



Utilize o QrCode para
acessar nosso portal



GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
1005857-55.2018.8.26.0268

49º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

COMPETÊNCIA: JUNHO DE 2023.

Itapecerica da Serra, Agosto 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. **Balço 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**



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 junho/2023 foram recebidas em sua totalidade em 02/08/2023 e os questionamentos enviados à Recuperanda em 07/08/2023 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.

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:

- 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.
- 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 23 incidentes, estando 06 em andamento:

#	Data	Processo nº	Credor	Classe	Valor	Status
1	07/06/2019	1002564-43.2019.8.26.0268	Letícia 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	R\$ 16.211,52	Julgado
22	19/05/2022	0001833-59.2022.8.26.0268	José Ailson Feitosa dos Santos e Alvimar da Luz Dias	I		Em andamento
23	29/03/2023	0001217-50.2023.8.26.0268	José Ailson Feitosa dos Santos e Alvimar da Luz Dias	I	Extinto	Julgado
24	31/03/2023	1001910-17.2023.8.26.0268	Alessandro Chervenski Santos	I		Em andamento
25	05/07/2023	1004087-51.2023.8.26.0268	Givanildo Demesio da Silva	I		Em andamento

3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS



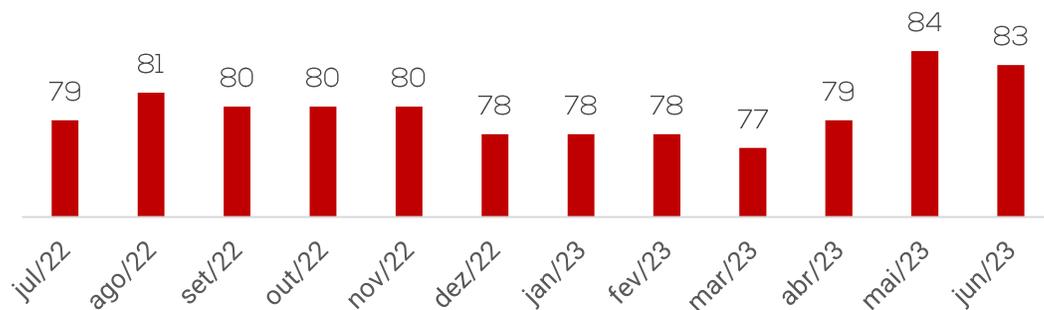
Colaboradores: Em junho de 2023 as Recuperandas possuíam, juntas, 83 colaboradores:

- ❖ **Energética:** não houve admissões ou demissões, finalizando com 54 colaboradores, sendo 12 por regime de CLT padrão, 41 com contratos intermitentes e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** houve 01 demissão e não houve admissão, finalizando o mês com 29 colaboradores, sendo 12 por regime CLT padrão e 17 com contratos intermitentes.

Salários e Encargos de INSS e FGTS:

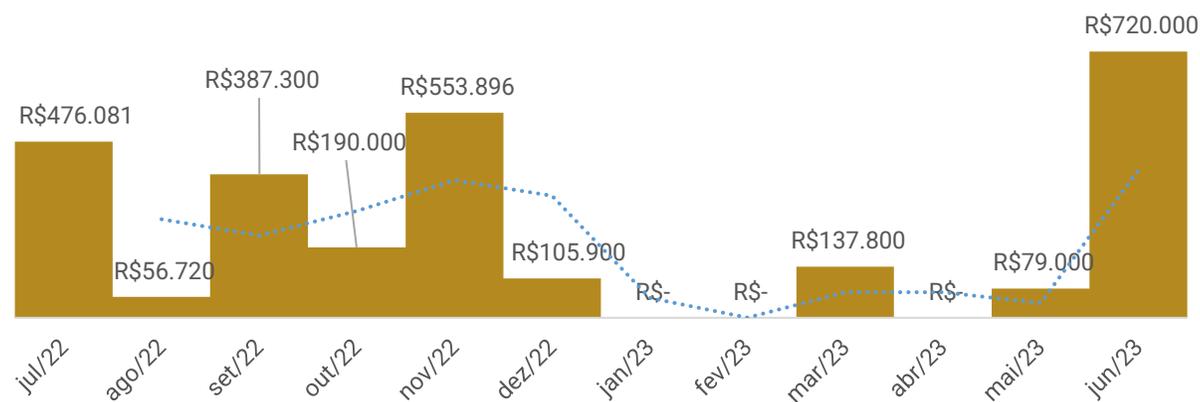
- ❖ **Energética:** Os salários estão sendo pagos em dia, FGTS e INSS demonstraram pagamento integral da competência maio, contudo, apresentam saldos de períodos anteriores que somam R\$ 1 milhão de INSS e R\$ 679 mil de FGTS.
- ❖ **Engemet:** Os salários estão sendo pagos em dia, diferente do INSS e FGTS que seguem inadimplentes, os saldos vencidos alcançam R\$ 204,3 mil de FGTS e R\$ 483,3 mil de INSS .

Número de Colaboradores

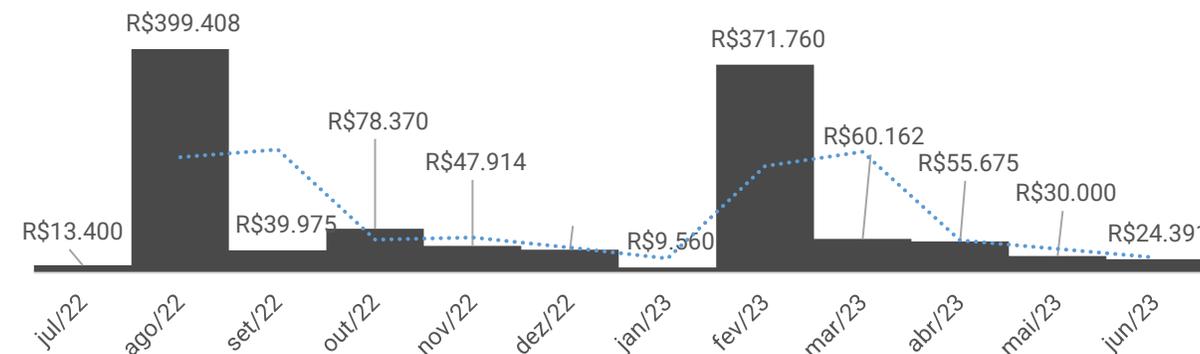


Faturamento: Em junho/2023, a Energética apresentou faturamento de R\$ 720 mil do cliente Holcim, enquanto a Engemet exibiu R\$ 24,3 mil de faturamento do cliente Smart Welding. Foi apresentada projeção de obras previstas na programação, sendo uma em agosto para o cliente Polimix, orçada em R\$ 77,2 mil e uma em setembro para o cliente CSN Cimentos, orçada em R\$ 250 mil. As empresas informam que devido a trabalho específico que executam, essa oscilação no faturamento é normal.

Energética



Engemet





Acompanhamento da Administração Judicial

Em 15.06.2023 foi realizada reunião virtual, estando presente representante das empresas. Os principais assuntos abordados seguem abaixo expostos.

Faturamento

A administração da empresa elucida que o faturamento das Recuperandas advém de manutenções e correções, logo não há previsão do faturamento muito longa, pois o trabalho é feito sob demanda. Contudo, após período crítico de pouca demanda, o setor comercial conseguiu fechar contratos até agosto/2023, demonstrando reação frente ao mercado.

Funcionários

Os salários estão sendo pagos em dia, assim como férias e décimo terceiro salários. Estão em trabalho de revisão dos processos internos, redesenhando processos para otimização dos recursos. Ainda, estão conseguindo manter estável o número de funcionários, tendo um giro baixo.

Operação

As empresas informaram que mantêm controle dos custos por obra e estão sempre estudando formas de minimizá-los. Há projeto para arrendamento de veículos, que teria menos gastos com manutenção, além de veículos mais modernos. Contudo, devido a oscilação do faturamento optaram por não firmar contratos longos, devido a insegurança do mercado, que deixa a empresa com períodos sem faturar. Destacaram que a empresa absorve todos os custos das obras, antes dos recebimentos dos contratos.

Tributos

Questionadas sobre os tributos, foi informado que contrataram nova empresa que presta consultoria tributária, para realizar revisão nos créditos tributários, visando oportunidades de compensar créditos passados e futuros, além de prestar consultoria para verificar opções para parcelamentos dos valores em aberto e evitar possíveis ingressos judiciais.

Pagamento Credores Classe I

A empresa está em processo de estudo de projeção do caixa para verificar a viabilidade de efetuar em um único pagamento todos credores da Classe I até data limite dos 12 meses estabelecido no Plano, motivo de não ter pago nenhum credor parcialmente até o momento.

Contabilizações inadequadas

Questionada sobre as inconsistências na contabilização mensal das recuperandas, como o registro de custos, estoque, provisões trabalhistas e provisões dos passivos trabalhistas parcelados, foi informado que será agendada reunião com o escritório contábil terceirizado que atende as empresas para verificar os ajustes necessários.

