	80.000	80.000
Lucros ou Prejuízos	- 5.444.018 -	- 5.444.018 -	- 5.444.088 -	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.246.188	8.193.024	8.220.360	

Disponibilidades: compreende contas corrente e aplicações que juntas somam R\$11.607,15, 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 junho o crescimento da rubrica se refere vendas realizadas, principalmente para as empresas Cia Bras. de Estireno (R\$ 44,9 mil) e Arcelor Mittal Brasil S/A (R\$ 25,2 mil). O *aging list* enviado apresenta apenas o valor parcial, impossibilitando a conferência das informações apresentadas.

Outros Créditos: compreende os empréstimos de mútuo com sócios, empresas do Grupo e bloqueio judicial. Em junho foram realizados novos empréstimos no total de R\$ 16 mil, para Rio das Lavras S.A, e recebimentos no montante de R\$ 32,2 mil, retraindo o saldo em R\$ 16,2 mil. Sobre os valores em nome de Beatriz Helena e Alexander Camargos, de R\$ 14 mil e R\$ 257,8 mil, respectivamente, a empresa informou que estão sendo feitas verificações na conta para trazer a mesma para à realidade, porém não estipulou prazo.

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. As rubricas não apresentam movimentações deste o início da Recuperação Judicial.

Empréstimos e Financiamentos: compreende saldos com bancos (R\$ 1 milhão), duplicatas descontadas (R\$ 16,5 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 5,6 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 junho houve devoluções de empréstimos no montante de R\$ 4,8 mil e novos empréstimos de R\$ 7,8 mil, aumentando o saldo em R\$ 3 mil.

Obrigações Fiscais: o maior volume refere-se à COFINS (R\$ 656 mil) e IRRF (R\$ 436 mil). A dívida tributária apresentou crescimento de R\$ 6,8 mil, devido as apropriações realizadas na competência.

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 junho houve crescimento de R\$ 17,5 mil na rubrica, principalmente, devido as apropriações de INSS e FGTS, além dos ordenados e salários a pagar.



Demonstração de Resultado – Engemet Aqucimentos

DRE ENGEMET AQUECIMENTOS		abr/22	mai/22	jun/22	2022
Receita Operacional Bruta		32.850	26.513	95.994	427.810
Receitas operacionais		-	-	-	13.320
Receita de Mercadorias		-	3.813	-	17.089
Receitas de serviços		32.850	22.700	95.994	397.402
Deduções de vendas		- 3.452	- 2.421	- 13.214	- 45.001
(-) COFINS		- 2.449	- 1.989	- 7.296	- 31.417
(-) ISS		- 472	-	- 4.335	- 6.762
(-) PIS		- 532	- 432	- 1.584	- 6.821
Receita Líquida		29.398	24.092	82.780	382.810
Custos dos produtos/serviços vendidos		-	-	-	-
Lucro bruto		29.398	24.092	82.780	382.810
Despesas e receitas operacionais		- 44.917	- 66.328	- 54.433	- 394.045
Despesas com pessoal		- 45.340	- 49.717	- 38.783	- 294.216
Despesas gerais administrativas		423	- 16.612	- 15.650	- 99.829
Lucro/Prejuízo operacional		- 15.519	- 42.237	28.346	- 11.235
Resultado financeiro		- 39.013	- 30.884	- 14.434	- 204.749
Despesas financeiras		- 39.013	- 30.884	- 14.434	- 204.749
Outros Resultados Operacionais		- 66	308	-	9.247
Receitas não operacionais		34	308	-	9.347
Despesas não operacionais		- 100	-	-	100
Lucro/prejuízo antes dos impostos		- 54.599	- 72.812	13.913	- 206.737
Lucro/prejuízo líquido do exercício		- 54.599	- 72.812	13.913	- 206.737

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Receita Bruta: em junho o valor de faturamento cresceu aproximadamente 262% (R\$ 69,4 mil). A Recuperanda informou, em oportunidade anterior, 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 junho apresentou decréscimo de R\$ 10,9 mil, principalmente pelo valor de férias que passou de R\$ 14,7 mil para R\$ 5 mil.

Despesas Administrativas: um dos principais motivos das variações são os valores de despesas com viagens que passaram de R\$ 9,2 mil para R\$ 2,9 mil. Já os honorários que haviam sido zerados em maio, passaram a R\$ 6,2 mil em junho. Sobre os lançamentos das despesas com estoques, informada em reunião anterior que são lançadas diretamente como despesas, a Recuperanda informou que está realizando ajustes, porém não estipulou prazo.

Resultado Financeiro: em junho referem-se a despesas bancárias de R\$ 203,37 e a dispêndios com processos judiciais de R\$ 14,2 mil, referente a acordos trabalhistas, porém os comprovantes enviados foram apenas parciais.

Resultado: com o aumento do faturamento e retração das despesas, o resultado de junho finalizou positivo em R\$ 13,9 mil. No acumulado do ano apresenta prejuízos no montante de R\$ 206,7 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 junho/22, tendo em vista que o mês de junho não foi encaminhado. Evidencia-se que as informações trazidas pela Recuperanda não são passíveis de ratificação, uma vez que os documentos que serviram de base para as movimentações são desconhecidos.

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS E SOLDAS ESPECIAIS	
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	jun/22
ENTRADAS	411.524
Prestação de serviços/Receita Operacional	232.485
Crédito em conta Diversos	39.085
Empréstimos entre empresas do grupo	101.660
Resgate Aplicação	38.294
SAÍDAS	406.524
Adiantamento	26.999
Acerto de notas fiscais	1.279
Acordos Ações Trabalhistas	49.268
Aplicação	41.500
Despesas administrativas	29.656
Despesas com pessoal	105.111
Despesas comerciais	35.129
Despesas financeiras	1.733
Empréstimos terceiros	84.950
Transferências entre contas	30.900
Saldo Inicial	- 5.019
Saldo Final	- 19

ENGETMET AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS	
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	jun/22
ENTRADAS	71.390
Alexsander Camargos dos Santos	
Resgate aplicação	9.859
Empréstimos entre terceiros	1.100
Empréstimos entre empresas do grupo	37.310
Acerto de Notas Fiscais	654
Crédito em Conta Diversos	1.416
Receita Operacional	21.050
SAÍDAS	71.391
Acerto de Notas Fiscais	-
Acordos Ações Trabalhistas	14.230
Adiantamentos	2.370
Aplicação	9.154
Despesas administrativas	8.219
Despesas comerciais	1.342
Despesas com pessoal	15.013
Despesas financeiras	203
Empréstimos de terceiros	20.860
Saldo Inicial	2
Saldo Final	- 0

❖ **Entradas:** Em junho a Recuperanda financiou-se, principalmente, com recebimento das prestações de serviços e empréstimos entre empresas do Grupo. 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 despesas com pessoal (funcionários diretos e indiretos, refeição, vale transporte e assistência médica), empréstimos de terceiros e acordos de 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 junho foram enviados apenas parcialmente, não sendo possível confirmar a veracidade das informações.

❖ **Entradas:** Em junho as entradas vieram, principalmente, dos empréstimos entre empresas do grupo e receita operacional. 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:** As despesas com pessoal e empréstimos de terceiros são as despesas mais relevantes da Engemet Aquecimentos e somou R\$ 35,8 mil em junho. 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.

