



Utilize o QrCode ou clique
para acessar nosso portal



GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
1005857-55.2018.8.26.0268

46º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

COMPETÊNCIA: MARÇO DE 2023.

Itapecerica da Serra, Maio de 2023.



medeiros²
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
5. ENDIVIDAMENTO
 1. Endividamento Concursal
 2. Endividamento Tributário
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Resumo do Plano de Recuperação Judicial
 2. Prestação de Contas

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 março foram recebidas em sua totalidade em 02/05/2023 e os questionamentos enviados à Recuperanda em 05/05/2023 não foram respondidas até a finalização deste relatório.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br, sendo que informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros 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	26/01/2023	Homologação do PRJ	art. 58
			26/01/2025	Encerramento da RJ, caso preenchidas as obrigações	art. 64

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:

Início do cumprimento do Plano de 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 dos documentos, 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).
- Apresentada a relação de credores de que se trata o § 2º do artigo 7º da Lei nº 11.101/2005, restou expedido edital às fls. 1941/1942.
- Diante da oposição de objeções ao Plano de Recuperação Judicial, restou convocada assembleia geral de credores 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 esta requereu 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.
- **Em decisão datada de 26/01/2023 o juízo homologou o plano e concedeu a Recuperação Judicial às requerentes.**
- De tal decisão foram opostos Embargos de Declaração pela União Federal, requerendo o recebimento para determinar a intimação da Administração Judicial para apresentação de CND's.
- Os embargos foram acolhidos para o fim de determinar que a Administração Judicial apresentasse as certidões negativas de débitos tributários, no prazo de 30 dias. Ainda, no mesmo prazo, restou estabelecido que a Administração Judicial e as Recuperandas apresentassem de que modo será equalizado o passivo fiscal. De tal decisão as Recuperanda interpuseram Embargos de Declaração, os quais restaram rejeitados. De tal decisão, então, as Recuperandas interpuseram Agravo de Instrumento.
- A Administração Judicial, por sua vez, ressaltou que eventual apresentação das CND's, bem como estratégias para equalização do passivo é de responsabilidade da Recuperanda, uma vez que estas permanecem à frente da gestão da empresa.
- Em 02/05/2023 foi proferida decisão determinando que as Recuperandas apresentassem a documentação, sob pena de revogação da concessão da Recuperação Judicial, bem como estabelecendo à Administração Judicial a análise e regularidade dos documentos apresentados.

RECURSOS INTERPOSTOS:

- o Agravo de Instrumento nº 2045437-30.2023.8.26.0000: Interposto pelo Banco Bradesco em face da decisão que concedeu a Recuperação Judicial. Recebido pelo TJSP, foi negado atribuição de efeito suspensivo. Aguarda julgamento.
- o **Agravo de Instrumento nº 2106868-65.2023.8.26.0000:** Interposto pela Recuperanda em face da decisão que determinou a apresentação de CND's. Recebido pelo TJSP foi atribuído efeito suspensivo... Aguarda julgamento.



2. ASPECTOS JURÍDICOS - INCIDENTES

Foram ajuizados 22 incidentes, estando cinco em andamento:

#	Data	Processo nº	Credor	Classe	Valor	Status
1	07/06/2019	1002564-43.2019.8.26.0268	Leticia Costabile Livramento	I	51.536,95	Julgado
2	14/08/2019	1003661-78.2019.8.26.0268	Sergio Luiz Ferreira Pinto		Extinto	Julgado
3	19/08/2019	1003735-35.2019.8.26.0268	Gledson Vieira de Lima	I	5.665,81	Julgado
4	21/08/2019	1003778-69.2019.8.26.0268	Vadeildo Ferreira de Sousa	I	4.107,53	Julgado
5	17/09/2019	1004245-48.2019.8.26.0268	Marivaldo Costa Santos		Improcedente	Julgado
6	19/02/2021	1000736-41.2021.8.26.0268	Claudio Carsoso da Silva	I	45.055,42	Julgado
7	19/03/2021	1001181-59.2021.8.26.0268	José Ailton Feitosa dos Santos	I	155.176,89	Julgado
8	15/04/2021	1001575-66.2021.8.26.0268	Jose Francisco de Paula	I	549.071,89	Julgado
9	15/04/2021	1001576-51.2021.8.26.0268	Jose Francisco de Paula		Extinto	Julgado
10	28/04/2021	1001778-28-2021.8.26.0268	Dimas de Souza Lopes	I	129.924,00	Julgado
11	14/07/2021	1003156-19.2021.8.26.0268	Caixa Econômica Federal	III		Em andamento
12	26/07/2021	1003337-20.2021.8.26.0268	Banco Bradesco	III	60.765,28	Julgado
13	26/07/2021	1003359-78.2021.8.26.0268	Banco Santander	III	Extinto	Julgado
14	01/09/2021	1004089-89.2021.8.26.0268	Moisés Hermenegildo Pereira	I	78.702,38	Julgado
15	15/10/2021	1004787-95.2021.8.26.0268	Edson Silva Lima e Outros	I	54.907,18	Julgado
16	13/11/2021	0003858-16.2020.8.26.0268	Janderson Alberto Ribeiro Silva	I	6.648,10	Julgado
17	07/12/2021	0004403-52.2021.8.26.0268	Alexandre Cordeiro	I		Em andamento
18	13/12/2021	1005829-82.2021.8.26.0268	Jirlon Pereira Barroso	I	75.165,86	Julgado
19	13/12/2021	1005831-52.2021.8.26.0268	Henrique Teixeira Rangel	I	4.509,95	Julgado
20	19/05/2022	0001834-44.2022.8.26.0268	Maycon Henrique Alves Marques	I		Em andamento
21	19/05/2022	0001831-89.2022.8.26.0268	Alvimar da Luz Dias	I		Em andamento
22	19/05/2022	0001833-59.2022.8.26.0268	José Ailson Feitosa dos Santos e Alvimar da Luz Dias	I		Em andamento



3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

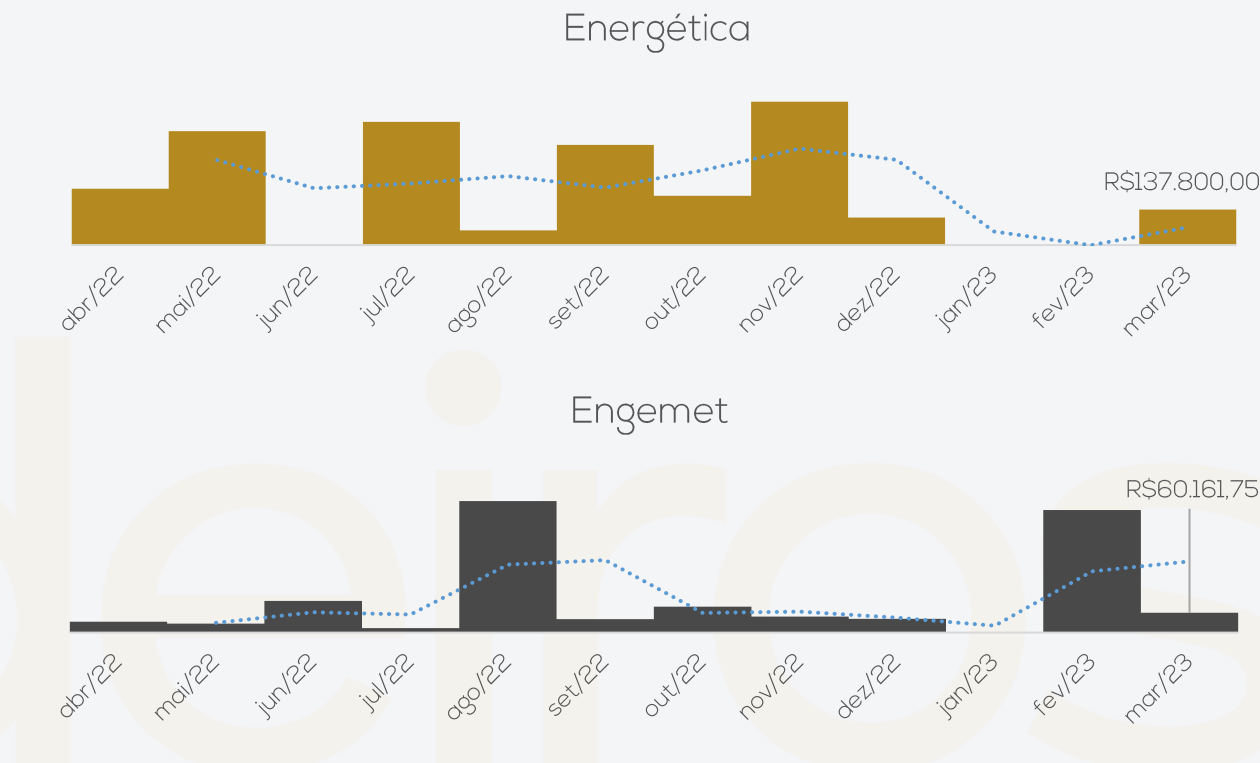
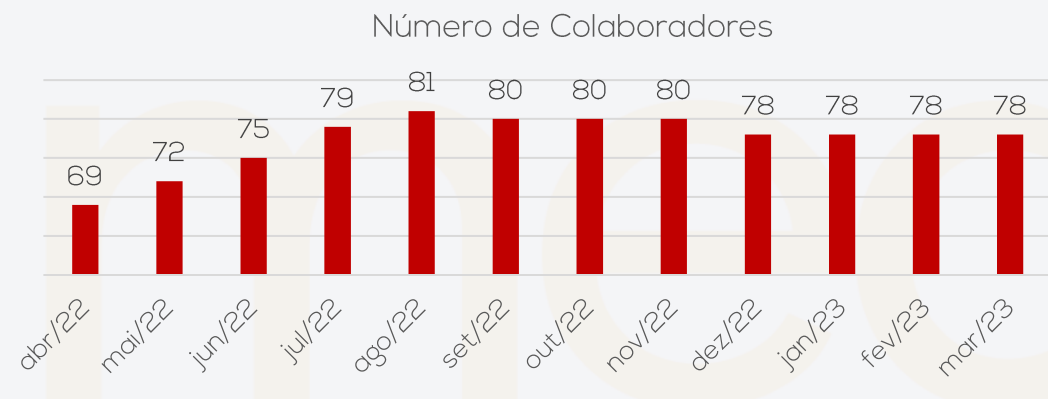
Colaboradores: Em março de 2023 as Recuperandas possuíam, juntas, 78 colaboradores:

- ❖ **Energética:** 47 colaboradores, sendo 12 por regime de CLT, 34 com contratos intermitentes e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** 31 colaboradores, sendo 14 por regime CLT e 17 com contratos intermitentes.

