



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL

Processo nº 001/1.15.0189666-1
(0275316-51.201.5.82.1000)

RELATÓRIO MENSAL DA ATIVIDADES

COMPETÊNCIA: Outubro e
Novembro/2019.

Porto Alegre, 08 de janeiro de 2019

brasília guaíba





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
5. ENDIVIDAMENTO
6. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

O pedido de Recuperação Judicial foi ajuizado em 10.11.2015, tendo seu processamento deferido em 19.11.2015.

Acerca da tramitação processual, importante destacar que o Juízo determinou como marco temporal inicial para cumprimento do Plano e Recuperação Judicial a data de 06.11.2017, dia em que publicadas as decisões que julgaram os recursos interpostos, contra a decisão de concessão da Recuperação Judicial.

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da empresa CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda.

As referidas informações foram extraídas dos autos da recuperação judicial,

principalmente, as contábeis e financeiras e, em especial, das visitas técnicas ocorridas nas obras da empresa, bem como de reuniões com os procuradores e representantes da Recuperanda.

A Recuperanda não vem cumprindo suas obrigações regularmente no que se refere a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

O RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05
10.11.2015	Ajuizamento do Pedido de Recuperação	
19.11.2015	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º
25.11.2015	Publicação do deferimento no D.O.	
19.01.2016	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º
03.02.2016	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º
01.03.2016	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53
19.05.2016	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único
18.06.2016	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
19.05.2016	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º

Data	Evento	Lei 11.101/05
29.05.2016	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
19.08.2016	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
13.10.2016	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
19.05.2016	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação)	art. 60., § 4º
03.03.2017	Homologação do PRJ	
06.11.2017	Marco temporal fixado pelo juízo, para fins de cumprimento do plano	
	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
	Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	

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



Assuntos	Comentários
Informações operacionais	<ul style="list-style-type: none">• A Recuperanda atua com terraplenagem, extração e venda de pedra brita, pavimentação e saneamento.• Atualmente, as receitas da empresa se originam da venda de pedra britada e das obras do DNIT - Departamento Nacional de Infraestrutura e Transporte.
Quadro dos colaboradores	<ul style="list-style-type: none">• A Recuperanda enviou a esta Administradora as informações de funcionários, atualizadas até novembro/19, onde constam 30 trabalhadores ativos e 15 afastados, totalizando 45 colaboradores.• Os salários e encargos sociais não estão sendo pagos na sua integralidade.
Dados Econômico-Financeiros	<ul style="list-style-type: none">• A única fonte de receita de recuperanda atualmente é a venda de pedra britada, cujo montante não é suficiente para cobrir os custos e despesas incorridos. O mês de outubro exibiu lucro atípico de R\$ 8,4 milhões, influenciado pela reavaliação de bens realizada pela empresa e não propriamente em razão das suas operações. Em novembro, o resultado findou negativo em pouco mais de R\$ 627 mil. O saldo acumulado de 2019 está positivo em, aproximadamente, R\$ 1,4 milhões.• O mês de setembro exibiu prejuízo de R\$ 941.139,00 em razão do baixo faturamento, proveniente apenas da venda de pedra britada, e pelos altos custos de mão de obra, especialmente. Destaca-se que as obras do DNIT ainda não refletiram no faturamento. O saldo acumulado de 2019 está negativo em, aproximadamente, R\$ 6,4 milhões.
Cumprimento do plano de recuperação judicial	<p>Conforme determinação judicial, em 17.04.2018, foi estabelecido o marco inicial para cumprimento do plano de recuperação judicial, qual seja, <u>06.11.2017</u>.</p> <ul style="list-style-type: none">❖ Classe I – Os recursos vinculados a venda do imóvel, entraram na conta da empresa em maio de 2019, a prestação de contas sobre a destinação dos valores está sob análise da administração judicial. <u>A empresa não apresentou os extratos bancários em sua integralidade.</u>❖ Classe III e IV – A Recuperanda informou que já foram realizados pagamentos de valores até R\$ 10.000,00, no entanto, até a confecção deste relatório, não disponibilizou os respectivos comprovantes. Quanto aos valores acima de R\$ 10.000,00, os quais serão pagos, nos termos do plano, com valores originados de processo judicial em face do DNIT, informou que a ação já foi ajuizada e tramita perante a 9ª Vara Federal da SJDF, tombada sob o nº 1020956-10.2018.4.01.3400.