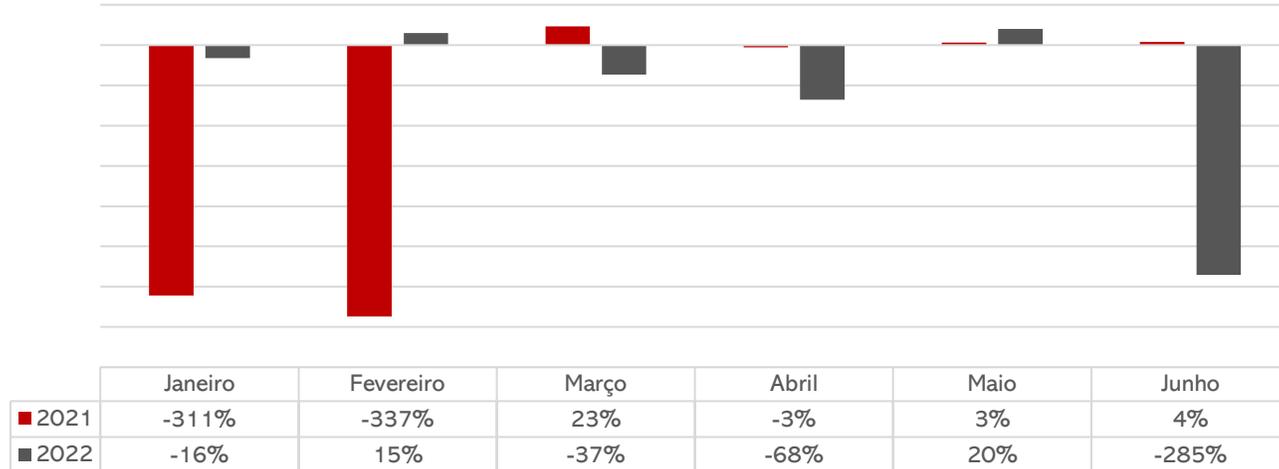
❖ **Saldo:** Os extratos bancários de junho foram enviados apenas parcialmente, não sendo possível confirmar a veracidade das informações.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



Análise Semestral

Índice de Rentabilidade

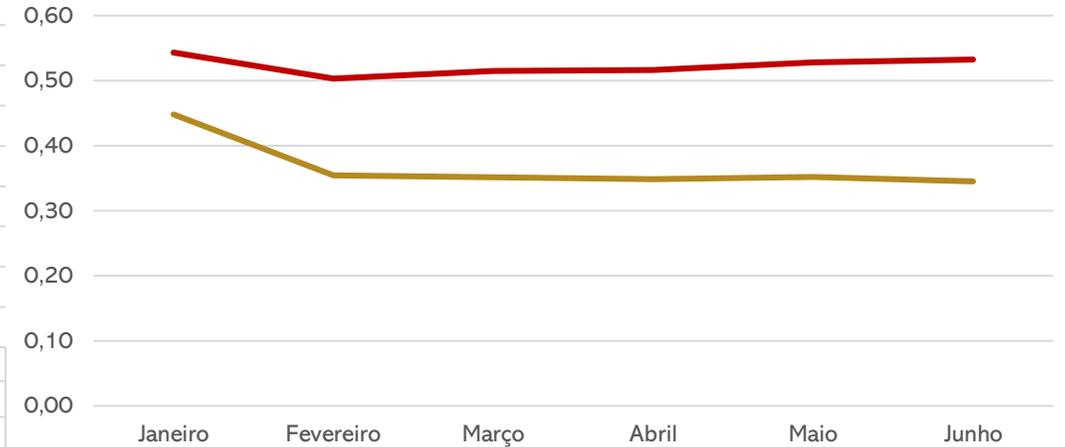


Índice de Rentabilidade: a Recuperanda apresentou resultados negativos em ambos os períodos analisados, sendo a média de 2021 1-03% e de 2022 -62%, demonstrando que a empresa não possui rentabilidade. O mês de fevereiro/2022 apresentou o maior lucro entre os dois períodos, com 15% de rentabilidade.

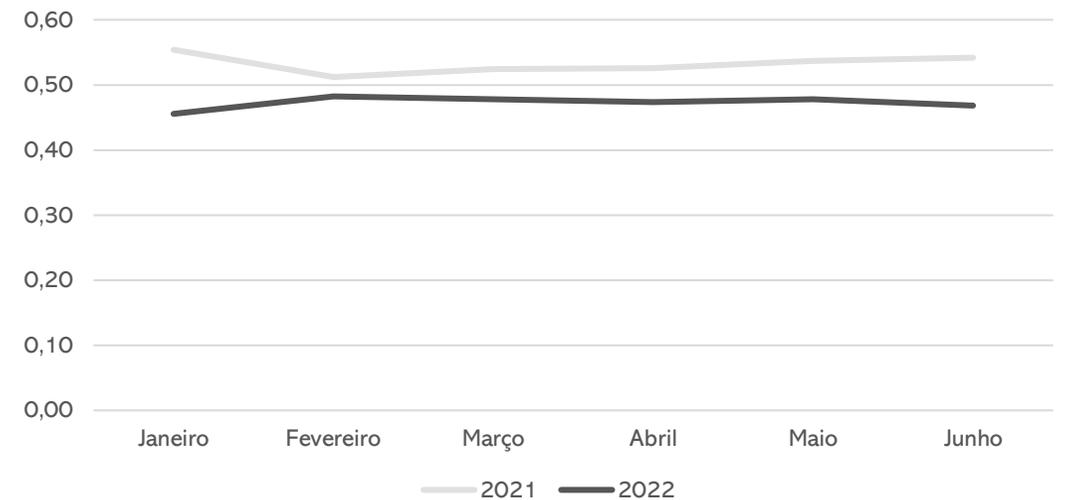
Liquidez Geral: Demonstra a capacidade de solvência da empresa no longo prazo. No ano de 2021 a empresa apresentou baixas variações, sendo sua média de 0,52, com o menor resultado em fevereiro sendo 0,50, já no ano de 2022 apresentou decréscimo quando comparado ao mesmo período do seu antecessor, com média de 0,37, demonstrando que a empresa não possui capacidade de pagamentos de suas obrigações na sua totalidade.

Liquidez Corrente: É considerado apenas os valores alocados a curto prazo, prevendo a capacidade de liquidar suas dívidas neste período. O gráfico demonstra que, assim como a liquidez geral, a Recuperanda apresenta redução no primeiro semestre de 2022, com média de 0,47 quanto 2021 foi de 0,53.

Liquidez Geral



Liquidez Corrente

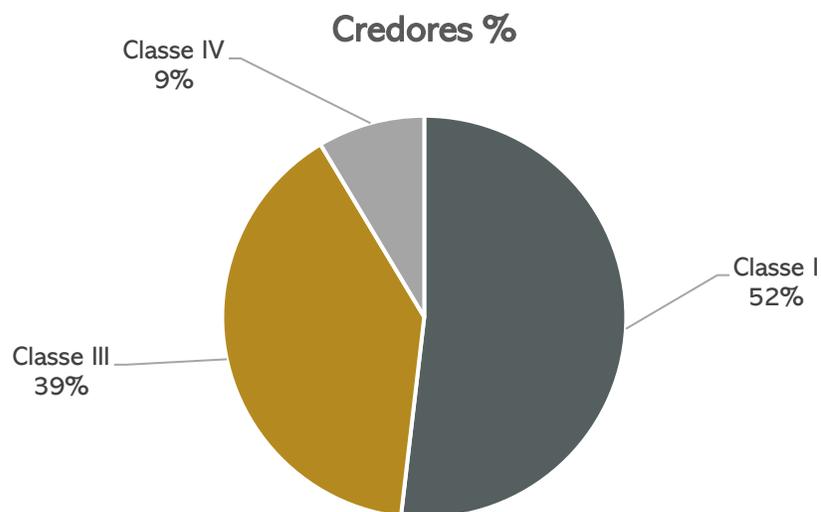




Endividamento Concursal

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

Credores	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Classe I	35	45,45%	R\$ 2.035.362,37	51,85%
Classe III	29	37,66%	R\$ 1.553.134,73	39,56%
Classe IV	13	16,88%	R\$ 337.161,07	8,59%
Total	77	100%	R\$ 3.925.658,17	100%



CLASSE	CREDOR	VALOR
CLASSE III	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	960.347,39
CLASSE I	JOSE FRANCISCO DE PAULA	549.071,89
CLASSE I	CRISTIANO BEZERRA DA SILVA	321.613,16
CLASSE III	NOTRE DAME SEGURADORA S/A	235.478,18
CLASSE I	JOSE AILTON FEITOSA DOS SANTOS	155.176,89
CLASSE IV	VCA VIAGENS E TURISMO LTDA - ME	147.814,22
Total		2.369.501,73

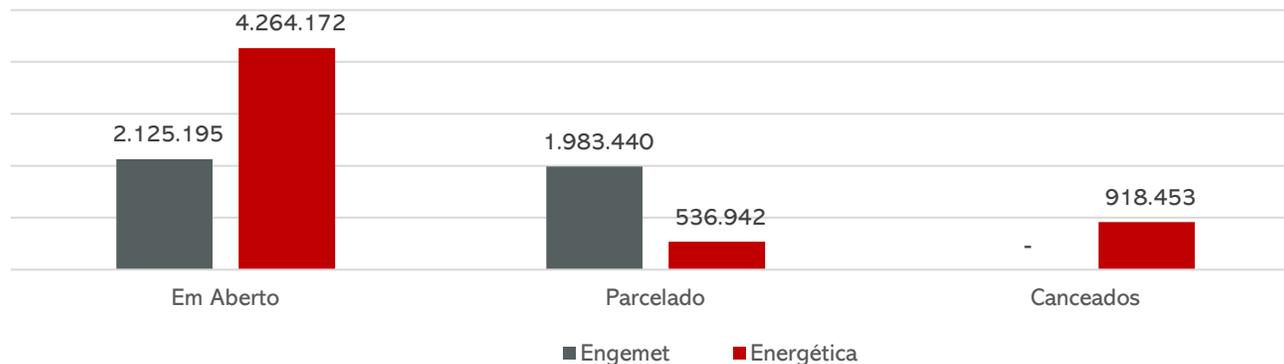


Endividamento Tributário

Em junho de 2022, a dívida tributária das empresas Engemet e Energética totalizava **R\$ 9.828.203,25**, 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 esclareceu se permanecem ativos. Do valor total apresentado, R\$ 918 mil encontra-se alocado como **parcelamentos federais cancelados**. Apesar de solicitado, não foram enviados os passivos tributários completos e atualizados.