Salários e Encargos de INSS e FGTS:

- ❖ **Energética:** Os salários estão sendo pagos em dia, o INSS e FGTS demonstraram pagamento em março, contudo apresentam saldos de períodos anteriores que somam R\$ 1 milhão de INSS e R\$ 694,6 mil de FGTS.
- ❖ **Engemet:** Os salários estão sendo pagos em dia, diferente do INSS e FGTS que seguem inadimplentes, os saldos vencidos alcançam R\$ 198,7 mil de FGTS e R\$ 474,8 mil de INSS.

Faturamento: Em março/2023, a Energética apresentou R\$ 137,8 mil de faturamento, enquanto a Engemet exibiu R\$ 60,1 mil de faturamento. Foi apresentada projeção de obras previstas na programação, sendo uma em abril para o cliente Incefra, orçada em R\$ 42,8 mil e uma para maio para o cliente Iperfor, orçada em R\$ 51,8 mil. A empresa informa que devido a trabalho específico que a empresa executa, essa oscilação no faturamento é normal.



3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS

Acompanhamento da Administração Judicial

Em 02.03.2023 foi realizada reunião presencial na sede da empresa, 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 o comercial está trabalhando para fechar novos contratos e a previsão é de a partir de março haja aumento no faturamento, considerando a estabilidade política do país e retomada de empreendimentos por parte das empresas.

Funcionários

Os salários estão sendo pagos em dia, assim como férias e décimo terceiro salários que foram quitados em dezembro.

Operação

As empresas informaram que mantêm galpões em São Paulo e Rio de Janeiro com equipamentos de aquecimento e tratamento térmico que a logística despacha aos clientes quando forem iniciar os trabalhos dos novos contratos.

Tributos

Questionadas sobre os tributos, foi informado que a empresa finalizou o contrato com a Villela e estão em busca de nova empresa que preste consultoria tributária para realizar os parcelamentos dos valores em aberto e evitar possíveis ingressos judiciais e auxiliar em possíveis benefícios fiscais. Além disso, as empresas vêm se creditando de PIS e COFINS que foram apurados no trabalho executado pela consultoria anterior.



3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS

Instalações

As imagens abaixo foram captadas em 02/03/2023, durante a visita técnica do Administrador Judicial.



Execução de Obras

Obra Itabira



Obra CSN Cimentos



Obra Nexa Resources



3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



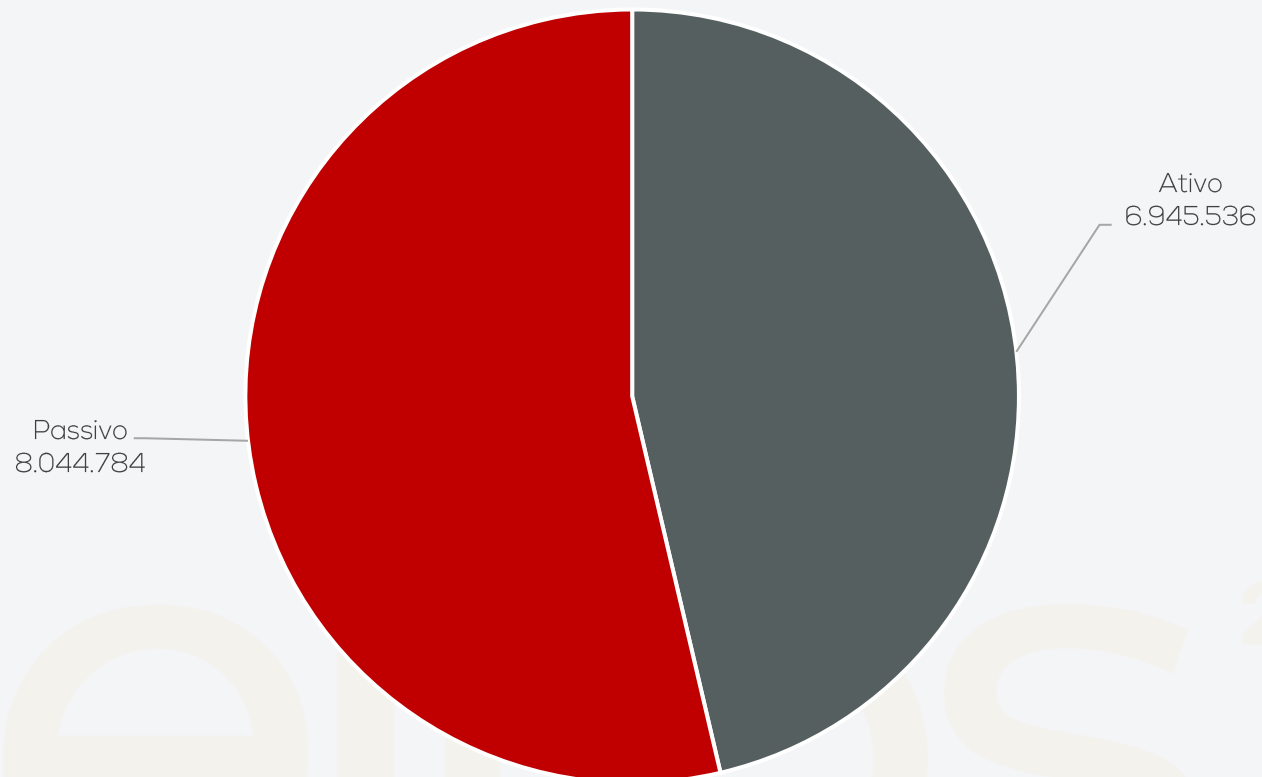
A Administração Judicial destaca que as Recuperandas realizam diversas transações com empresas do grupo que não formam litisconsórcio no processo de recuperação judicial, além de adiantamentos a administradores, os quais permanecem sem elucidação. Ressalta-se que conforme art. 6º-A da Lei 14.112/20, 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 março/2023:

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	9.550	98.000	- 88.450
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	1.127.887	1.076.766
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 Dedini	395.511	-	395.511
Rio das Lavras	80.050	-	80.050
Roberto Brandt	12.103	-	12.103
Valter Kazuohirai	-	3.600	- 3.600
Bransport SA Adm	-	32.000	- 32.000
TOTAIS	6.945.536	8.044.784	- 1.099.248



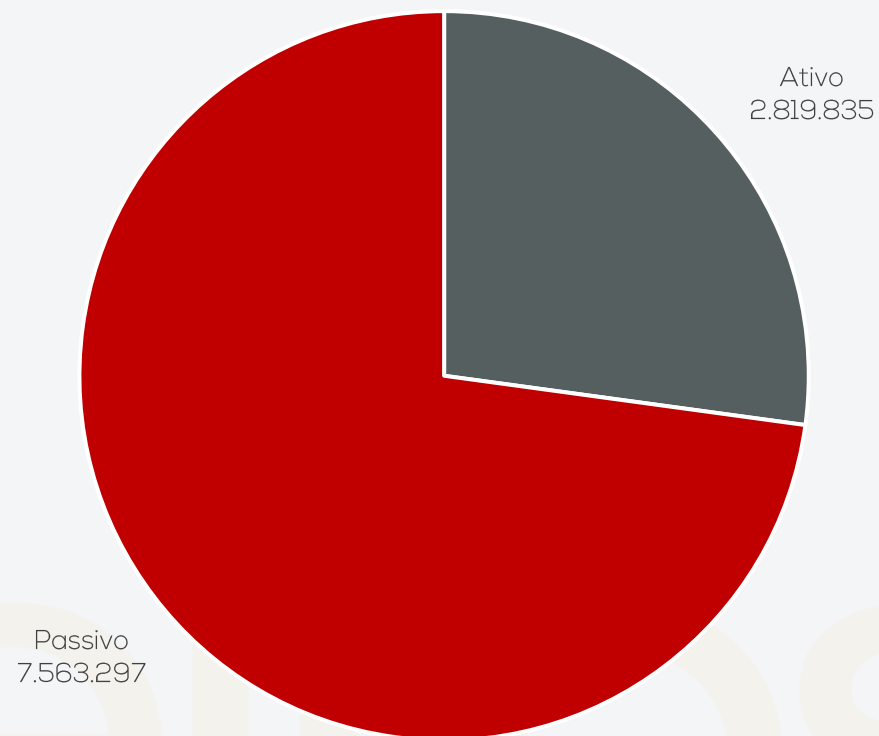
Os valores apresentados com saldo negativo representam os saldos que a Recuperanda tem a pagar, já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Energética encerrou a competência de março/2023 com saldo a pagar de R\$ 1.099.247,56.



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 março/23:

ENGEMET AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
Alexsander Camargos	267.318	-	267.318
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	-	1.445.527	1.445.527
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	1.012.438	-	1.012.438
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	-	320.120	320.120
Roberto Brandt	-	15.000	15.000
TOTAIS	2.819.835	7.563.297	- 4.743.461



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 março/2023 com saldo a pagar de R\$ 4.743.461,41.