Assuntos	Comentários
Acompanhamento processual	<ul style="list-style-type: none">• Do andamento processual, importante ressaltar que a Recuperanda buscou a renovação da dispensa da apresentação das certidões negativas de débitos fiscais, por mais 180 (cento e oitenta) dias, a fim de possibilitar sua participação em licitações e recebimento das faturas mensais. Esta Administração concordou com o pleito, ressaltando, no entanto, que deverá haver a comprovação de eventual adesão aos programas de parcelamento dos débitos fiscais ou mesmo quitação destes. O pedido foi deferido em 14.06.2019, a contar de 10.05.2019.• Quanto ao fundo para pagamento futuro das verbas trabalhistas ilíquidas, houve determinação judicial para que a Recuperanda depositasse em reserva o valor de R\$ 1.692.000,00, correspondente a 20% do total do valor resultante da alienação da UPI, independente de cessão de crédito <u>– mediante a devida prestação de contas de forma mensal</u>, inclusive de qualquer movimentação efetivada no fundo, o qual, nos termos da decisão, <i>“deve ser utilizado exclusivamente para os pagamentos dos créditos ilíquidos até R\$ 70.000,00, na forma que constou no plano”</i>. A comprovação da complementação do fundo ocorreu à fl. 9242 do processo.• Ainda, em 05.07.2019, o juízo autorizou que a devedora efetue o depósito do FGTS dos credores nas contas vinculadas, na forma constante no quadro geral de credores, determinando a expedição de ofício à Caixa Econômica Federal. Esta Administradora solicitou esclarecimentos à Recuperanda, para que informe se os depósitos abrangerão também os credores acima de 70 mil, embora reiterados os pedidos, <u>até o encerramento deste relatório não obtivemos retorno</u>.• Em setembro de 2019, após manifestação da Recuperanda, a Administração Judicial reiterou os pedidos exaustivos para que a empresa comprove os pagamentos aos credores trabalhistas e quirografários até R\$ 10.000,00, depósitos de FGTS e avanços no projeto de loteamento do terreno localizado na cidade de Portão/RS, aguarda-se deliberação do juízo.• Ressalta-se, por fim, que todos os fatos, inclusive os inadimplementos, são sempre noticiados ao juízo recuperacional pela Administração Judicial.
Pendências e esclarecimentos	<p>Salientamos que houve sistemáticas cobranças das informações operacionais e financeiras, como é procedimento padrão desta Administração Judicial. A Recuperanda, por sua vez, permanece enviando as demonstrações financeiras com muito atraso e, até a finalização deste relatório, os comprovantes de pagamento inerentes ao cumprimento do PRJ não foram enviados em sua integralidade.</p>



Histórico e atividades

Em 1934 foi fundada, no estado do Rio de Janeiro, a Construtora Brasília Guaíba, que associada à construtora francesa Spie- Batignolles, trouxe ao país técnicas avançadas de construções de barragens, gasodutos, pontes e viadutos com moldes deslizantes, além de obras de terraplanagem e pavimentação de rodovias.

No ano de 1963, na cidade de Porto Alegre/RS, foi fundada a Construtora Brasília Guaíba Obras Públicas, incorporada, em 1976, pela Construtora Brasília Guaíba, considerando que detinham o mesmo objetivo e atividade.

Nos anos 80, a Construtora Brasília Guaíba teve sua sede fixada em Porto Alegre/RS, ocasião em que a família Loifermam adquiriu todas as ações da empresa, assumindo integralmente sua titularidade e controle. No dia 22.12.1988, foi estruturada a empresa ALOI Participações Societárias – EIRELI, que, com o único fim de participar e controlar outras sociedades, substituiu as pessoas físicas que até então controlavam a CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA e passou a ser a principal acionista.

Em um cenário que se apresentava positivo, no ano de 2009, a empresa iniciou um processo de modernização através de pesados investimentos em equipamentos, tecnologia e gestão. Até esse o momento, os principais clientes eram o DNIT – nível federal e o DAER – nível estadual. Porém, com o passar dos anos, o estado do Rio Grande do Sul diminuiu os investimentos em infraestrutura, atrasou pagamentos e retardou andamentos de obras. A empresa buscou sua expansão para outros estados do Brasil, para isso construiu uma estrutura para alcançar o patamar de obras na ordem de R\$ 250 milhões anuais, o que de fato nunca ocorreu.