Abaixo segue a relação de tributos em aberto, retirada das demonstrações contábeis enviadas pela empresa referente a competência 05/2022 e consolidada por esta Administração Judicial:

PASSIVO TRIBUTÁRIO



POSIÇÃO PASSIVO TRIBUTÁRIO



PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
INSS	1.479.002
FGTS	873.360
Contribuição Social	9.906
PIS, COFINS, CSLL Fonte	43.890
IPI	6.487
PIS	379.391
COFINS	1.093.548
IRPJ	23.717
IR Fonte	979.381
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
TOTAL	8.745.381

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ICMS	16.372
TOTAL	16.372

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ISSQN	769.692
ISSQN Retido	4.991
ISSQN Parcelado	291.768
TOTAL	1.066.450



Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

Reestruturação das Recuperandas (fls. 580)

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

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

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

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



Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

Proposta de Pagamento

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

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

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

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



Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

Laudo Econômico-Financeiro

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

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

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

Lista de ativos apresentados no Laudo							
	Veículos	Marca	Modelo	Ano/Modelo	Tabela Fipe	Valor de Avaliaç	%
1	Veículos	Peugeot	Boxer M350LH 2.3	2014/2014	R\$ 63.889,00	R\$ 45.000,00	70,4%
2		Citroen	C4 A THP Exclusive	2013/2014	R\$ 45.447,00	R\$ 40.000,00	88,0%
3		IVECO	Daily 70 C 16 CS	2009/2009	R\$ 55.980,00	R\$ 52.000,00	92,9%
4		FORD	F350 G	2001/2001	R\$ 41.748,00	R\$ 38.000,00	91,0%
5		IVECO	Daily 70 C 16 HDCS	2011/2011	R\$ 53.849,00	R\$ 53.000,00	98,4%
Subtotal - Veículos					R\$ 260.913,00	R\$ 228.000,00	87,4%
	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
Subtotal - Veículos					R\$ 9.600,00	R\$ 27.350,00	
Valor total avaliado dos 14 bens em 05/04/2019					R\$ 270.513,00	R\$ 255.350,00	94,4%

Fonte: PRJ Grupo Engemet – 07/05/2019



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
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JUNHO 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 Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	9.307.472,02	503.828,73	709.139,81	9.102.160,94
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	3.431.020,65	495.368,73	709.039,81	3.217.349,57
3	S 1.10.10 CAIXA/EQUIVALENTE DE CAIXA	(4.999,00)	411.534,23	406.533,23	2,00
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	(4.999,00)	411.534,23	406.533,23	2,00
100004	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0355-7	1,00	369.347,29	369.347,29	1,00
100003	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 6181-6	(5.000,00)	42.186,94	37.185,94	1,00
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	127.635,60	38.000,10	34.804,08	130.831,62
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	127.635,60	38.000,10	34.804,08	130.831,62
68	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES DE PAPEIS BRADESCO	65,40	0,00	0,00	65,40
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	62.481,96	38.000,10	34.804,08	65.677,98
55	1.10.11.30.10 TITULO DE CAPITALIZAÇÃO	65.088,24	0,00	0,00	65.088,24
34900	S 1.10.30 DUPLICATASA RECEBER	1.128.792,52	0,00	243.803,63	884.988,89
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATASA RECEBER	1.128.792,52	0,00	243.803,63	884.988,89
100018	1.10.30.10.10 ALCOMAX COMLE DISTR DE METAIS LTDA	90.013,00	0,00	0,00	90.013,00
100022	1.10.30.10.10 ARAUCO DO BRASIL S/A	1.910,14	0,00	0,00	1.910,14
100023	1.10.30.10.10 BERNECKAGLO MERADOS	8.550,00	0,00	0,00	8.550,00
100025	1.10.30.10.10 CECRISA REVESTIMENTOS CERAMICOS S/A	33.163,17	0,00	0,00	33.163,17
100040	1.10.30.10.10 CERAMICA URUSSANGA	997,95	0,00	0,00	997,95
8000139	1.10.30.10.10 CIASIDNACIONAL	156.915,38	0,00	156.915,38	0,00
100026	1.10.30.10.10 COMPANHIA ITALO BRASILEIRA	164,00	0,00	0,00	164,00
100028	1.10.30.10.10 CSN CAMPANHIASIDERURGICA	66.173,26	0,00	0,00	66.173,26
100030	1.10.30.10.10 DEDINI S/A INDEBASE	77.313,09	0,00	0,00	77.313,09
100031	1.10.30.10.10 ELIANE REVESTIMENTOS CERAMICOS	63,00	0,00	0,00	63,00
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA - M	44.900,00	0,00	0,00	44.900,00
8461520	1.10.30.10.10 ENGEMET SERVICOS TERMICOS LTDA	15.200,00	0,00	0,00	15.200,00
100032	1.10.30.10.10 FIBRIACELULOSE S/A	28.558,17	0,00	0,00	28.558,17
8354242	1.10.30.10.10 HOLCIM (BRASIL) S/A	86.888,25	0,00	86.888,25	0,00
100034	1.10.30.10.10 INTERCEMENT BRASIL S/A	100.300,45	0,00	0,00	100.300,45
8461516	1.10.30.10.10 ITABIRA AGRO-INDUSTRIAL S/A	38.962,12	0,00	0,00	38.962,12
100033	1.10.30.10.10 MINERAÇÃO SERRAS	801,70	0,00	0,00	801,70
100042	1.10.30.10.10 STEELTECH ALUMINIO LTDA	4.333,28	0,00	0,00	4.333,28
100043	1.10.30.10.10 SUZANO PAPEL E CELULOSE	998,00	0,00	0,00	998,00
100044	1.10.30.10.10 THYSSENKRUPP COMPANHIASIDERURGICA	6.326,25	0,00	0,00	6.326,25
8208266	1.10.30.10.10 VOTORANTIM CIMENTOS BRASIL LTDA	351.490,56	0,00	0,00	351.490,56
100045	1.10.30.10.10 VOTORANTIM METAIS ZINCO S/A	14.770,75	0,00	0,00	14.770,75
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	1.024.370,28	26.795,53	4.860,00	1.046.305,81
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	1.024.370,28	26.795,53	4.860,00	1.046.305,81
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	58.940,06	0,00	0,00	58.940,06
100048	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ MONTEIRO	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00
100049	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - DONINI	146.834,00	0,00	0,00	146.834,00
100050	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET IMPORTAÇÃO E	79.450,00	0,00	4.860,00	74.590,00
100047	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ALEXSANDER CAMARGO	193.849,82	26.795,53	0,00	220.645,35