4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – BALANÇO PATRIMONIAL – ENERGÉTICA

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS

BALANÇO PATRIMONIAL		jan/23	fev/23	mar/23
ATIVO	CIRCULANTE	2.784.066	2.781.948	2.801.775
	Caixa e equivalentes de caixa	- 133	86	192
	Aplicações financeiras	58.724	56.387	67.173
	Duplicatas a receber	399.580	399.580	399.580
	Outros créditos	1.048.420	1.048.420	1.048.420
	Tributos a recuperar	1.277.475	1.277.475	1.286.410
	NÃO CIRCULANTE	6.009.442	5.922.617	5.898.315
	Realizável a Longo Prazo	6.008.167	5.921.367	5.897.117
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.538	- 403.564	- 403.615	
TOTAL DO ATIVO	8.793.508	8.704.565	8.700.090	
BALANÇO PATRIMONIAL		jan/23	fev/23	mar/23
PASSIVO	CIRCULANTE	8.843.688	8.866.021	8.892.294
	Empréstimos e financiamentos	1.874.937	1.874.937	1.874.937
	Obrigações Fiscais	2.082.053	2.083.709	2.085.348
	Obrigações trabalhistas	2.623.515	2.644.192	2.667.067
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	429.021	429.021	430.780
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	NÃO CIRCULANTE	7.547.747	7.547.747	7.547.747
	Empréstimos e financiamentos	6.169.847	6.169.847	6.169.847
	Obrigações trabalhistas em RJ	829.806	829.806	829.806
Fornecedores em RJ	548.094	548.094	548.094	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 7.487.205	- 7.487.205	- 7.471.609	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.537.205	- 7.537.205	- 7.521.609	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.904.230	8.926.563	8.968.432	

Disponibilidades: é composto pelo saldo em caixa de R\$ 192,00, saldo em contas correntes de R\$ 2,00 e R\$ 67.172,94 em aplicações. Os extratos da conta corrente Bradesco nº 355-7 foi enviado e o saldo ratificado, contudo os extratos da conta Bradesco 6181-6 e das aplicações financeiras não foram enviados, desta forma o saldo continua pendente de confirmação. Cabe destacar a intensa transação de valores entre empresas que possuem sociedade em comum, mas não estão arroladas na recuperação judicial, cuja documentação não foi remetida pela empresa, embora longamente solicitado pela Administração Judicial.

Duplicatas a Receber: a Energética finalizou a competência com saldo a receber de 8 clientes, sendo que os maiores devedores são Intercement Brasil S/A (R\$ 100,3 mil), Alcomax (R\$ 90 mil) e Dedine S/A (R\$ 77,3 mil). Em março as duas notas faturadas para os clientes Iperfor e Itabira foram recebidas dentro da competência, desta forma o saldo permaneceu o mesmo da competência anterior. O *aging list* não foi enviado, impossibilitando a conferência do saldo. A recuperanda informou que a inadimplência existente é referente a clientes em cobrança via processos judiciais e ajustes de sistema a serem feitos, porém não houve detalhamento de quais valores estão com processo judicial e quais serão ajustados.

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,

Tributos a Recuperar: compreende as retenções de impostos sobre prestação do serviço, CSLL R\$ 770,6 mil, COFINS R\$ 12,4 mil, PIS R\$ 6,4 mil, INSS R\$ 297,4 mil, IRRF R\$ 77,1 mil, ICMS a recuperar R\$ 17,7 mil, IPI a recuperar R\$ 66,75 e crédito de PIS/Cofins R\$ 104,5 mil. Em março apresentou acréscimo de 1%, devido ao registro de crédito da retenção de INSS sobre as notas emitidas no mês (R\$ 15,1 mil), contudo não foi efetuada compensação de INSS na apuração do mês, os créditos de PIS, COFINS e ISSQN gerados, fora integralmente compensados.

Realizável a Longo Prazo: engloba transação de valores entre empresas com sociedade em comum, que não estão arroladas na recuperação judicial, conforme item 3, empréstimos, deste relatório. Em março, emprestou R\$ 35 mil e recebeu ressarcimento de R\$ 59,2 mil de Alacas S/A, justificado o decréscimo de R\$ 22,2 mil na rubrica.

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. A movimentação de março foi exclusivamente a apropriação de depreciação no valor de R\$ 51,48. Apesar de reiteradas solicitações, não houve envio do inventário, impedindo a ratificação das informações.



4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – BALANÇO PATRIMONIAL – ENERGÉTICA

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS

BALANÇO PATRIMONIAL		jan/23	fev/23	mar/23
ATIVO	CIRCULANTE	2.784.066	2.781.948	2.801.775
	Caixa e equivalentes de caixa	- 133	86	192
	Aplicações financeiras	58.724	56.387	67.173
	Duplicatas a receber	399.580	399.580	399.580
	Outros créditos	1.048.420	1.048.420	1.048.420
	Tributos a recuperar	1.277.475	1.277.475	1.286.410
	NÃO CIRCULANTE	6.009.442	5.922.617	5.898.315
	Realizável a Longo Prazo	6.008.167	5.921.367	5.897.117
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.538	- 403.564	- 403.615	
TOTAL DO ATIVO	8.793.508	8.704.565	8.700.090	
BALANÇO PATRIMONIAL		jan/23	fev/23	mar/23
PASSIVO	CIRCULANTE	8.843.688	8.866.021	8.892.294
	Empréstimos e financiamentos	1.874.937	1.874.937	1.874.937
	Obrigações Fiscais	2.082.053	2.083.709	2.085.348
	Obrigações trabalhistas	2.623.515	2.644.192	2.667.067
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	429.021	429.021	430.780
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	NÃO CIRCULANTE	7.547.747	7.547.747	7.547.747
	Empréstimos e financiamentos	6.169.847	6.169.847	6.169.847
	Obrigações trabalhistas em			
Recuperação Judicial	829.806	829.806	829.806	
Fornecedores em Recuperação Judicial	548.094	548.094	548.094	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 7.487.205	- 7.487.205	- 7.471.609	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.537.205	- 7.537.205	- 7.521.609	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.904.230	8.926.563	8.968.432	

Empréstimos e Financiamentos: compreende saldos com bancos (R\$ 170 mil), duplicatas descontadas (R\$ 71 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 1,4 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 março a rubrica não apresentou movimentação. 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\$ 762,8 mil), seguido do IRRF retido (R\$ 541,1 mil), COFINS (R\$ 407,4 mil) e PIS (R\$ 279 mil). Em março aumentou R\$ 1.639,76, devido a apropriação mensal dos tributos, principalmente dos que incidem sobre faturamento. A Recuperanda informa que está estudando possibilidades de parcelamentos contando com auxílio de consultoria tributária. Detalhes no item 5, endividamento, deste relatório.

Obrigações Trabalhistas: compõem o grupo, principalmente, inadimplência com FGTS de R\$ 694,6 mil e INSS R\$ 1 milhão. A rubrica demonstrou acréscimo de 1%, devido as inadimplências de INSS e apropriações mensais, os salários e FGTS competência fevereiro foram pagos. Observamos que 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.

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\$ 430,7 mil e teve ingresso de R\$ 1,7 mil em março, que não foi identificado. O controle dos adiantamentos com a posição de março não foi apresentado, impedindo a verificação do movimento no mês.

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 rubrica encontra-se inadimplente 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		jan/23	fev/23	mar/23	2023
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	Receita Operacional Bruta	-	-	137.800	137.800
	Deduções de vendas	-	-	18.083	18.083
	(-) COFINS	-	-	10.473	10.473
	(-) PIS	-	-	2.274	2.274
	(-) ISS	-	-	5.336	5.336
	Receita Líquida	-	-	119.718	119.718
	Lucro bruto	-	-	119.718	119.718
	Despesas operacionais	- 83.527	- 87.313	- 142.791	- 313.630
	Despesas com pessoal	- 57.301	- 64.923	- 91.443	- 213.667
	Despesas administrativas	- 26.226	- 22.390	- 51.348	- 99.963
	Lucro/Prejuízo operacional	- 83.527	- 87.313	- 23.073	- 193.913
	Resultado financeiro	- 27.195	- 23.963	- 24.031	- 75.189
	Despesas financeiras	- 27.195	- 23.963	- 24.031	- 75.189
Receitas não operacionais	-	-	759	759	
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 110.722	- 111.276	- 46.344	- 268.342	
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 110.722	- 111.276	- 46.344	- 268.342	

Receita Bruta: em março a empresa apresentou faturamento de R\$ 137,8 mil, fato que não ocorreu em janeiro e fevereiro, devido a baixa temporada de serviços e período de férias. A Recuperanda informou que as variações nas prestações de serviços são normais, pois prestam 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 março foram realizadas as apropriações de salários e encargos no valor de R\$ 91,4 mil, exibindo acréscimo de 41%, devido às contratações intermitentes do mês que teve obras, o que não ocorreu na 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 parte do quadro funcional com contatos intermitentes, sendo assim, essas despesas oscilam muito, apresentando grande variação de um mês para outro de acordo com a quantidade de obras em execução. A empresa informou que estuda fazer correções na contabilização, mas não estipulou prazo.

Despesas Administrativas: envolve principalmente assistência médica (R\$ 9,6 mil), materiais consumíveis (R\$ 18,2 mil), Honorários contábeis (R\$ 4,7 mil), entre outras. Em março o acréscimo de 129% em relação ao mês anterior é devido aos gastos relacionados às obras, que não incidiram em fevereiro e são relativos a despesas de viagem (R\$ 7,4 mil), fretes (R\$ 6,4 mil) e materiais consumíveis que passou de R\$ 3,5 mil para R\$ 18,2 mil.

Resultado Financeiro: a empresa teve um dispêndio de R\$ 23,5 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas, R\$ 496,98 de despesas bancárias e R\$ 0,55 de IOF. Não houve receitas financeiras, desta forma, ao final de março o resultado financeiro foi negativo em R\$ 24 mil.

Resultado: a Energética registrou faturamento em março, o que não ocorria desde dezembro, contudo as despesas aumentaram, desta forma o resultado encerrou negativo em R\$ 46,3 mil. No acumulado do ano de 2023 apresenta prejuízo de R\$ 268.342,08.