Em 2014, uma forte crise atingiu a empresa. A escassez de novas obras, altos valores dos impostos, entre outros fatores, comprometeram a liquidez e o resultado econômico das atividades, com forte impacto negativo para a Recuperanda.

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

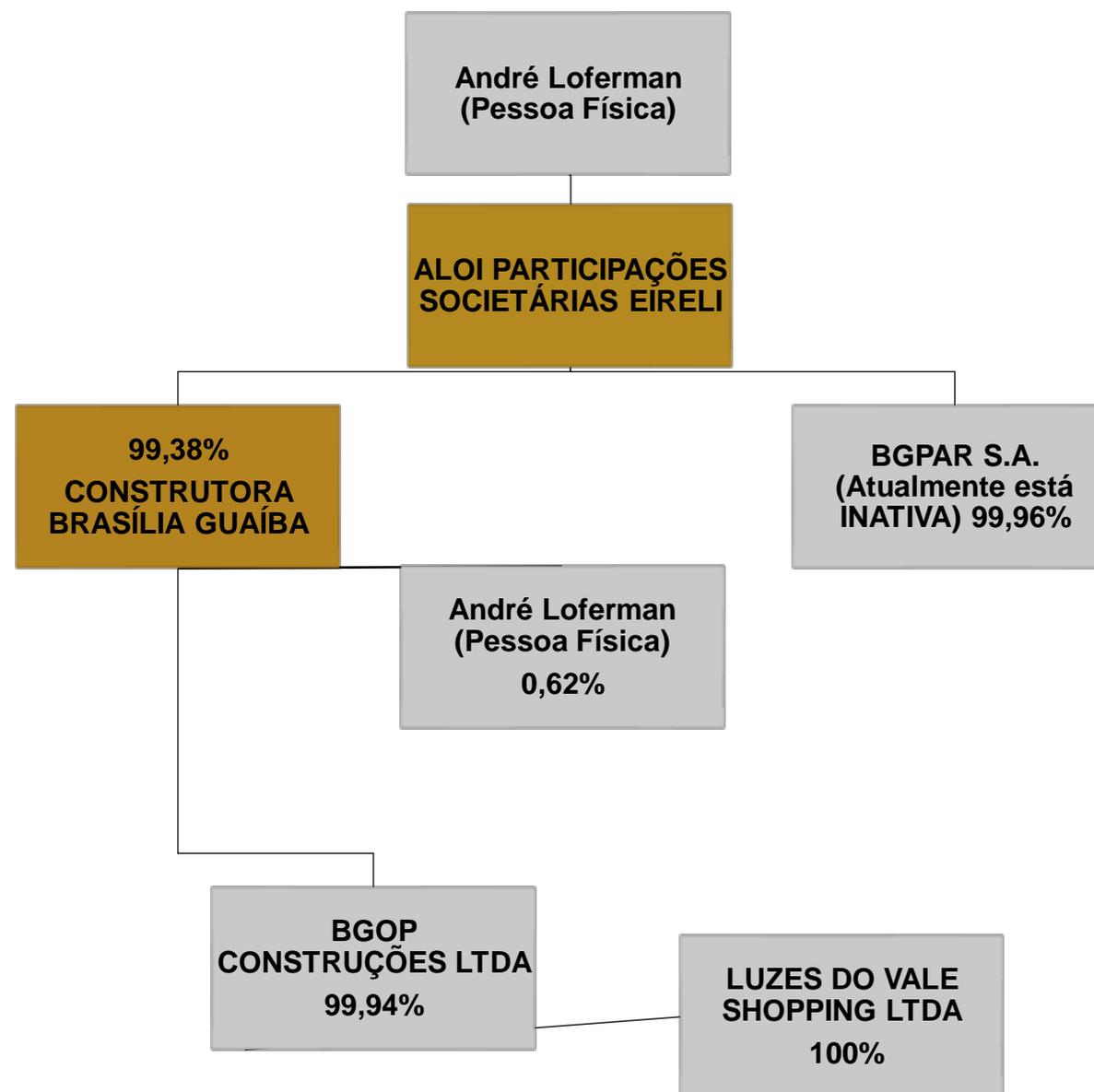


Estrutura Societária e Partes Relacionadas

As empresas que estão em Recuperação Judicial são:

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA, inscrita sob o nº de CNPJ 33.192.873/0001-00, com endereço na Av. Independência, nº 1299, 5º andar, conjunto 502, Porto Alegre/RS.

