



Utilize o QrCode ou clique  
para acessar nosso portal



## GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
1005857-55.2018.8.26.0268

41º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

COMPETÊNCIA: OUTUBRO DE 2022

Itapecerica da Serra, janeiro de 2023.



medeiros<sup>2</sup>  
administração judicial





# ÍNDICE

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

# 1. INTRODUÇÃO

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 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 outubro foram recebidas em sua totalidade em 30/11/2022 e os questionamentos enviados à Recuperanda em 13/12/2022 foram respondidos parcialmente em 15/12/2022.

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

medeiros



## 2. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL

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	Aguardando	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.

Eventos ocorridos  
 Data estimada



## 2. ASPECTOS JURÍDICOS – ANDAMENTO PROCESSUAL

### SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguarda-se deliberação do juízo acerca de eventual adoção do instituto do *Cram Down*, para fins de homologação do Plano e concessão da Recuperação Judicial.

### 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, oportunidade na qual a proposta foi aprovado por 100% dos credores da Classe I, contudo, rejeitada por 100% dos credores da Classe III.
- Após ser submetido ao juízo, a Recuperanda postulou fosse reconhecido a extraconcursalidade do crédito da CEF e, após, a aplicação do instituto do *Cram Down*, para fins de aprovação do plano e concessão da Recuperação Judicial. Posteriormente, requereu a suspensão do feito até o julgamento do Agravo de Instrumento interposto pela referida credora, nos autos do incidente de Impugnação de crédito, no qual este requer o reconhecimento da extraconcursalidade de seu crédito.
- Diante disto, após ausência de oposição ao pleito de suspensão por parte da Administração Judicial, acaso fosse de entendimento do juízo, e com o parecer favorável do Ministério Público, sobreveio em 14/09/2022 decisão determinando a suspensão do feito até o julgamento do Agravo de Instrumento.
- Às fls. 3390, a Caixa Econômica Federal noticiou a liquidação dos créditos de sua titularidade pelo avalista, requerendo a exclusão da relação de credores.
- Diante disto, em 25/11/2022, a Administração Judicial manifestou-se às fls. 3.401/3.407 pela adoção do instituto do *Cram Down*, para fins de homologação do Plano e concessão da Recuperação Judicial, tendo em vista a exclusão da Caixa Econômica Federal da relação de credores.

Obs: Em sessão virtual realizada em 08/09/2022, a 1ª Câmara Reservada de Direito Empresarial do TJSP proferiu decisão negando provimento ao Agravo de Instrumento interposto pela Caixa Econômica Federal, confirmando, portanto, a decisão proferida em relação à sentença que reconheceu a concursalidade da integralidade dos créditos devidos à credora. Contudo, ainda aguarda-se trânsito em julgado.



## 2. ASPECTOS JURÍDICOS - INCIDENTES

Foram ajuizados 20 incidentes, estando quatro 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	Leticia Costabile Livramento	I	51.536,95	Julgado
6	15/04/2021	1001575-66.2021.8.26.0268	Jose Francisco de Paula	I	549.071,89	Julgado
7	15/04/2021	1001576-51.2021.8.26.0268	Jose Francisco de Paula		Extinto	Julgado
8	19/03/2021	1001181-59.2021.8.26.0268	José Ailton Feitosa dos Santos	I	155.176,89	Julgado
9	14/07/2021	1003156-19.2021.8.26.0268	Caixa Econômica Federal	III		Em andamento
10	26/07/2021	1003337-20.2021.8.26.0268	Banco Bradesco	III	60.765,28	Julgado
11	26/07/2021	1003359-78.2021.8.26.0268	Banco Santander	III	Extinto	Julgado
12	28/04/2021	1001778-28-2021.8.26.0268	Dimas de Souza Lopes	I	129.924,00	Julgado
13	19/02/2021	1000736-41.2021.8.26.0268	Claudio Carsoso da Silva	I	45.055,42	Julgado
14	13/11/2021	0003858-16.2020.8.26.0268	Janderson Alberto Ribeiro Silva	I	6.648,10	Julgado
15	01/09/2021	1004089-89.2021.8.26.0268	Moisés Hermenegildo Pereira	I	90.321,31	Julgado
16	13/12/2021	1005829-82.2021.8.26.0268	Jirlon Pereira Barroso	I	75.165,86	Julgado
17	13/12/2021	1005831-52.2021.8.26.0268	Henrique Teixeira Rangel	I	4.509,95	Julgado
18	15/10/2021	1004787-95.2021.8.26.0268	Edson Silva Lima e Outros	I	54.907,18	Julgado
19	19/05/2022	0001834-44.2022.8.26.0268	Maycon Henrique Alves Marques	I		Em andamento
20	19/05/2022	0001831-89.2022.8.26.0268	Alvimar da Luz Dias	I		Em andamento

Tabela atualizada em 02/12/2022.



# 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

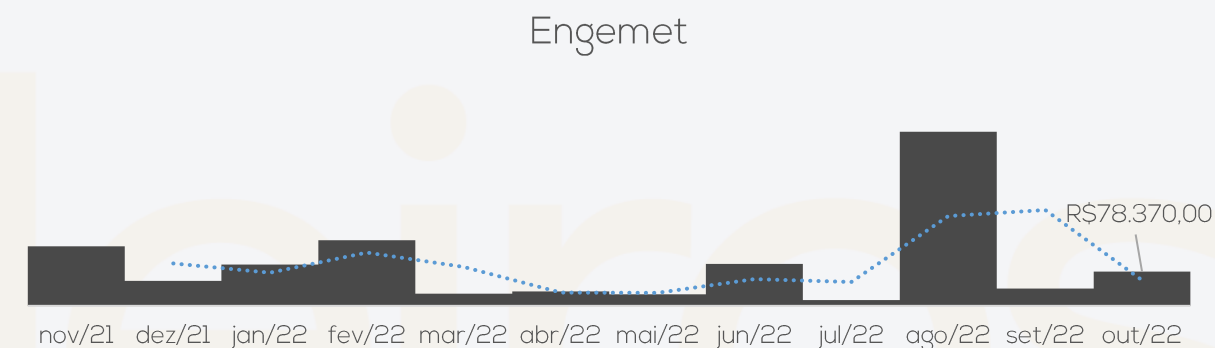
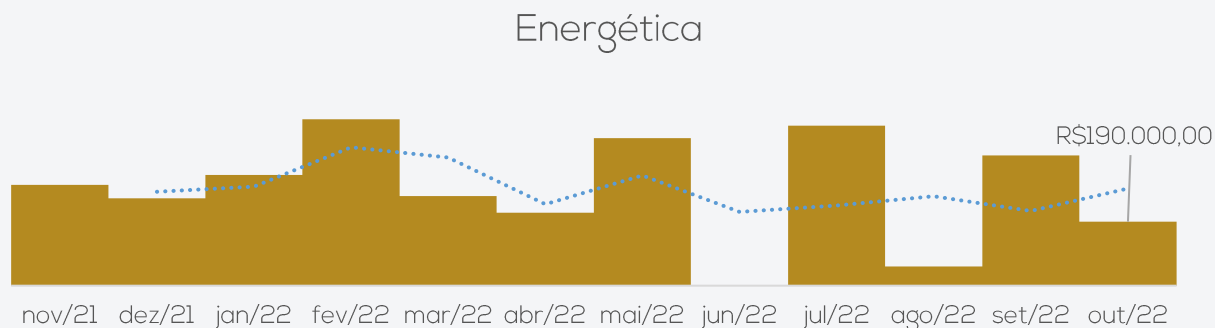
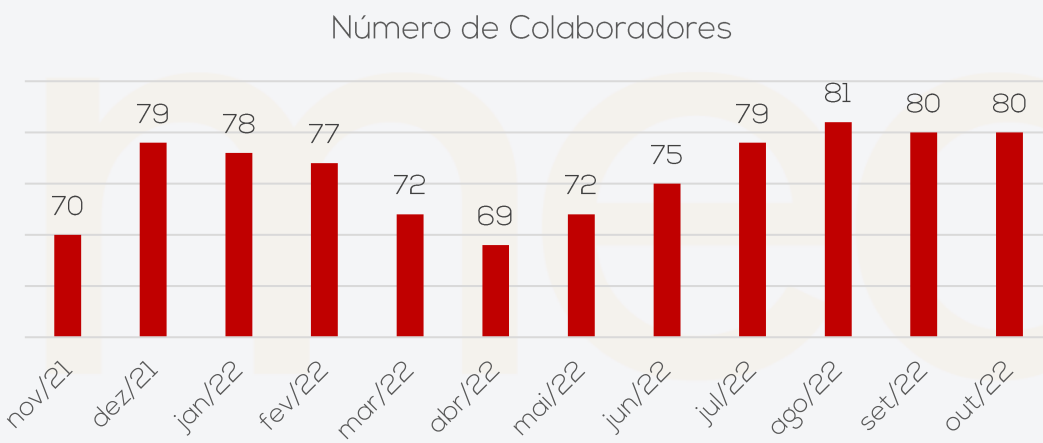
**Colaboradores:** Em outubro de 2022, as recuperandas possuíam, juntas, 80 colaboradores:

- ❖ **Energética:** 50 colaboradores, sendo 12 por regime de CLT, 37 com contratos intermitentes e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** 30 colaboradores, sendo 14 por regime CLT e 16 com contratos intermitentes.

Salários e Encargos de INSS e FGTS:

- ❖ **Energética:** Os salários estão sendo pagos em dia, fato adverso dos encargos de INSS e FGTS, que apresentam somente pagamentos parciais e compensações de crédito, além de inadimplência de períodos anteriores que chegam a R\$ 692,1 mil de FGTS e R\$ 996,5 mil de INSS.
- ❖ **Engemet:** Os salários estão sendo pagos em dia, porém os encargos de INSS e FGTS seguem inadimplentes, apresentam somente compensações de crédito, o saldo vencido alcança R\$ 181,9 mil de FGTS e R\$ 451,7 mil de INSS.

**Faturamento:** Em outubro de 2022, o faturamento das duas recuperandas somou **R\$ 268.370,00**, sendo R\$ 190.000,00 da Energética (soldagem e locação de equipamentos) e R\$ 78.370,00 da Engemet (tratamento térmico e locação de equipamentos).



# 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS

## Acompanhamento da Administração Judicial

Em 18.10.2022 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, estando presente os responsáveis das empresas. Os principais assuntos abordados seguem abaixo expostos.

### Faturamento

A administração elucida que o faturamento das Recuperandas advém de manutenções e correções, logo não há previsão do serviço a prestar pois o trabalho é feito sob demanda. Destacam que normalmente nos períodos de férias de dezembro e janeiro o faturamento aumenta, pois os clientes entram em férias coletivas e aproveitam estes dias ociosos para realizar os ajustes necessários nas máquinas. A expectativa das empresas para os próximos meses é de aumento gradativo no faturamento.

### Funcionários

Os salários estão sendo pagos em dia e a empresa vem se preparando para os pagamentos de férias e décimo terceiro salários, despesas que acontecerão nos meses de novembro e dezembro, estimando que consigam honrar com todos os valores sem atrasos, além de aumentar o quadro funcional conforme sejam fechados novos contratos nos meses que compreendem as férias e aumento da demanda.

### Ajustes Contábeis

A administração informa que estão sendo concluídas as análises de todas as correções necessárias e deverão ser realizados todas em uma única vez, com previsão até o final do ano de 2022, o que será acompanhado por esta Administração Judicial.