4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – BALANÇO PATRIMONIAL – ENGEMET

ENGEMET AQUECIMENTOS

BALANÇO PATRIMONIAL		jan/23	fev/23	mar/23
ATIVO	CIRCULANTE	7.020.726	7.376.942	7.420.628
	Caixa e equivalentes de caixa	- 1.006	- 1.006	- 1.006
	Aplicações financeiras	11.382,65	10.941,11	12.006,77
	Duplicatas a receber	2.342.922	2.705.449	2.748.315
	Outras Créditos	2.532.255	2.526.387	2.525.387
	Tributos a recuperar	2.135.171	2.135.171	2.135.925
	NÃO CIRCULANTE	830.721	829.176	827.404
	Realizável a Longo Prazo	295.449	295.449	294.449
	Investimentos	11.162	11.162	11.162
	Imobilizado	1.147.721	1.147.721	1.147.721
Depreciação	- 623.611	- 625.156	- 625.928	
TOTAL DO ATIVO		7.851.447	8.206.118	8.248.032

BALANÇO PATRIMONIAL		jan/23	fev/23	mar/23
PASSIVO	CIRCULANTE	13.424.716	13.488.501	13.529.349
	Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
	Empréstimos e financiamentos	7.112.027	7.161.927	7.197.417
	Obrigações Fiscais	1.227.196	1.227.384	1.230.934
	Obrigações trabalhistas	2.540.547	2.554.245	2.556.053
	Adiantamentos a pagar	237.168	237.168	237.168
	Parcelamentos a pagar	1.983.440	1.983.440	1.983.440
	NÃO CIRCULANTE	383.237	383.237	383.237
	Empréstimos e financiamentos	401.370	401.370	401.370
	(-) Encargos de financiamentos a apropriar	- 18.133	- 18.133	- 18.133
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		- 5.875.776	- 5.875.776	- 5.875.776
Capital social	80.000	80.000	80.000	
Lucros ou Prejuízos	- 5.955.776	- 5.955.776	- 5.955.776	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		7.932.178	7.995.963	8.036.811

Disponibilidades e Aplicações Financeiras: compreende contas correntes no valor de R\$ 1.005,98 negativo, o extrato da conta nº 9083-2 aponta diferença de R\$ 413,65, as aplicações financeiras apontam saldo de R\$ 12 mil, porém os extratos bancários não foram enviados, embora solicitados, desta forma os saldos não puderam ser ratificados,

Duplicatas a Receber: a Engemet possui clientes amplamente pulverizados, sendo o saldo da empresa Alusa Engenharia o mais significativo (R\$ 687,9 mil). Em março apresentou acréscimo de 2% da rubrica, devido ao faturamento de R\$ 51,6 para os clientes Arcelor Mittal Brasil S/A (R\$ 26,7 mil), Prensas Schuler S/A (R\$ 11,5 mil) e Smart Welding (R\$ 13,3 mil). O *aging list* não foi enviado, impossibilitando a conferência dos saldos.

Outros Créditos: compreende os empréstimos de mútuo com sócios, empresas do Grupo e bloqueio judicial. Em março teve movimentação referente a empréstimo de R\$ 2,4 mil e ressarcimento de R\$ 3,4 mil de Alexander Camargo. A empresa anteriormente informou que estão sendo feitas verificações na conta para trazer a mesma à realidade, porém não estipulou prazo.

Tributos a Recuperar: compreende principalmente as contas de imposto de renda retido na fonte (R\$ 862,7 mil) e CSLL retido na fonte (R\$ 764,2 mil). Em março teve ingresso de R\$ 8,4 mil em créditos tributários e houve compensação de R\$ 7,7 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, mesmo após reiteradas solicitações.

Imobilizado e Intangível: a 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. Em março a movimentação foi exclusivamente pela apropriação de depreciação no valor de R\$ 772,53.

Empréstimos e Financiamentos: compreende saldos com bancos (R\$ 1 milhão), duplicatas descontadas (R\$ 16,5 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 6,1 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 março houve tomada de empréstimos com a empresa Rio das Lavras (R\$ 34,4 mil), sem prazo para devolver e sem apresentação de contrato.

Obrigações Fiscais: o maior volume refere-se à COFINS (R\$ 653,8 mil) e IRRF (R\$ 439 mil). Em março não houve nenhum pagamento, apenas compensação de PIS e COFINS no valor de R\$ 1,1 mil. Houve a apropriação de IRRF R\$ 187,26 e apuração de PIS e COFINS.

Obrigações Trabalhistas: engloba credores trabalhistas, que apresentam saldo divergente relacionados no processo de RJ, encargos sociais e acordos trabalhistas realizados após a RJ. Em março apresentou acréscimo de R\$ 1.807,92 na rubrica e se justifica pela inadimplência de INSS e FGTS e variação da folha de pagamento.



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

DRE ENGEMET AQUECIMENTOS	jan/23	fev/23	mar/23	2023
Receita Operacional Bruta	-	371.760	60.162	431.922
Receitas de serviços	-	371.760	60.162	431.922
Deduções de vendas	-	51	-	4.464
(-) COFINS	-	-	-	3.667
(-) ISS	-	51	-	-
(-) PIS	-	-	-	797
Receita Líquida	-	51	371.760	55.698
Lucro bruto	-	51	371.760	55.698
Despesas e receitas operacionais	-	62.435	-	50.319
Despesas com pessoal	-	45.456	-	42.041
Despesas gerais administrativas	-	16.979	-	8.278
Lucro/Prejuízo operacional	-	62.486	321.441	17.776
Resultado financeiro	-	18.245	-	30.554
Despesas financeiras	-	18.245	-	16.711
Outros Resultados Operacionais	-	-	-	-
Lucro/prejuízo antes dos impostos	-	80.731	290.886	1.066
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-	80.731	290.886	1.066

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Receita Bruta: em março apresentou decréscimo de 84% no faturamento. A Recuperanda informou que as prestações de serviço variam mês a mês, devido a natureza da maior parte dos serviços serem manutenções, tendo que 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.

Deduções de Venda: engloba os impostos incidentes diretamente sobre faturamento bruto, Em março deduziu R\$ 4,4 mil de PIS e COFINS sobre o 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 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 março apresentou decréscimo de 32%, principalmente pelos valores de INSS que passaram de R\$ 4,4 mil em fevereiro, para R\$ 3,3 mil em março e salários que passaram de R\$ 33,6 mil para R\$ 17,6 mil. A variação mensal oscila muito, pois a empresa não provisiona mensalmente férias, 13º salário e seus encargos pelo regime de competência, efetuando registro direto do valor total na despesas sempre que ocorrem o pagamento de 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 12% em março, sendo que o principal motivo da variação do mês foram os valores de honorários, que em fevereiro não apresentou essa despesa e março exibiu R\$ 2,2 mil. Sobre os lançamentos das despesas com estoques, foi informado em reunião que são lançadas diretamente como despesas.

Resultado Financeiro: em março não houve receita financeira e as despesas referem-se a despesas bancárias no mês de R\$ 243,07, contudo foi efetuado ajuste de R\$ 1.214,07, estornando despesas bancárias. Apresentou também dispêndios com processos judiciais de R\$ 17,6 mil, referente a acordos trabalhistas, finalizando com resultado negativo de R\$ 16,7 mil. Embora tenha sido questionado por que a empresa aloca despesa com processos como despesa financeira, a Recuperanda não respondeu.

Resultado: a Engemet em março exibiu decréscimo de 84% no faturamento, contudo as despesas também apresentaram queda, assim o resultado encerrou positivo em R\$ 1 mil. No acumulado do ano de 2023 apresenta lucro de R\$ 211.220,74.

recuperanda



4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – FLUXO DE CAIXA ENERGÉTICA

As empresas não possuem, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações demonstradas a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis disponibilizadas pela empresa no mês de março/22, seguindo a metodologia de confecção da demonstração do fluxo de caixa método indireto, conforme normas contábeis.

Energética	jan/23	fev/23	mar/23
Atividades Operacionais			
Resultado Líquido	- 110.722	- 111.276	- 46.344
Depreciação	-	26	51
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	- 110.722	- 111.250	- 46.293
Impostos a Recuperar	-	-	- 8.935
Outros Créditos e Valores	-	86.800	24.250
(Aumento) ou Redução do Ativo	-	86.800	15.315
Obrigações Sociais e Trabalhistas	16.505	20.677	22.875
Obrigações Tributárias	100	1.655	1.640
Contas a Pagar	-	-	1.759
Aumento ou (Redução) do Passivo	16.605	22.333	26.274
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	- 94.117	- 2.118	- 4.704
Atividades Investimentos			
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-
Atividades Financiamento			
Empréstimo de Curto Prazo	95.550	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	15.596
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	95.550	-	15.596
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.433	- 2.118	10.892
SALDO DE CAIXA - INÍCIO PERÍODO	57.158	58.591	56.473
SALDO DE CAIXA - FIM DO PERÍODO	58.591	56.473	67.365

Atividades Operacionais: o caixa operacional foi negativo em R\$ 4,7 mil. O caixa apresentou movimento positivo referente recebimento de valores de mutuo com empresa Alaucas (R\$ 24,2 mil) e inadimplência de tributos e encargos sociais (R\$ 24,4 mil). Impactaram negativamente no caixa, compensação de créditos tributários (R\$ 8,9 mil). Embora nesta competência apresentem impacto positivo no caixa, cabe salientar que as inadimplências tributárias carregam multas, juros e encargos, que afetará negativamente caixas futuros.

Atividades de financiamentos: o caixa de financiamento foi negativo em R\$ 15,5 mil. Em março a empresa, efetuou um ajuste contábil referente cartão de crédito no valor de R\$ 15,5 mil.

A Energética em março financiou-se através de prestação de serviços e ressarcimento de parte do valores de empréstimos concedidos a Alaucas S/A (R\$ 24,2 mil). Terminou a competência com saldo de R\$ 57,3 mil, sendo R\$ 192,00 em caixa e R\$ 67,1 mil em bancos, cuja ratificação foi comprometida pela ausência de extratos de aplicações financeiras.



4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – FLUXO DE CAIXA ENGEMET

As empresas não possuem, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações demonstradas a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis disponibilizadas pela empresa no mês de março/22, seguindo a metodologia de confecção da demonstração do fluxo de caixa método indireto, conforme normas contábeis.