ALOI PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIA – EIRELI, inscrita sob o nº de CNPJ 92.550.052/0001-50, com endereço na Av. Independência, nº 1299, 5º andar, conjunto 501, Porto Alegre/RS.



Empresas em Recuperação Judicial

Empresas fora da Recuperação Judicial

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



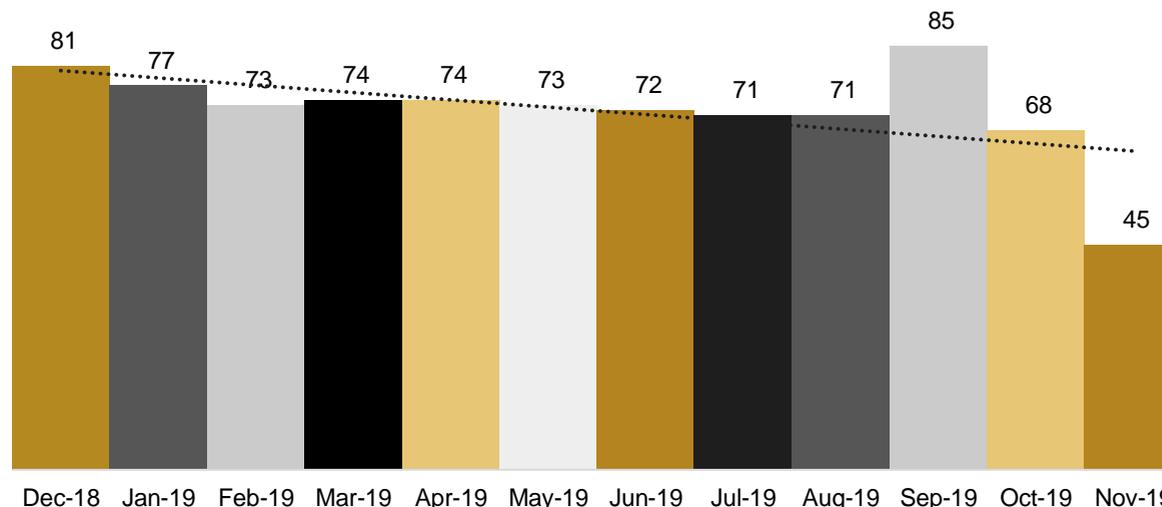
Funcionários

A fim de atender outro dos princípios da Recuperação Judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o Setor de RH, para que os demais órgãos da recuperação, bem como credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da devedora.

Em outubro, houve a demissão de 17 (dezesete) colaboradores e em novembro 23 (vinte e três), findando o período com 45 empregados (30 ativos e 15 afastados). O gráfico ao lado contempla o quadro de colaboradores dos últimos doze meses.

A respeito dos pagamentos aos trabalhadores em atividade, a empresa repassou posição atualizada até novembro de 2019. Analisando as tabelas, discriminadas por obras e departamento administrativo, percebe-se que a recuperanda está irregular com os pagamentos, sendo que a maioria das unidades não está sendo adimplida desde dezembro de 2018. Os encargos sociais da folha de pagamento também estão inadimplentes.