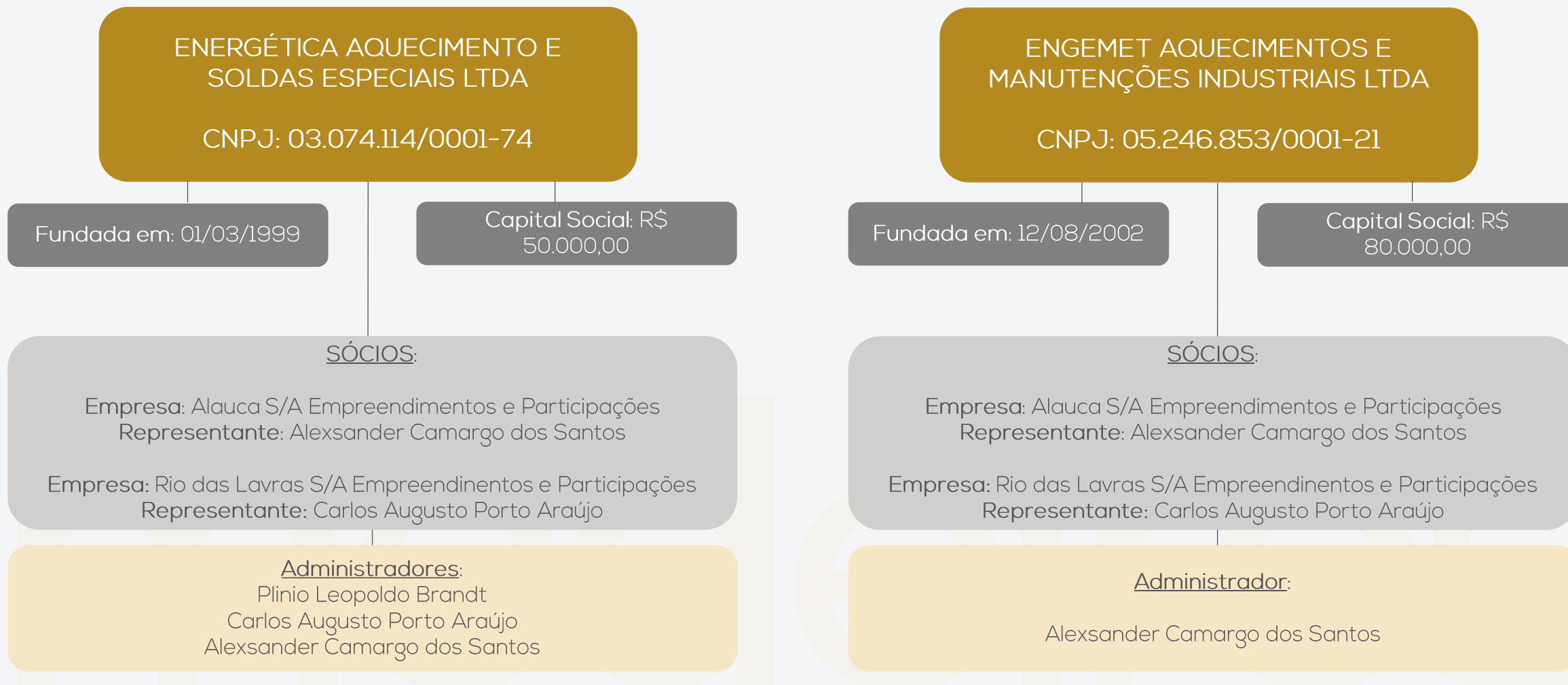
### Tributos

Questionadas sobre os tributos, foi informado que a empresa Villela, que presta consultoria para as Recuperandas, vem trabalhando para realizar os parcelamentos dos valores em aberto e evitar possíveis ingressos judiciais. Além disso, as empresas vêm se creditando de PIS e COFINS que foram apurados no trabalho executado pela consultoria.





### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



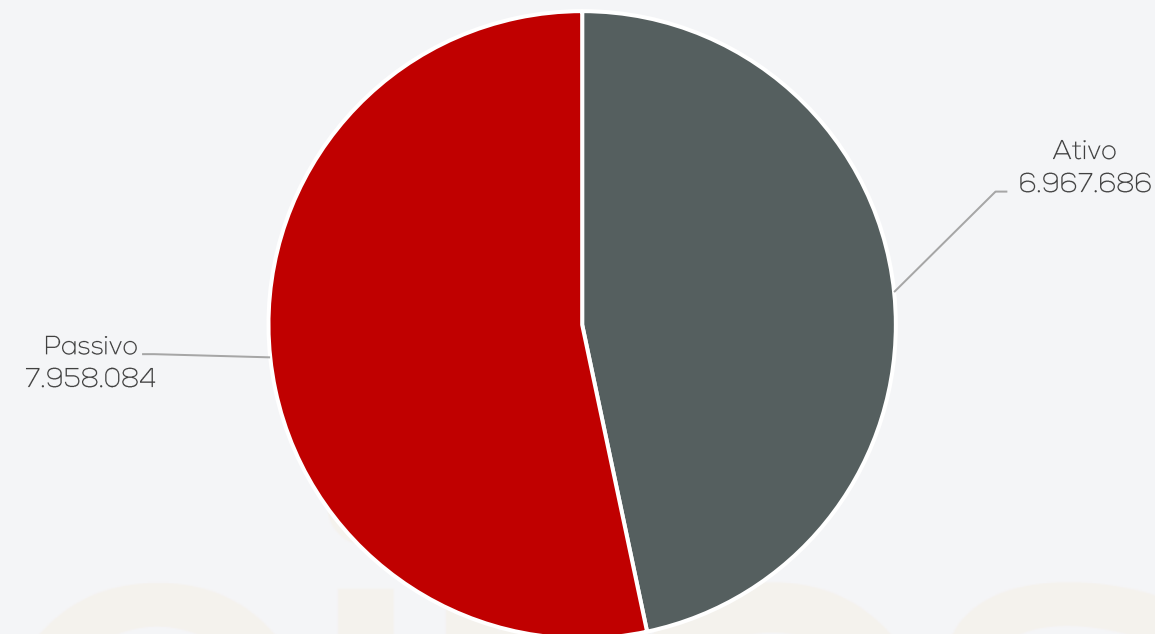
A Administração Judicial destaca que as Recuperandas realizam diversas transações com empresas do grupo que não formam litisconsórcio no processo de recuperação judicial, além de adiantamentos a administradores, os quais permanecem sem elucidação. Ressalta-se que conforme art. 6º-A da Lei 14.112/20, 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 - 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 outubro/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	31.700	40.300	- 8.600
Alexsander Camargo	222.759	-	222.759
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	-	100.460	- 100.460
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	2.204.653	1.130.887	1.073.766
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 Dediní	395.511	-	395.511
Rio das Lavras	80.050	-	80.050
Roberto Brandt	12.103	-	12.103
Valter Kazuohirai	-	3.600	- 3.600
<b>TOTAIS</b>	<b>6.967.686</b>	<b>7.958.084</b>	<b>- 990.398</b>



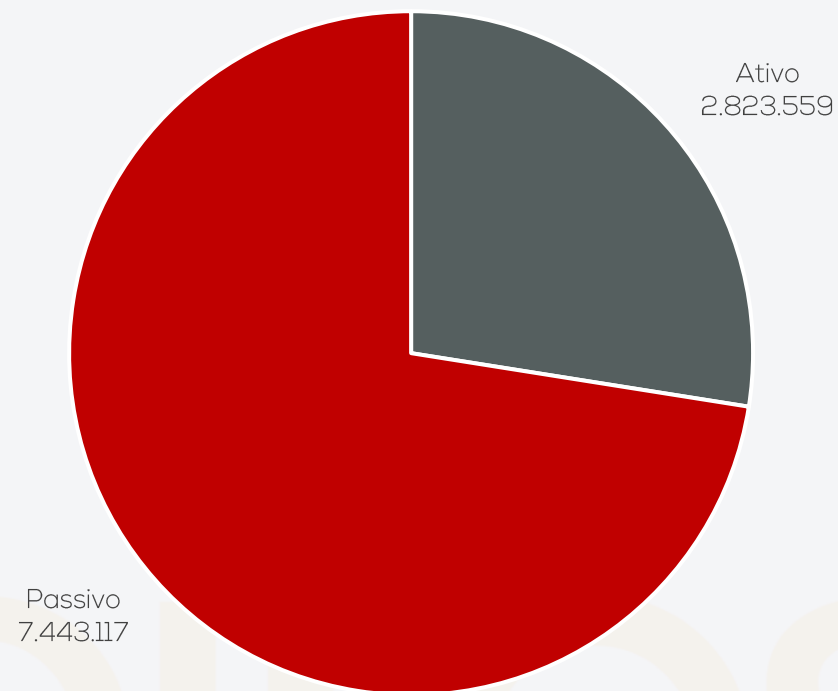
Os valores apresentados com saldo negativo representam os saldos que a Recuperanda tem a pagar, já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Energética encerrou a competência de outubro/2022 com saldo a pagar de R\$ 990,3 mil.



### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – EMPRÉSTIMOS – 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 outubro/22:

ENGEMET AQUECIMENTOS – POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
Alexsander Camargos	263.152	-	263.152
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
Bracam Ad Me Part	-	7.900	- 7.900
Caixa Economica Federal S/A	-	950.556	- 950.556
Caminhões	-	336.264	- 336.264
Duplicatas Descontadas	-	16.582	- 16.582
Electrisa Soluções	-	78.650	- 78.650
Energéticas Montagens	-	597.690	- 597.690
Engemet Aquecimentos	-	1.442.527	- 1.442.527
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	1.000	202.940	- 201.940
Roberto Brandt	-	15.000	- 15.000
<b>TOTAIS</b>	<b>2.823.559</b>	<b>7.443.117</b>	<b>- 4.619.558</b>



Os valores apresentados com saldo negativo representam os saldos que a Recuperanda tem a pagar; já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Engemet encerrou a competência de outubro/2022 com saldo a pagar de R\$ 4,6 milhões.