Engemet	jan/23	fev/23	mar/23
Atividades Operacionais			
Resultado Líquido	- 80.731	290.886	1.066
Depreciação	-	1.545	773
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	- 80.731	292.431	1.838
Duplicatas a Receber	27.249	- 362.526	- 42.867
Impostos a Recuperar	- 1.227	-	- 754
Outros Créditos e Valores	-	5.869	1.000
Realizável no Exercício Seguinte	-	-	1.000
(Aumento) ou Redução do Ativo	26.022	- 356.658	- 41.621
Obrigações Sociais e Trabalhistas	21.830	13.698	1.808
Obrigações Tributárias	- 715	187	3.550
Aumento ou (Redução) do Passivo	21.115	13.885	5.358
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	- 33.594	- 50.342	- 34.424
Atividades Investimentos			
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-
Atividades Financiamento			
Empréstimo de Curto Prazo	30.300	49.900	35.490
Ajustes de Exercícios Anteriores	1.599	-	-
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	31.899	49.900	35.490
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	- 1.695	- 442	1.066
SALDO DE CAIXA - INÍCIO PERÍODO	12.072	10.377	9.935

Atividades Operacionais: em março o caixa operacional foi negativo em R\$ 34,4 mil. O caixa apresentou movimento positivo referente recebimento de adiantamentos (R\$ 1 mil), inadimplência de tributos e encargos sociais (R\$ 5,3 mil). Tiveram impacto negativo em caixa, as vendas a prazo R\$ (R\$ 42,8 mil) e compensação de créditos tributários (R\$ 754,00). Embora as inadimplências nesta competência apresentem impacto positivo no caixa, cabe salientar que os tributos vencidos carregam multas, juros e encargos, que afetará negativamente caixas futuros.

Atividades de financiamentos: o caixa de financiamento foi positivo em R\$ 35,4 mil. Em março a empresa, em complemento para financiar suas operações, tomou empréstimo de empresa de pessoas ligadas, foram R\$ 35,4 mil tomados da empresa Rio das Lavras S/A.

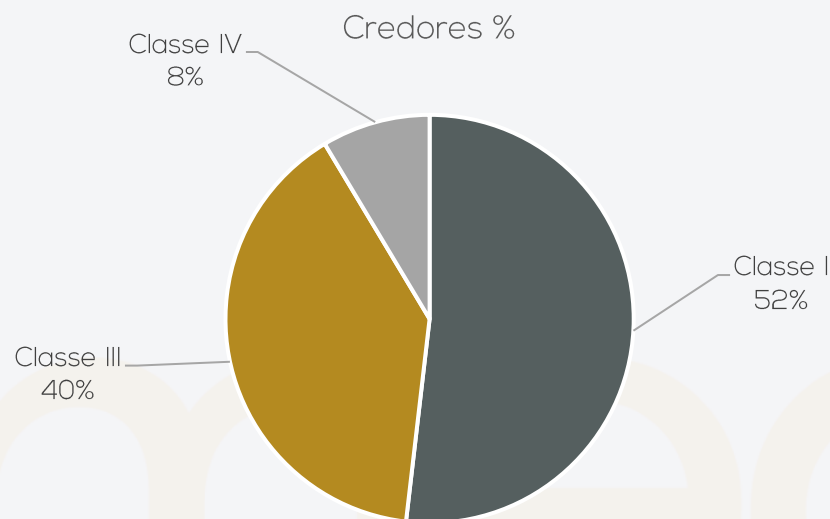
A Engemet em março apresentou recebimentos de serviços insuficientes para cobrir suas despesas e para complementar, financiou-se através de empréstimos tomados de empresa ligada, terminou a competência com saldo de R\$ 9,9 mil, em saldo bancário, cuja ratificação foi comprometida pela ausência de extratos bancários.



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\$ 2.029.154,04	51,77%
Classe III	29	37,18%	R\$ 1.553.134,73	39,63%
Classe IV	13	16,67%	R\$ 337.161,07	8,60%
Total	78	100%	R\$ 3.919.449,84	100%



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

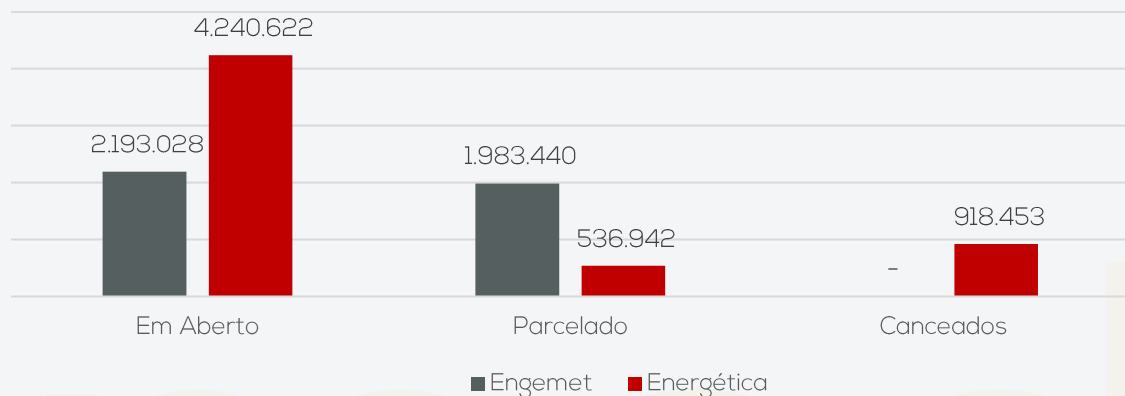


5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO

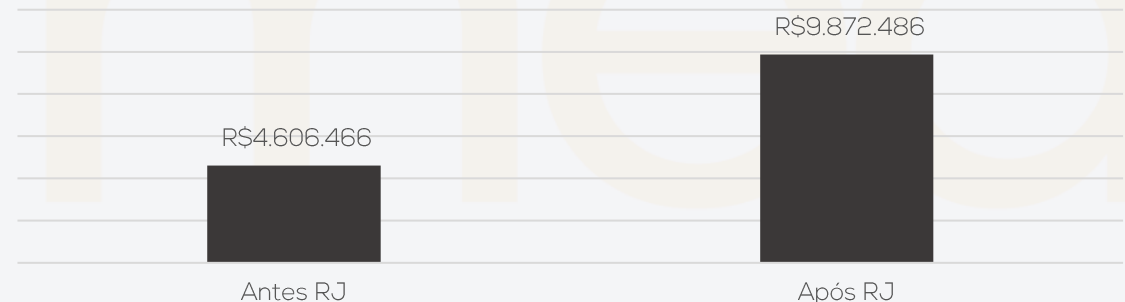
Em março de 2023, as dívidas tributárias das empresas Engemet e Energética totalizavam **R\$ 9.872.485,75**, de acordo com os balancetes apresentados, sendo o maior valor referente ao INSS com R\$ 1,5 milhão. Os valores parcelados apresentados na competência somam o montante de R\$ 2,5 milhões, porém a Recuperanda não vem cumprindo com essas obrigações. Do valor total apresentado, R\$ 918 mil encontra-se alocado como **parcelamentos federais cancelados**. A Recuperanda não vem 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 março/2023 e consolidada por esta Administração Judicial:

PASSIVO TRIBUTÁRIO



POSIÇÃO PASSIVO TRIBUTÁRIO



PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - CONSOLIDADO

TRIBUTOS	VALOR
INSS	1.533.590
FGTS	893.355
Contribuição Social	9.906
PIS, COFINS, CSLL Fonte	43.890
IPI	6.487
PIS	372.458
COFINS	1.061.369
IRPJ	23.717
IR Fonte	980.146
IR Fonte Terceiros	19.208
CPRB (INSS sobre a receita bruta)	639.186
Contribuição Sindical	51.236
PGFN COD DARF 4720/1734 Parcelado	298.912
REFIS da COPA Parcelado	1.065.946
PIS Parcelado	111.800
COFINS Parcelado	751.858
INSS Parcelado	99
Parcelamentos Cancelados	918.453
TOTAL	8.781.617

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL - CONSOLIDADO

TRIBUTOS	VALOR
ICMS	16.372
TOTAL	16.372

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL - CONSOLIDADO

TRIBUTOS	VALOR
ISSQN	777.738
ISSQN Retido	4.991
ISSQN Parcelado	291.768
TOTAL	1.074.497



Reestruturação das Recuperandas (fls. 580)

- O Plano de Recuperação Judicial aprovado prevê meios de recuperação, com foco 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, 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.

medeiros 2



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

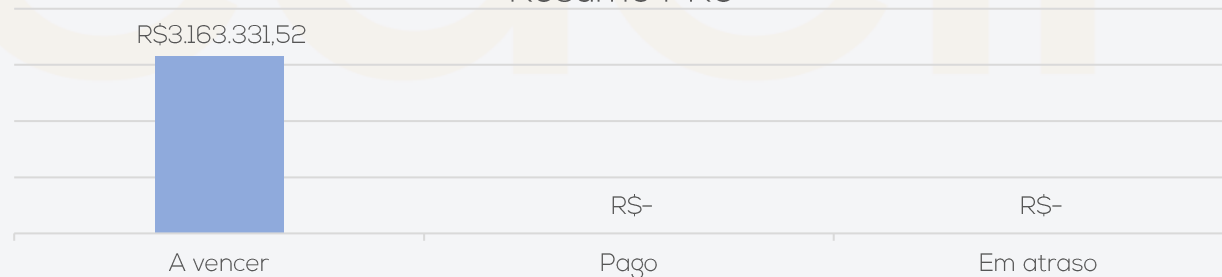
CONDIÇÕES DO PLANO													
CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	VALOR APÓS DESÁGIO	OBSERVAÇÃO
Classe I - Trabalhista	2.029.154,04	Não	-	jan/23	jan/24	-	-	-	-	-	Operação de Crédito, junto a Fundo de Investimento Imobiliário, com prazo de 120 meses e taxa em torno de 1,2% a.m.,	2.029.154,04	A contar da publicação da decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.
Classe III - Quirografários	1.553.134,73	40%	24 meses	jan/25	jan/33	8	Anual	3% a.a.	TR	1º ao 4º Ano: 10% por ano do saldo devedor (40%) 5º ao 8º Ano: 15% por ano do saldo devedor (60%)	-	931.880,84	A contar da publicação a decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.
Classe IV - ME e EPP	337.161,07	40%	24 meses	jan/25	jan/33	8	Anual	3% a.a.	TR	1º ao 4º Ano: 10% por ano do saldo devedor (40%) 5º ao 8º Ano: 15% por ano do saldo devedor (60%)	-	202.296,64	