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



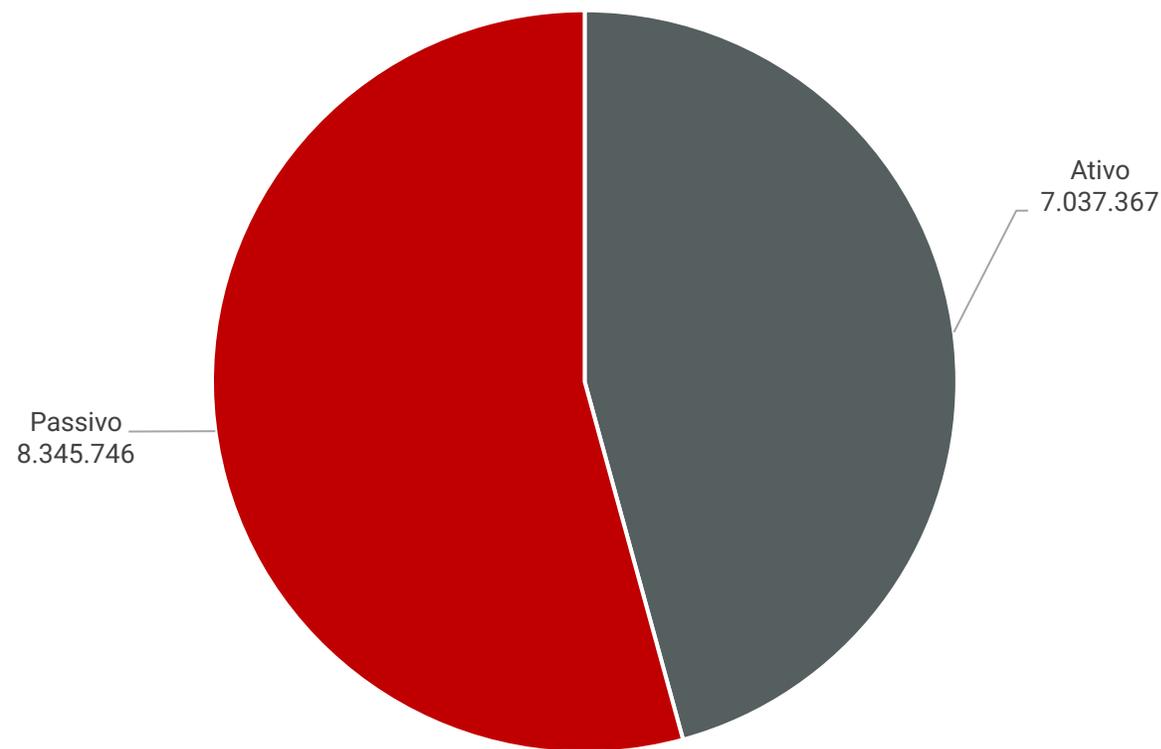
A Administração Judicial destaca que as Recuperandas realizam diversas transações com empresas do grupo que não formam litisconsórcio no processo de recuperação judicial, além de adiantamentos a administradores, os quais permanecem sem elucidação.

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 junho/2023:

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
(-) Juros Incorrer	-	4.813	- 4.813
Agroflorestal	75.380	-	75.380
Alaucas A Empreendimentos	3.250	267.944	- 264.694
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	91.741	-	91.741
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	373.967	- 194.034
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	1.634.659	- 1.630.559
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
Dedini S/A	-	118.129	- 118.129
TOTAIS	7.037.367	8.345.746	- 1.308.379,17



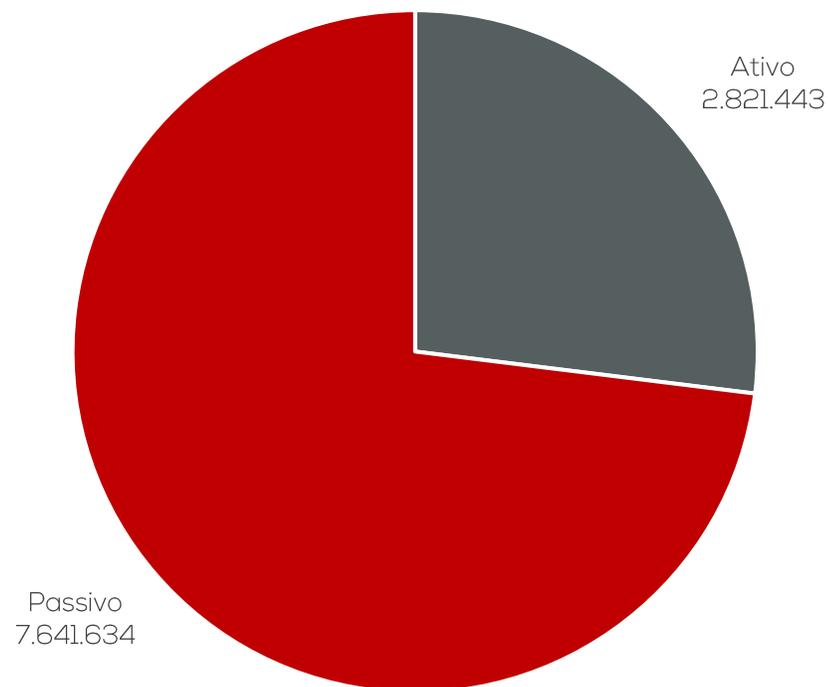
Os valores apresentados com saldo negativo representam os saldos que a Recuperanda tem a pagar; já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Energética encerrou a competência de junho/2023 com saldo a pagar de R\$ 1.308.379,17.

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 junho/23:

ENGEMET AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
Alexsander Camargos	278.776	-	278.776
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 Locação	390.902	-	390.902
Engemet Manutenções	54.138	-	54.138
Engemet Serviços	1.002.588	-	1.002.588
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	-	414.707	- 414.707
Roberto Brandt	-	15.000	- 15.000
Empréstimo Jeferson	-	600	- 600
TOTAIS	2.821.443	7.641.634	- 4.820.190



Os valores apresentados com saldo negativo representam os saldos que a Recuperanda tem a pagar; já os valores positivos representam os empréstimos a receber. A Engemet encerrou a competência de junho/2023 com saldo a pagar de R\$ 4.820.190,48.

4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS - BALANÇO PATRIMONIAL – ENERGÉTICA



BALANÇO PATRIMONIAL ENERGÉTICA		abr/23	mai/23	jun/23
ATIVO	CIRCULANTE	2.748.898	2.742.780	2.746.282
	Caixa e equivalentes de caixa	191	68	- 4.079
	Aplicações financeiras	58.810	56.382	56.382
	Duplicatas a receber	322.267	322.267	322.267
	Outros créditos	1.081.220	1.081.220	1.088.870
	Tributos a recuperar	1.286.410	1.282.842	1.282.842
	NÃO CIRCULANTE	5.892.015	5.957.346	6.495.103
	Realizável a Longo Prazo	5.890.817	5.956.147	6.494.059
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.615	- 403.615	- 403.770	
TOTAL DO ATIVO	8.640.913	8.700.125	9.241.385	
BALANÇO PATRIMONIAL		abr/23	mai/23	jun/23
PASSIVO	CIRCULANTE	8.990.022	9.191.954	9.397.590
	Empréstimos e financiamentos	1.993.066	2.175.899	2.318.802
	Obrigações Fiscais	2.084.938	2.086.344	2.155.102
	Obrigações trabalhistas	2.647.077	2.666.528	2.660.503
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	430.780	429.021	429.021
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	NÃO CIRCULANTE	7.547.747	7.547.747	7.547.747
	Empréstimos e financiamentos	6.169.847	6.169.847	6.169.847
	Obrigações trabalhistas em RJ	829.806	829.806	829.806
	Fornecedores em RJ	548.094	548.094	548.094
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-7.471.609	-7.471.609	-7.471.609
	Capital social	50.000	50.000	50.000
	Lucros ou Prejuízos	-7.521.609	-7.521.609	-7.521.609
	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.066.160	9.268.092	9.473.728

Disponibilidades: é composto pelo saldo em caixa de R\$ 190,00, saldo negativo em contas correntes de R\$ 4.079,11 e aplicações financeiras R\$ 56.381,76. O extrato da conta corrente Bradesco nº 355-7 ratifica o saldo contabilizado, os extratos da conta corrente 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 7 clientes, sendo que os maiores devedores são Intercement Brasil S/A (R\$ 100,3 mil), Alcomax (R\$ 90 mil) e Energéticas Montagens e Soldas Especiais Ltda (R\$ 44,9 mil). Em junho a empresa recebeu o valor total faturado no mês para o cliente Holcim (R\$ 604,8 mil), não apresentando movimentação nos saldos anteriores. 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 e R\$ 32,8 mil do processo 50013863320234036182 – 9, se tratando de execuções fiscais. 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. Em junho houve bloqueio judicial na conta do Bradesco (R\$ 7,6 mil), identificado no extrato como sendo ofício 20230009610612-00003, contudo o processo relacionado não foi informado.

Tributos a Recuperar: compreende as retenções de impostos sobre prestação do serviço, CSLL R\$ 771,4 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\$ 100,1 mil. Em junho exibiu estabilidade, visto que as compensações de PIS, COFINS, CSLL, INSS e ISSQN, somaram R\$ 148,6 mil e foram iguais aos créditos tributários apurados no período (R\$ 148,6 mil).

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 junho, cedeu empréstimo de R\$ 537,9 mil para a empresa Agroflorestal, justificado o acréscimo de 9% no mês. Embora questionada sobre a quantia cedida em empréstimo, a recuperanda absteve-se de responder e o assunto pende de justificativa.**

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. Em junho a movimentação foi unicamente pela depreciação no valor de R\$ 154,44. Apesar de reiteradas solicitações, não houve envio do inventário, impedindo a ratificação das informações.