# 4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – BALANÇO PATRIMONIAL – ENERGÉTICA

BALANÇO PATRIMONIAL		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>3.396.307</b>	<b>3.600.941</b>	<b>3.030.879</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	2	224	91
	Aplicações financeiras	122.349	325.919	122.529
	Duplicatas a receber	884.989	884.989	518.728
	Outros créditos	1.048.420	1.048.420	1.048.420
	Tributos a recuperar	1.340.548	1.341.390	1.341.112
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>5.920.861</b>	<b>5.920.851</b>	<b>5.920.851</b>
	Realizável a Longo Prazo	5.919.277	5.919.267	5.919.267
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.229	- 403.229	- 403.229	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>9.317.168</b>	<b>9.521.792</b>	<b>8.951.730</b>	

BALANÇO PATRIMONIAL		ago/22	set/22	out/22
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.867.090</b>	<b>9.022.074</b>	<b>8.788.879</b>
	Empréstimos e financiamentos	1.872.897	1.878.147	1.788.237
	Obrigações Fiscais	2.070.568	2.076.494	2.077.850
	Obrigações trabalhistas	2.660.443	2.704.250	2.659.609
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	429.021	529.021	429.021
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>7.547.747</b>	<b>7.547.747</b>	<b>7.547.747</b>
	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	
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>- 6.974.507</b>	<b>- 6.974.507</b>	<b>- 7.340.769</b>	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.024.507	- 7.024.507	- 7.390.769	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>9.440.330</b>	<b>9.595.314</b>	<b>8.995.857</b>	

**Disponibilidades:** Compreende saldo de R\$ 190,00 em caixa, -R\$ 98,80 em contas correntes e R\$ 122.528,95 em aplicações. Os extratos das contas correntes atestam os valores contabilizados. Sendo saldo R\$ 1,00 na conta Bradesco nº 355-7 e saldo negativo de R\$ 99,80 na conta Bradesco 6181-6, salientando que a contabilidade não transportou para o passivo o valor de R\$ 99,80 da utilização de cheque especial como determina as normas contábeis. Os extratos das aplicações financeiras expõem uma diferença de R\$ 56,2 mil entre o valor contabilizado. 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:** Em outubro a Energética finalizou com saldo a receber de 18 clientes, sendo que os maiores devedores são Intercement Brasil S/A (R\$ 100,3 mil) e Alcomax (R\$ 90 mil). Apresentou queda no saldo devido aos recebimentos da Iperfor R\$ 160 mil e ajustes nos saldos Votorantin R\$ 366 mil. Em contra partida gerou somente R\$ 160 mil de faturamento. O *aging list* não foi enviado, impossibilitando a conferência das informações apresentadas. Anteriormente a Recuperanda informou 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. 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. Não apresentou movimentação em outubro.

**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.

**Tributos a Recuperar:** compreende as retenções de impostos retidos na prestação do serviço, CSLL R\$ 781,6 mil, COFINS R\$ 12,4 mil, PIS R\$ 6,4 mil, INSS R\$ 216,6 mil e IRRF R\$ 123,9 mil, além de antecipação de IRPJ R\$ 22,9 mil, antecipação de CSLL R\$ 10,9 mil, ICMS a recuperar R\$ 17,7 mil, IPI a recuperar R\$ 66,75 e crédito de PIS/Cofins R\$ 148,3 mil. Em agosto de 2022 foi registrado o valor de R\$ 246,1 mil de crédito PIS/COFINS, relata a Recuperanda que são créditos apurados por consultoria tributária, cuja documentação não foi encaminhada, embora solicitado.

**Realizável a Longo Prazo:** compreende transação de valores entre empresas com sociedade em comum, que não estão arroladas na recuperação judicial, conforme item 3, empréstimos, deste relatório. Em outubro não houve movimentação dessa rubrica, que encerrou período com saldo de R\$ 5,9 milhões. Embora solicitado, não foram enviados os contratos dos empréstimos realizados.

**Imobilizado:** a Recuperanda 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), os bens estão 100% depreciados, exceto móveis e utensílios que depreciou 49%. e não está sendo apropriada depreciação mensal do saldo. Apesar de reiteradas as solicitações, não houve envio do inventário, impedindo a ratificação das informações.



# 4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – BALANÇO PATRIMONIAL – ENERGÉTICA

BALANÇO PATRIMONIAL		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>3.396.307</b>	<b>3.600.941</b>	<b>3.030.879</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	2	224	91
	Aplicações financeiras	122.349	325.919	122.529
	Duplicatas a receber	884.989	884.989	518.728
	Outros créditos	1.048.420	1.048.420	1.048.420
	Tributos a recuperar	1.340.548	1.341.390	1.341.112
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>5.920.861</b>	<b>5.920.851</b>	<b>5.920.851</b>
	Realizável a Longo Prazo	5.919.277	5.919.267	5.919.267
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.229	- 403.229	- 403.229	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>9.317.168</b>	<b>9.521.792</b>	<b>8.951.730</b>	
BALANÇO PATRIMONIAL		ago/22	set/22	out/22
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.867.090</b>	<b>9.022.074</b>	<b>8.788.879</b>
	Empréstimos e financiamentos	1.872.897	1.878.147	1.788.237
	Obrigações Fiscais	2.070.568	2.076.494	2.077.850
	Obrigações trabalhistas	2.660.443	2.704.250	2.659.609
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	429.021	529.021	429.021
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>7.547.747</b>	<b>7.547.747</b>	<b>7.547.747</b>
	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	
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>- 6.974.507</b>	<b>- 6.974.507</b>	<b>- 7.340.769</b>	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.024.507	- 7.024.507	- 7.390.769	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>9.440.330</b>	<b>9.595.314</b>	<b>8.995.857</b>	

**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\$ 210 mil), que a empresa alega ser de saldos anteriores e não de sócios, além do valor de juros a incorrer (R\$ 4,8 mil). Em outubro foram realizados novos empréstimos no montante de R\$ 94,5 mil com Alaucas Empreendimentos e houve pagamentos de empréstimos no montante de R\$ 178,7 mil para Alaucas Empreendimentos e R\$ 5,7 mil para Engemet Aquecimentos, justificando a queda de 5% na rubrica. 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 no item 3, empréstimos, deste relatório.

**Obrigações Fiscais:** O maior volume refere-se ao ISS (R\$ 761 mil), seguido do IRRF retido (R\$ 534,5 mil), COFINS (R\$ 407,4 mil) e PIS (R\$ 279 mil). Em outubro aumentou R\$ 1,3 mil, devido a inadimplência de ISS, os pagamentos estão sendo retomados gradativamente e, na competência foram pagos IRRF, PIS e COFINS, houve compensações de créditos que somaram R\$ 17,3 mil. A Recuperanda informa que está estudando possibilidades de parcelamentos contando com auxílio de consultoria tributária. Detalhes no item 5, endividamento, deste relatório.

**Obrigações Trabalhistas:** A rubrica teve decréscimo de 2%, devido ao pagamento de INSS e FGTS e variações da folha. A empresa não contabiliza provisões de férias e 13º salários, ficando exposta a variações constantes nas rubricas trabalhistas, visto que sempre que ocorre rescisão, concessão de férias e pagamento de 13º salário, os valores são lançados integralmente, gerando essa variação. Compõem o grupo, principalmente, inadimplência com FGTS de R\$ 692 mil e INSS R\$ 996,5 mil. Em outubro houve pagamento de FGTS e INSS referente a competência setembro/2022 nos valores de R\$ 9,5 mil e INSS R\$ 17,9 mil, respectivamente.

**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. Apresentou decréscimo de R\$ 100 mil devido a emissão da NF 643 para o cliente Iperfor Industrial, o controle dos adiantamentos apresentado valida o saldo, porém, cabe ressaltar que somente há descrição parcial do saldo, não sendo identificados os valores anteriores ao ano de 2021.

**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.

**Não Circulante:** Compreende Empréstimos R\$ 6.1969.847,08, conforme descrito no item 3 Empréstimos, além dos credores arrolados na recuperação judicial, trabalhistas R\$ 829.805,63 e fornecedores R\$ 548.094,21.



# 4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO - ENERGÉTICA

DRE ENERGÉTICA AQUECIMENTOS		ago/22	set/22	out/22	2022
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	Receita Operacional Bruta	56.720	387.300	190.000	2.858.330
	Deduções de vendas	- 8.083	- 55.190	- 21.375	- 399.074
	(-) COFINS	- 4.311	- 29.435	- 14.440	- 223.593
	(-) PIS	- 936	- 6.390	- 3.135	- 47.162
	(-) ISS	- 2.836	- 19.365	- 3.800	- 128.319
	Receita Líquida	48.637	332.110	168.625	2.459.256
	Lucro bruto	48.637	332.110	168.625	2.459.256
	Despesas operacionais	- 97.882	- 254.766	- 111.368	- 2.065.516
	Despesas com pessoal	- 53.626	- 145.363	- 76.217	- 1.167.113
	Despesas administrativas	- 44.255	- 109.403	- 35.151	- 898.403
	Lucro/Prejuízo operacional	- 49.244	77.343	57.257	393.739
	Resultado financeiro	- 38.769	- 27.703	- 27.863	- 437.866
	Receitas financeiras	139	-	-	852
Despesas financeiras	- 38.908	- 27.703	- 27.863	- 438.718	
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 88.013	49.640	29.394	44.127	
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 88.013	49.640	29.394	44.127	

**Receita Bruta:** Em outubro a empresa apresentou queda de 51% no faturamento. A Recuperanda informou em oportunidade anterior que as variações nas prestações de serviços são normais, pois presta serviços em maior parte de manutenções, sendo contratado somente quando algum cliente demande manutenção, sendo muito difícil ter uma projeção de faturamento.

**Custos das Mercadorias Vendidas:** Não há movimentação nos custos, pois, de acordo com a empresa, apenas prestam 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 outubro foram realizadas as apropriações de FGTS e INSS no montante de R\$ 11,4 mil, os valores de férias R\$ 613,64, 13º salário R\$ 460,23. As horas extras de R\$ 26,1 mil passaram para R\$ 10 mil, os salários passaram e R\$ 77 mil para R\$ 50,2 mil, assim a rubrica terminou outubro com queda de 48% em relação a competência anterior. Cabe ressaltar que a empresa atualmente não contabiliza mensalmente as provisões de férias e 13º salário como determina o princípio da competência, também utiliza aparte do quadro funcional com contatos intermitentes, sendo assim, essas despesas oscilam muito, apresentando grande variação de um mês para outro. A administração informou que estuda fazer correções na contabilização.

**Despesas Administrativas:** Envolve principalmente despesas de viagem (R\$ 12,5 mil), assistência médica (R\$ 10,4 mil), impostos e taxas (R\$ 639,50), fretes e carretos (R\$ 3,6 mil), entre outras. Em outubro a queda de 68% em relação a setembro, é em virtude do número de obras, já que em outubro havia somente uma em execução, sendo que os custos dos serviços são alocados em despesas administrativas. As principais variações foram despesas de viagem que passaram de R\$ 43,2 mil para R\$ 12,5 mil e assistência médica que passou de R\$ 30 mil para R\$ 10,4 mil.

**Resultado Financeiro:** A empresa teve um dispêndio de R\$ 27 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas e R\$ 774,07 de despesas. Não houve receita financeira ao final de outubro, encerrando com resultado financeiro negativo em R\$ 27,8 mil.

**Resultado:** A Energética encerrou outubro com faturamento de R\$ 190 mil, aliada ao decréscimo das despesas, que em setembro representaram 77% da receita líquida e em outubro caiu para 66%, o resultado encerrou positivo em R\$ 29,3 mil. No acumulado do ano apresenta prejuízo de R\$ 44,1 mil.