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – PRESTAÇÃO DE CONTAS

CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	N° PARCELAS	PERIODICIDADE	Prazo	VALOR APÓS DESÁGIO	ATUALIZAÇÃO EM MARÇO DE 2023			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
										PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	R\$ 2.029.154,04	Não	-	fev/23	fev/24	-	-	12 meses	R\$ 2.029.154,04	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.029.154,04	A contar da publicação da homologação do plano.
Classe III - Quirografários	R\$ 1.553.134,73	40%	24 meses	fev/25	fev/33	8	anual	10 anos	R\$ 931.880,84	R\$ -	R\$ -	R\$ 931.880,84	
Classe IV - ME e EPP	R\$ 337.161,07	40%	24 meses	fev/25	fev/33	8	anual	10 anos	R\$ 202.296,64	R\$ -	R\$ -	R\$ 202.296,64	A contar da publicação da homologação do plano.
TOTAL	R\$ 3.919.449,84								R\$ 1.633.331,52	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.163.331,52	
									100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	

Resumo PRJ





ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE MARÇO DE 2023





medeiros²
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	8.704.564,81	513.464,16	517.939,09	8.700.089,88
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	2.781.948,08	478.464,16	458.637,61	2.801.774,63
3	S 1.10.10 CAIXA / EQUIVALENTE DE CAIXA	86,30	252.737,38	252.631,68	192,00
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	(103,70)	252.737,38	252.631,68	2,00
100004	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0355-7	1,00	190.638,85	190.639,85	0,00
100261	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0430355-5	0,00	60.753,57	60.752,57	1,00
100260	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0436181	0,00	909,27	908,27	1,00
100003	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 6181-6	(104,70)	435,69	330,99	0,00
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	56.387,04	73.438,20	62.652,30	67.172,94
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	56.387,04	73.438,20	62.652,30	67.172,94
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	56.387,04	73.438,20	62.652,30	67.172,94
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	399.580,11	111.934,31	111.934,31	399.580,11
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	399.580,11	111.934,31	111.934,31	399.580,11
100018	1.10.30.10.10 ALCOMAX COML E DISTR DE METAIS LTDA	90.013,00	0,00	0,00	90.013,00
100030	1.10.30.10.10 DEDINI S/A IND DEBASE	77.313,09	0,00	0,00	77.313,09
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA - M	44.900,00	0,00	0,00	44.900,00
8461520	1.10.30.10.10 ENGEMET SERVICOS TERMICOS LTDA	15.200,00	0,00	0,00	15.200,00
100032	1.10.30.10.10 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	43.693,31	43.693,31	0,00
8461516	1.10.30.10.10 ITABIRA AGRO-INDUSTRIAL S/A	38.962,12	68.241,00	68.241,00	38.962,12
100042	1.10.30.10.10 STEELTECH ALUMINIO LTDA	4.333,28	0,00	0,00	4.333,28
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
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
34904	S 1.10.50 TRIBUTOS A RECUPERAR	1.277.475,02	25.865,70	16.930,75	1.286.409,97
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOS A RECUPERAR	1.277.475,02	25.865,70	16.930,75	1.286.409,97
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	769.264,62	1.378,00	0,00	770.642,62
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	12.414,94	4.134,00	4.134,00	12.414,94
100234	1.10.50.10.10 CREDITO PIS/COFINS	112.106,45	0,00	7.601,05	104.505,40
123	1.10.50.10.10 ICMS A RECUPERAR	17.736,62	0,00	0,00	17.736,62

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	77.187,45	0,00	0,00	77.187,45
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	282.265,82	15.158,00	0,00	297.423,82
34956	1.10.50.10.10 IPI A RECUPERAR	66,75	0,00	0,00	66,75
125	1.10.50.10.10 ISS A RECUPERAR	0,00	4.300,00	4.300,00	0,00
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	6.432,37	895,70	895,70	6.432,37
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	0,00	14.488,57	14.488,57	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	0,00	14.488,57	14.488,57	0,00
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	14.488,57	14.488,57	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	5.922.616,73	35.000,00	59.301,48	5.898.315,25
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	5.921.366,58	35.000,00	59.250,00	5.897.116,58
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	5.921.366,58	35.000,00	59.250,00	5.897.116,58
100006	1.20.10.10.10 DEPOSITO JUDICIAL	63.976,67	0,00	0,00	63.976,67
100007	1.20.10.10.10 DEPOSITOS TRABALHISTAS	52.494,85	0,00	0,00	52.494,85
100233	1.20.10.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ALAUCA S A EMPREENDIMENTOS	33.800,00	35.000,00	59.250,00	9.550,00
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
180	S 1.20.40 IMOBILIZADO	355.813,93	0,00	0,00	355.813,93
34913	S 1.20.40.10 IMOBILIZADO	355.813,93	0,00	0,00	355.813,93
189	1.20.40.10.10 FERRAMENTAS	22.132,94	0,00	0,00	22.132,94
186	1.20.40.10.10 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.362,91	0,00	0,00	151.362,91
184	1.20.40.10.10 MOVEIS E UTENSILIOS	3.089,00	0,00	0,00	3.089,00
185	1.20.40.10.10 VEICULOS	179.229,08	0,00	0,00	179.229,08
160	S 1.20.50 INTAGIVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00
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
90041	S 1.20.50.20 AMORTIZAÇÃO	(48.999,87)	0,00	0,00	(48.999,87)
90042	1.20.50.20.20 AMORTI.ACUM.PROCESSAMENTO DE DADOS	(48.999,87)	0,00	0,00	(48.999,87)
200	S 1.20.60 DEPRECIACÃO	(354.563,78)	0,00	51,48	(354.615,26)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(354.563,78)	0,00	51,48	(354.615,26)
204	1.20.60.10.10 DEP.ACUM.MAQ E EQUIPAMENTOS	(151.362,91)	0,00	0,00	(151.362,91)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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	(1.838,85)	0,00	51,48	(1.890,33)
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	8.926.562,54	100.760,18	142.629,60	8.968.431,96
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	8.866.020,53	100.760,18	127.033,79	8.892.294,14
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	8.866.020,53	100.760,18	127.033,79	8.892.294,14
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	1.874.936,67	0,00	0,00	1.874.936,67
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	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00
100015	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ HELENA	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
100259	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - BRANPORT S A	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00
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	83.620,00	0,00	0,00	83.620,00
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	2.083.708,71	18.597,00	20.236,76	2.085.348,47
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	407.382,61	10.377,72	10.472,80	407.477,69
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIAL A RECOLHER	9.477,12	0,00	0,00	9.477,12
242	2.10.10.40.10 IRPJ A RECOLHER	23.525,33	0,00	0,00	23.525,33
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	540.620,88	1.666,25	2.154,26	541.108,89
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	761.806,73	4.300,00	5.336,00	762.842,73
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	279.051,95	2.253,03	2.273,70	279.072,62
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	2.644.191,93	82.163,18	105.038,03	2.667.066,78
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	150.612,11	0,00	0,00	150.612,11
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	432.617,32	10.649,44	5.415,53	427.383,41
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	692.949,74	3.633,15	5.318,49	694.635,08
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	1.050.030,02	17.568,28	26.265,53	1.058.727,27
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	53.936,05	50.312,31	68.038,48	71.662,22
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	238.536,78	0,00	0,00	238.536,78
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

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100152	2.10.10.60.10 EMPRESTIMO CONSIGNADO BV	336,93	0,00	0,00	336,93
34921	S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR	429.020,84	0,00	1.759,00	430.779,84
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	429.020,84	0,00	1.759,00	430.779,84
34922	S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR	1.455.395,80	0,00	0,00	1.455.395,80
296	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO COFINS	245.075,40	0,00	0,00	245.075,40
307	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO INSS N 40051907-0	99,20	0,00	0,00	99,20
8093	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO ISS	291.767,76	0,00	0,00	291.767,76
100153	2.10.10.80.10 PARCELAMENTOS FEDERAIS CANCELADOS	918.453,44	0,00	0,00	918.453,44
290	S 2.20 PASSIVO NAO CIRCULANTE	7.547.746,92	0,00	0,00	7.547.746,92
292	S 2.20.10 EXIGIVEL A LONGO PRAZO	7.547.746,92	0,00	0,00	7.547.746,92
34923	S 2.20.10.10 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO	6.169.847,08	0,00	0,00	6.169.847,08
100171	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA ENGEMET	36.317,70	0,00	0,00	36.317,70
100172	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA 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 ENGEMET AQUECTOS E MANUTENÇÃO	1.044.267,29	0,00	0,00	1.044.267,29
100165	2.20.10.10.10 ENGEMET COMERCIAL E TEC	801.767,67	0,00	0,00	801.767,67
100166	2.20.10.10.10 ENGEMET ENERGETICA LTDA	2.046.356,36	0,00	0,00	2.046.356,36
100167	2.20.10.10.10 ENGEMET LOCAÇÃO DE MAQUINAS	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00
100168	2.20.10.10.10 MARCOS BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
100173	2.20.10.10.10 MATERIAIS UTILIZADOS DA ENGEMET	228.841,63	0,00	0,00	228.841,63
100169	2.20.10.10.10 PLB ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÃO	444.718,38	0,00	0,00	444.718,38
100170	2.20.10.10.10 PLINIO L BRANDT	1.476.918,82	0,00	0,00	1.476.918,82
100174	S 2.20.10.11 OBRIGAÇÃO TRABALHISTA EM RECUPERAR	829.805,63	0,00	0,00	829.805,63
100175	2.20.10.11.01 APARECIDO CAETANO DE LIMA	8.546,25	0,00	0,00	8.546,25
100185	2.20.10.11.01 BANCO BRADESCO	236.894,49	0,00	0,00	236.894,49
100186	2.20.10.11.01 CRISTIANO 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 THIAGAO ALVES DO NASCIMENTO	38.414,02	0,00	0,00	38.414,02
100182	2.20.10.11.01 VALDEMIR TEIXEIRA FRANCO	1.659,50	0,00	0,00	1.659,50
100187	S 2.20.10.12 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	548.094,21	0,00	0,00	548.094,21
100188	2.20.10.12.01 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100189	2.20.10.12.01 APTO SEGURANÇA E SAUDE	11.452,00	0,00	0,00	11.452,00
100190	2.20.10.12.01 ARGONSOLDAS COMERCIAL LTDA	8.912,25	0,00	0,00	8.912,25
100191	2.20.10.12.01 AUDIO LIFE 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