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100230	1.10.40.10.10 PROCESSO ALCOMAX	129.285,21	0,00	0,00	129.285,21
100231	1.10.40.10.10 PROCESSO DEDINI	395.511,19	0,00	0,00	395.511,19
34904	S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR	1.155.221,25	0,00	0,00	1.155.221,25
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR	1.155.221,25	0,00	0,00	1.155.221,25
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DAFONTE IN381	781.479,22	0,00	0,00	781.479,22
124	1.10.50.10.10 COFINS ARECUPERAR	12.414,94	0,00	0,00	12.414,94
123	1.10.50.10.10 ICMS ARECUPERAR	17.736,62	0,00	0,00	17.736,62
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDARETIDO FONTE	146.864,80	0,00	0,00	146.864,80
126	1.10.50.10.10 INSS ARECUPERAR	190.226,55	0,00	0,00	190.226,55
34956	1.10.50.10.10 IPI ARECUPERAR	66,75	0,00	0,00	66,75
132	1.10.50.10.10 PISA RECUPERAR	6.432,37	0,00	0,00	6.432,37
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	0,00	19.038,87	19.038,87	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	0,00	19.038,87	19.038,87	0,00
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	19.038,87	19.038,87	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	5.876.451,37	8.460,00	100,00	5.884.811,37
157	S 1.20.10 VALORESA REALIZAR	5.874.866,58	8.460,00	100,00	5.883.226,58
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVELA LONGO PRAZO	5.874.866,58	8.460,00	100,00	5.883.226,58
100006	1.20.10.10.10 DEPOSITO JUDICIAL	63.976,67	0,00	0,00	63.976,67
100007	1.20.10.10.10 DEPOSITOS TRABALHISTAS	52.494,85	0,00	0,00	52.494,85
156	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ARECEBER	5.063,00	0,00	0,00	5.063,00
100060	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS AGR OFLORESTALAL	10.050,00	0,00	0,00	10.050,00
100061	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENERGETICAS MONTAGENS	179.933,00	0,00	0,00	179.933,00
100053	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMETAQUECTOS E MANUTENÇÃO	2.192.452,97	7.860,00	0,00	2.200.312,97
100051	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET COMERCIAL	1.755.972,22	0,00	0,00	1.755.972,22
100062	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO	1.160,00	0,00	0,00	1.160,00
100054	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET LOCAÇÃO	1.154.138,05	0,00	0,00	1.154.138,05
100055	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS GGT DO BRASILSERV	341.607,05	0,00	0,00	341.607,05
100056	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLB ADMIN IST RAÇÃO	22.265,90	0,00	0,00	22.265,90
100057	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLINIO LEOPOLDO	3.600,00	600,00	100,00	4.100,00
100058	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS RIO DAS LAVRAS	80.050,00	0,00	0,00	80.050,00
100059	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ROBERTO BRANDT	12.102,87	0,00	0,00	12.102,87
180	S 1.20.40 IMOBILIZADO	355.813,93	0,00	0,00	355.813,93
34913	S 1.20.40.10 IMOBILIZADO	355.813,93	0,00	0,00	355.813,93
189	1.20.40.10.10 FERRAMENTAS	22.132,94	0,00	0,00	22.132,94
186	1.20.40.10.10 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.362,91	0,00	0,00	151.362,91
184	1.20.40.10.10 MOVEIS E UTENSILIOS	3.089,00	0,00	0,00	3.089,00
185	1.20.40.10.10 VEICULOS	179.229,08	0,00	0,00	179.229,08
160	S 1.20.50 INTAGIVEIS	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
34914	S 1.20.50.10 INTAGIVEIS	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
200	S 1.20.60 DEPRECIACÃO	(403.229,01)	0,00	0,00	(403.229,01)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(403.229,01)	0,00	0,00	(403.229,01)
204	1.20.60.10.10 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(151.362,91)	0,00	0,00	(151.362,91)
100155	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. FERRAMENTAL	(22.132,94)	0,00	0,00	(22.132,94)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(1.504,21)	0,00	0,00	(1.504,21)
100063	1.20.60.10.10 DEP.ACUM.PROCESSAMENTO DE DADOS	(48.999,87)	0,00	0,00	(48.999,87)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(179.229,08)	0,00	0,00	(179.229,08)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
220	S 2 PASSIVO	9.242.279,04	198.457,32	281.020,68	9.324.842,40
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	8.915.153,47	198.457,32	281.020,68	8.997.716,83
222	S 2.10.10 EXIGIVEISA CURTO PRAZO	8.915.153,47	198.457,32	281.020,68	8.997.716,83
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	1.825.100,00	57.880,00	107.200,00	1.874.420,00
249	2.10.10.20.10 BANCO ITAU S/A	141.186,95	0,00	0,00	141.186,95
100156	2.10.10.20.10 BANCO SANTANDER	21.692,29	0,00	0,00	21.692,29
256	2.10.10.20.10 CAIXA ECONOMICA FEDERAL S/A	7.246,00	0,00	0,00	7.246,00
100079	2.10.10.20.10 CARLOS AUGUSTO PORTO	174.913,50	54.380,00	0,00	120.533,50
100157	2.10.10.20.10 DUPLICATA DESCONTADA	71.053,91	0,00	0,00	71.053,91
100158	2.10.10.20.10 EDSON FERRETI	29.205,76	0,00	0,00	29.205,76
100232	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ALAUCAS AEMPREENDEMENTOS	0,00	0,00	96.700,00	96.700,00
100015	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ HELENA	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
100001	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENERGETICA MONTAGENS	321.411,90	0,00	0,00	321.411,90
100011	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET AQUECIMENTOS	92.330,00	0,00	0,00	92.330,00
100008	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET ENERGETICA	66.900,00	0,00	0,00	66.900,00
100009	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET SERVIÇOS	644.177,51	0,00	0,00	644.177,51
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - MARCOS BRANDT	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
100012	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - PLB ADMINISTRAÇÃO	12.300,00	0,00	0,00	12.300,00
100010	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - PLINIO LEOPOLDO	157.850,00	0,00	0,00	157.850,00
100160	2.10.10.20.10 MARCOS BRANDT	15.918,96	0,00	0,00	15.918,96
100161	2.10.10.20.10 PAULO WILHERKM	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
100159	2.10.10.20.10 VAITER KAZUO HIRAI	600,00	3.500,00	10.500,00	7.600,00
90020	2.10.10.20.11 (-) JUROS A INCORRER	4.813,22	0,00	0,00	4.813,22
34918	S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS	2.116.779,75	323,68	2.479,65	2.118.935,72
254	2.10.10.40.10 COFINS ARECOLHER	437.596,01	265,89	0,00	437.330,12
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIAL A RECOLHER	9.477,12	0,00	0,00	9.477,12
242	2.10.10.40.10 IRPJ A RECOLHER	23.525,33	0,00	0,00	23.525,33
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	540.710,63	0,00	2.479,65	543.190,28
100223	2.10.10.40.10 IRRF TERCEIRO A RECOLHER	19.207,73	0,00	0,00	19.207,73
246	2.10.10.40.10 ISSA RECOLHER	758.006,73	0,00	0,00	758.006,73
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO ARECOLHER	4.569,61	0,00	0,00	4.569,61
255	2.10.10.40.10 PISA RECOLHER	285.619,84	57,79	0,00	285.562,05
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLLA RECOLHER	38.066,75	0,00	0,00	38.066,75
34919	S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	2.710.090,50	140.253,64	171.341,03	2.741.177,89
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO APAGAR	201.048,86	0,00	0,00	201.048,86
263	2.10.10.50.10 CONTRIB. SINDICAL A RECOLHER	23.481,85	0,00	0,00	23.481,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS A PAGAR	433.582,15	7.821,53	10.460,43	436.221,05
252	2.10.10.50.10 FGTS ARECOLHER	705.106,61	11.087,40	8.088,24	702.107,45
253	2.10.10.50.10 INSS ARECOLHER	1.035.708,89	15.027,06	20.535,43	1.041.217,26
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	59.712,52	89.240,18	126.064,24	96.536,58
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIA APAGAR	2.028,06	0,00	0,00	2.028,06
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO A PAGAR	238.536,78	6.192,69	6.192,69	238.536,78
264	2.10.10.50.10 RETIRADA PRO-LABORE A PAGAR	10.884,78	10.884,78	0,00	0,00
34920	S 2.10.10.60 OUTROS TITULOSA PAGAR	378.766,58	0,00	0,00	378.766,58
100151	2.10.10.60.10 CPRB - CONTRI. PREVIDENCIARIA RECEITABRUTA	378.429,65	0,00	0,00	378.429,65