# 4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – BALANÇO PATRIMONIAL – ENGEMET

BALANÇO PATRIMONIAL		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>7.578.339</b>	<b>7.585.001</b>	<b>7.628.715</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	1.518	1.518	1.518
	Aplicações financeiras	11.676	10.570	10.334
	Duplicatas a receber	2.862.764	2.873.770	2.921.178
	Outras Créditos	2.528.460	2.528.110	2.528.110
	Tributos a recuperar	2.173.921	2.171.034	2.167.575
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>835.964</b>	<b>835.964</b>	<b>835.964</b>
	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	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>8.414.302,82</b>	<b>8.420.965</b>	<b>8.464.679</b>	
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>		<b>ago/22</b>	<b>set/22</b>	<b>out/22</b>
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>13.263.499</b>	<b>13.338.762</b>	<b>13.432.303</b>
	Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
	Empréstimos e financiamentos	6.882.807	6.967.347	7.041.747
	Obrigações Fiscais	1.221.983	1.222.865	1.224.816
	Obrigações trabalhistas	2.527.589	2.517.430	2.534.620
	Adiantamentos a pagar	323.342	323.342	323.342
	Parcelamentos a pagar	1.983.440	1.983.440	1.983.440
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>383.237</b>	<b>383.237</b>	<b>383.237</b>
	Empréstimos e financiamentos	401.370	401.370	401.370
	(-) Encargos de financiamentos a apropriar	- 18.133	- 18.133	- 18.133
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>- 5.253.150</b>	<b>- 5.253.150</b>	<b>- 5.253.150</b>	
Capital social	80.000	80.000	80.000	
Lucros ou Prejuízos	- 5.333.150	- 5.333.150	- 5.333.150	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>8.393.586</b>	<b>8.468.850</b>	<b>8.562.390</b>	

**Disponibilidades:** Compreende contas corrente e aplicações financeiras que juntas somam R\$ 1.518,10, porém não foram enviados os extratos bancários de todas as contas, impossibilitando a conferência 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 outubro o acréscimo de R\$ 47,4 mil da rubrica se refere aos serviços prestados a prazo na competência, com destaque Siemens Ltda (R\$ 45.017,58 mil), Rhodia Brasil S/A (R\$ 13,5 mil) e Priensas Sciuiler S/A (4,2 mil). Na competência tiveram novas negociações de R\$ 66 mil e recebimentos de serviços R\$ 18,6 mil. O *aging list* não foi enviado, impossibilitando a conferência das informações apresentadas.

**Outros Créditos:** Compreende os empréstimos de mútuo com sócios, empresas do Grupo e bloqueio judicial. Em outubro não apresentou movimentação, o saldo ao final da competência foi R\$ 2.528.110,00. Sobre os valores em nome de Beatriz Helena e Alexander Camargos, de R\$ 14,2 mil e R\$ 263,1 mil, respectivamente, a empresa anteriormente informou que estão sendo feitas verificações na conta para trazer a mesma para à realidade, porém não estipulou prazo.

**Tributos a Recuperar:** Compreende principalmente as contas de imposto de renda retido na fonte (R\$ 871,1 mil) e CSLL retido na fonte (R\$ 768,8 mil). Apresentou queda de R\$ 3,4 mil em outubro, devido as compensações de créditos de PIS e COFINS que chegaram a R\$ 7,1 mil. Em agosto de 2022 foi registrado o ingresso de R\$ 110.937,57 a título de crédito de PIS/COFINS, a empresa justifica que são objeto de levantamento de créditos tributários efetuados por consultoria especializada e mensalmente compensam parte deste valor, porém não apresentou maiores detalhes nem documentação atestando esses valores.

**Imobilizado e Intangível:** A Recuperanda Engemet Aquecimentos 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, estando em desacordo com a legislação contábil e fiscal.

**Empréstimos e Financiamentos:** Compreende saldos com bancos (R\$ 1 milhão), duplicatas descontadas (R\$ 16,5 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 5,9 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 outubro houve novo empréstimo com as empresas Rio das Lavras (R\$ 72,1 mil) e Energéticas (R\$ 2,3 mil), encerrando o período com saldo de R\$ 7 milhões.

**Obrigações Fiscais:** O maior volume refere-se à COFINS (R\$ 650,6 mil) e IRRF (R\$ 437 mil). A dívida tributária apresentou elevação de R\$ 1.950,13, devido as apropriações mensais 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 outubro apresentou acréscimo de R\$ 17,1 mil na rubrica e se justifica pela variação na folha de pagamento do mês.



# 4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO - ENGEMET

DRE ENGEMET AQUECIMENTOS	ago/22	set/22	out/22	2022
Receita Operacional Bruta	399.408	39.975	78.370	958.964
Receitas operacionais	-	-	-	13.320
Receita de Mercadorias	-	-	-	17.089
Receitas de serviços	399.408	39.975	78.370	928.555
Deduções de vendas	- 1.408	- 4.175	- 9.350	- 61.843
(-) COFINS	- 1.157	- 3.038	- 5.956	- 42.587
(-) ISS	-	- 478	- 2.100	- 10.010
(-) PIS	- 251	- 660	- 1.293	- 9.246
Receita Líquida	398.000	35.800	69.020	897.121
Lucro bruto	398.000	35.800	69.020	897.121
Despesas e receitas operacionais	- 58.814	- 43.024	- 71.576	- 611.360
Despesas com pessoal	- 49.460	- 31.469	- 58.860	- 464.020
Despesas gerais administrativas	- 9.354	- 11.554	- 12.716	- 147.341
Lucro/Prejuízo operacional	339.186	- 7.224	- 2.556	285.760
Resultado financeiro	- 36.062	- 61.377	- 47.271	- 393.320
Despesas financeiras	- 36.062	- 61.377	- 47.271	- 393.320
Outros Resultados Operacionais	603	- 1	-	9.849
Receitas não operacionais	600	-	-	9.947
Despesas não operacionais	3	- 1	-	98
Lucro/prejuízo antes dos impostos	303.727	- 68.601	- 49.826	- 97.711
Lucro/prejuízo líquido do exercício	303.727	- 68.601	- 49.826	- 97.711

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

**Receita Bruta:** Em outubro o faturamento apresentou acréscimo de aproximadamente 96% em comparação com setembro. A Recuperanda informou, em oportunidade anterior, que as prestações de serviço variam de mês a mês, devido a natureza da maior parte dos serviços serem manutenções, tendo que ficar a aguardar a demanda de clientes que necessitem de reparos ou manutenção preventiva, 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 prestam 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 outubro apresentou acréscimo de 87%, principalmente pelos valores de salários que passou de R\$ 21,4 mil em setembro para R\$ 35,2 mil em outubro e férias que passou de R\$ 4,8 mil para R\$ 9,8 mil. A variação mensal oscila muito, pois a empresa não provisiona mensalmente férias, 13º salário e seus encargos pelo regime de competência, tendo o lançamento direto na despesas com férias e 13º salários, sempre que ocorrem férias, rescisões e pagamento de 13º salário, a empresa conta também com contratações na modalidade de contratos intermitentes, de acordo com a necessidade nas execuções de trabalhos, desta forma as oscilações são constantes.

**Despesas Administrativas:** Apresentou acréscimo de R\$ 1,1 mil em outubro, sendo que um dos principais motivos das variações são os valores de despesas com assistência médica que em setembro não apresentou registro e em outubro a despesa registrada foi de R\$ 15,3 mil. Sobre os lançamentos das despesas com estoques, foi informado em reunião anterior que são lançadas diretamente como despesas, a Recuperanda informou que está realizando ajustes, porém não estipulou prazo.

**Resultado Financeiro:** Em outubro referem-se a despesas bancárias de R\$ 276,45 e a dispêndios com processos judiciais de R\$ 46,9 mil, referente a acordos trabalhistas, finalizando com resultado negativo de R\$ 47 mil.

**Resultado:** Embora o faturamento de outubro tenha apresentado acréscimo de 96% em relação de setembro, também houve elevação das despesas, impactando negativamente no resultado, gerando prejuízo de R\$ 49,8 mil. No acumulado do ano o resultado é negativo em R\$ 97,7 mil.





# 4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – 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 outubro/22. Evidencia-se que as informações trazidas pela Recuperanda não são passíveis de ratificação, uma vez que os documentos que serviram de base para as movimentações são desconhecidos.

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS E SOLDAS ESPECIAIS	
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	out/22
<b>ENTRADAS</b>	<b>501.995,86</b>
Prestação de serviços/Receita Operacional	60.265,00
Empréstimos entre empresas do grupo	109.000,00
Resgate Aplicação	332.730,86
<b>SAÍDAS</b>	<b>502.128,39</b>
Adiantamento	29.317,86
Acerto de notas fiscais	91,62
Acordos Ações Trabalhistas	27.089,08
Aplicação	6.532,65
Despesas administrativas	4.050,58
Despesas com pessoal	103.194,62
Despesas comerciais	12.449,60
Despesas financeiras	757,74
Empréstimos terceiros	178.700,00
Transferências entre contas	139.944,64
Saldo Inicial	223,73
Saldo Final	91,20

- ❖ **Entradas:** Em outubro 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:** O saldo final disponível é de R\$ 91,20, contudo os extratos bancários de outubro foram enviados parcialmente, não sendo possível confirmar a veracidade das informações.

ENGEMET AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS	
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	out/22
<b>ENTRADAS</b>	<b>95.014</b>
Resgate aplicação	5.865
Empréstimos entre empresas do grupo	74.400
Receita Operacional	14.749
<b>SAÍDAS</b>	<b>95.014</b>
Acordos Ações Trabalhistas	46.994
Adiantamentos	900
Aplicação	4.719
Despesas administrativas	1.565
Despesas comerciais	5.072
Despesas com pessoal	35.534
Despesas financeiras	230
Saldo Inicial	1.518
Saldo Final	1.518

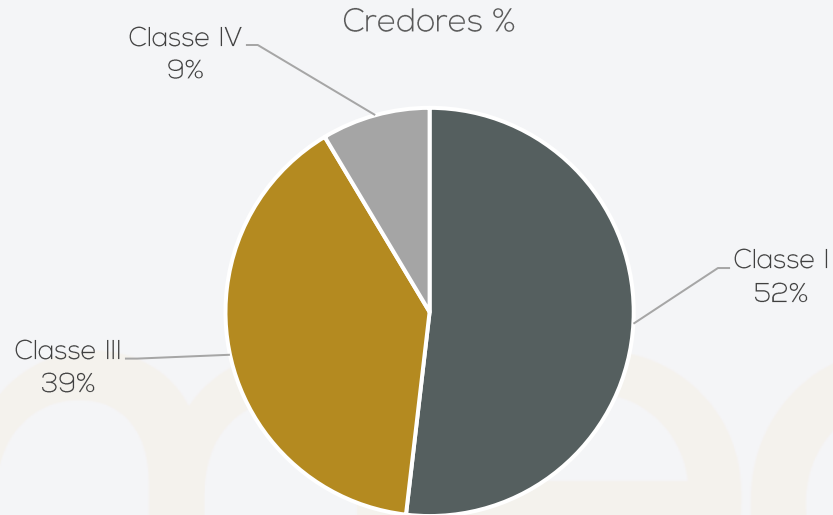
- ❖ **Entradas:** Em outubro as entradas vieram, principalmente, dos empréstimos entre empresas do grupo e receita operacional. Ressalta-se que a Recuperanda possui saldos em aberto com sócios e empresas do Grupo, cujo prazo para devolução não foi fixado pois, de acordo com a empresa, há movimentações mensais constantes e os saldos mudam com frequência.
- ❖ **Saídas:** As despesas com pessoal e acordos ações trabalhistas são as mais relevantes da Engemet Aquecimentos e somou R\$ 82 mil em outubro. 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.
- ❖ **Saldo:** O saldo final disponível é de R\$ 1.518,10, contudo os extratos bancários de outubro foram enviados parcialmente, não sendo possível confirmar a veracidade das informações.