4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS - BALANÇO PATRIMONIAL – ENERGÉTICA



BALANÇO PATRIMONIAL ENERGÉTICA		abr/23	mai/23	jun/23
ATIVO	CIRCULANTE	2.748.898	2.742.780	2.746.282
	Caixa e equivalentes de caixa	191	68	- 4.079
	Aplicações financeiras	58.810	56.382	56.382
	Duplicatas a receber	322.267	322.267	322.267
	Outros créditos	1.081.220	1.081.220	1.088.870
	Tributos a recuperar	1.286.410	1.282.842	1.282.842
	NÃO CIRCULANTE	5.892.015	5.957.346	6.495.103
	Realizável a Longo Prazo	5.890.817	5.956.147	6.494.059
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.615	- 403.615	- 403.770	
TOTAL DO ATIVO	8.640.913	8.700.125	9.241.385	
BALANÇO PATRIMONIAL		abr/23	mai/23	jun/23
PASSIVO	CIRCULANTE	8.990.022	9.191.954	9.397.590
	Empréstimos e financiamentos	1.993.066	2.175.899	2.318.802
	Obrigações Fiscais	2.084.938	2.086.344	2.155.102
	Obrigações trabalhistas	2.647.077	2.666.528	2.660.503
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	430.780	429.021	429.021
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	NÃO CIRCULANTE	7.547.747	7.547.747	7.547.747
	Empréstimos e financiamentos	6.169.847	6.169.847	6.169.847
	Obrigações trabalhistas em RJ	829.806	829.806	829.806
Fornecedores em RJ	548.094	548.094	548.094	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-7.471.609	-7.471.609	-7.471.609	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	-7.521.609	-7.521.609	-7.521.609	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.066.160	9.268.092	9.473.728	

Empréstimos e Financiamentos: compreende saldos com bancos (R\$ 170 mil), duplicatas descontadas (R\$ 71 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 1,7 milhão) e 05 pessoas físicas (R\$ 370 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 junho houve tomada de empréstimos junto as empresas Alauca S/A no valor de R\$ 142,9 e Energética Montagens no valor de R\$ 9,5 mil, dentro do mês foi ressarcido o valor de R\$ 9,5 mil para Energética Montagens, desta forma, motivando acréscimo de 7% no saldo devedor. Apesar de solicitado, não foram enviados quaisquer documentos sobre os empréstimos com as empresas do grupo que não estão na RJ, tampouco dos sócios e administradores. Detalhes no [item 3, empréstimos](#), deste relatório.

Obrigações Fiscais: o maior volume refere-se ao ISS (R\$ 761,8 mil), seguido do IRRF retido (R\$ 545,4 mil), COFINS (R\$ 462 mil) e PIS (R\$ 290,9 mil). Em junho apresentou aumento de 3%, causado, principalmente, pela apuração dos tributos que incidem sobre faturamento, visto que o faturamento foi maior no mês, houve compensações parciais dos impostos apurados. Foram pagos no mês PIS, COFINS e ISSQN competência maio, os demais tributos não foram quitados. 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, inadimplências com FGTS R\$ 689,5 mil e INSS R\$ 1 milhão. No mês houve pagamento de FGTS e INSS integrais da competência maio. A rubrica demonstrou decréscimo de R\$ 6 mil, devido pagamento de R\$ 7,9 mil de 13º salário de 2019, conforme registro no livro razão. Questionado se o valor pago foi a credor da RJ, a recuperanda nada respondeu. 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 na competência por regime de caixa, 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\$ 429 mil. O controle dos adiantamentos com a posição de junho não foi apresentado, impedindo a verificação do saldo.

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		abr/23	mai/23	jun/23	2023
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	Receita Operacional Bruta	-	79.000	720.000	936.800
	Deduções de vendas	-	8.888	-102.563	-129.533
	(-) COFINS	-	6.004	- 54.690	- 71.167
	(-) PIS	-	1.304	- 11.873	- 15.451
	(-) ISS	-	1.580	- 36.000	- 42.916
	Receita Líquida	-	70.113	617.437	807.267
	Lucro bruto	-	70.113	617.437	807.267
	Despesas operacionais	-140.263	-194.598	-232.670	-881.161
	Despesas com pessoal	- 97.796	-123.609	-190.397	-625.469
	Despesas administrativas	- 42.467	- 70.989	- 42.272	-255.692
	Lucro/Prejuízo operacional	-140.263	-124.486	384.767	- 73.895
	Resultado financeiro	- 16.642	- 18.234	- 49.143	-159.207
	Despesas financeiras	- 16.642	- 18.234	- 49.143	-159.207
Receitas não operacionais	-	-	-	759	
Lucro/prejuízo antes dos impostos	-156.905	-142.720	335.624	-232.343	
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-156.905	-142.720	335.624	-232.343	

Receita Bruta: em junho a empresa apresentou acréscimo de R\$ 641 mil no faturamento, em comparação à competência anterior. 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.

Deduções de vendas: compreende os tributos incidentes diretamente sobre o faturamento, a empresa é tributada pelo Lucro Real e as alíquotas são de 1,65% de PIS, 7,6% de COFINS e 5% de ISSQN.

Custos dos Serviços Prestados: 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 junho foram realizadas as apropriações de salários e encargos no valor de R\$ 190,4 mil, exibindo acréscimo de 54%, devido ao aumento de horas extras, que em maio foram de R\$ 8 mil e em junho passou para R\$ 34,9 mil, desta forma o aumento recaiu sobre os encargos de FGTS e INSS que também apresentaram elevação. Houve ainda aumento no valor de férias, que em maio foi de R\$ 23,1 mil e em junho passou para R\$ 34,9 mil. 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 constantemente, 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, materiais consumíveis em obras (R\$ 10,1 mil), despesas de viagem (R\$ 8,2 mil), assistência médica (R\$ 9,7 mil), entre outras. Em junho o decréscimo de 40% em relação ao mês anterior é devido aos gastos relacionados às obras, materiais consumíveis registraram R\$ 44 mil em maio e R\$ 10,1 em junho. A empresa não contabiliza adequadamente os custos e estoques, desta forma os gastos com materiais sempre apresentam grandes variações de acordo com as compras.

Resultado Financeiro: a empresa teve um dispêndio de R\$ 19 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas, R\$ 541,95 de despesas bancárias e R\$ 29.579,98 de despesas taxa de antecipação. Não houve receitas financeiras, desta forma, ao final de junho o resultado financeiro foi negativo em R\$ 49,1 mil.

Resultado: a Energética registrou acréscimo de R\$ 641 mil no faturamento do mês, embora tenha apresentado aumento nas despesas, o resultado encerrou positivo em R\$ 335,6 mil. No acumulado do ano de 2023 apresenta prejuízo de R\$ 232.342,53.

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 junho/23, seguindo a metodologia de confecção da demonstração do fluxo de caixa método indireto, conforme normas contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Energética		abr/23	mai/23	jun/23
Atividades Operacionais				
	Resultado Líquido	-156.905	- 142.720	335.624
	Depreciação	-	-	154
	Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	-156.905	- 142.720	335.779
	Duplicatas a Receber	77.313	-	-
	Outros Créditos Realizáveis	- 32.801	-	- 7.649
	Impostos a Recuperar	-	3.568	-
	(Aumento) ou Redução do Ativo	44.512	3.568	- 7.649
	Obrigações Sociais e Trabalhistas	- 19.990	19.451	- 6.025
	Obrigações Tributárias	- 410	1.406	68.758
	Contas a Pagar	-	- 1.759	-
	Aumento ou (Redução) do Passivo	- 20.401	19.098	62.733
	CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-132.793	- 120.054	390.863
Atividades Investimentos				
	CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-
Atividades Financiamento				
	Empréstimo de Curto Prazo	124.429	117.503	- 395.010
	Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-
	CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	124.429	117.503	- 395.010
	AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	- 8.364	- 2.551	- 4.147
	SALDO DE CAIXA - INÍCIO PERÍODO	67.365	59.001	56.450
	SALDO DE CAIXA - FIM DO PERÍODO	59.001	56.450	52.303

Atividades Operacionais: o caixa operacional em junho foi positivo em R\$ 390,8 mil. O caixa apresentou movimento positivo referente aumento dos tributos (R\$ 68,7 mil). Impactou negativamente no caixa o bloqueio judicial de R\$ 7,6 mil e pagamento de verbas trabalhistas de períodos anteriores (R\$ 6 mil).

Atividades de financiamentos: o caixa de financiamento foi negativo em R\$ 395 mil. Em junho a empresa tomou empréstimos de R\$ 142,9 mil da empresa Alauca S/A e cedeu empréstimo de R\$ 537,9 mil para Agroflorestal.

A Energética, em junho, financiou-se através de recebimentos de clientes faturados no mês (R\$ 720 mil) e empréstimos tomados das empresas Alauca S/A (R\$ 142,9 mil), contudo, o excedente após cobrir a operação do mês foi cedida para empresa Agrofloresta, embora solicitado, o contrato desta operação e justificativa que motivou o empréstimo, a recuperanda não se manifestou. Terminou a competência com saldo de R\$ 52,3 mil, sendo R\$ 190,00 em caixa e R\$ 56,1 mil em bancos, cuja ratificação foi comprometida pela ausência de extratos de conta corrente e aplicações financeiras.

4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS - BALANÇO PATRIMONIAL – ENGEMET



BALANÇO PATRIMONIAL ENGEMET		abr/23	mai/23	jun/23
ATIVO	CIRCULANTE	7.351.762	7.311.692	7.248.860
	Caixa e equivalentes de caixa	- 1.312	- 1.313	- 1.312
	Aplicações financeiras	12.095,81	10.833,08	12.283,26
	Duplicatas a receber	2.718.418	2.693.527	2.621.273
	Outros Créditos	2.538.218	2.526.995	2.531.184
	Tributos a recuperar	2.084.342	2.081.651	2.085.431
	NÃO CIRCULANTE	826.631	825.858	825.086
	Realizável a Longo Prazo	294.449	294.449	294.449
	Investimentos	11.162	11.162	11.162
	Imobilizado	1.147.721	1.147.721	1.147.721
Depreciação	- 626.701	- 627.473	- 628.246	
TOTAL DO ATIVO	8.178.393	8.137.551	8.073.946	
BALANÇO PATRIMONIAL		abr/23	mai/23	jun/23
PASSIVO	CIRCULANTE	13.536.715	13.569.346	13.570.181
	Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
	Empréstimos e financiamentos	7.188.247	7.228.864	7.223.235
	Obrigações Fiscais	1.228.790	1.229.730	1.231.094
	Obrigações trabalhistas	2.574.733	2.565.806	2.570.906
	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	- 5.659.437	- 5.659.437	- 5.659.437	
Capital social	80.000	80.000	80.000	
Lucros ou Prejuízos	- 5.739.437	- 5.739.437	- 5.739.437	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.260.515	8.293.146	8.293.981	

Disponibilidades e Aplicações Financeiras: compreende contas correntes no valor de R\$ 1.311,70 negativo, o extrato da conta 4700-5 ratifica o saldo de R\$ 1,00 e o extrato da conta Bradesco nº 9083-2 apresentou diferença de R\$ 14,00. Há registradas na contabilidade, 07 contas de aplicação financeira, totalizando o saldo de R\$ 12.283,26, contudo, a empresa não encaminha os extratos para validação dos saldos, embora reiteradas solicitações.