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100152	2.10.10.60.10 EMPRESTIMO CONSIGNADO BV	336,93	0,00	0,00	336,93
34921	S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR	429.020,84	0,00	0,00	429.020,84
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	429.020,84	0,00	0,00	429.020,84
34922	S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR	1.455.395,80	0,00	0,00	1.455.395,80
296	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO COFINS	245.075,40	0,00	0,00	245.075,40
307	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO INSS N 40051907-0	99,20	0,00	0,00	99,20
8093	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO ISS	291.767,76	0,00	0,00	291.767,76
100153	2.10.10.80.10 PARCELAMENTOS FEDERAIS CANCELADOS	918.453,44	0,00	0,00	918.453,44
290	S 2.20 PASSIVO NAO CIRCULANTE	7.547.746,92	0,00	0,00	7.547.746,92
292	S 2.20.10 EXIGIVEL A LONGO PRAZO	7.547.746,92	0,00	0,00	7.547.746,92
34923	S 2.20.10.10 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO	6.169.847,08	0,00	0,00	6.169.847,08
100171	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA ENGEMET	36.317,70	0,00	0,00	36.317,70
100172	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA HEAT MASTER	26.887,29	0,00	0,00	26.887,29
382	2.20.10.10.10 EMPRESTIMOS	4.016,52	0,00	0,00	4.016,52
100163	2.20.10.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS	39.555,42	0,00	0,00	39.555,42
100164	2.20.10.10.10 ENGEMET AQUECTOS E MANUTENÇÃO	1.044.267,29	0,00	0,00	1.044.267,29
100165	2.20.10.10.10 ENGEMET COMERCIAL E TEC	801.767,67	0,00	0,00	801.767,67
100166	2.20.10.10.10 ENGEMET ENERGETICALTDA	2.046.356,36	0,00	0,00	2.046.356,36
100167	2.20.10.10.10 ENGEMET LOCAÇÃO DE MAQUINAS	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00
100168	2.20.10.10.10 MARCOS BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
100173	2.20.10.10.10 MATERIAIS UTILIZADOS DA ENGEMET	228.841,63	0,00	0,00	228.841,63
100169	2.20.10.10.10 PLB ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÃO	444.718,38	0,00	0,00	444.718,38
100170	2.20.10.10.10 PLINIO L BRANDT	1.476.918,82	0,00	0,00	1.476.918,82
100174	S 2.20.10.11 OBRIGAÇÃO TRABALHISTA EM RECUPERAR	829.805,63	0,00	0,00	829.805,63
100175	2.20.10.11.01 APARECIDO CAETANO DE LIMA	8.546,25	0,00	0,00	8.546,25
100185	2.20.10.11.01 BANCO BRADESCO	236.894,49	0,00	0,00	236.894,49
100186	2.20.10.11.01 CRISTIANO BEZERRADA SILVA	321.613,16	0,00	0,00	321.613,16
100177	2.20.10.11.01 DIMAS DE SOUZA	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00
100178	2.20.10.11.01 GEORGE DOS SANTOS MENDES	35.801,40	0,00	0,00	35.801,40
100179	2.20.10.11.01 GLEDISON VIEIRA DE LIMA	6.379,20	0,00	0,00	6.379,20
100180	2.20.10.11.01 MOISES HEMENERGILDO PEREIRA	89.420,66	0,00	0,00	89.420,66
100183	2.20.10.11.01 REGIANE MARABOSA	2.658,31	0,00	0,00	2.658,31
100184	2.20.10.11.01 SEBASTIAO MORAES DOS SANTOS	16.418,64	0,00	0,00	16.418,64
100181	2.20.10.11.01 THIAGO ALVES DO NASCIMENTO	38.414,02	0,00	0,00	38.414,02
100182	2.20.10.11.01 VALDEMIR TEIXEIRA FRANCO	1.659,50	0,00	0,00	1.659,50
100187	S 2.20.10.12 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	548.094,21	0,00	0,00	548.094,21
100188	2.20.10.12.01 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100189	2.20.10.12.01 APTO SEGURANÇA E SAUDE	11.452,00	0,00	0,00	11.452,00
100190	2.20.10.12.01 ARGONSOLDAS COMERCIAL LTDA	8.912,25	0,00	0,00	8.912,25
100191	2.20.10.12.01 AUDIO LIFE FONO AUDIOLOGIA	10.946,72	0,00	0,00	10.946,72
100192	2.20.10.12.01 C4M SOLUÇÕES EM SEG	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00
100193	2.20.10.12.01 CASSOLA EDITORA E TREINAMENTOS	4.664,00	0,00	0,00	4.664,00
100194	2.20.10.12.01 CENTRO VENT INDE COMERCIO	8.200,00	0,00	0,00	8.200,00
100195	2.20.10.12.01 CIDAL SANDRINO TAILO	26.495,00	0,00	0,00	26.495,00
100196	2.20.10.12.01 EIKAL FERRAMENTAS ELETRICAS	73,80	0,00	0,00	73,80

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100197	2.20.10.12.01 ELETROSOLDA LOGISTICA	7.397,31	0,00	0,00	7.397,31
100198	2.20.10.12.01 END TEC ENSAIOS NAO DESTRUTIVOS	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
100199	2.20.10.12.01 HOTEL ELIANALTDA	3.432,50	0,00	0,00	3.432,50
100200	2.20.10.12.01 HOTEL MORADADO SOL	18.698,80	0,00	0,00	18.698,80
100201	2.20.10.12.01 JAUSOLDACOMERCIAL EIRELI	1.262,86	0,00	0,00	1.262,86
100202	2.20.10.12.01 LIFE HOTEIS LTDA	36.248,00	0,00	0,00	36.248,00
100203	2.20.10.12.01 LOCARES LOCAÇÕES LTDA	950,00	0,00	0,00	950,00
100204	2.20.10.12.01 LOTUFO MAQUINAS E ELETROUDOS	6.643,76	0,00	0,00	6.643,76
100205	2.20.10.12.01 MARCO ZERO CONFEÇÃO IND	3.602,00	0,00	0,00	3.602,00
100206	2.20.10.12.01 MEDIT SEGURANÇAE M MEDICINA	15.486,00	0,00	0,00	15.486,00
100207	2.20.10.12.01 NENIR GUIRRA REIS	8.416,87	0,00	0,00	8.416,87
100208	2.20.10.12.01 NOTRE DAME SEGURANÇA	86.743,73	0,00	0,00	86.743,73
100209	2.20.10.12.01 POUSADAE HO TELRIO	15.175,34	0,00	0,00	15.175,34
100210	2.20.10.12.01 POUSADAVITORIA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100211	2.20.10.12.01 RESTAURANTE CASA DAVOVO	12.130,80	0,00	0,00	12.130,80
100212	2.20.10.12.01 SANTA CASADE MISERICORDIA SOBRAL	4.614,10	0,00	0,00	4.614,10
100220	2.20.10.12.01 SECURITY TECNOLOGIAEM SEG	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
100213	2.20.10.12.01 SOLD ARCE LET ROUDO S SOLD AS	12.906,06	0,00	0,00	12.906,06
100215	2.20.10.12.01 SOLDABRASILCOMERCIAL E IMPORTADORA	3.748,50	0,00	0,00	3.748,50
100214	2.20.10.12.01 SOLDALIDE R LOCAÇÃO E MANUTENÇÃO	55.690,16	0,00	0,00	55.690,16
100216	2.20.10.12.01 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	2.376,15	0,00	0,00	2.376,15
100217	2.20.10.12.01 UNIDAS S/A	313,28	0,00	0,00	313,28
100218	2.20.10.12.01 VCAVIAGENS E TURISMO	147.814,22	0,00	0,00	147.814,22
100219	2.20.10.12.01 YORGOS AMBIENTAL LTDA	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(7.220.621,35)	0,00	0,00	(7.220.621,35)
34930	S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
34931	S 2.30.10.10 CAPITAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
323	2.30.10.10.10 CAPITAL SOCIAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
34928	S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.270.621,35)	0,00	0,00	(7.270.621,35)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.270.621,35)	0,00	0,00	(7.270.621,35)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	315.684,39	0,00	0,00	315.684,39
343	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUIZO ACUMULADO	(7.027.096,96)	0,00	0,00	(7.027.096,96)
342	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUIZO EXERCICIO	(559.208,78)	0,00	0,00	(559.208,78)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	1.431.589,46	292.062,35	3.558,81	1.720.093,00
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	1.431.589,46	292.062,35	3.558,81	1.720.093,00
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	657.089,34	125.791,97	17,00	782.864,31
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	657.089,34	125.791,97	17,00	782.864,31
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	17.689,06	3.949,57	0,00	21.638,63
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	11.769,97	2.574,02	0,00	14.343,99
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	1.699,01	0,00	0,00	1.699,01
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	11.331,64	1.696,14	0,00	13.027,78
360	5.10.10.10.10 FERIAS	35.980,74	20.371,42	0,00	56.352,16
366	5.10.10.10.10 FGTS	38.031,71	8.088,24	0,00	46.119,95
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	116.191,88	22.282,85	0,00	138.474,73
361	5.10.10.10.10 INSS	127.273,40	10.678,36	0,00	137.951,76
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	297.046,83	54.495,19	0,00	351.542,02
358	5.10.10.10.10 RESCISAO DE CONTRATO	0,00	1.656,18	0,00	1.656,18
802	5.10.10.10.10 UNIFORME	185,00	0,00	0,00	185,00
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	(109,90)	0,00	17,00	(126,90)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	526.267,54	103.980,52	3.541,81	626.706,25
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	526.267,54	103.980,52	3.541,81	626.706,25
375	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	46.557,82	1.170,00	0,00	47.727,82
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE TAXAS	25.606,65	0,00	0,00	25.606,65
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	27.545,56	13.468,87	2.356,63	38.657,80
471	5.10.20.10.10 CONDUÇÕES E PEDAGIO	550,00	195,00	0,00	745,00
451	5.10.20.10.10 DESP C/ CURSOS	720,00	360,00	0,00	1.080,00
419	5.10.20.10.10 DESP C/ PASSAGEM RODOVIARIA	30,60	0,00	0,00	30,60
450	5.10.20.10.10 DESP COM HOSPEDAGEM	1.204,81	200,00	0,00	1.404,81
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	177.008,62	27.979,52	0,00	204.988,14
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	104.631,60	29.745,13	1.185,18	133.191,55
410	5.10.20.10.10 DESP MATERIAS DE PAPELARIA	0,00	103,65	0,00	103,65
390	5.10.20.10.10 DESP C/ VEIC. COMB. E LUB. E SEG	1.720,00	559,66	0,00	2.279,66
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	534,08	100,00	0,00	634,08
454	5.10.20.10.10 DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	4.840,45	2.788,95	0,00	7.629,40
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	48.440,00	13.739,20	0,00	62.179,20
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	9.439,00	4.576,00	0,00	14.015,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	8.767,19	1.190,93	0,00	9.958,12
374	5.10.20.10.10 LANCHES E REFEICOES	0,00	14,87	0,00	14,87
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	2.373,10	0,00	0,00	2.373,10
403	5.10.20.10.10 RETIRADA PRO LABORE	28.348,88	0,00	0,00	28.348,88
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	594,93	1.243,38	0,00	1.838,31
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	37.354,25	6.545,36	0,00	43.899,61
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	248.232,58	62.289,86	0,00	310.522,44
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	248.232,58	62.289,86	0,00	310.522,44
463	5.10.50.10.10 DESCONTO CONCEDIDO	450,00	0,00	0,00	450,00
423	5.10.50.10.10 DESP IOF	109,08	26,51	0,00	135,59
100228	5.10.50.10.10 DESP TAXA DE ANTECIPAÇÃO	42.787,58	11.947,76	0,00	54.735,34