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



Posição dos salários (% pago)

MÊS	ADMINISTRAÇÃO POA	OBRAS CACHOEIRINHA	OBRAS BR 116 (CAMAQUA)	CENTRAL DE EQUIPAMENTOS	OBRAS IVORÁ	OBRAS TAPES	OBRAS AGESUL
11.18	100,00%	100,00%	100,00%	68,79%	100,00%	100,00%	100,00%
12.18	100,00%	0,00%	89,15%	68,21%	96,10%	100,00%	100,00%
13° Sal 1° parcela	100,00%	100,00%	100,00%	64,44%	100,00%	100,00%	100,00%
13° Sal 2° parcela	100,00%	100,00%	100,00%	68,77%	100,00%	100,00%	100,00%
01.19	100,00%	100,00%	80,54%	29,51%	0,00%	100,00%	87,35%
02.19	100,00%	100,00%	83,91%	43,73%	0,00%	100,00%	0,00%
03.19	96,99%	92,73%	93,21%	29,43%	0,00%	100,00%	0,00%
04.19	81,04%	0,00%	90,41%	27,89%	0,00%	100,00%	0,00%
05.19	63,57%	0,00%	89,99%	16,84%	0,00%	100,00%	0,00%
06.19	54,97%	0,00%	84,86%	11,56%	0,00%	100,00%	0,00%
07.19	45,20%	0,00%	60,87%	10,89%	0,00%	100,00%	0,00%
08.19	38,91%	0,00%	57,81%	3,76%	0,00%	100,00%	0,00%
09.19	34,24%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%
10.19	27,56%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
13° Sal 1° parcela	6,29%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
11.19	7,23%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

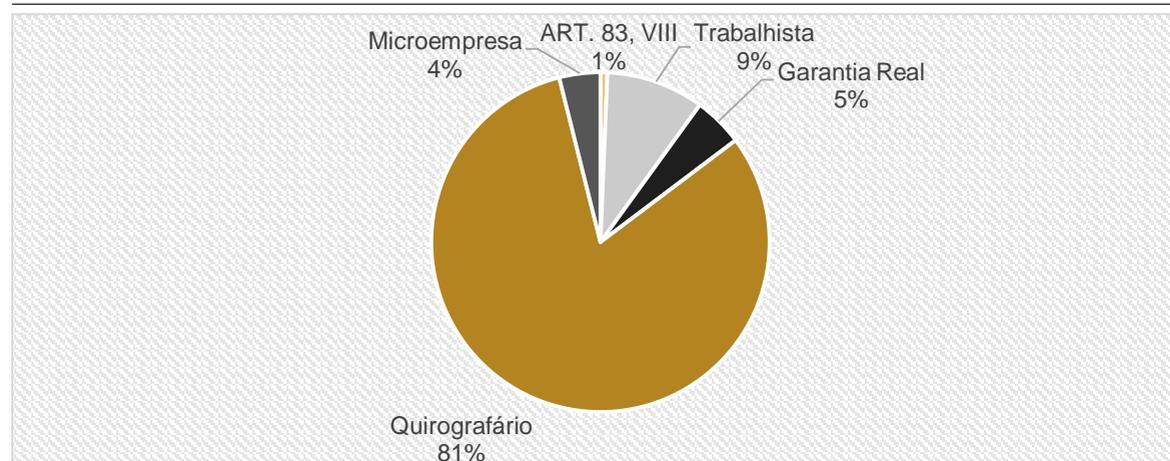


4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Resumo da relação de credores atualizada

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
ART. 83, VIII	1	0,10%	1.273.874,06	0,66%	1.273.874,06
Trabalhista	455	46,29%	18.006.570,21	9,36%	39.574,88
Garantia Real	4	0,41%	9.118.235,98	4,74%	2.279.559,00
Quirografário	388	39,47%	156.399.412,69	81,31%	403.091,27
Microempresa	135	13,73%	7.552.248,20	3,93%	55.942,58
Total	983	100%	192.350.341,14	100%	195.676,85

Distribuição dos credores por natureza



Principais credores na recuperação judicial

CLASSE	CREDOR	VALOR R\$
CLASSE II	BANRISUL	4.920.000,00
	BANRISUL	42.262.034,67
CLASSE III	BANCO DO BRASIL	R\$ 23.794.225,18
	BANCO SANTANDER	R\$ 20.452.074,97
	EGM FIDC MULTISSET	R\$ 11.634.356,86
	BANCO CATERPILLAR	R\$ 7.647.864,78