Duplicatas a Receber: a Engemet possui clientes amplamente pulverizados, sendo o saldo da empresa Alusa Engenharia o mais significativo (R\$ 687,9 mil). Em junho apresentou decréscimo de 3%, devido ao maior volume de recebimentos (R\$ 91,9 mil), comparado as prestações de serviço no mês (R\$ 19,7 mil). Destaque para os recebimentos dos clientes Imetame (R\$ 44 mil), Gramo (R\$ 15 mil) e Smart Welding (R\$ 8,3 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 junho exibiu movimentação referente a empréstimo de R\$ 4,1 mil cedido a Alexsander 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\$ 826,4 mil) e CSLL retido na fonte (R\$ 751,6 mil). Em junho exibiu ingresso de R\$ 4,6 mil em créditos de INSS, CSLL, IRRF, PIS e COFINS. Foram compensados no mês R\$ 890,29 de PIS e COFINS. Assim demonstrou acréscimo R\$ 3,7 mil no mês. 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, a recuperanda alega que a consultoria não apresentou a documentação acerca do levantamento de crédito tributário e não envia o material objeto do estudo tributário, contudo, segue compensando os créditos sem saber a composição dos créditos.

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 junho a movimentação foi exclusivamente pela apropriação de depreciação no valor de R\$ 772,53.

Fornecedores em recuperação judicial: contempla os credores da RJ, não foi apresentada lista de credores separada por empresa, não sendo possível identificar os valores de responsabilidade de cada empresa, embora a soma dos valores de alguns credores em comum entre as recuperandas sejam divergentes com os valores arrolados na RJ.

Empréstimos e Financiamentos: compreende saldos com bancos (R\$ 1 milhão), duplicatas descontadas (R\$ 16,5 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 6,2 milhões). As movimentações estão ligadas, principalmente aos mútuos, visto que a empresa obtém recursos de empresas do Grupo e sócios para pagamento de despesas, quando há necessidade. Em junho houve transações com a empresa Rio das Lavras, tomando empréstimo de R\$ 86,8 mil e pagamento parcial de R\$ 89,4 mil, houve ainda pagamento parcial de R\$ 3 mil em empréstimo tomado de Plínio. Não houve apresentação de contratos dos empréstimos e não foram informadas datas de vencimento dos empréstimos tomados.

Obrigações Fiscais: o maior volume refere-se à COFINS (R\$ 654,9 mil) e IRRF (R\$ 440,2 mil). No mês registrou pagamento de PIS e COFINS competência maio e compensações parciais de PIS e COFINS na apuração de junho, restando débitos com vencimento em julho.

Obrigações Trabalhistas: engloba credores trabalhistas, que apresentam saldo divergente relacionados no processo de RJ, encargos sociais e acordos trabalhistas realizados após a RJ. Em junho apresentou acréscimo de R\$ 5,1 mil, devido a inadimplência dos encargos de INSS e FGTS.

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



DRE ENGEMET AQUECIMENTOS		abr/23	mai/23	jun/23	2023
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	Receita Operacional Bruta	55.675	30.000	24.391	551.548
	Receitas de serviços	55.675	30.000	24.391	551.548
	Deduções de vendas	- 5.150	- 2.775	- 2.256	- 14.696
	(-) COFINS	- 4.231	- 2.280	- 1.854	- 12.032
	(-) ISS	-	-	-	- 51
	(-) PIS	- 919	- 495	- 402	- 2.613
	Receita Líquida	50.525	27.225	22.135	536.852
	Lucro bruto	50.525	27.225	22.135	536.852
	Despesas e receitas operacionais	- 108.456	-50.187	-46.141	-355.453
	Despesas com pessoal	- 39.217	-39.545	-30.713	-225.649
	Despesas gerais administrativas	- 18.967	-10.643	-15.428	- 79.532
	Despesas tributárias	- 50.272	-	-	- 50.272
	Lucro/Prejuízo operacional	- 57.931	-22.962	-24.006	181.398
	Resultado financeiro	- 24.191	-50.511	-40.435	-180.646
	Receitas financeiras	-	249	194	442
Despesas financeiras	- 24.191	-50.760	-40.628	-181.089	
Outros Resultados Operacionais	-	-	-	-	
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 82.122	-73.473	-64.440	752	
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-82.122,08	-73.473	-64.440	752	

Receita Bruta: em junho apresentou decréscimo de 19% no faturamento bruto. A Recuperanda informou que as prestações de serviço variam mês a mês, devido à 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 junho exibiu R\$ 1,8 mil de COFINS e R\$ 402,46 de PIS 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. **Administração Judicial evidencia que tal tratamento não está de acordo com o Regulamento do Imposto de Renda tampouco com a legislação contábil.**

Despesas com Pessoal: compreende sobretudo salários e seus consectários. Em junho apresentou decréscimo de 22%, principalmente pelos valores de INSS que passaram de R\$ 6 mil em maio, para R\$ 3,7 mil em junho. A média 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: compreende, principalmente as despesas com viagem, planos de saúde, serviços contratados, lanches e refeições e honorários. Apresentou acréscimo de 45% em junho, sendo que o principal motivo da variação do mês foram as despesas de honorários, que em junho registrou R\$ 4,1 mil e em maio não apresentou esta despesa, os honorários se referem a assessoria tributária.

Despesas tributárias: engloba baixa efetuada em abril/2023, referente a créditos de IRPJ e CSLL não utilizados, devido à natureza eventual da baixa de créditos, em junho não houve o registro de despesas nesse grupo, mantendo o saldo do mês anterior.

Resultado Financeiro: em junho houve receita financeira de R\$ 193,56 de juros recebidos que não fizeram frente as despesas bancárias de R\$ 293,97 e dispêndios com processos judiciais de R\$ 40,3 mil, desta forma encerrou o mês com resultado financeiro negativo em R\$ 40,4 mil. Questionado o porquê da empresa alocar despesas com processos trabalhistas como despesa financeira, a Recuperanda não soube informar e relatou que estão elaborando os controles dos processos e irão ajustar os registros adequadamente, contudo não estipulou prazo.

Resultado: a Engemet em junho exibiu decréscimo de 19% no faturamento, embora as despesas tenham apresentado queda, o resultado ainda encerrou negativo em R\$ 64,4 mil. No acumulado do ano de 2023 apresenta lucro de R\$ 751,88.

4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – FLUXO DE CAIXA ENGETMET



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 junho/23, seguindo a metodologia de confecção da demonstração do fluxo de caixa método indireto, conforme normas contábeis.

Engemet		abr/23	mai/23	jun/23
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	Atividades Operacionais			
	Resultado Líquido Mês	- 82.122	- 73.473	- 64.440
	Depreciação	773	773	773
	Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	- 81.350	- 72.701	- 63.668
	Duplicatas a Receber	34.508	24.891	72.254
	Impostos a Recuperar	56.532	2.692	- 3.781
	(Aumento) ou Redução do Ativo	91.041	27.583	68.473
	Obrigações Sociais e Trabalhistas	18.687	- 8.926	5.100
	Obrigações Tributárias	- 2.144	940	1.364
	Aumento ou (Redução) do Passivo	16.542	- 7.986	6.464
	CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	26.234	- 53.104	11.270
	Atividades Investimentos			
	CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-
	Atividades Financiamento			
	Empréstimo de Curto Prazo	- 22.001	51.841	- 9.819
Ajustes de Exercícios Anteriores	- 4.449	-	-	
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	- 26.450	51.841	- 9.819	
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	- 217	- 1.264	1.451	
SALDO DE CAIXA - INÍCIO PERÍODO	11.001	10.784	9.520	
SALDO DE CAIXA - FIM DO PERÍODO	10.784	9.520	10.972	

Atividades Operacionais: em junho o caixa operacional foi positivo em R\$ 11,2 mil. O caixa apresentou movimento positivo referente recebimento de clientes (R\$ 72,2 mil), inadimplência de tributos (R\$ 1,3 mil) e inadimplência de encargos trabalhistas (R\$ 5,1 mil). A geração de créditos tributários (R\$ 3,7 mil) tiveram impactos negativos no caixa.

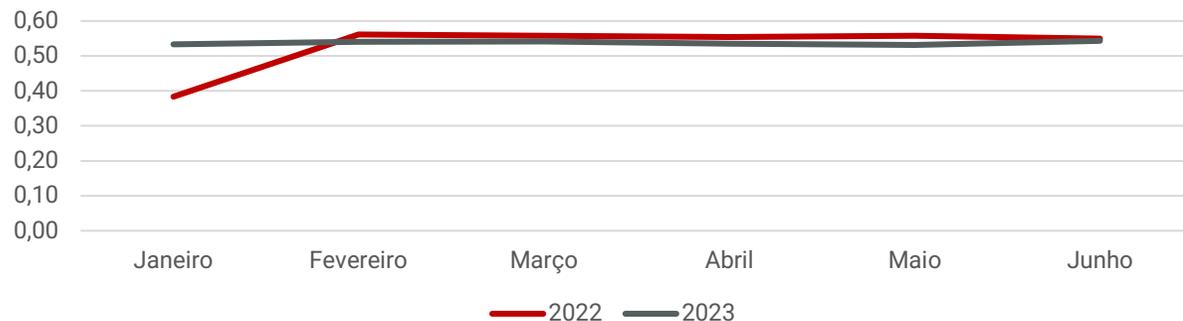
Atividades de financiamentos: o caixa de financiamento foi negativo em R\$ 9,8 mil. Em junho a empresa pagou parcela de R\$ 89,4 mil do empréstimos tomados da empresa Rio das Lavras S/A e tomou mais R\$ 86,8 emprestados, pagou R\$ 3 mil de empréstimo tomado de Plinio e cedeu empréstimo de R\$ 4,1 mil a Alexander Camargo.