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	4.480,05	1.048,04	0,00	5.528,09
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	200.405,87	49.267,55	0,00	249.673,42

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	1.496.782,44	0,00	629,10	1.497.411,54
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	1.496.782,44	0,00	629,10	1.497.411,54
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	1.748.229,12	0,00	0,00	1.748.229,12
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	1.748.229,12	0,00	0,00	1.748.229,12
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	1.748.229,12	0,00	0,00	1.748.229,12
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(251.446,68)	0,00	0,00	(251.446,68)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(251.446,68)	0,00	0,00	(251.446,68)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(139.225,44)	0,00	0,00	(139.225,44)
625	6.10.30.10.10 (-) I.S.S	(83.375,46)	0,00	0,00	(83.375,46)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(28.845,78)	0,00	0,00	(28.845,78)
640	S 6.10.40 RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	629,10	629,10
34948	S 6.10.40.10 RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	629,10	629,10
645	6.10.40.10.10 MULTAS E JUROS	0,00	0,00	629,10	629,10

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
9000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	65.192,98	305.371,41	428.119,13	(222.681,46)
9001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	9.307.472,02	503.828,73	709.139,81	9.102.160,94
9002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	9.242.279,04	198.457,32	281.020,68	9.324.842,40
9004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	1.431.589,46	292.062,35	3.558,81	1.720.093,00
9005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	1.496.782,44	0,00	629,10	1.497.411,54
9006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	65.192,98	-292.062,35	-2.929,71	(222.681,46)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	7.972.304,39	201.698,41	160.380,27	8.013.622,53
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	7.136.340,55	201.698,41	160.380,27	7.177.658,69
3	S 1.10.10 CAIXA/EQUIVALENTE DE CAIXA	1.519,83	71.389,52	71.391,25	1.518,10
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	325,80	71.389,52	71.391,25	324,07
100001	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2892-9083-2	0,00	0,01	0,01	0,00
100000	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2982-4700-7	2,73	71.389,51	71.391,24	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
34895	S 1.10.10.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.194,03	0,00	0,00	1.194,03
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 - HPERFUNDOS	41,55	0,00	0,00	41,55
100037	1.10.10.30 MERCADO ABERTO	495,99	0,00	0,00	495,99
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	9.169,80	9.154,43	8.235,18	10.089,05
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	9.169,80	9.154,43	8.235,18	10.089,05
96	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES CAIXA ECONOMICA	101,97	0,00	0,00	101,97
68	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES DE PAPEIS BRADESCO	4.724,83	9.154,43	8.235,18	5.644,08
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	4.343,00	0,00	0,00	4.343,00
34900	S 1.10.30 DUPLICATASA RECEBER	2.503.198,99	78.463,49	22.429,81	2.559.232,67
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATASA RECEBER	2.503.198,99	78.463,49	22.429,81	2.559.232,67
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 AFGINSPEÇÃO E REPARO EM RISERS S/A	27.036,99	0,00	0,00	27.036,99
8461449	1.10.30.10.10 AKER SOLUTIONS DO BRASIL LTDA	170,01	0,00	0,00	170,01
100039	1.10.30.10.10 ALPHATEC	9.475,47	0,00	0,00	9.475,47
100040	1.10.30.10.10 ALUSA ENGENHARIAS/A	687.956,48	0,00	0,00	687.956,48
8234736	1.10.30.10.10 ARCELO MITTAL BRASIL S/A	6.400,00	25.200,00	0,00	31.600,00
100042	1.10.30.10.10 CARMATIL	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00
8461438	1.10.30.10.10 CIABRAS DE ESTIRENO	23.824,50	44.986,49	9.675,74	59.135,25
100044	1.10.30.10.10 CONSORCIO ALUSA G. TOME	55.513,65	0,00	0,00	55.513,65
100045	1.10.30.10.10 CONSORCIO CST L81NHA13 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 TECHNIPTCHINT	813,15	0,00	0,00	813,15
64	1.10.30.10.10 CONTAS ARECEBER CLIENTE	143.840,78	0,00	1.379,55	142.461,23
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	69.237,00	0,00	0,00	69.237,00
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 EMPRESABRAS DE SOLDA 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 ENGELFEL ENGENHARIA CIVIL	736,82	0,00	0,00	736,82
8511300	1.10.30.10.10 ENGEMATEX EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTDA	7.120,00	0,00	0,00	7.120,00