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100197	2.20.10.12.01 ELETROSOLDA LOGISTICA	7.397,31	0,00	0,00	7.397,31
100198	2.20.10.12.01 END TEC ENSAIOS NAO DESTRUTIVOS	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
100199	2.20.10.12.01 HOTEL 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
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(7.487.204,91)	0,00	15.595,81	(7.471.609,10)
34930	S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
34931	S 2.30.10.10 CAPITAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
323	2.30.10.10.10 CAPITAL SOCIAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
34928	S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.537.204,91)	0,00	15.595,81	(7.521.609,10)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.537.204,91)	0,00	15.595,81	(7.521.609,10)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.301,43	0,00	15.595,81	26.897,24
343	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUIZO ACUMULADO	(7.548.506,34)	0,00	0,00	(7.548.506,34)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	221.997,73	169.689,97	2.868,84	388.818,86
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	221.997,73	169.689,97	2.868,84	388.818,86
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	122.224,23	92.067,44	624,73	213.666,94
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	122.224,23	92.067,44	624,73	213.666,94
304	5.10.10.10.10 13° SALARIO	669,36	1.672,51	0,00	2.341,87
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	0,00	912,17	0,00	912,17
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	9,06	439,14	439,14	9,06
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	0,00	3.160,59	0,00	3.160,59
360	5.10.10.10.10 FERIAS	7.622,88	9.319,82	0,00	16.942,70
366	5.10.10.10.10 FGTS	7.003,92	5.318,49	0,00	12.322,41
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	541,16	14.734,49	0,00	15.275,65
361	5.10.10.10.10 INSS	24.918,94	19.650,50	0,00	44.569,44
368	5.10.10.10.10 IRRF	1.254,07	0,00	0,00	1.254,07
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	78.054,17	36.681,50	0,00	114.735,67
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	2.150,67	178,23	185,59	2.143,31
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	48.615,36	53.591,92	2.244,11	99.963,17
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	48.615,36	53.591,92	2.244,11	99.963,17
375	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	11.676,60	0,00	0,00	11.676,60
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	13.033,32	9.666,49	2.244,11	20.455,70
381	5.10.20.10.10 DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	25,74	51,48	0,00	77,22
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	1.918,07	7.475,66	0,00	9.393,73
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	300,98	0,00	0,00	300,98
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	202,50	352,50	0,00	555,00
454	5.10.20.10.10 DESPESAS COM ALIMENTACAO	2.394,00	0,00	0,00	2.394,00
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	4.772,00	4.772,00	0,00	9.544,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	866,77	594,01	0,00	1.460,78
100050	5.10.20.10.10 MATERIAIS CONSUMIVEIS EM OBRAS	7.055,00	18.217,08	0,00	25.272,08
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	0,00	115,86	0,00	115,86
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	1.415,30	637,58	0,00	2.052,88
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS P.FISICA	0,00	200,00	0,00	200,00
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	4.955,08	5.109,26	0,00	10.064,34
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	51.158,14	24.030,61	0,00	75.188,75
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	51.158,14	24.030,61	0,00	75.188,75
423	5.10.50.10.10 DESP IOF	40,73	0,55	0,00	41,28
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	605,92	496,98	0,00	1.102,90
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	50.511,49	23.533,08	0,00	74.044,57

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	0,00	18.082,50	138.559,28	120.476,78
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	18.082,50	137.800,01	119.717,51
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	0,00	0,00	137.800,00	137.800,00
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	137.800,00	137.800,00
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	137.800,00	137.800,00
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	18.082,50	0,00	(18.082,50)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	18.082,50	0,00	(18.082,50)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	0,00	10.472,80	0,00	(10.472,80)
625	6.10.30.10.10 (-) I.S.S	0,00	5.336,00	0,00	(5.336,00)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	0,00	2.273,70	0,00	(2.273,70)
640	S 6.10.40 RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,01	0,01
34948	S 6.10.40.10 RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,01	0,01
645	6.10.40.10.10 MULTAS E JUROS	0,00	0,00	0,01	0,01
660	S 6.30 RECEITAS NAO OPERACIONAIS	0,00	0,00	759,27	759,27
661	S 6.30.10 RECEITAS PATRIMONIAS	0,00	0,00	759,27	759,27
670	S 6.30.10.20 RECEITAS EVENTUAIS	0,00	0,00	759,27	759,27
672	6.30.10.20.10 OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	759,27	759,27

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
90000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(221.997,73)	412.703,98	375.309,49	(268.342,08)
90001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	8.704.564,81	513.464,16	517.939,09	8.700.089,88
90002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	8.926.562,54	100.760,18	142.629,60	8.968.431,96
90004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	221.997,73	169.689,97	2.868,84	388.818,86
90005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	0,00	18.082,50	138.559,28	120.476,78
90006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(221.997,73)	-151.607,47	135.690,44	(268.342,08)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	8.206.117,82	136.687,85	94.773,76	8.248.031,91
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	7.376.941,74	136.687,85	93.001,23	7.420.628,36
3	S 1.10.10 CAIXA / EQUIVALENTE DE CAIXA	(1.005,98)	57.965,56	57.965,56	(1.005,98)
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	(1.005,98)	57.965,56	57.965,56	(1.005,98)
100001	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2892-9083-2	(1.006,98)	0,00	0,00	(1.006,98)
100000	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2982-4700-7	1,00	52.348,79	52.349,79	0,00
100321	1.10.10.20.10 BRADESCO 043 4700 5	0,00	5.616,77	5.615,77	1,00
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.941,11	9.047,08	7.981,42	12.006,77
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.941,11	9.047,08	7.981,42	12.006,77
100035	1.10.11.30.10 APLICAÇÃO AUT CONTAMAX EMPRESARIAL	656,49	0,00	0,00	656,49
100036	1.10.11.30.10 APLICAÇÃO EM FUNDOS - HIPERFUNDOS	41,55	0,00	0,00	41,55
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	5.142,15	8.967,08	7.981,42	6.127,81
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	4.342,96	0,00	0,00	4.342,96
100037	1.10.11.30.10 MERCADO ABERTO	495,99	0,00	0,00	495,99
55	1.10.11.30.10 TITULO DE CAPITALIZAÇÃO	160,00	80,00	0,00	240,00
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	2.705.448,51	51.688,90	8.822,01	2.748.315,40
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	2.609.413,02	51.688,90	8.822,01	2.652.279,91
100286	1.10.30.10 (-) PROVISÃO DE CREDORES DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOS	(12.938,12)	0,00	0,00	(12.938,12)
100038	1.10.30.10.10 AETI ALLIANCE GROUP BRAZIL	12.938,12	0,00	0,00	12.938,12
8461441	1.10.30.10.10 AFG INSPEÇÃO E REPARO EM RISERS S/A	27.036,99	0,00	0,00	27.036,99
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	0,00	26.700,00	0,00	26.700,00
100042	1.10.30.10.10 CARMATIL	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00
8461438	1.10.30.10.10 CIA BRAS. DE ESTIRENO	3.515,01	0,00	0,00	3.515,01
100044	1.10.30.10.10 CONSORCIO ALUSA G. TOME	55.513,65	0,00	0,00	55.513,65
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	157.638,56	0,00	1.379,55	156.259,01
8461446	1.10.30.10.10 CONTOUR GLOBAL DO BRASIL PARTICIPACOES S.A.	1.557,07	0,00	0,00	1.557,07
8245347	1.10.30.10.10 EMPRESA BRAS DE SOLDA ELETRICA S.A	7.087,69	0,00	0,00	7.087,69
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00
8461520	1.10.30.10.10 ENGETE SERVICOS TERMICOS LTDA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
8512038	1.10.30.10.10 FMC TECHNOLOGIES DO BRASIL LTDA	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
100301	1.10.30.10.10 FMC TECHNOLOGIES DO BRASIL LTDA	65.868,00	0,00	0,00	65.868,00
100303	1.10.30.10.10 GALVÃO ENGENHARIA	39.431,00	0,00	0,00	39.431,00
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	24.553,60	0,00	0,00	24.553,60
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 EIRELI	384.332,10	0,00	0,00	384.332,10
8255372	1.10.30.10.10 IMETAME METALMECANICA LTDA	371.760,00	0,00	0,00	371.760,00
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