A Engemet em junho apresentou recebimentos de serviços insuficientes para cobrir suas despesas e para complementar, financiou-se através de empréstimos tomados de empresa ligada e inadimplências tributárias, terminou a competência com saldo de R\$ 10,9 mil em saldo bancário, cuja ratificação foi comprometida pela ausência de extratos bancários.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS – ANÁLISE SEMESTRAL CONSOLIDADA

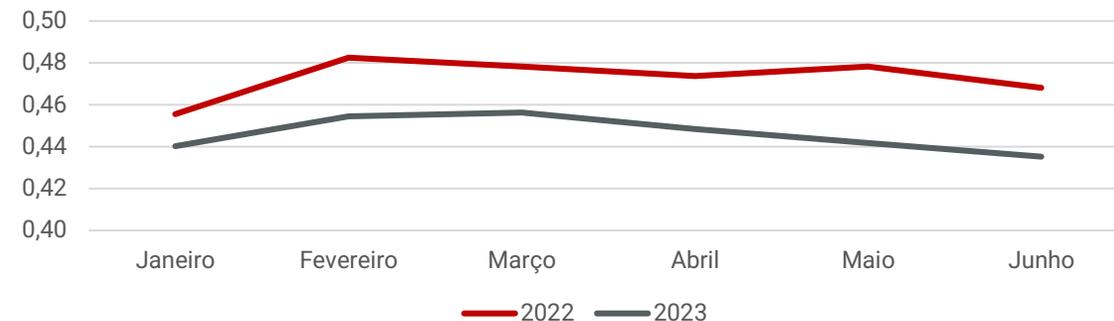


Liquidez Geral



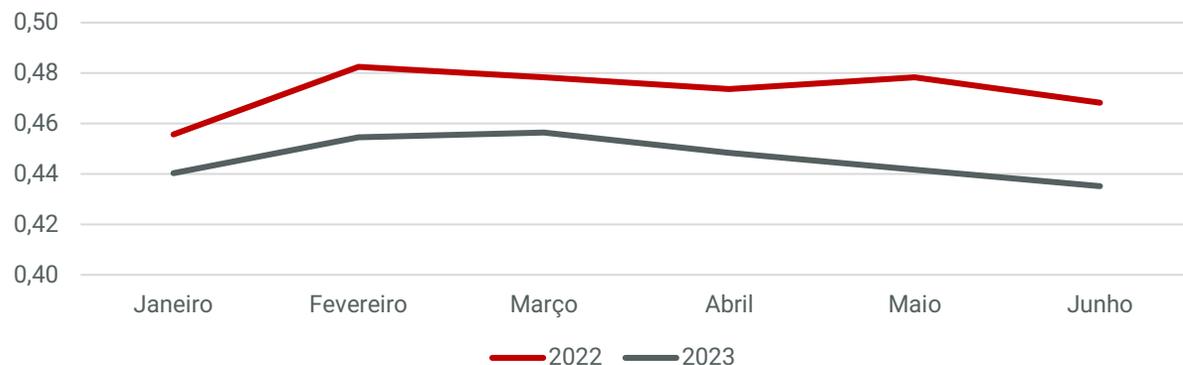
Liquidez Geral: Demonstra a capacidade da empresa em pagar obrigações de curto e longo prazo. No primeiro semestre de 2023 a empresa demonstrou índice de 0,54, comparando com o mesmo período de 2022, em que o índice exibido foi 0,55, desta forma apresentando uma leve queda da capacidade de pagamento.

Liquidez Corrente



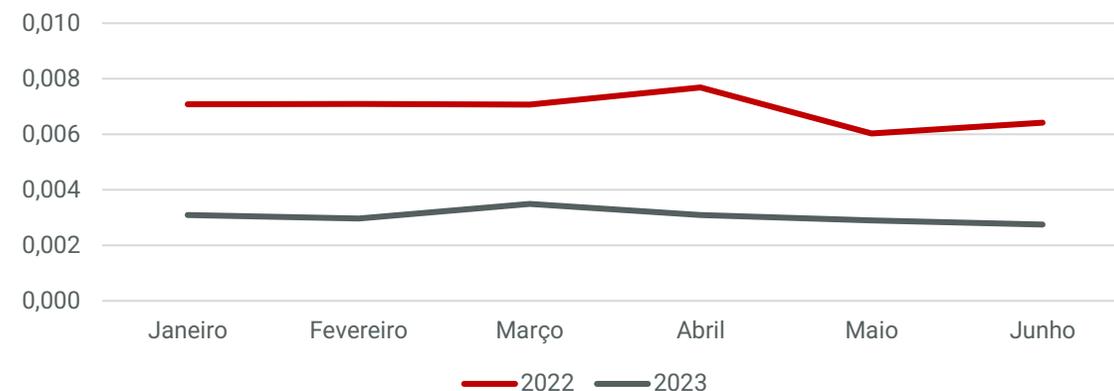
Liquidez Corrente: É considerado apenas os valores alocados a curto prazo, prevendo a capacidade de liquidar suas dívidas neste período. O gráfico demonstra que, assim como a liquidez geral, a Recuperanda perdeu capacidade de pagamentos de curto prazo, no primeiro semestre de 2023 exibiu índice de 0,44 e havia finalizado o primeiro semestre de 2022 com índice 0,47, evidenciando essa perda de expectativa de pagamentos de curto prazo.

Liquidez Seca



Liquidez Seca: Analisa a capacidade da empresa quitar as obrigações de curto prazo com recursos de curto prazo, excluindo os valores de estoque, a empresa não contabiliza os estoques de materiais utilizados na prestação dos serviços, desta forma o índice não pode ser calculado adequadamente e repete os valores da liquidez corrente.

Liquidez Imediata

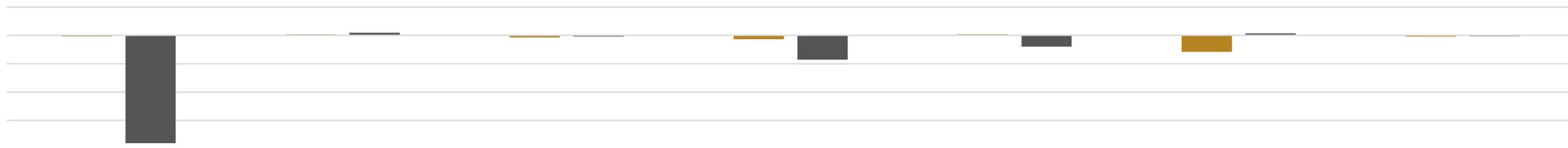


Liquidez Imediata: Corresponde a capacidade da empresa em pagar as obrigações de curto prazo somente com as disponibilidades. Fica demonstrado que os recursos em caixa e banco ao final do primeiro semestre de 2023 não seriam suficientes para pagar as dívidas de curto prazo, o índice terminou em 0,003, menor que o índice de 0,006 exposto ao final do primeiro semestre de 2022, demonstrando a incapacidade de liquidação das dívidas com recursos das disponibilidades.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS – ANÁLISE SEMESTRAL CONSOLIDADA



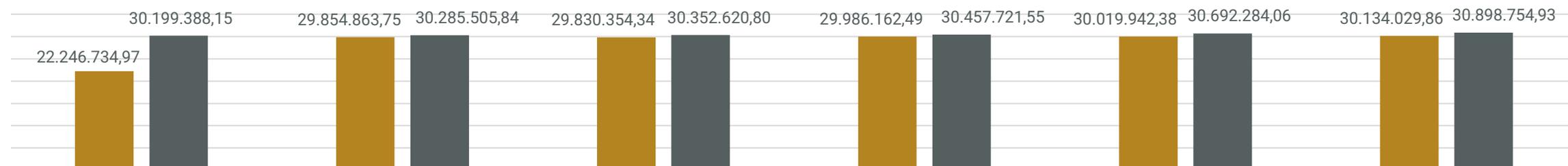
Índice de Lucratividade



	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Média Semestre
■ 2022	-16%	15%	-37%	-68%	20%	-290%	-20%
■ 2023	-1903%	48%	-23%	-429%	-198%	36%	-16%

Índice de Lucratividade: Exibe a representatividade do resultado líquido sobre o faturamento bruto. A empresa apresenta o resultado acumulado do primeiro semestre de 2023 com índice 16% negativo, demonstrando que a empresa no momento não é lucrativa. Se compararmos com o mesmo período de 2022, verificamos que também foi marcado por prejuízo e o índice foi 20% negativo. Embora ainda esteja negativo o índice, no primeiro semestre de 2023 a empresa diminuiu o saldo negativo, contudo, segue não sendo lucrativa.

Evolução do Endividamento



	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho
■ 2022	22.246.734,97	29.854.863,75	29.830.354,34	29.986.162,49	30.019.942,38	30.134.029,86
■ 2023	30.199.388,15	30.285.505,84	30.352.620,80	30.457.721,55	30.692.284,06	30.898.754,93

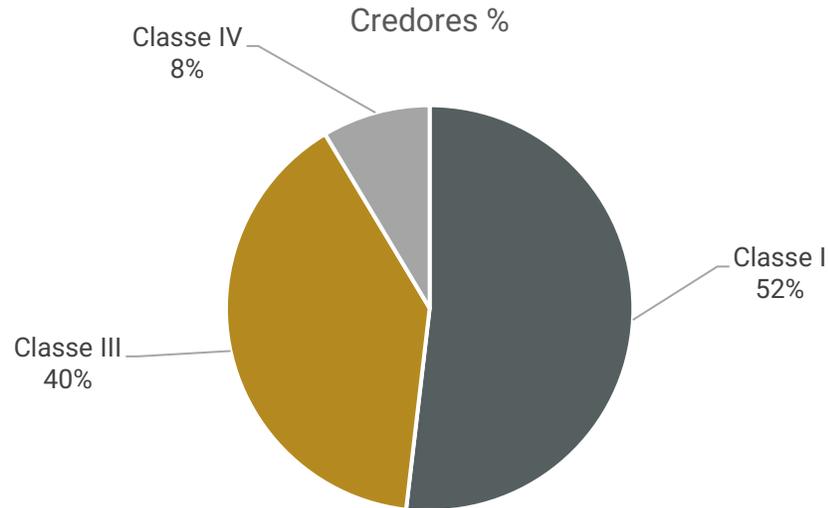
Evolução do endividamento: Em 2023 o endividamento aumentou, atingindo pico de crescimento em junho, alcançando R\$ 30,8 milhões. Se compararmos com o endividamento ao final de junho/2022 (R\$ 30.134.029,86), o primeiro semestre de 2023 apresentou acréscimo de 3% do endividamento, finalizando junho/2023 em R\$ 30.898.754,93. Cabe destacar que a empresa não está cumprindo com as obrigações tributárias regularmente, principal motivo de aumento do endividamento.