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 DIGITAL ENERGY DO BRASIL LTDA	35.940,89	0,00	0,00	35.940,89
100057	1.10.30.10.10 GE GRID SOLUTIONS TRANSMISSAO ENERGIA	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
8461440	1.10.30.10.10 GE OIL & GAS DO BRASIL LTDA	228.687,62	0,00	0,00	228.687,62
8245139	1.10.30.10.10 GERDAU AÇO MINAS S/A	102.479,92	0,00	0,00	102.479,92
100058	1.10.30.10.10 GERDAU AÇOS LONGOS 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 CONSTRUÇÕES 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 BRASILENSE	2.312,77	0,00	0,00	2.312,77
8461442	1.10.30.10.10 MHWIRTH DO BRASIL EQUIPAMENTOS LTDA.	6.776,80	0,00	0,00	6.776,80
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 EPP	7.520,75	0,00	0,00	7.520,75
100075	1.10.30.10.10 MONTCALM MONTAGENS	123.600,58	0,00	0,00	123.600,58
100076	1.10.30.10.10 NIPLAN ENGENHARIA LTDA	625,56	0,00	0,00	625,56
100077	1.10.30.10.10 O ENGENHARIA LTDA	705,86	0,00	0,00	705,86
100078	1.10.30.10.10 ONESUBSEA	40.093,94	0,00	0,00	40.093,94
100079	1.10.30.10.10 PAULO SERGIO FRANCO ELETRONICOS ME	937,50	0,00	0,00	937,50
8511127	1.10.30.10.10 Petrolane Serviços em Petróleo Ltda	148,00	0,00	0,00	148,00
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
8511299	1.10.30.10.10 PRENSAS SCHULER S/A	427,49	0,00	0,00	427,49
8463451	1.10.30.10.10 QUALITY WELDING SERVICOS S.A.	194,50	0,00	0,00	194,50
8462773	1.10.30.10.10 RHODIA BRASIL SA	21.578,04	0,00	0,00	21.578,04
100085	1.10.30.10.10 RHODIA POLIAMODAE ESPECIALIDADES	488,74	0,00	0,00	488,74
100086	1.10.30.10.10 RIMA INDUSTRIAL S/A	2.947,50	0,00	0,00	2.947,50
100087	1.10.30.10.10 SEM SERVIÇOS ESPECIALIZADOS ME	750,00	0,00	0,00	750,00
100089	1.10.30.10.10 SGS INDUSTRIAL INSTAL. TESTES E COMISS.	5.947,74	0,00	0,00	5.947,74
8461445	1.10.30.10.10 SHARKEYES INSPEÇÕES E CONSULTORIA LTDA	10.585,17	8.277,00	8.277,00	10.585,17
8245505	1.10.30.10.10 SIEMENS LTDA	34.317,92	0,00	0,00	34.317,92
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 MECANICAS A	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 Metálicas 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 EQUIP LTDA	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	8.523,02	0,00	3.097,52	5.425,50
100026	1.10.30.10.11 ENGEMET ENERGÉTICA	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
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	2.549.410,04	16.000,00	32.200,00	2.533.210,04
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	2.549.410,04	16.000,00	32.200,00	2.533.210,04
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	193.221,27	0,00	0,00	193.221,27
100096	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO BEATRIZ HELENA	14.276,70	0,00	0,00	14.276,70
100003	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETEC SERVIÇOS	1.019.328,12	0,00	0,00	1.019.328,12
100002	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER CAMARGOS	284.451,50	0,00	26.600,00	257.851,50
100019	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETEC COMERCIAL	647.230,45	0,00	0,00	647.230,45
100020	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETEC LOCAÇÃO	390.902,00	0,00	0,00	390.902,00
100293	1.10.40.10.10 RIO DAS LAVRAS S.A.E. PARTICIPAC	0,00	16.000,00	5.600,00	10.400,00
34904	S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR	2.070.321,58	17.530,26	16.963,32	2.070.888,52
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR	2.070.321,58	17.530,26	16.963,32	2.070.888,52
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DAFONTE IN381	771.699,55	566,94	0,00	772.266,49
124	1.10.50.10.10 COFINS ARECUPERAR	0,00	1.700,81	1.700,81	0,00
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDARETIDO FONTE	871.133,42	0,00	0,00	871.133,42
126	1.10.50.10.10 INSS ARECUPERAR	395.002,12	10.559,31	10.559,31	395.002,12
131	1.10.50.10.10 IRPJA RECUPERAR	32.486,49	0,00	0,00	32.486,49
125	1.10.50.10.10 ISSA RECUPERAR	0,00	4.334,69	4.334,69	0,00
132	1.10.50.10.10 PISA RECUPERAR	0,00	368,51	368,51	0,00
34908	S 1.10.70 ADIANTAMENTOSA EMPREGADOS	2.720,31	9.160,71	9.160,71	2.720,31
34909	S 1.10.70.10 ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	2.720,31	9.160,71	9.160,71	2.720,31
3083	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO DE FERIAS	2.220,31	0,00	0,00	2.220,31
305	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	9.160,71	9.160,71	0,00
107	1.10.70.10.10 EMPRESTIMO FUNCIONARIO	500,00	0,00	0,00	500,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	835.963,84	0,00	0,00	835.963,84
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	295.448,79	0,00	0,00	295.448,79
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	295.448,79	0,00	0,00	295.448,79
100101	1.20.10.10.10 ENGETEC MANUTENÇÕES MECÂNICAS	54.137,72	0,00	0,00	54.137,72
100102	1.20.10.10.10 GGT DO BRASIL SERV E QUIP 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
171	S 1.20.30 INVESTIMENTOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
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
180	S 1.20.40 IMOBILIZADO	1.147.720,91	0,00	0,00	1.147.720,91
34913	S 1.20.40.10 IMOBILIZADO	1.147.720,91	0,00	0,00	1.147.720,91
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

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
160	S 1.20.50 INTAGIVEIS	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
34914	S 1.20.50.10 INTAGIVEIS	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
200	S 1.20.60 DEPRECIACÃO	(663.662,99)	0,00	0,00	(663.662,99)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(663.662,99)	0,00	0,00	(663.662,99)
347	1.20.60.10.10 DEPACUM EQUIP. DE INFORMATICA	(45.295,06)	0,00	0,00	(45.295,06)
204	1.20.60.10.10 DEPACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(15.436,59)	0,00	0,00	(15.436,59)
202	1.20.60.10.10 DEPACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(7.631,34)	0,00	0,00	(7.631,34)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(595.300,00)	0,00	0,00	(595.300,00)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
220	S 2 PASSIVO	8.192.954,41	45.581,67	72.986,97	8.220.359,71
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	13.173.804,81	45.581,67	72.986,97	13.201.210,11
222	S 2.10.10 EXIGIVEISA CURTO PRAZO	13.173.804,81	45.581,67	72.986,97	13.201.210,11
100283	S 2.10.10.11 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100284	S 2.10.10.11.20 FORNECEDORESEM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100251	2.10.10.11.20.10 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100252	2.10.10.11.20.10 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 LTDAEPP	75.212,72	0,00	0,00	75.212,72
100277	2.10.10.11.20.10 REDE DOMUS HOTEL LTDA ME	12.333,00	0,00	0,00	12.333,00
100258	2.10.10.11.20.10 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	6.791,09	0,00	0,00	6.791,09
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	6.817.866,98	4.860,00	7.860,00	6.820.866,98
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 MARIABETY BRANDT	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
100011	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICA AQUECIMENTOS	1.309.698,64	0,00	0,00	1.309.698,64
100023	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICAS AQUECIMENTOS	119.788,44	4.860,00	7.860,00	122.788,44
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETEC INDUSTRIA	16.850,00	0,00	0,00	16.850,00
100008	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- PLINIO	328.625,08	0,00	0,00	328.625,08
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 ADMINISTRACAO	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 SOLUCOES	78.650,00	0,00	0,00	78.650,00
100027	2.10.10.20.10 ENGETEC ENERGETICA	2.299.330,90	0,00	0,00	2.299.330,90
34918	S 2.10.10.40 OBRIGACOES FISCAIS	1.220.822,97	6.552,66	13.376,27	1.227.646,58
254	2.10.10.40.10 COFINS ARECOLHER	650.745,67	1.822,95	7.295,53	656.218,25
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIAL ARECOLHER	428,79	0,00	0,00	428,79
243	2.10.10.40.10 ICMS ARECOLHER	16.371,61	0,00	0,00	16.371,61
245	2.10.10.40.10 IPI ARECOLHER	6.487,00	0,00	0,00	6.487,00
242	2.10.10.40.10 IRPJA ARECOLHER	191,71	0,00	0,00	191,71
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE ARECOLHER	436.028,02	0,00	162,24	436.190,26
246	2.10.10.40.10 ISSA ARECOLHER	11.684,81	4.334,69	4.334,60	11.684,72
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO ARECOLHER	421,53	0,00	0,00	421,53
255	2.10.10.40.10 PISA ARECOLHER	92.640,23	395,02	1.583,90	93.829,11
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLLA ARECOLHER	5.823,60	0,00	0,00	5.823,60
34919	S 2.10.10.50 OBRIGACOES TRABALHISTA	2.136.305,75	34.169,01	51.750,70	2.153.887,44
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	221.861,96	0,00	0,00	221.861,96