# 5. 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	36	46,15%	R\$ 2.039.872,32	51,90%
Classe III	29	37,18%	R\$ 1.553.134,73	39,52%
Classe IV	13	16,67%	R\$ 337.161,07	8,58%
<b>Total</b>	<b>78</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 3.930.168,12</b>	<b>100%</b>



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
<b>Total</b>		<b>2.369.501,73</b>

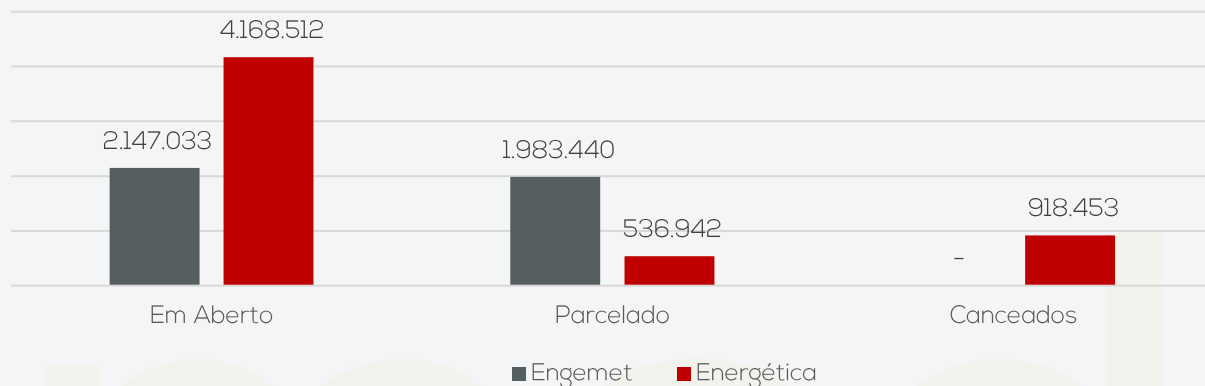


# 5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO

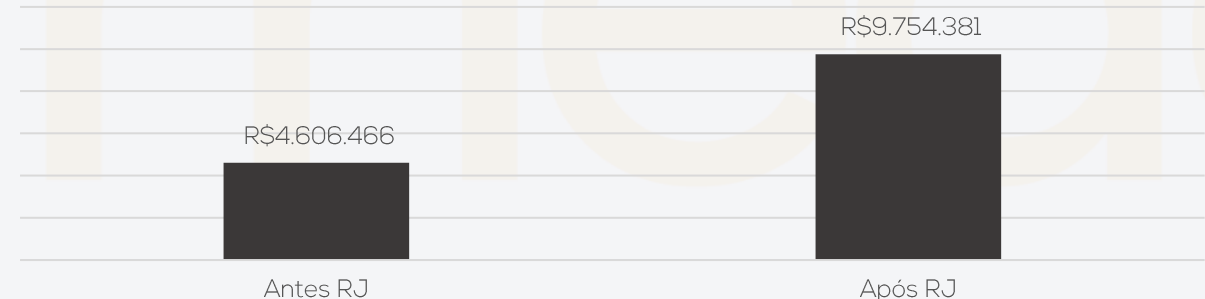
Em outubro de 2022, a dívida tributária das empresas Engemet e Energética totalizava **R\$ 9.754.381,22**, de acordo com os balancetes apresentados, sendo o maior valor referente ao INSS com R\$ 1,4 milhão. Os valores parcelados apresentados na competência somam o montante de R\$ 2,5 milhões, porém a Recuperanda não vem cumprindo com essas obrigações. 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. A Recuperanda não vêm recolhendo regularmente os tributos, fazendo apenas compensações de créditos tributários apurados por consultoria tributária especializada e esporádicos pagamentos.

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

## PASSIVO TRIBUTÁRIO



## POSIÇÃO PASSIVO TRIBUTÁRIO



PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
INSS	1.448.316
FGTS	874.142
Contribuição Social	9.906
PIS, COFINS, CSLL Fonte	43.890
PI	6.487
PIS	371.735
COFINS	1.058.040
IRPJ	23.717
IR Fonte	972.362
IR Fonte Terceiros	19.208
CPRB (INSS sobre a receita bruta)	639.186
Contribuição Sindical	51.236
PGFN COD DARF 4720/1734 Parcelado	298.912
REFIS da COPA Parcelado	1.065.946
PIS Parcelado	111.800
COFINS Parcelado	751.858
INSS Parcelado	99
Parcelamentos Cancelados	918.453
<b>TOTAL</b>	<b>8.665.293</b>

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

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
SSQN	775.957
SSQN Retido	4.991
SSQN Parcelado	291.768
<b>TOTAL</b>	<b>1.072.716</b>



# 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – RESUMO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## 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.



## 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.



# 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – RESUMO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## Laudo Econômico-Financeiro

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

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

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

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



# 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – RESUMO 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.





# ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE OUTUBRO DE 2022







**medeiros<sup>2</sup>**  
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

## **PORTO ALEGRE**

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701  
RS - CEP 91330-001

## **NOVO HAMBURGO**

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,  
RS - CEP 93.510-130

## **CAXIAS DO SUL**

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi  
RS - CEP 95010-040

## **BLUMENAU**

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau  
Bairro Velha - CEP: 89036-240

## **RIO DE JANEIRO**

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.  
Galeria Sul América Seguros  
Bairro Centro - CEP: 20091-005

## **SÃO PAULO**

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar  
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	9.521.792,19	842.297,81	1.412.359,75	8.951.730,25
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	3.600.940,82	842.297,81	1.412.359,75	3.030.878,88
3	S 1.10.10 CAIXA / EQUIVALENTE DE CAIXA	223,73	502.332,19	502.464,72	91,20
34892	S 1.10.10.10 CAIXA GERAL	190,00	0,00	0,00	190,00
5	1.10.10.10.10 CAIXA	190,00	0,00	0,00	190,00
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	33,73	502.332,19	502.464,72	(98,80)
100004	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0355-7	1,00	481.299,53	481.299,53	1,00
100003	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 6181-6	32,73	21.032,66	21.165,19	(99,80)
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	325.918,85	129.742,69	333.132,59	122.528,95
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	325.918,85	129.742,69	333.132,59	122.528,95
68	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES DE PAPEIS BRADESCO	65,40	0,00	65,40	0,00
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	260.765,21	129.742,69	333.067,19	57.440,71
55	1.10.11.30.10 TITULO DE CAPITALIZAÇÃO	65.088,24	0,00	0,00	65.088,24
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	884.988,89	160.265,00	526.526,31	518.727,58
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	884.988,89	160.265,00	526.526,31	518.727,58
100018	1.10.30.10.10 ALCOMAX COML E 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 BERNECK AGLOMERADOS	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
100026	1.10.30.10.10 COMPANHIA ITALO BRASILEIRA	164,00	0,00	0,00	164,00
100028	1.10.30.10.10 CSN CAMPANHIA SIDERURGICA	66.173,26	0,00	0,00	66.173,26
100030	1.10.30.10.10 DEDINI S/A IND DEBASE	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 ENGETEM SERVICOS TERMICOS LTDA	15.200,00	0,00	0,00	15.200,00
100032	1.10.30.10.10 FIBRIA CELULOSE S/A	28.558,17	0,00	0,00	28.558,17
100034	1.10.30.10.10 INTERCEMENT BRASIL S/A	100.300,45	0,00	0,00	100.300,45
8511634	1.10.30.10.10 Iperfor Industrial Ltda	0,00	160.265,00	160.265,00	0,00
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 COMPANHIA SIDERURGICA	6.326,25	0,00	0,00	6.326,25
8208266	1.10.30.10.10 VOTORANTIM CIMENTOS BRASIL LTDA	351.490,56	0,00	351.490,56	0,00
100045	1.10.30.10.10 VOTORANTIM METAIS ZINCO S/A	14.770,75	0,00	14.770,75	0,00
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	1.048.419,61	0,00	0,00	1.048.419,61
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	1.048.419,61	0,00	0,00	1.048.419,61
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	58.940,06	0,00	0,00	58.940,06
100235	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ MONTEIRO	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00
100236	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - DONINI	146.834,00	0,00	0,00	146.834,00

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100237	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO	74.590,00	0,00	0,00	74.590,00
100047	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO -ALEXSANDER CAMARGO	222.759,15	0,00	0,00	222.759,15
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
<b>34904</b>	<b>S 1.10.50 TRIBUTOS A RECUPERAR</b>	<b>1.341.389,74</b>	<b>29.735,00</b>	<b>30.013,20</b>	<b>1.341.111,54</b>
<b>34905</b>	<b>S 1.10.50.10 TRIBUTOS A RECUPERAR</b>	<b>1.341.389,74</b>	<b>29.735,00</b>	<b>30.013,20</b>	<b>1.341.111,54</b>
128	1.10.50.10.10 ANTEC CONTR SOCIAL	10.931,52	0,00	0,00	10.931,52
129	1.10.50.10.10 ANTEC IMPOSTO DE RENDA	22.949,44	0,00	0,00	22.949,44
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	779.748,71	1.900,00	0,00	781.648,71
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	12.414,94	5.700,00	5.700,00	12.414,94
100234	1.10.50.10.10 CREDITO PIS/COFINS	158.743,26	0,00	10.427,20	148.316,06
123	1.10.50.10.10 ICMS A RECUPERAR	17.736,62	0,00	0,00	17.736,62
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	123.915,36	0,00	0,00	123.915,36
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	208.450,77	20.900,00	12.651,00	216.699,77
34956	1.10.50.10.10 IPI A RECUPERAR	66,75	0,00	0,00	66,75
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	6.432,37	1.235,00	1.235,00	6.432,37
<b>34906</b>	<b>S 1.10.60 ADIANTAMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>20.222,93</b>	<b>20.222,93</b>	<b>0,00</b>
<b>34907</b>	<b>S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>20.222,93</b>	<b>20.222,93</b>	<b>0,00</b>
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	20.222,93	20.222,93	0,00
<b>151</b>	<b>S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>5.920.851,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.920.851,37</b>
<b>157</b>	<b>S 1.20.10 VALORES A REALIZAR</b>	<b>5.919.266,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.919.266,58</b>
<b>34911</b>	<b>S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>5.919.266,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.919.266,58</b>
100006	1.20.10.10.10 DEPOSITO JUDICIAL	63.976,67	0,00	0,00	63.976,67
100007	1.20.10.10.10 DEPOSITOS TRABALHISTAS	52.494,85	0,00	0,00	52.494,85
100233	1.20.10.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ALAUCA S A	31.700,00	0,00	0,00	31.700,00
156	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS A RECEBER	5.063,00	0,00	0,00	5.063,00
100247	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS AGROFLORESTAL AL	10.050,00	0,00	0,00	10.050,00
100248	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENERGETICAS MONTAGENS	179.933,00	0,00	0,00	179.933,00
100240	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET AQUECTOS E MANUTENÇÃO	2.204.652,97	0,00	0,00	2.204.652,97
100238	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET COMERCIAL	1.755.972,22	0,00	0,00	1.755.972,22
100249	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO	1.160,00	0,00	0,00	1.160,00
100241	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET LOCAÇÃO	1.154.138,05	0,00	0,00	1.154.138,05
100242	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS GGT DO BRASIL SERV	341.607,05	0,00	0,00	341.607,05
100243	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLB ADMINISTRAÇÃO	22.265,90	0,00	0,00	22.265,90
100244	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLINIO LEOPOLDO	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
100245	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS RIO DAS LAVRAS	80.050,00	0,00	0,00	80.050,00
100246	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ROBERTO BRANDT	12.102,87	0,00	0,00	12.102,87
<b>180</b>	<b>S 1.20.40 IMOBILIZADO</b>	<b>355.813,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.813,93</b>
<b>34913</b>	<b>S 1.20.40.10 IMOBILIZADO</b>	<b>355.813,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.813,93</b>
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