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

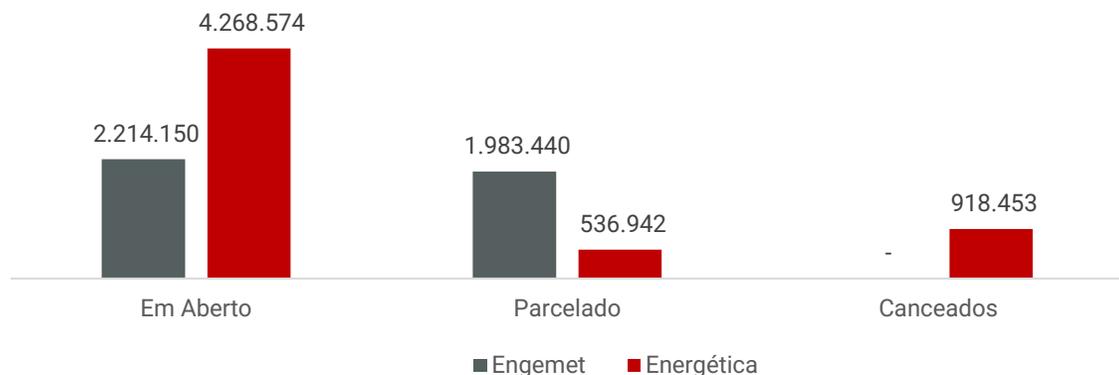
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO



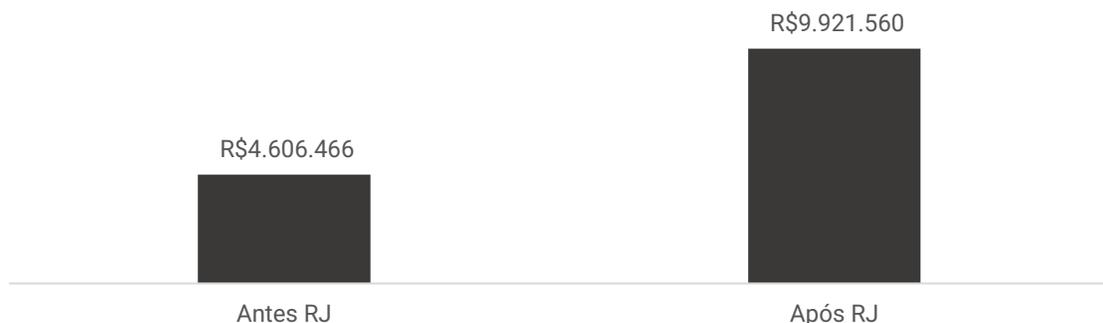
Em junho de 2023, as dívidas tributárias das empresas Engemet e Energética totalizavam **R\$ 9.921.560,06**, de acordo com os balancetes apresentados, sendo o maior valor referente ao INSS com R\$ 1,5 milhão. Os valores parcelados apresentados na competência somam o montante de R\$ 2,5 milhões, porém 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 vêm recolhendo regularmente os tributos, fazendo apenas compensações de créditos tributários apurados por consultoria tributária especializada e esporádicos pagamentos.

Abaixo segue a relação de tributos em aberto, retirada das demonstrações contábeis enviadas pela empresa referente a competência maio/2023 e consolidada por esta Administração Judicial:

PASSIVO TRIBUTÁRIO



POSIÇÃO PASSIVO TRIBUTÁRIO



PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
INSS	1.510.826
FGTS	895.279
Contribuição Social	9.906
PIS, COFINS, CSLL Fonte	43.890
IPI	6.487
PIS	384.542
COFINS	1.117.027
IRPJ	23.717
IR Fonte	985.655
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	8.834.029

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ICMS	16.372
TOTAL	16.372

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ISSQN	774.401
ISSQN Retido	4.991
ISSQN Parcelado	291.768
TOTAL	1.071.160

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.

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

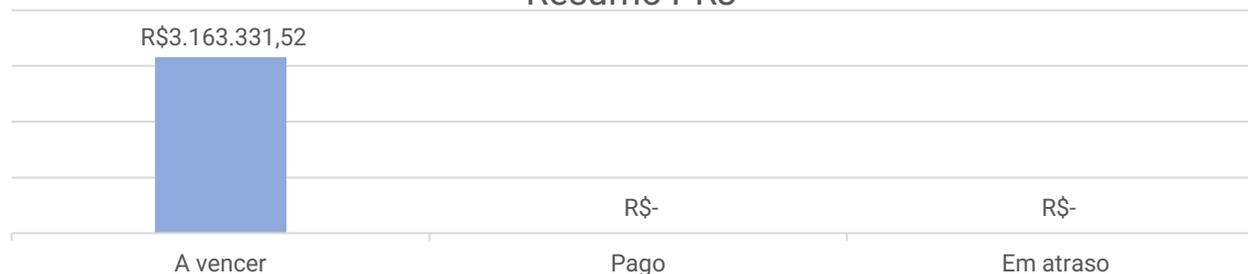
CONDIÇÕES DO PLANO													
CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	VALOR APÓS DESÁGIO	OBSERVAÇÃO
Classe I - Trabalhista	2.029.154,04	Não	-	jan/23	jan/24	-	-	-	-	-	Operação de Crédito, junto 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 JUNHO 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	A contar da publicação da homologação do plano.
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	
TOTAL	R\$ 3.919.449,84								R\$.163.331,52	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.163.331,52	
									100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	

Resumo PRJ





ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JUNHO 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

R. Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
SC - CEP 89036-240

SÃO PAULO

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
SP - CEP 04538-133

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86, 2º andar
RJ - CEP 20091-005

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	8.137.550,69	214.601,78	278.206,90	8.073.945,57
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	7.311.692,20	214.601,78	277.434,37	7.248.859,61
3	S 1.10.10 CAIXA / EQUIVALENTE DE CAIXA	(1.312,70)	178.975,99	178.974,99	(1.311,70)
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	(1.312,70)	178.975,99	178.974,99	(1.311,70)
100001	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2892-9083-2	(1.312,70)	0,00	0,00	(1.312,70)
100321	1.10.10.20.10 BRADESCO 043 4700 5	0,00	178.975,99	178.974,99	1,00
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.833,08	1.450,18	0,00	12.283,26
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.833,08	1.450,18	0,00	12.283,26
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	4.714,12	1.330,18	0,00	6.044,30
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	480,00	120,00	0,00	600,00
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	2.693.526,74	19.720,29	91.974,28	2.621.272,75
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	2.597.491,25	19.720,29	91.974,28	2.525.237,26
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	26.700,00	0,00	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	153.499,91	0,00	1.379,55	152.120,36
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
8461476	1.10.30.10.10 GRAMO EMPREENDIMENTOS E CONSTRUCOES EIRELI	384.332,10	0,00	15.000,00	369.332,10
8255372	1.10.30.10.10 IMETAME METALMECANICA LTDA	305.760,00	0,00	44.000,00	261.760,00
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
100318	1.10.30.10.10 METALBRAS METALURGICA BRASILIENSE	2.312,77	0,00	0,00	2.312,77

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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
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.	10.791,60	0,00	10.791,60	0,00
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	8.325,63	19.720,29	8.347,13	19.698,79
100267	1.10.30.10.10 SOLVAY	4.297,32	0,00	0,00	4.297,32
100266	1.10.30.10.10 SWS MONTAGEM E MANUTENÇÃO	20.100,87	0,00	0,00	20.100,87
100091	1.10.30.10.10 TS ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	15.323,43	0,00	0,00	15.323,43
8245150	1.10.30.10.10 USIMINAS MECANICA 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
8242408	1.10.30.10.10 WELDING ALLOYS BRASIL LTDA	12.456,00	0,00	12.456,00	0,00
100026	1.10.30.10.11 ENGETEM 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	2.526.994,55	4.189,55	0,00	2.531.184,10
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	2.526.994,55	4.189,55	0,00	2.531.184,10
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- ENGETEM SERVIÇOS	1.002.588,12	0,00	0,00	1.002.588,12
100002	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER CAMARGOS	278.776,01	4.189,55	0,00	282.965,56
100019	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETEM COMERCIAL	647.230,45	0,00	0,00	647.230,45
100020	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETEM LOCAÇÃO	390.902,00	0,00	0,00	390.902,00
34904	S 1.10.50 TRIBUTOS A RECUPERAR	2.081.650,53	4.670,96	890,29	2.085.431,20
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOS A RECUPERAR	2.081.650,53	4.670,96	890,29	2.085.431,20
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	751.627,15	243,92	0,00	751.871,07