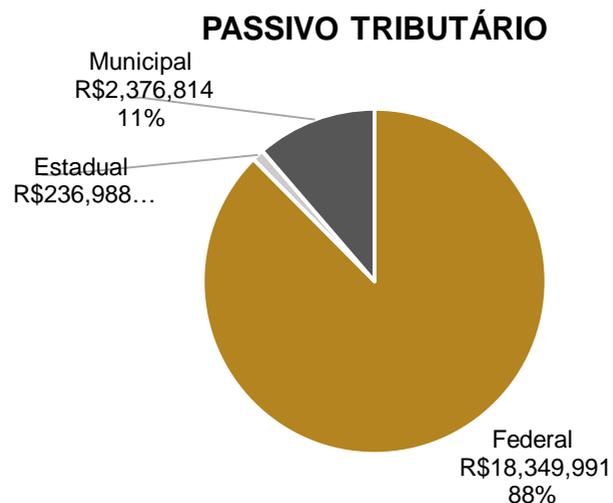


4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Dívida Tributária

A Recuperanda não apresenta regularidade fiscal e sua dívida tributária, atualizada até novembro/2019, é de **R\$ 20.963.792,67**. Embora a relação de tributos esteja segregada, a empresa esclarece que nenhum imposto está sendo pago e que, portanto, os parcelamentos não estão mais ativos. A Recuperanda afirma que o PERT PGFN está em prazo de recurso aguardando deferimento da justiça.

PASSIVO TRIBUTÁRIO EM ABERTO		PASSIVO TRIBUTÁRIO PARCELAMENTOS (INATIVOS)	
INSS a recolher	2.885.284	Parcelamento Simplificado Impostos e FGTS	358.396
FGTS a recolher	355.385	Parcelamento FGTS na Cef	344.961
Contribuição Sindical a recolher	75.647	Parcelamento Simplificado de de INSS	419.886
Contribuição Assistencial a recolher	53.023	Parcelamento Cfem	42.307
ISS a recolher	28.655	Parcelamento SESI	38.820
PIS a recolher	117.012	Parcelamento SENAI	9.968
COFINS a recolher	739.728	Parcelamento SENAI adicional	267
IRRF S/ trab. Assalariado a recolher	368.797	Parcelamentos Pert	2.451.931
IRRF (demais IRRF) a recolher	34.963	Parcelamento excepcional ICMS LP	64.567
ICMS	4.925	Parcelamento excepcional CEFEM LP	98.387
CEFEM a recolher	33.161	Parcelamento excepcional PERT LP	7.439.452
IOF a recolher	94.735	Parcelamento simplificado de impostos LP	331.097
TCFA	151.962	Parcelamento simplificado previdenc LP	448.828
COFINS s/ faturamento	222.651	Parcelamento FGTS na Cef LP	191.208
PIS s/ faturamento	48.145	TOTAL	12.240.076
SESI Lp	334.620		
SENAI Lp	80.789		
ISSQN a recolher LP	2.348.159		
FGTS na PGFN LP	578.582		
IPVA Dívida ativa LP	167.496		
TOTAL	8.723.717		



Bancos Credores Não Sujeitos a RJ

CREDOR	CNPJ / CPF	VALOR R\$
BANCO BRADESCO S/A	60.746.948/0001-12	1.574.004,17
BANCO DO BRASIL S/A	00.000.000/0001-91	3.340.902,23
BANCO INDUSTRIAL E COMERCIAL - BICBANCO S/A	07.450.604/0001-89	8.124.741,32
BANCO ATRIA S/A	05.956.581/0001-53	950.000,00
VALOR TOTAL		13.989.647,72