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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
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)
100250	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	9.595.313,55	802.347,79	202.891,63	8.995.857,39
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	9.022.073,92	436.086,48	202.891,63	8.788.879,07
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	9.022.073,92	436.086,48	202.891,63	8.788.879,07
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	1.878.146,67	184.410,00	94.500,00	1.788.236,67
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	100.460,17	0,00	0,00	100.460,17
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 - ALAUCA S A	124.500,00	178.700,00	94.500,00	40.300,00
100015	2.10.10.20.10 EMPREENDIMENTOS 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	5.710,00	0,00	86.620,00
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 VALTER KAZUO HIRAI	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
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	2.076.493,85	21.416,91	22.772,96	2.077.849,90
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	407.740,08	14.621,52	14.440,00	407.558,56
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	536.771,09	3.620,93	1.397,96	534.548,12
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 ISS A RECOLHER	758.006,73	0,00	3.800,00	761.806,73
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO A RECOLHER	4.569,61	0,00	0,00	4.569,61
255	2.10.10.40.10 PIS A RECOLHER	279.129,41	3.174,46	3.135,00	279.089,95
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLL A RECOLHER	38.066,75	0,00	0,00	38.066,75
34919	S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	2.704.250,18	130.259,57	85.618,67	2.659.609,28
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	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	432.617,31	0,00	0,00	432.617,31
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	696.587,07	9.584,20	5.154,63	692.157,50
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	1.001.885,97	17.943,80	12.651,00	996.593,17
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	98.987,37	102.731,57	67.813,04	64.068,84
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIA A PAGAR	2.028,06	0,00	0,00	2.028,06
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO A PAGAR	247.613,69	0,00	0,00	247.613,69
34920	S 2.10.10.60 OUTROS TITULOS A PAGAR	378.766,58	0,00	0,00	378.766,58
100151	2.10.10.60.10 CPRB - CONTRI. PREVIDENCIARIA RECEITA BRUTA	378.429,65	0,00	0,00	378.429,65
100152	2.10.10.60.10 EMPRESTIMO CONSIGNADO BV	336,93	0,00	0,00	336,93

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<b>34921</b>	<b>S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR</b>	<b>529.020,84</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>429.020,84</b>
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	529.020,84	100.000,00	0,00	429.020,84
<b>34922</b>	<b>S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR</b>	<b>1.455.395,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.455.395,80</b>
296	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO COFINS	245.075,40	0,00	0,00	245.075,40
307	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO INSS N 40051907-0	99,20	0,00	0,00	99,20
8093	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO ISS	291.767,76	0,00	0,00	291.767,76
100153	2.10.10.80.10 PARCELAMENTOS FEDERAIS CANCELADOS	918.453,44	0,00	0,00	918.453,44
<b>290</b>	<b>S 2.20 PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>7.547.746,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.547.746,92</b>
<b>292</b>	<b>S 2.20.10 EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>7.547.746,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.547.746,92</b>
<b>34923</b>	<b>S 2.20.10.10 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO</b>	<b>6.169.847,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.169.847,08</b>
100171	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA ENGETET	36.317,70	0,00	0,00	36.317,70
100172	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA HEATMASTER	26.887,29	0,00	0,00	26.887,29
382	2.20.10.10.10 EMPRESTIMOS	4.016,52	0,00	0,00	4.016,52
100163	2.20.10.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS	39.555,42	0,00	0,00	39.555,42
100164	2.20.10.10.10 ENGETET AQUECTOS E MANUTENÇÃO	1.044.267,29	0,00	0,00	1.044.267,29
100165	2.20.10.10.10 ENGETET COMERCIAL E TEC	801.767,67	0,00	0,00	801.767,67
100166	2.20.10.10.10 ENGETET ENERGETICA LTDA	2.046.356,36	0,00	0,00	2.046.356,36
100167	2.20.10.10.10 ENGETET 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 ENGETET	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
<b>100174</b>	<b>S 2.20.10.11 OBRIGAÇÃO TRABALHISTA EM RECUPERAR</b>	<b>829.805,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>829.805,63</b>
100175	2.20.10.11.01 APARECIDO CAETANO DE LIMA	8.546,25	0,00	0,00	8.546,25
100185	2.20.10.11.01 BANCO BRADESCO	236.894,49	0,00	0,00	236.894,49
100186	2.20.10.11.01 CRISTIANO BEZERRA DA SILVA	321.613,16	0,00	0,00	321.613,16
100177	2.20.10.11.01 DIMAS DE SOUZA	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00
100178	2.20.10.11.01 GEORGE DOS SANTOS MENDES	35.801,40	0,00	0,00	35.801,40
100179	2.20.10.11.01 GLEDISON VIEIRA DE LIMA	6.379,20	0,00	0,00	6.379,20
100180	2.20.10.11.01 MOISES HEMENERGILDO PEREIRA	89.420,66	0,00	0,00	89.420,66
100183	2.20.10.11.01 REGIANE MARA BARBOSA	2.658,31	0,00	0,00	2.658,31
100184	2.20.10.11.01 SEBASTIAO MORAES DOS SANTOS	16.418,64	0,00	0,00	16.418,64
100181	2.20.10.11.01 THIAGO ALVES DO NASCIMENTO	38.414,02	0,00	0,00	38.414,02
100182	2.20.10.11.01 VALDEMIR TEIXEIRA FRANCO	1.659,50	0,00	0,00	1.659,50
<b>100187</b>	<b>S 2.20.10.12 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>548.094,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>548.094,21</b>
100188	2.20.10.12.01 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100189	2.20.10.12.01 APTO SEGURANÇA E SAUDE	11.452,00	0,00	0,00	11.452,00
100190	2.20.10.12.01 ARGONSOLDAS COMERCIAL LTDA	8.912,25	0,00	0,00	8.912,25
100191	2.20.10.12.01 AUDIO LIFE FONAUDIOLOGIA	10.946,72	0,00	0,00	10.946,72
100192	2.20.10.12.01 C4M SOLUÇÕES EM SEG	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00
100193	2.20.10.12.01 CASSOLA EDITORA E TREINAMENTOS	4.664,00	0,00	0,00	4.664,00
100194	2.20.10.12.01 CENTROVENT IND E 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
100197	2.20.10.12.01 ELETROSOLDA LOGISTICA	7.397,31	0,00	0,00	7.397,31

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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 ELIANA LTDA	3.432,50	0,00	0,00	3.432,50
100200	2.20.10.12.01 HOTEL MORADA DO SOL	18.698,80	0,00	0,00	18.698,80
100201	2.20.10.12.01 JAUSOLDA COMERCIAL 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 SEGURANÇA EM MEDICINA	15.486,00	0,00	0,00	15.486,00
100207	2.20.10.12.01 NENIR GUIRRA REIS	8.416,87	0,00	0,00	8.416,87
100208	2.20.10.12.01 NOTRE DAME SEGURANÇA	86.743,73	0,00	0,00	86.743,73
100209	2.20.10.12.01 POUSADA E HOTEL RIO	15.175,34	0,00	0,00	15.175,34
100210	2.20.10.12.01 POUSADA VITORIA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100211	2.20.10.12.01 RESTAURANTE CASA DA VOVO	12.130,80	0,00	0,00	12.130,80
100212	2.20.10.12.01 SANTA CASA DE MISERICORDIA SOBRAL	4.614,10	0,00	0,00	4.614,10
100220	2.20.10.12.01 SECURITY TECNOLOGIA EM SEG	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
100213	2.20.10.12.01 SOLD ARC ELETROUDOS SOLDAS	12.906,06	0,00	0,00	12.906,06
100215	2.20.10.12.01 SOLDA BRASIL COMERCIAL E IMPORTADORA	3.748,50	0,00	0,00	3.748,50
100214	2.20.10.12.01 SOLDA LIDER LOCAÇÃO 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 VCA VIAGENS E TURISMO	147.814,22	0,00	0,00	147.814,22
100219	2.20.10.12.01 YORGOS AMBIENTAL LTDA	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
<b>34926</b>	<b>S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(6.974.507,29)</b>	<b>366.261,31</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.340.768,60)</b>
<b>34930</b>	<b>S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>34931</b>	<b>S 2.30.10.10 CAPITAL</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
323	2.30.10.10.10 CAPITAL SOCIAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
<b>34928</b>	<b>S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(7.024.507,29)</b>	<b>366.261,31</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.390.768,60)</b>
<b>34933</b>	<b>S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(7.024.507,29)</b>	<b>366.261,31</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.390.768,60)</b>
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	561.798,45	366.261,31	0,00	195.537,14
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	2.365.003,67	145.499,21	6.268,43	2.504.234,45
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	2.365.003,67	145.499,21	6.268,43	2.504.234,45
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	1.090.896,24	76.830,69	614,02	1.167.112,91
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	1.090.896,24	76.830,69	614,02	1.167.112,91
304	5.10.10.10.10 13° SALARIO	29.047,32	460,23	0,00	29.507,55
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	16.005,94	0,00	0,00	16.005,94
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	2.123,81	439,14	0,00	2.562,95
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	22.516,62	3.041,40	0,00	25.558,02
360	5.10.10.10.10 FERIAS	69.801,67	613,64	0,00	70.415,31
366	5.10.10.10.10 FGTS	65.937,85	5.154,63	0,00	71.092,48
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	194.319,77	10.034,72	0,00	204.354,49
361	5.10.10.10.10 INSS	171.064,18	6.276,01	0,00	177.340,19
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	516.782,02	50.282,89	0,00	567.064,91
358	5.10.10.10.10 RESCISAO DE CONTRATO	3.077,93	0,00	0,00	3.077,93
802	5.10.10.10.10 UNIFORME	185,00	0,00	439,14	(254,14)
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	34,13	528,03	174,88	387,28
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	863.252,45	40.805,37	5.654,41	898.403,41
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	863.252,45	40.805,37	5.654,41	898.403,41
375	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	74.216,20	8.419,60	0,00	82.635,80
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	27.472,08	0,00	0,00	27.472,08
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	63.607,68	10.427,27	2.244,41	71.790,54
34957	5.10.20.10.10 BENS DE PEQUENO VALOR	360,00	0,00	0,00	360,00
471	5.10.20.10.10 CONDUÇÕES E PEDAGIO	745,00	0,00	0,00	745,00
451	5.10.20.10.10 DESP C/ CURSOS	1.080,00	0,00	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	1.404,81	0,00	0,00	1.404,81
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	284.614,14	12.566,71	0,00	297.180,85
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	183.228,48	0,00	0,00	183.228,48
410	5.10.20.10.10 DESP MATERIAS DE PAPELARIA	353,65	22,50	0,00	376,15
390	5.10.20.10.10 DESP.C/VEIC.COMB.E LUB. E SEG	2.304,30	0,00	0,00	2.304,30
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	938,18	100,00	0,00	1.038,18
454	5.10.20.10.10 DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	7.629,40	0,00	0,00	7.629,40
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	74.179,20	3.600,00	0,00	77.779,20
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	20.892,00	0,00	0,00	20.892,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	19.014,60	639,50	0,00	19.654,10
374	5.10.20.10.10 LANCHES E REFEICOES	14,87	0,00	0,00	14,87
100053	5.10.20.10.10 MATERIAIS PARA EMBALAGENS	3.410,00	0,00	3.410,00	0,00
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	7.180,98	0,00	0,00	7.180,98
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	2.895,53	2.074,99	0,00	4.970,52
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS P.FISICA	0,00	55,00	0,00	55,00
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	59.331,87	2.899,80	0,00	62.231,67
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	410.854,98	27.863,15	0,00	438.718,13
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	410.854,98	27.863,15	0,00	438.718,13