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	286,80	731,75	731,75	286,80
100295	1.10.50.10.10 CREDITO PIS/COFINS	84.030,47	0,00	0,00	84.030,47
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	826.592,81	365,87	0,00	826.958,68
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	396.053,72	2.683,05	0,00	398.736,77
131	1.10.50.10.10 IRPJ A RECUPERAR	19.687,81	0,00	0,00	19.687,81
125	1.10.50.10.10 ISS A RECUPERAR	3.309,63	487,83	0,00	3.797,46
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	62,14	158,54	158,54	62,14
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	0,00	5.594,81	5.594,81	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	0,00	5.594,81	5.594,81	0,00
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	5.594,81	5.594,81	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	825.858,49	0,00	772,53	825.085,96
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	294.448,79	0,00	0,00	294.448,79
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	294.448,79	0,00	0,00	294.448,79
100101	1.20.10.10.10 ENGETEM 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
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	(627.473,28)	0,00	772,53	(628.245,81)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(627.473,28)	0,00	772,53	(628.245,81)
204	1.20.60.10.10 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(22.820,69)	0,00	671,28	(23.491,97)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(9.352,59)	0,00	101,25	(9.453,84)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(595.300,00)	0,00	0,00	(595.300,00)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
220	S 2 PASSIVO	8.293.146,06	140.928,04	141.763,34	8.293.981,36
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	13.569.345,67	140.928,04	141.763,34	13.570.180,97
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	13.569.345,67	140.928,04	141.763,34	13.570.180,97
100283	S 2.10.10.11 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100284	S 2.10.10.11.20 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100251	2.10.10.11.20.10 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100252	2.10.10.11.20.10 BAHIANA DISTRIB. DE GAS LTDA	10.026,50	0,00	0,00	10.026,50
100253	2.10.10.11.20.10 EA ROCHA RESTAURANTE ME	22.459,97	0,00	0,00	22.459,97
100254	2.10.10.11.20.10 HOTEL COLONIAL AQUARIUS	8.300,00	0,00	0,00	8.300,00
100255	2.10.10.11.20.10 HOTEL MENEGON LTDA	10.096,20	0,00	0,00	10.096,20
100256	2.10.10.11.20.10 HOTWORK BRASIL	5.480,00	0,00	0,00	5.480,00
100257	2.10.10.11.20.10 MHR MARQUETTI HOTEL RESTAURANTE	12.996,50	0,00	0,00	12.996,50
100282	2.10.10.11.20.10 NOTREDAME SEGURADORA S/A	147.141,58	0,00	0,00	147.141,58
100278	2.10.10.11.20.10 OUROTUR ORGANIZACAO LTDA EPP	75.212,72	0,00	0,00	75.212,72
100277	2.10.10.11.20.10 REDE DOMUS HOTEL LTDA ME	12.333,00	0,00	0,00	12.333,00
100258	2.10.10.11.20.10 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	6.791,09	0,00	0,00	6.791,09
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	7.228.863,90	92.437,16	86.808,15	7.223.234,89
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
100322	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO JEFERSON	600,00	0,00	0,00	600,00
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
100008	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- PLINIO	328.625,08	3.000,00	0,00	325.625,08
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 ENGETET 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	403.306,92	89.437,16	86.808,15	400.677,91
34918	S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.229.729,67	973,54	2.337,73	1.231.093,86
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	653.901,18	800,15	1.853,74	654.954,77
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	440.122,34	0,00	81,53	440.203,87
246	2.10.10.40.10 ISS A RECOLHER	12.594,14	0,00	0,00	12.594,14
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	93.387,77	173,39	402,46	93.616,84
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	2.198.116,99	47.517,34	52.617,46	2.203.217,11
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	337.153,49	0,00	0,00	337.153,49
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	204.331,30	0,00	1.441,59	205.772,89
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	483.379,90	0,00	5.392,77	488.772,67
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	352.280,28	47.517,34	45.783,10	350.546,04
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	(5.659.436,79)	0,00	0,00	(5.659.436,79)
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	(5.739.436,79)	0,00	0,00	(5.739.436,79)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(5.739.436,79)	0,00	0,00	(5.739.436,79)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(566.659,25)	0,00	0,00	(566.659,25)
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	(639.887,60)	0,00	0,00	(639.887,60)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	233.594,29	111.403,93	24.634,90	320.363,32
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	183.322,11	111.403,93	24.634,90	270.091,14
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	78.762,18	55.347,86	24.634,90	109.475,14
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	78.762,18	55.347,86	24.634,90	109.475,14
304	5.10.10.10.10 13° SALARIO	583,96	3.540,86	327,95	3.796,87
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	648,18	320,44	0,00	968,62
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	3.473,79	2.146,88	0,00	5.620,67
360	5.10.10.10.10 FERIAS	4.901,57	16.871,29	830,00	20.942,86
366	5.10.10.10.10 FGTS	5.611,58	1.441,59	0,00	7.053,17
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	1.999,81	262,20	0,00	2.262,01
361	5.10.10.10.10 INSS	11.479,31	3.702,92	0,00	15.182,23
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	50.063,98	27.061,68	23.476,95	53.648,71
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	29.609,23	15.427,85	0,00	45.037,08
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	29.609,23	15.427,85	0,00	45.037,08
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	379,04	0,00	0,00	379,04
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	7.250,46	0,00	0,00	7.250,46
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	760,87	94,02	0,00	854,89
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	140,00	0,00	0,00	140,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	1.500,00	4.185,00	0,00	5.685,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	83,70	516,36	0,00	600,06
374	5.10.20.10.10 LANCHES E REFEICOES	3.762,00	0,00	0,00	3.762,00
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	10.134,98	5.433,19	0,00	15.568,17
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	265,63	0,00	0,00	265,63
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	3.787,49	4.426,75	0,00	8.214,24
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	74.950,70	40.628,22	0,00	115.578,92
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	74.950,70	40.628,22	0,00	115.578,92
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	749,07	293,97	0,00	1.043,04
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	74.201,63	40.334,25	0,00	114.535,88
440	S 5.50 ENCERRAMENTOS	50.272,18	0,00	0,00	50.272,18
441	S 5.50.10 EFEITOS INFLAC E PROVISÕES	50.272,18	0,00	0,00	50.272,18
34940	S 5.50.10.10 EFEITOS INFLA E PROVISÕES	50.272,18	0,00	0,00	50.272,18
445	5.50.10.10.10 PROVISAO P/ CONTR SOCIAL	13.307,34	0,00	0,00	13.307,34
444	5.50.10.10.10 PROVISAO PARA IMPOSTO DE RENDA	36.964,84	0,00	0,00	36.964,84

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	77.998,92	2.256,20	24.584,81	100.327,53
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	77.998,92	2.256,20	24.584,81	100.327,53
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	85.675,00	0,00	24.391,25	110.066,25
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	85.675,00	0,00	24.391,25	110.066,25
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	85.675,00	0,00	24.391,25	110.066,25
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(7.924,94)	2.256,20	0,00	(10.181,14)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(7.924,94)	2.256,20	0,00	(10.181,14)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(6.511,30)	1.853,74	0,00	(8.365,04)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(1.413,64)	402,46	0,00	(1.816,10)
640	S 6.10.40 RECEITAS FINANCEIRAS	248,86	0,00	193,56	442,42
34948	S 6.10.40.10 RECEITAS FINANCEIRAS	248,86	0,00	193,56	442,42
645	6.10.40.10.10 MULTAS E JUROS	248,86	0,00	193,56	442,42

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
90000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(155.595,37)	73.673,74	136.443,56	(220.035,79)
90001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	8.137.550,69	214.601,78	278.206,90	8.073.945,57
90002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	8.293.146,06	140.928,04	141.763,34	8.293.981,36
90004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	233.594,29	111.403,93	24.634,90	320.363,32
90005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	77.998,92	2.256,20	24.584,81	100.327,53
90006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(155.595,37)	-109.147,73	-50,09	(220.035,79)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	8.700.125,20	2.053.355,71	1.512.095,76	9.241.385,15
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	2.742.779,56	1.515.443,47	1.511.941,32	2.746.281,71
3	S 1.10.10 CAIXA / EQUIVALENTE DE CAIXA	68,16	727.687,19	731.834,46	(4.079,11)
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	(121,84)	727.687,19	731.834,46	(4.269,11)
100261	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0430355-5	0,00	727.687,19	727.687,19	0,00
100260	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0436181	(121,84)	0,00	4.147,27	(4.269,11)
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	56.381,76	0,00	0,00	56.381,76
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	56.381,76	0,00	0,00	56.381,76
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	56.381,76	0,00	0,00	56.381,76
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	322.267,02	604.800,00	604.800,00	322.267,02
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	322.267,02	604.800,00	604.800,00	322.267,02
100018	1.10.30.10.10 ALCOMAX COML E DISTR DE METAIS LTDA	90.013,00	0,00	0,00	90.013,00
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS	44.900,00	0,00	0,00	44.900,00
8461520	1.10.30.10.10 LTDA - M 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
8354242	1.10.30.10.10 HOLCIM (BRASIL) S.A	0,00	604.800,00	604.800,00	0,00
100034	1.10.30.10.10 INTERCEMENT BRASIL S/A	100.300,45	0,00	0,00	100.300,45
8461516	1.10.30.10.10 ITABIRA AGRO-INDUSTRIAL S/A	38.962,12	0,00	0,00	38.962,12
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	1.081.220,29	7.649,42	0,00	1.088.869,71
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	1.081.220,29	7.649,42	0,00	1.088.869,71
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	91.740,74	7.649,42	0,00	99.390,16
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	74.590,00	0,00	0,00	74.590,00
100047	1.10.40.10.10 EXPORTAÇÃO 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	1.282.842,33	148.680,00	148.680,00	1.282.842,33
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOS A RECUPERAR	1.282.842,33	148.680,00	148.680,00	1.282.842,33
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	771.432,62	7.200,00	7.200,00	771.432,62
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	12.414,86	21.600,00	21.600,00	12.414,86
100234	1.10.50.10.10 CREDITO PIS/COFINS	100.147,86	0,00	0,00	100.147,86
123	1.10.50.10.10 ICMS A RECUPERAR	17.736,62	0,00	0,00	17.736,62
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	77.187,45	0,00	0,00	77.187,45
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	297.423,82	79.200,00	79.200,00	297.423,82
34956	1.10.50.10.10 IPI A RECUPERAR	66,75	0,00	0,00	66,75