Balanço Patrimonial

BALANÇO	set/19	out/19	nov/19
ATIVO	63.232.121	72.153.767	72.076.900
CIRCULANTE	38.016.964	37.804.649	37.721.837
CAIXAS E BANCOS	8.458	1.832	2.061
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	22.981	1.772	117
CONTAS A RECEBER	18.969.328	18.969.328	18.969.328
SERVIÇOS A FATURAR	12.429.019	12.429.019	12.429.019
ESTOQUES	214.554	214.554	214.554
INVESTIMENTOS TEMPORARIOS	2.533.383	2.533.383	2.533.383
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	2.695.249	2.509.156	2.609.136
DEMAIS CONTAS E VALORES A RECEBER	1.143.992	1.145.606	964.239
NÃO CIRCULANTE	25.215.157	34.349.118	34.355.062
DEPOSITOS JUDICIAIS	2.431.889	2.446.823	2.446.823
PARTES RELACIONADAS	4.874.345	4.880.487	4.886.431
IMOBILIZADO	17.908.923	27.021.808	27.021.808
PASSIVO	63.232.121	72.153.767	72.076.900
CIRCULANTE	24.479.050	24.555.282	24.342.294
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	5.757.212	5.790.082	5.822.311
FORNECEDORES	5.027.072	5.115.273	5.073.282
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	5.278.895	5.535.200	5.228.955
OBRIGAÇÕES FISCIAS	1.881.093	1.935.425	1.964.338
DEMAIS CONTAS A PAGAR	2.534.920	2.532.222	2.522.304
PARCELAMENTOS	3.999.858	3.647.080	3.731.102
NÃO CIRCULANTE	27.343.475	27.639.459	28.403.443
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS LP	10.432.712	10.538.559	10.642.345
FORNECEDORES LP	546.349	546.349	546.349
OBRIGAÇÕES FISCAIS	3.135.564	3.174.322	3.098.454
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	425.055	409.350	415.408
PARCELAMENTOS IMPOSTOS	8.441.822	8.466.058	8.508.974
PARTES RELACIONADAS	4.361.974	4.504.821	5.191.913
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11.409.596	19.959.026	19.331.163
CAPITAL SOCIAL	44.829.350	44.829.350	44.829.350
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	1.294.628	-	-
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	3.486.399	1.852.720	1.852.720
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-31.801.759	-28.815.052	-28.815.052
RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	-6.399.022	2.092.008	1.464.144

Considerações:

- **Contas a Receber:** A conta mais relevante do Ativo Circulante não apresentou variação nos últimos três meses, permanecendo com o saldo de R\$ 18,9 mil. O valor mais representativo pertence à Secretaria do Tesouro Nacional (STN) com R\$ 17,7 milhões. Embora solicitado, a empresa não enviou o *aging list* para a verificação mais detalhada da composição desta conta.
- **Serviços a Faturar:** Compreende aos serviços realizados nas obras do DAER, DNIT, AGESUL e P.M. Cachoeirinha. Destaca-se que a recuperanda retomou as obras do DNIT no mês de setembro e que as variações nas contas devem ocorrer nos períodos seguintes.
- **Estoques:** Não demonstrou variação no mês, mantendo o saldo de R\$ 214.554,00. Questionada, a Recuperanda informou que não está utilizando o estoque, por não haver necessidade, visto que as obras são pequenas e os materiais são comprados diretamente para a operação. Adiciona, ainda, que o estoque de brita que existe que mantém está obsoleto. A Recuperanda não encaminhou o registro de inventário de estoques, portanto este será solicitado judicialmente.
- **Investimentos Temporários:** Acumula o saldo de R\$ 2,5 milhões e não apresentou movimentações nos últimos períodos. O montante refere-se à SCP Projeto Estações/Rios-PE (R\$ 1,6 milhões) e SCP Dragagem Rio Caperibe/PE (R\$ 913 mil).
- **Adiantamentos a Terceiros:** Em novembro a empresa realizou adiantamentos as empresas de consultoria empresarial, contabilidade, treinamento e desenvolvimento e engenharia, além de serviços de jardinagem que somaram cerca de R\$ 99 mil. Ressalta-se que no mês de setembro houve a baixa de R\$ 967.142,14 do fornecedor Engec Engenheiros Consultores, sendo o saldo transferido como mútuo para Brasília Guaíba Invest. Imob. A Recuperanda explica que esta empresa pertence a um dos diretores da companhia, justificando a movimentação entre as contas. Esta Administradora novamente solicitou maiores esclarecimentos a respeito desta movimentação, entretanto, até a finalização deste relatório a empresa não retornou, motivo pelo qual será requerido nos autos.
- **Demais Contas e Valores a Receber:** Contempla os adiantamentos a funcionários (23 mil), adiantamento para despesas operacionais (R\$ 11 mil) e impostos a recuperar (R\$ 928 mil). Em novembro a empresa realizou a baixa de retenção contratual à Ponta da Figueira Empreendimentos, no valor de R\$ 215.210,43, devido ao cancelamento da obra, conforme acordo entre as partes. A cópia do contrato foi solicitada e será analisada no próximo relatório.
- **Partes relacionadas:** O aumento ocorrido nos meses de outubro e novembro referem-se, unicamente, à atualização de IOF devido às transações entre a Construtora e a BGPARG S/A.