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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
463	5.10.50.10.10 DESCONTO CONCEDIDO	450,00	0,00	0,00	450,00
423	5.10.50.10.10 DESP IOF	233,33	0,00	0,00	233,33
100228	5.10.50.10.10 DESP TAXA DE ANTECIPAÇÃO	59.710,01	0,00	0,00	59.710,01
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	8.013,18	774,07	0,00	8.787,25
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	342.448,46	27.089,08	0,00	369.537,54

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

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	2.291.482,31	21.375,00	190.000,00	2.460.107,31
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	2.291.482,31	21.375,00	190.000,00	2.460.107,31
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	2.668.330,12	0,00	190.000,00	2.858.330,12
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.668.330,12	0,00	190.000,00	2.858.330,12
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	2.668.330,12	0,00	190.000,00	2.858.330,12
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(377.699,46)	21.375,00	0,00	(399.074,46)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(377.699,46)	21.375,00	0,00	(399.074,46)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(209.153,12)	14.440,00	0,00	(223.593,12)
625	6.10.30.10.10 (-) I.S.S	(124.518,89)	3.800,00	0,00	(128.318,89)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(44.027,45)	3.135,00	0,00	(47.162,45)
640	S 6.10.40 RECEITAS FINANCEIRAS	851,65	0,00	0,00	851,65
34948	S 6.10.40.10 RECEITAS FINANCEIRAS	851,65	0,00	0,00	851,65
645	6.10.40.10.10 MULTAS E JUROS	851,65	0,00	0,00	851,65

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

Conta	S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
90000	S	9	RESULTADO DO EXERCICIO	(73.521,36)	39.950,02	1.209.468,12	(44.127,14)
90001	S	9.01	TOTAL DO ATIVO	9.521.792,19	842.297,81	1.412.359,75	8.951.730,25
90002	S	9.02	TOTAL DO PASSIVO	9.595.313,55	802.347,79	202.891,63	8.995.857,39
90004	S	9.04	TOTAL DAS DESPESAS	2.365.003,67	145.499,21	6.268,43	2.504.234,45
90005	S	9.05	TOTAL DAS RECEITAS	2.291.482,31	21.375,00	190.000,00	2.460.107,31
90006	S	9.06	RESULTADO DO EXERCICIO	(73.521,36)	-124.124,21	183.731,57	(44.127,14)

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	8.420.965,06	212.779,78	169.066,04	8.464.678,80
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	7.585.001,22	212.779,78	169.066,04	7.628.714,96
3	S 1.10.10 CAIXA / EQUIVALENTE DE CAIXA	1.518,10	98.904,74	98.904,74	1.518,10
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	324,07	98.904,74	98.904,74	324,07
100001	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2892-9083-2	0,00	0,02	0,02	0,00
100000	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2982-4700-7	1,00	98.904,72	98.904,72	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 - HIPERFUNDOS	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	10.569,56	5.630,64	5.866,28	10.333,92
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.569,56	5.630,64	5.866,28	10.333,92
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	6.124,63	5.630,64	5.866,28	5.888,99
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	4.342,96	0,00	0,00	4.342,96
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	2.873.769,50	66.046,58	18.638,46	2.921.177,62
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	2.873.769,50	66.046,58	18.638,46	2.921.177,62
100286	1.10.30.10 (-) PROVISÃO DE CREDORES DE LIQUIDAÇÃO	(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 AFG INSPEÇÃO E REPARO EM RISERS S/A	27.036,99	0,00	0,00	27.036,99
8461449	1.10.30.10.10 AKER SOLUTIONS DO BRASIL LTDA	170,01	0,00	0,00	170,01
100039	1.10.30.10.10 ALPHATEC	9.475,47	0,00	0,00	9.475,47
100040	1.10.30.10.10 ALUSA ENGENHARIA S/A	687.956,48	0,00	0,00	687.956,48
8234736	1.10.30.10.10 ARCELOR MITTAL BRASIL S/A	6.604,21	0,00	0,00	6.604,21
100042	1.10.30.10.10 CARMATIL	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00
8461438	1.10.30.10.10 CIA BRAS. DE ESTIRENO	24.939,50	0,00	0,00	24.939,50
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 L8INHA13 JADE LOTE 02	1.978,54	0,00	0,00	1.978,54
100046	1.10.30.10.10 CONSORCIO HFTS JADE - LOTE 03	34.807,65	0,00	0,00	34.807,65
100047	1.10.30.10.10 CONSORCIO TECHNIP TECHINT	813,15	0,00	0,00	813,15
64	1.10.30.10.10 CONTAS A RECEBER CLIENTE	107.741,65	0,00	3.890,96	103.850,69
8461446	1.10.30.10.10 CONTOUR GLOBAL DO BRASIL	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
100297	1.10.30.10.10 DELP ENGENHARIA MECANICA SA	16.371,11	0,00	0,00	16.371,11
100298	1.10.30.10.10 DISTRIBUIDORA DE AUTO PEÇAS ROCHA	3.656,55	0,00	0,00	3.656,55
100265	1.10.30.10.10 EBSE	98.724,47	0,00	0,00	98.724,47
100264	1.10.30.10.10 ELETROBRAS TERMONUCL	1.338,15	0,00	0,00	1.338,15
8245347	1.10.30.10.10 EMPRESA BRAS DE SOLDA ELETRICA S.A	92.597,17	3.231,15	0,00	95.828,32
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00
100299	1.10.30.10.10 ENGFEEL ENGENHARIA CIVIL	736,82	0,00	0,00	736,82

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação		Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
8511300	1.10.30.10.10	ENGEMATEX EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	7.120,00	0,00	0,00	7.120,00
8461520	1.10.30.10.10	ENGEMET SERVICOS TERMICOS LTDA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
100301	1.10.30.10.10	FMC TECNOLOGIES DO BRASIL LTDA	65.868,00	0,00	0,00	65.868,00
100302	1.10.30.10.10	GALVANI EDSON RODRIGUES MARINS	48.319,18	0,00	0,00	48.319,18
100303	1.10.30.10.10	GALVÃO ENGENHARIA	39.431,00	0,00	0,00	39.431,00
100304	1.10.30.10.10	GE DIGITAL ENERGY DO BRASIL LTDA	35.940,89	0,00	0,00	35.940,89
100305	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
100306	1.10.30.10.10	GERDAU AÇOS LONGOS S/A	30.833,76	0,00	0,00	30.833,76
100308	1.10.30.10.10	GL AMP V BRASIL EQUIP COM SERV. LTDA	3,00	0,00	0,00	3,00
100309	1.10.30.10.10	GRAMO	4.880,64	0,00	0,00	4.880,64
8464176	1.10.30.10.10	GRAMO EMPREENDIMENTOS E CONSTRUCOES	384.332,10	0,00	0,00	384.332,10
100311	1.10.30.10.10	HOWDEN SOUTH AMERICA	3.454,37	0,00	0,00	3.454,37
100313	1.10.30.10.10	JLM INSPEÇÃO E MANUTENÇÃO LTDA	497,10	0,00	0,00	497,10
100317	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
100318	1.10.30.10.10	METALBRAS METALURGICA BRASILIENSE	2.312,77	0,00	0,00	2.312,77
8461442	1.10.30.10.10	MHWIRTH DO BRASIL EQUIPAMENTOS LTDA.	6.776,80	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 ENERGIA LTDA EPP	7.520,75	0,00	0,00	7.520,75
100075	1.10.30.10.10	MONTCALM MONTAGENS	123.600,58	0,00	0,00	123.600,58
100076	1.10.30.10.10	NIPLAN ENGENHARIA LTDA	625,56	0,00	0,00	625,56
100077	1.10.30.10.10	O ENGENHARIA LTDA	705,86	0,00	0,00	705,86
100078	1.10.30.10.10	ONESUBSEA	40.093,94	0,00	0,00	40.093,94
100079	1.10.30.10.10	PAULO SERGIO FRANCO ELETRONICOS ME	937,50	0,00	0,00	937,50
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	4.217,50	4.067,50	577,49
8511503	1.10.30.10.10	Python Construção Metálicas Ltda	10.680,00	0,00	10.680,00	0,00
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.	35.158,39	13.580,35	0,00	48.738,74
100085	1.10.30.10.10	RHODIA POLIAMUDA E ESPECIALIDADES	488,74	0,00	0,00	488,74
100086	1.10.30.10.10	RIMA INDUSTRIAL S/A	2.947,50	0,00	0,00	2.947,50
100087	1.10.30.10.10	SEM SERVIÇOS ESPECIALIZADOS ME	750,00	0,00	0,00	750,00
100089	1.10.30.10.10	SGS INDUSTRIAL INSTAL. TESTES E COMISS.	5.947,74	0,00	0,00	5.947,74
8461445	1.10.30.10.10	SHARKEYES INSPEÇÕES E CONSULTORIA	10.585,17	0,00	0,00	10.585,17
8245505	1.10.30.10.10	SIEMENS LTDA	34.317,92	45.017,58	0,00	79.335,50
100267	1.10.30.10.10	SOLVAY	4.297,32	0,00	0,00	4.297,32
100266	1.10.30.10.10	SWS MONTAGEM E MANUTENÇÃO	20.100,87	0,00	0,00	20.100,87
100091	1.10.30.10.10	TS ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	15.323,43	0,00	0,00	15.323,43
8245150	1.10.30.10.10	USIMINAS MECANICA S.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 LTDA ME	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	5.425,50	0,00	0,00	5.425,50

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
100026	1.10.30.10.11	ENGEMET ENERGETICA	18.150,00	0,00	0,00	18.150,00
100097	1.10.30.10.11	HEATMASTER	8.800,76	0,00	0,00	8.800,76
100098	1.10.30.10.11	HIDROL	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
100099	1.10.30.10.11	JEFFERSON CLAUDIO CAMARGOS	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
34902 S	1.10.40	OUTROS CREDITOS	2.528.110,04	0,00	0,00	2.528.110,04
34903 S	1.10.40.10	OUTROS CREDITOS	2.528.110,04	0,00	0,00	2.528.110,04
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- ENGEMET SERVIÇOS	1.019.328,12	0,00	0,00	1.019.328,12
100002	1.10.40.10.10	EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER	263.151,50	0,00	0,00	263.151,50
100019	1.10.40.10.10	EMPRESTIMOS MUTUO - ENGEMET	647.230,45	0,00	0,00	647.230,45
100020	1.10.40.10.10	EMPRESTIMOS MUTUO - ENGEMET LOCAÇÃO	390.902,00	0,00	0,00	390.902,00
34904 S	1.10.50	TRIBUTOS A RECUPERAR	2.171.034,02	29.729,62	33.188,36	2.167.575,28
34905 S	1.10.50.10	TRIBUTOS A RECUPERAR	2.171.034,02	29.729,62	33.188,36	2.167.575,28
128	1.10.50.10.10	ANTEC CONTR SOCIAL	0,00	4.607,52	0,00	4.607,52
129	1.10.50.10.10	ANTEC IMPOSTO DE RENDA	0,00	12.798,68	0,00	12.798,68
317	1.10.50.10.10	C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	772.713,73	783,70	4.607,52	768.889,91
124	1.10.50.10.10	COFINS A RECUPERAR	0,00	2.351,10	2.351,10	0,00
100295	1.10.50.10.10	CREDITO PIS/COFINS	99.698,26	0,00	4.300,94	95.397,32
122	1.10.50.10.10	IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	871.133,42	58,50	0,00	871.191,92
126	1.10.50.10.10	INSS A RECUPERAR	395.002,12	8.620,70	8.620,70	395.002,12
131	1.10.50.10.10	IRPJ A RECUPERAR	32.486,49	0,00	12.798,68	19.687,81
132	1.10.50.10.10	PIS A RECUPERAR	0,00	509,42	509,42	0,00
34906 S	1.10.60	ADIANTAMENTO	0,00	12.468,20	12.468,20	0,00
34907 S	1.10.60.10	ADIANTAMENTO	0,00	12.468,20	12.468,20	0,00
305	1.10.60.10.10	ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	12.468,20	12.468,20	0,00
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	ENGEMET MANUTENÇÕES MECÂNICAS	54.137,72	0,00	0,00	54.137,72
100102	1.20.10.10.10	GGT DO BRASIL SERV EQUIP TRAT TERM	240.311,07	0,00	0,00	240.311,07
100103	1.20.10.10.10	RIODAS LAVRAS	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
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