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
125	1.10.50.10.10 ISS A RECUPERAR	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	6.432,35	4.680,00	4.680,00	6.432,35
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	0,00	26.626,86	26.626,86	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	0,00	26.626,86	26.626,86	0,00
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	26.626,86	26.626,86	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	5.957.345,64	537.912,24	154,44	6.495.103,44
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	5.956.146,97	537.912,24	0,00	6.494.059,21
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	5.956.146,97	537.912,24	0,00	6.494.059,21
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	3.250,00	0,00	0,00	3.250,00
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	75.380,39	537.912,24	0,00	613.292,63
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	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	(354.615,26)	0,00	154,44	(354.769,70)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(354.615,26)	0,00	154,44	(354.769,70)
204	1.20.60.10.10 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(151.362,91)	0,00	0,00	(151.362,91)
100155	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. FERRAMENTAL	(22.132,94)	0,00	0,00	(22.132,94)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(1.890,33)	0,00	154,44	(2.044,77)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(179.229,08)	0,00	0,00	(179.229,08)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
220	S 2 PASSIVO	9.268.092,11	296.750,07	502.385,64	9.473.727,68
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	9.191.954,29	296.750,07	502.385,64	9.397.589,86
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	9.191.954,29	296.750,07	502.385,64	9.397.589,86
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	2.175.899,35	9.564,87	152.467,17	2.318.801,65
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	267.943,74	0,00	142.902,30	410.846,04
100015	2.10.10.20.10 EMPREENDIMENTOS 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
100262	2.10.10.20.10 ADMINISTRAÇÃO EMPRESTIMO MUTUO - DEDINIS/A INDUSTRIA	118.128,94	0,00	0,00	118.128,94
100001	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENERGETICA MONTAGENS	334.411,90	9.564,87	9.564,87	334.411,90
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	157.740,00	0,00	0,00	157.740,00
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	2.086.344,03	63.926,36	132.684,67	2.155.102,34
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	407.437,12	21.654,51	76.289,98	462.072,59
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	541.609,84	0,00	3.841,21	545.451,05
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	763.386,73	37.580,00	36.000,00	761.806,73
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO A RECOLHER	4.569,61	0,00	0,00	4.569,61
255	2.10.10.40.10 PIS A RECOLHER	279.063,80	4.691,85	16.553,48	290.925,43
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	2.666.527,69	223.258,84	217.233,80	2.660.502,65
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	150.612,11	7.997,35	0,00	142.614,76
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	413.942,86	7.002,65	11.020,56	417.960,77
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	685.565,15	6.519,20	10.460,39	689.506,34
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	1.076.125,41	107.705,65	53.634,02	1.022.053,78
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	76.235,47	94.033,99	142.118,83	124.320,31
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

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100151		2.10.10.60.10 CPRB - CONTRI. PREVIDENCIARIA RECEITA BRUTA	378.429,65	0,00	0,00	378.429,65
100152		2.10.10.60.10 EMPRESTIMO CONSIGNADO BV	336,93	0,00	0,00	336,93
34921	S	2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR	429.020,84	0,00	0,00	429.020,84
270		2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	429.020,84	0,00	0,00	429.020,84
34922	S	2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR	1.455.395,80	0,00	0,00	1.455.395,80
296		2.10.10.80.10 PARCELAMENTO COFINS	245.075,40	0,00	0,00	245.075,40
307		2.10.10.80.10 PARCELAMENTO INSS N 40051907-0	99,20	0,00	0,00	99,20
8093		2.10.10.80.10 PARCELAMENTO ISS	291.767,76	0,00	0,00	291.767,76
100153		2.10.10.80.10 PARCELAMENTOS FEDERAIS CANCELADOS	918.453,44	0,00	0,00	918.453,44
290	S	2.20 PASSIVO NAO CIRCULANTE	7.547.746,92	0,00	0,00	7.547.746,92
292	S	2.20.10 EXIGIVEL A LONGO PRAZO	7.547.746,92	0,00	0,00	7.547.746,92
34923	S	2.20.10.10 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO	6.169.847,08	0,00	0,00	6.169.847,08
100171		2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA ENGEMET	36.317,70	0,00	0,00	36.317,70
100172		2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA 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 THIAGO ALVES DO NASCIMENTO	38.414,02	0,00	0,00	38.414,02
100182		2.20.10.11.01 VALDEMIR TEIXEIRA FRANCO	1.659,50	0,00	0,00	1.659,50
100187	S	2.20.10.12 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	548.094,21	0,00	0,00	548.094,21
100188		2.20.10.12.01 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100189		2.20.10.12.01 APTO SEGURANÇA E SAUDE	11.452,00	0,00	0,00	11.452,00
100190		2.20.10.12.01 ARGONSOLDAS COMERCIAL LTDA	8.912,25	0,00	0,00	8.912,25
100191		2.20.10.12.01 AUDIO LIFE 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 CICAL SANDRINO TAILO	26.495,00	0,00	0,00	26.495,00

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100196	2.20.10.12.01	EIKAL FERRAMENTAS ELETRICAS	73,80	0,00	0,00	73,80
100197	2.20.10.12.01	ELETROSOLDA LOGISTICA	7.397,31	0,00	0,00	7.397,31
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	(7.471.609,10)	0,00	0,00	(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	(7.521.609,10)	0,00	0,00	(7.521.609,10)
34933	S	2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.521.609,10)	0,00	0,00	(7.521.609,10)
340	2.30.30.10.10	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	26.897,24	0,00	0,00	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	758.556,19	284.981,57	3.169,41	1.040.368,35
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	758.556,19	284.981,57	3.169,41	1.040.368,35
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	435.072,09	191.322,68	925,30	625.469,47
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	435.072,09	191.322,68	925,30	625.469,47
304	5.10.10.10.10 13° SALARIO	4.174,51	1.594,30	0,00	5.768,81
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	1.948,07	0,00	0,00	1.948,07
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	97,58	439,14	439,14	97,58
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	8.660,53	4.970,98	0,00	13.631,51
360	5.10.10.10.10 FERIAS	56.176,57	38.497,55	0,00	94.674,12
366	5.10.10.10.10 FGTS	23.646,60	10.460,39	0,00	34.106,99
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	25.769,61	34.980,19	0,00	60.749,80
361	5.10.10.10.10 INSS	88.248,86	40.307,01	0,00	128.555,87
368	5.10.10.10.10 IRRF	4.160,75	0,00	0,00	4.160,75
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	209.217,18	59.865,19	360,20	268.722,17
358	5.10.10.10.10 RESCISAO DE CONTRATO	10.985,38	0,00	0,00	10.985,38
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	1.986,45	207,93	125,96	2.068,42
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	213.419,71	44.516,34	2.244,11	255.691,94
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	213.419,71	44.516,34	2.244,11	255.691,94
375	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	16.679,00	0,00	0,00	16.679,00
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	35.316,35	9.761,39	2.244,11	42.833,63
381	5.10.20.10.10 DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	77,22	154,44	0,00	231,66
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	23.299,20	8.268,97	0,00	31.568,17
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	1.820,98	0,00	0,00	1.820,98
390	5.10.20.10.10 DESP.C/VEIC.COMB.E LUB. E SEG	20,00	0,00	0,00	20,00
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	752,29	137,78	0,00	890,07
454	5.10.20.10.10 DESPESAS COM ALIMENTACAO	6.984,00	2.466,00	0,00	9.450,00
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	10.660,00	3.900,00	0,00	14.560,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	12.015,00	2.471,00	0,00	14.486,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	1.460,78	766,36	0,00	2.227,14
100050	5.10.20.10.10 MATERIAIS CONSUMIVEIS EM OBRAS	69.319,57	10.185,45	0,00	79.505,02
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	115,86	550,45	0,00	666,31
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	3.312,49	637,58	0,00	3.950,07
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS P.FISICA	200,00	0,00	0,00	200,00
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	31.386,97	5.216,92	0,00	36.603,89
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	110.064,39	49.142,55	0,00	159.206,94
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	110.064,39	49.142,55	0,00	159.206,94
423	5.10.50.10.10 DESP IOF	42,66	0,00	0,00	42,66
100228	5.10.50.10.10 DESP TAXA DE ANTECIPACAO	1.509,43	29.579,98	0,00	31.089,41
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	1.768,81	541,95	0,00	2.310,76
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	106.743,49	19.020,62	0,00	125.764,11

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	190.589,28	102.563,46	720.000,00	808.025,82
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	189.830,01	102.563,46	720.000,00	807.266,55
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	216.800,00	0,00	720.000,00	936.800,00
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	216.800,00	0,00	720.000,00	936.800,00
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	216.800,00	0,00	720.000,00	936.800,00
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(26.970,00)	102.563,46	0,00	(129.533,46)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(26.970,00)	102.563,46	0,00	(129.533,46)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(16.476,80)	54.689,98	0,00	(71.166,78)
625	6.10.30.10.10 (-) I.S.S	(6.916,00)	36.000,00	0,00	(42.916,00)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(3.577,20)	11.873,48	0,00	(15.450,68)
640	S 6.10.40 RECEITAS FINANCEIRAS	0,01	0,00	0,00	0,01
34948	S 6.10.40.10 RECEITAS FINANCEIRAS	0,01	0,00	0,00	0,01
645	6.10.40.10.10 MULTAS E JUROS	0,01	0,00	0,00	0,01
660	S 6.30 RECEITAS NAO OPERACIONAIS	759,27	0,00	0,00	759,27
661	S 6.30.10 RECEITAS PATRIMONIAS	759,27	0,00	0,00	759,27
670	S 6.30.10.20 RECEITAS EVENTUAIS	759,27	0,00	0,00	759,27
672	6.30.10.20.10 OUTRAS RECEITAS	759,27	0,00	0,00	759,27

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
90000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(567.966,91)	1.756.605,64	1.009.710,12	(232.342,53)
90001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	8.700.125,20	2.053.355,71	1.512.095,76	9.241.385,15
90002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	9.268.092,11	296.750,07	502.385,64	9.473.727,68
90004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	758.556,19	284.981,57	3.169,41	1.040.368,35
90005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	190.589,28	102.563,46	720.000,00	808.025,82
90006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(567.966,91)	-182.418,11	716.830,59	(232.342,53)