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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. SINDICAL A RECOLHER	27.754,57	0,00	0,00	27.754,57
100280	2.10.10.50.10 CPRB - CONTR. PREVID. RECEITA BRUTA	260.756,20	0,00	0,00	260.756,20
100281	2.10.10.50.10 EMPRÉSTIMO CONSIGNADO A PAGAR BV	621,85	0,00	0,00	621,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS A PAGAR	350.863,71	0,00	0,00	350.863,71
252	2.10.10.50.10 FGTS ARECOLHER	168.614,50	0,00	2.638,31	171.252,81
253	2.10.10.50.10 INSS ARECOLHER	440.900,25	10.559,31	7.444,22	437.785,16
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	324.380,12	23.609,70	41.668,17	342.438,59
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIA APAGAR	9.303,40	0,00	0,00	9.303,40
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO A PAGAR	304.842,43	0,00	0,00	304.842,43
264	2.10.10.50.10 RETIRADA PRO -LABORE A PAGAR	25.406,76	0,00	0,00	25.406,76
100291	S 2.10.10.51 PROCESSOS TRABALHISTAS A PAGAR	367.689,30	0,00	0,00	367.689,30
100235	2.10.10.51.10 ADRIEL ROBERTO FERREIRA	37.843,75	0,00	0,00	37.843,75
100236	2.10.10.51.10 ALESSANDRO CHERVENSKI SANTOS	27.623,92	0,00	0,00	27.623,92
100237	2.10.10.51.10 CLAUDIO CARDOSO DA SILVA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100238	2.10.10.51.10 EDSON DASILVA ARAUJO	3.418,75	0,00	0,00	3.418,75
100239	2.10.10.51.10 FRANCISCO ASSIS MELO SOUSA	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 MADEIRA COUTINHO	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 FERREIRA PINTO	47.857,16	0,00	0,00	47.857,16
34921	S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR	323.342,14	0,00	0,00	323.342,14
3085	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTO SOCIO	3.270,66	0,00	0,00	3.270,66
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	320.071,48	0,00	0,00	320.071,48
34922	S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR	1.983.440,11	0,00	0,00	1.983.440,11
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 4720/1734	298.911,62	0,00	0,00	298.911,62
280	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO PIS	111.799,74	0,00	0,00	111.799,74
100234	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO REFIS DACOPA	1.065.945,84	0,00	0,00	1.065.945,84
290	S 2.20 PASSIVO NAO CIRCULANTE	383.237,18	0,00	0,00	383.237,18
292	S 2.20.10 EXIGIVEL A LONGO PRAZO	383.237,18	0,00	0,00	383.237,18
34923	S 2.20.10.10 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO	401.369,92	0,00	0,00	401.369,92
100229	2.20.10.10.10 BANCO SANTANDER	27.105,84	0,00	0,00	27.105,84
100276	2.20.10.10.10 CAMINHÕES	336.264,08	0,00	0,00	336.264,08
100230	2.20.10.10.10 NORMA BRANDT	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00
100231	2.20.10.10.10 ROBERTO BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
34925	S 2.20.10.30 (-) ENCARGOS FINANCIAMENTO A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)
401	2.20.10.30.10 ENCARGOS FINANC A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(5.364.087,58)	0,00	0,00	(5.364.087,58)
34930	S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
34931	S 2.30.10.10 CAPITAL	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
321	2.30.10.10.10 CAPITAL INTEGRALIZADO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
34928	S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS	(5.444.087,58)	0,00	0,00	(5.444.087,58)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(5.444.087,58)	0,00	0,00	(5.444.087,58)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(351.263,84)	0,00	0,00	(351.263,84)
343	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUIZO ACUMULADO	(4.532.889,94)	0,00	0,00	(4.532.889,94)
342	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUIZO EXERCICIO	(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	530.027,11	71.598,43	2.731,55	598.893,99
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	529.927,11	71.598,43	2.731,55	598.793,99
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	255.432,65	40.073,31	1.290,16	294.215,80
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	255.432,65	40.073,31	1.290,16	294.215,80
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	941,45	183,77	0,00	1.125,22
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	603,86	189,66	0,00	793,52
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	(324,90)	131,97	90,16	(283,09)
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	5.405,20	0,00	0,00	5.405,20
360	5.10.10.10.10 FERIAS	33.300,56	5.119,77	0,00	38.420,33
366	5.10.10.10.10 FGTS	15.318,37	2.638,31	0,00	17.956,68
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	6.656,82	3.629,82	0,00	10.286,64
361	5.10.10.10.10 INSS	44.315,08	4.795,57	0,00	49.110,65
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	149.255,21	23.384,44	1.192,00	171.447,65
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	(39,00)	0,00	8,00	(47,00)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	84.179,10	17.091,56	1.441,39	99.829,27
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	84.179,10	17.091,56	1.441,39	99.829,27
376	5.10.20.10.10 ALUGUEISE TAXAS	5.361,11	1.384,84	0,00	6.745,95
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	(9.321,08)	0,00	776,86	(10.097,94)
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	30.247,82	2.944,87	654,27	32.538,42
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	607,41	800,00	0,00	1.407,41
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	508,58	191,61	0,00	700,19
371	5.10.20.10.10 ENERGIA ELETRICA	219,32	0,00	0,00	219,32
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	4.077,78	825,50	0,00	4.903,28
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	4.654,00	6.256,32	0,00	10.910,32
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	1.385,83	104,13	10,26	1.479,70
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	582,47	0,00	0,00	582,47
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	21.658,38	4.379,99	0,00	26.038,37
409	5.10.20.10.10 REMUNERACAO DE SOCIOS	(600,00)	0,00	0,00	(600,00)
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	1.898,89	0,00	0,00	1.898,89
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	8.570,47	204,30	0,00	8.774,77
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	190.315,36	14.433,56	0,00	204.748,92
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	190.315,36	14.433,56	0,00	204.748,92
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	1.755,51	203,37	0,00	1.958,88
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	188.559,85	14.230,19	0,00	202.790,04
430	S 5.20 DESPESAS NAO OPERACIONAIS	100,00	0,00	0,00	100,00
435	S 5.20.20 DESPESAS EVENTUAIS	100,00	0,00	0,00	100,00
34939	S 5.20.20.10 DESPESAS EVENTUAIS	100,00	0,00	0,00	100,00
437	5.20.20.10.10 OUTRAS DESPESAS	100,00	0,00	0,00	100,00

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	309.377,09	13.214,03	95.993,75	392.156,81
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	300.030,03	13.214,03	95.993,75	382.809,75
601	S 6.10.10 RECEITAS OPERACIONAIS	17.088,92	0,00	0,00	17.088,92
34941	S 6.10.10.10 RECEITAS OPERACIONAIS	17.088,92	0,00	0,00	17.088,92
604	6.10.10.10.10 RECEITA DE MERCADORIA	17.088,92	0,00	0,00	17.088,92
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	314.727,82	0,00	95.993,75	410.721,57
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	314.727,82	0,00	95.993,75	410.721,57
90032	6.10.20.10.10 RECEITA DE LOCAÇÃO	13.319,82	0,00	0,00	13.319,82
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	301.408,00	0,00	95.993,75	397.401,75
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(31.786,71)	13.214,03	0,00	(45.000,74)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(31.786,71)	13.214,03	0,00	(45.000,74)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(24.121,92)	7.295,53	0,00	(31.417,45)
629	6.10.30.10.10 (-) ISS	(2.427,80)	4.334,60	0,00	(6.762,40)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(5.236,99)	1.583,90	0,00	(6.820,89)
660	S 6.30 RECEITAS NAO OPERACIONAIS	9.347,06	0,00	0,00	9.347,06
661	S 6.30.10 RECEITAS PATRIMONIAS	9.347,06	0,00	0,00	9.347,06
670	S 6.30.10.20 RECEITAS EVENTUAIS	9.347,06	0,00	0,00	9.347,06
672	6.30.10.20.10 OUTRAS RECEITAS	9.347,06	0,00	0,00	9.347,06

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
9000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(220.650,02)	156.116,74	87.393,30	(206.737,18)
9001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	7.972.304,39	201.698,41	160.380,27	8.013.622,53
9002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	8.192.954,41	45.581,67	72.986,97	8.220.359,71
9004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	530.027,11	71.598,43	2.731,55	598.893,99
9005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	309.377,09	13.214,03	95.993,75	392.156,81
9006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(220.650,02)	-58.384,40	93.262,20	(206.737,18)