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100104	1.20.40.10.10	134.306,82	0,00	0,00	134.306,82
186	1.20.40.10.10	40.277,06	0,00	0,00	40.277,06
184	1.20.40.10.10	12.150,00	0,00	0,00	12.150,00
185	1.20.40.10.10	595.300,00	0,00	0,00	595.300,00
160 S	1.20.50	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
34914 S	1.20.50.10	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
326	1.20.50.10.10	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
200 S	1.20.60	(663.662,99)	0,00	0,00	(663.662,99)
34915 S	1.20.60.10	(663.662,99)	0,00	0,00	(663.662,99)
347	1.20.60.10.10	(45.295,06)	0,00	0,00	(45.295,06)
204	1.20.60.10.10	(15.436,59)	0,00	0,00	(15.436,59)
202	1.20.60.10.10	(7.631,34)	0,00	0,00	(7.631,34)
3454	1.20.60.10.10	(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	8.468.849,66	82.288,38	175.828,45	8.562.389,73
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	13.338.762,49	82.288,38	175.828,45	13.432.302,56
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	13.338.762,49	82.288,38	175.828,45	13.432.302,56
100283	S 2.10.10.11 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100284	S 2.10.10.11.20 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100251	2.10.10.11.20.10 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100252	2.10.10.11.20.10 BAHIANA DISTRIB. DE GAS LTDA	10.026,50	0,00	0,00	10.026,50
100253	2.10.10.11.20.10 EA ROCHA RESTAURANTE ME	22.459,97	0,00	0,00	22.459,97
100254	2.10.10.11.20.10 HOTEL COLONIAL AQUARIUS	8.300,00	0,00	0,00	8.300,00
100255	2.10.10.11.20.10 HOTEL MENEGON LTDA	10.096,20	0,00	0,00	10.096,20
100256	2.10.10.11.20.10 HOTWORK BRASIL	5.480,00	0,00	0,00	5.480,00
100257	2.10.10.11.20.10 MHR MARQUETTI HOTEL RESTAURANTE	12.996,50	0,00	0,00	12.996,50
100282	2.10.10.11.20.10 NOTREDAME SEGURADORA S/A	147.141,58	0,00	0,00	147.141,58
100278	2.10.10.11.20.10 OUROTUR ORGANIZACAO LTDA EPP	75.212,72	0,00	0,00	75.212,72
100277	2.10.10.11.20.10 REDE DOMUS HOTEL LTDA ME	12.333,00	0,00	0,00	12.333,00
100258	2.10.10.11.20.10 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	6.791,09	0,00	0,00	6.791,09
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	6.967.346,98	0,00	74.400,00	7.041.746,98
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
100294	2.10.10.20.10 BRACAM ADM E PART	7.900,00	0,00	0,00	7.900,00
256	2.10.10.20.10 CAIXA ECONOMICA FEDERAL S/A	950.555,79	0,00	0,00	950.555,79
100226	2.10.10.20.10 DUPLICATAS DESCONTADAS	16.581,60	0,00	0,00	16.581,60
100227	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MARIA BETY BRANDT	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
100011	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICA	1.309.698,64	0,00	0,00	1.309.698,64
100023	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICAS	130.528,44	0,00	2.300,00	132.828,44
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGEMET 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	597.690,00	0,00	0,00	597.690,00
100025	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO-PLB ADMINISTRAÇÃO	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	78.650,00	0,00	0,00	78.650,00
100027	2.10.10.20.10 ENGEMET ENERGETICA	2.299.330,90	0,00	0,00	2.299.330,90
100292	2.10.10.20.10 RIO DAS LAVRAS S A E. PARTICIPAC	130.840,00	0,00	72.100,00	202.940,00
34918	S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.222.865,37	25.107,36	27.057,49	1.224.815,50
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	650.460,88	5.935,12	5.956,12	650.481,88
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIAL A RECOLHER	428,79	4.607,52	4.607,52	428,79
243	2.10.10.40.10 ICMS A RECOLHER	16.371,61	0,00	0,00	16.371,61
245	2.10.10.40.10 IPI A RECOLHER	6.487,00	0,00	0,00	6.487,00
242	2.10.10.40.10 IRPJ A RECOLHER	191,71	12.798,68	12.798,68	191,71
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	437.512,47	0,00	301,66	437.814,13
246	2.10.10.40.10 ISS A RECOLHER	12.527,74	477,50	2.100,40	14.150,64
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO A RECOLHER	421,53	0,00	0,00	421,53
255	2.10.10.40.10 PIS A RECOLHER	92.640,04	1.288,54	1.293,11	92.644,61
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLL A RECOLHER	5.823,60	0,00	0,00	5.823,60



Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34919 S	2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	2.149.741,03	57.181,02	74.370,96	2.166.930,97
273	2.10.10.50.10 13° SALARIO A PAGAR	221.861,96	0,00	0,00	221.861,96
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	346.416,26	5.312,52	0,00	341.103,74
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	178.621,05	0,00	3.363,54	181.984,59
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	450.360,96	8.620,70	9.982,12	451.722,38
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	322.795,59	43.247,80	61.025,30	340.573,09
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIA A PAGAR	9.303,40	0,00	0,00	9.303,40
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO A PAGAR	304.842,43	0,00	0,00	304.842,43
264	2.10.10.50.10 RETIRADA 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 DA SILVA 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 DA COPA	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

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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)
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(5.253.150,01)	0,00	0,00	(5.253.150,01)
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	(5.333.150,01)	0,00	0,00	(5.333.150,01)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(5.333.150,01)	0,00	0,00	(5.333.150,01)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(240.326,27)	0,00	0,00	(240.326,27)
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	885.931,87	138.669,70	19.823,00	1.004.778,57
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	885.834,13	138.669,70	19.823,00	1.004.680,83
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	405.159,88	59.979,52	1.119,55	464.019,85
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	405.159,88	59.979,52	1.119,55	464.019,85
304	5.10.10.10.10 13° SALARIO	1.125,22	0,00	0,00	1.125,22
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	1.108,52	17,23	0,00	1.125,75
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	(411,21)	428,95	517,47	(499,73)
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	10.437,58	1.463,69	0,00	11.901,27
360	5.10.10.10.10 FERIAS	50.837,18	9.889,61	0,00	60.726,79
366	5.10.10.10.10 FGTS	25.324,92	3.363,54	0,00	28.688,46
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	16.358,77	2.572,40	0,00	18.931,17
361	5.10.10.10.10 INSS	61.836,91	6.388,70	0,00	68.225,61
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	238.609,99	35.855,40	595,08	273.870,31
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	(68,00)	0,00	7,00	(75,00)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	134.624,34	31.419,63	18.703,45	147.340,52
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	134.624,34	31.419,63	18.703,45	147.340,52
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	7.108,19	362,24	0,00	7.470,43
100054	5.10.20.10.10 ALUGUEL DE VEICULOS	0,00	873,42	0,00	873,42
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	(15.361,73)	17.143,82	1.782,09	0,00
450	5.10.20.10.10 DESP COM HOSPEDAGEM	770,00	0,00	0,00	770,00
100285	5.10.20.10.10 DESP DE PROVISÃO DE CREDORES DE	12.938,12	0,00	0,00	12.938,12
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	42.608,42	4.074,40	0,00	46.682,82
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	1.647,97	0,00	0,00	1.647,97
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	900,19	100,00	0,00	1.000,19
371	5.10.20.10.10 ENERGIA ELETRICA	219,32	0,00	0,00	219,32
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	5.415,28	0,00	0,00	5.415,28
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	18.511,66	2.751,00	0,00	21.262,66
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	1.479,70	0,00	0,00	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	35.864,13	5.269,97	16.921,36	24.212,74
409	5.10.20.10.10 REMUNERACAO DE SOCIOS	(600,00)	0,00	0,00	(600,00)
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	7.854,31	0,00	0,00	7.854,31
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS P.FISICA	700,00	0,00	0,00	700,00
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	12.596,31	844,78	0,00	13.441,09
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	346.049,91	47.270,55	0,00	393.320,46
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	346.049,91	47.270,55	0,00	393.320,46
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	2.914,82	276,45	0,00	3.191,27
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	343.135,09	46.994,10	0,00	390.129,19
430	S 5.20 DESPESAS NAO OPERACIONAIS	97,74	0,00	0,00	97,74

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
435	S 5.20.20	97,74	0,00	0,00	97,74
435	S 5.20.20	97,74	0,00	0,00	97,74
34939	S 5.20.20.10	97,74	0,00	0,00	97,74
437	5.20.20.10.10	97,74	0,00	0,00	97,74

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	838.047,27	9.349,63	78.370,00	907.067,64
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	828.100,21	9.349,63	78.370,00	897.120,58
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	863.504,92	0,00	78.370,00	941.874,92
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	863.504,92	0,00	78.370,00	941.874,92
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	850.185,10	0,00	78.370,00	928.555,10
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(52.493,63)	9.349,63	0,00	(61.843,26)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(52.493,63)	9.349,63	0,00	(61.843,26)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(36.630,96)	5.956,12	0,00	(42.587,08)
629	6.10.30.10.10 (-) ISS	(7.909,90)	2.100,40	0,00	(10.010,30)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(7.952,77)	1.293,11	0,00	(9.245,88)
660	S 6.30 RECEITAS NAO OPERACIONAIS	9.947,06	0,00	0,00	9.947,06
661	S 6.30.10 RECEITAS PATRIMONIAS	9.947,06	0,00	0,00	9.947,06
670	S 6.30.10.20 RECEITAS EVENTUAIS	9.947,06	0,00	0,00	9.947,06
672	6.30.10.20.10 OUTRAS RECEITAS	9.947,06	0,00	0,00	9.947,06

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
90000 S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(47.884,60)	130.491,40	-6.762,41	(97.710,93)
90001 S 9.01 TOTAL DO ATIVO	8.420.965,06	212.779,78	169.066,04	8.464.678,80
90002 S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	8.468.849,66	82.288,38	175.828,45	8.562.389,73
90004 S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	885.931,87	138.669,70	19.823,00	1.004.778,57
90005 S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	838.047,27	9.349,63	78.370,00	907.067,64
90006 S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(47.884,60)	-129.320,07	58.547,00	(97.710,93)