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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
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	0,00	11.599,00	0,00	11.599,00
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.	56,35	0,00	0,00	56,35
100087	1.10.30.10.10 SEM SERVIÇOS ESPECIALIZADOS ME	750,00	0,00	0,00	750,00
8461445	1.10.30.10.10 SHARKEYES INSPEÇÕES E CONSULTORIA LTDA	10.585,17	0,00	0,00	10.585,17
8245505	1.10.30.10.10 SIEMENS LTDA	35.364,28	0,00	0,00	35.364,28
8512810	1.10.30.10.10 SMART WELDING DE MACAÉ SERVIÇOS LTDA	0,00	13.389,90	7.442,46	5.947,44
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 Metalicas Ltda	23.354,99	0,00	0,00	23.354,99
100093	1.10.30.10.10 VITORIA INDUSTRIAL LTDA ME	884,00	0,00	0,00	884,00
100094	1.10.30.10.10 VOITH PAPER MAQUINAS E 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
100026	1.10.30.10.11 ENGETE ENERGETICA	18.150,00	0,00	0,00	18.150,00
100097	1.10.30.10.11 HEATMASTER	8.800,76	0,00	0,00	8.800,76
100098	1.10.30.10.11 HIDROL	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
100099	1.10.30.10.11 JEFFERSON CLAUDIO CAMARGOS	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
100287	S 1.10.30.11 PROCESSOS JUDICIAIS A RECEBER	96.035,49	0,00	0,00	96.035,49
100320	1.10.30.11.01 EBSE - 0431272-80.2016.8.19.0001-2	94.500,00	0,00	0,00	94.500,00
100290	1.10.30.11.01 PRODUMAN ENGENHARIA S/A - 0381979-39.2013.8.05.000	1.535,49	0,00	0,00	1.535,49
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	2.526.386,70	2.420,00	3.420,00	2.525.386,70
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	2.526.386,70	2.420,00	3.420,00	2.525.386,70
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- ENGETE SERVIÇOS	1.012.438,12	0,00	0,00	1.012.438,12
100002	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER CAMARGOS	268.318,16	2.420,00	3.420,00	267.318,16
100019	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETE COMERCIAL	647.230,45	0,00	0,00	647.230,45
100020	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETE LOCAÇÃO	390.902,00	0,00	0,00	390.902,00
34904	S 1.10.50 TRIBUTOS A RECUPERAR	2.135.171,40	8.472,85	7.718,78	2.135.925,47
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOS A RECUPERAR	2.135.171,40	8.472,85	7.718,78	2.135.925,47

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	763.980,51	301,63	0,00	764.282,14
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	0,00	904,87	904,87	0,00
100295	1.10.50.10.10 CREDITO PIS/COFINS	94.170,28	0,00	0,00	94.170,28
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	862.330,68	452,44	0,00	862.783,12
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	395.002,12	6.617,85	6.617,85	395.002,12
131	1.10.50.10.10 IRPJ A RECUPERAR	19.687,81	0,00	0,00	19.687,81
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	0,00	196,06	196,06	0,00
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	0,00	7.093,46	7.093,46	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	0,00	7.093,46	7.093,46	0,00
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	7.093,46	7.093,46	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	829.176,08	0,00	1.772,53	827.403,55
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	295.448,79	0,00	1.000,00	294.448,79
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	295.448,79	0,00	1.000,00	294.448,79
100101	1.20.10.10.10 ENGETET 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	1.000,00	0,00
171	S 1.20.30 INVESTIMENTOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
34912	S 1.20.30.10 INVESTIMENTOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
175	1.20.30.10.10 CONSORCIOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
180	S 1.20.40 IMOBILIZADO	1.147.720,91	0,00	0,00	1.147.720,91
34913	S 1.20.40.10 IMOBILIZADO	1.147.720,91	0,00	0,00	1.147.720,91
188	1.20.40.10.10 CONSTRUCAO EM ANDAMENTO	365.687,03	0,00	0,00	365.687,03
100104	1.20.40.10.10 IMOBILIZADO - LEASING FINANCEIRO	134.306,82	0,00	0,00	134.306,82
186	1.20.40.10.10 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	40.277,06	0,00	0,00	40.277,06
184	1.20.40.10.10 MOVEIS E UTENSILIOS	12.150,00	0,00	0,00	12.150,00
185	1.20.40.10.10 VEICULOS	595.300,00	0,00	0,00	595.300,00
160	S 1.20.50 INTAGIVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00
34914	S 1.20.50.10 INTAGIVEIS	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
90041	S 1.20.50.20 AMORTIZAÇÃO	(45.295,06)	0,00	0,00	(45.295,06)
90042	1.20.50.20.20 AMORTI.ACUM.PROCESSAMENTO DE DADOS	(45.295,06)	0,00	0,00	(45.295,06)
200	S 1.20.60 DEPRECIACÃO	(625.155,69)	0,00	772,53	(625.928,22)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(625.155,69)	0,00	772,53	(625.928,22)
204	1.20.60.10.10 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(20.806,85)	0,00	671,28	(21.478,13)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(9.048,84)	0,00	101,25	(9.150,09)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(595.300,00)	0,00	0,00	(595.300,00)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
220	S 2 PASSIVO	7.995.962,89	38.529,07	79.377,35	8.036.811,17
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	13.488.501,21	38.529,07	79.377,35	13.529.349,49
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	13.488.501,21	38.529,07	79.377,35	13.529.349,49
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 OUBOTUR 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	7.161.926,98	0,00	35.490,00	7.197.416,98
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 AQUECIMENTOS	1.309.698,64	0,00	0,00	1.309.698,64
100023	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICAS AQUECIMENTOS	135.828,44	0,00	0,00	135.828,44
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETEM INDUSTRIA	16.850,00	0,00	0,00	16.850,00
100008	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- PLINIO	328.625,08	0,00	0,00	328.625,08
100024	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO-ENERGETICAS MONTAGENS	597.690,00	0,00	0,00	597.690,00
100025	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO-PLB 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 SOLUÇÕES	78.650,00	0,00	0,00	78.650,00
100027	2.10.10.20.10 ENGETEM 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	320.120,00	0,00	35.490,00	355.610,00
34918	S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.227.383,73	1.100,93	4.651,29	1.230.934,09
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	651.129,10	904,87	3.667,42	653.891,65
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIAL A RECOLHER	428,79	0,00	0,00	428,79
243	2.10.10.40.10 ICMS A RECOLHER	16.371,61	0,00	0,00	16.371,61
245	2.10.10.40.10 IPI A RECOLHER	6.487,00	0,00	0,00	6.487,00
242	2.10.10.40.10 IRPJ A RECOLHER	191,71	0,00	0,00	191,71
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	438.849,59	0,00	187,26	439.036,85
246	2.10.10.40.10 ISS A RECOLHER	14.895,64	0,00	0,00	14.895,64
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	92.785,16	196,06	796,61	93.385,71
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	2.186.555,39	37.428,14	39.236,06	2.188.363,31
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	191.286,81	0,00	0,00	191.286,81
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	338.359,22	1.205,73	0,00	337.153,49
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	192.351,21	0,00	6.368,51	198.719,72
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	476.236,38	6.617,85	5.244,41	474.862,94
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	358.636,56	29.604,56	27.623,14	356.655,14
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	237.168,14	0,00	0,00	237.168,14
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	233.897,48	0,00	0,00	233.897,48
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
34925	S 2.20.10.30 (-)ENCARGOS FINANCIAMENTO A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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	(5.875.775,50)	0,00	0,00	(5.875.775,50)
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	(5.955.775,50)	0,00	0,00	(5.955.775,50)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(5.955.775,50)	0,00	0,00	(5.955.775,50)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(562.210,29)	0,00	0,00	(562.210,29)
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	(860.675,27)	0,00	0,00	(860.675,27)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	161.553,87	57.781,74	3.149,83	216.185,78
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	161.553,87	57.781,74	3.149,83	216.185,78
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	87.497,32	30.592,62	1.909,36	116.180,58
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	87.497,32	30.592,62	1.909,36	116.180,58
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	640,88	327,04	0,00	967,92
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	1.127,50	0,00	0,00	1.127,50
360	5.10.10.10.10 FERIAS	1.627,65	782,11	723,44	1.686,32
366	5.10.10.10.10 FGTS	5.773,56	6.368,51	0,00	12.142,07
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	1.648,16	909,92	0,00	2.558,08
361	5.10.10.10.10 INSS	10.715,88	3.367,39	0,00	14.083,27
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	65.963,69	18.837,65	1.185,92	83.615,42
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	25.257,09	9.264,54	26,40	34.495,23
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	25.257,09	9.264,54	26,40	34.495,23
375	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	181,12	0,00	0,00	181,12
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	543,36	0,00	0,00	543,36
381	5.10.20.10.10 DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	1.545,06	772,53	0,00	2.317,59
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	3.808,88	600,00	26,40	4.382,48
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	200,00	0,00	0,00	200,00
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	547,40	1.030,88	0,00	1.578,28
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	122,70	2.288,00	0,00	2.410,70
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	1.736,73	0,00	0,00	1.736,73
374	5.10.20.10.10 LANCHES E REFEICOES	5.274,00	1.458,00	0,00	6.732,00
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	4.974,70	0,00	0,00	4.974,70
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	0,00	253,56	0,00	253,56
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS P.FISICA	600,00	0,00	0,00	600,00
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	5.723,14	2.861,57	0,00	8.584,71
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	48.799,46	17.924,58	1.214,07	65.509,97
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	48.799,46	17.924,58	1.214,07	65.509,97
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	1.284,69	243,07	1.214,07	313,69
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	47.514,77	17.681,51	0,00	65.196,28

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	371.708,80	4.464,03	60.161,75	427.406,52
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	371.708,80	4.464,03	60.161,75	427.406,52
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	371.760,00	0,00	60.161,75	431.921,75
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	371.760,00	0,00	60.161,75	431.921,75
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	371.760,00	0,00	60.161,75	431.921,75
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(51,20)	4.464,03	0,00	(4.515,23)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(51,20)	4.464,03	0,00	(4.515,23)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	0,00	3.667,42	0,00	(3.667,42)
629	6.10.30.10.10 (-) ISS	(51,20)	0,00	0,00	(51,20)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	0,00	796,61	0,00	(796,61)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
90000	S	9 RESULTADO DO EXERCICIO	210.154,93	98.158,78	15.396,41	211.220,74
90001	S	9.01 TOTAL DO ATIVO	8.206.117,82	136.687,85	94.773,76	8.248.031,91
90002	S	9.02 TOTAL DO PASSIVO	7.995.962,89	38.529,07	79.377,35	8.036.811,17
90004	S	9.04 TOTAL DAS DESPESAS	161.553,87	57.781,74	3.149,83	216.185,78
90005	S	9.05 TOTAL DAS RECEITAS	371.708,80	4.464,03	60.161,75	427.406,52
90006	S	9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	210.154,93	-53.317,71	57.011,92	211.220,74