Balanço Patrimonial

BALANÇO	set/19	out/19	nov/19
ATIVO	63.232.121	72.153.767	72.076.900
CIRCULANTE	38.016.964	37.804.649	37.721.837
CAIXAS E BANCOS	8.458	1.832	2.061
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	22.981	1.772	117
CONTAS A RECEBER	18.969.328	18.969.328	18.969.328
SERVIÇOS A FATURAR	12.429.019	12.429.019	12.429.019
ESTOQUES	214.554	214.554	214.554
INVESTIMENTOS TEMPORARIOS	2.533.383	2.533.383	2.533.383
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	2.695.249	2.509.156	2.609.136
DEMAIS CONTAS E VALORES A RECEBER	1.143.992	1.145.606	964.239
NÃO CIRCULANTE	25.215.157	34.349.118	34.355.062
DEPOSITOS JUDICIAIS	2.431.889	2.446.823	2.446.823
PARTES RELACIONADAS	4.874.345	4.880.487	4.886.431
IMOBILIZADO	17.908.923	27.021.808	27.021.808
PASSIVO	63.232.121	72.153.767	72.076.900
CIRCULANTE	24.479.050	24.555.282	24.342.294
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	5.757.212	5.790.082	5.822.311
FORNECEDORES	5.027.072	5.115.273	5.073.282
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	5.278.895	5.535.200	5.228.955
OBRIGAÇÕES FISCIAS	1.881.093	1.935.425	1.964.338
DEMAIS CONTAS A PAGAR	2.534.920	2.532.222	2.522.304
PARCELAMENTOS	3.999.858	3.647.080	3.731.102
NÃO CIRCULANTE	27.343.475	27.639.459	28.403.443
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS LP	10.432.712	10.538.559	10.642.345
FORNECEDORES LP	546.349	546.349	546.349
OBRIGAÇÕES FISCAIS	3.135.564	3.174.322	3.098.454
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	425.055	409.350	415.408
PARCELAMENTOS IMPOSTOS	8.441.822	8.466.058	8.508.974
PARTES RELACIONADAS	4.361.974	4.504.821	5.191.913
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11.409.596	19.959.026	19.331.163
CAPITAL SOCIAL	44.829.350	44.829.350	44.829.350
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	1.294.628	-	-
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	3.486.399	1.852.720	1.852.720
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-31.801.759	-28.815.052	-28.815.052
RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	-6.399.022	2.092.008	1.464.144

Considerações:

- **Imobilizado:** Em outubro, a empresa realizou a reavaliação de veículos e equipamentos rodoviários, de extração e britagem, de topografia e demais itens de oficina, que resultaram no aumento de R\$ 9 milhões na conta de Imobilizado. O laudo de reavaliação de bens não foi enviado e, portanto, será solicitado via judicial. Segundo a Construtora, a empresa optou por não contabilizar as depreciações devido à inutilização do maquinário (em razão das obras paralisadas). De acordo com o Parecer Normativo 79/76 a depreciação dos bens do Ativo não é uma obrigação e sim uma faculdade, portanto, a Recuperanda não está descumprindo as normas contábeis.
- **Instituições Financeiras:** Nos meses de outubro e novembro ocorreu somente a apropriação de juros sobre empréstimos do Bic Banco, no curto e longo prazo.
- **Fornecedores:** A recuperanda afirma que não possui critério de pagamento a fornecedores, uma vez que realiza a quitação conforme disponibilidades de caixa. Em novembro, o principal desembolso ocorreu pelo pagamento à Figueiredo Tassani Advogados (R\$ 18 mil). Embora solicitado, a empresa não enviou a esta Administradora o *aging list* para conferência, sendo este requerido nos autos do processo.
- **Obrigações Sociais e Trabalhistas:** Reduziu cerca de 6% no mês de novembro, chegando ao saldo de R\$ 5,2 milhões. Salienta-se que nos últimos dois meses a recuperanda desligou 40 colaboradores e, embora solicitado, não justificou as demissões e não informou se todas as rescisões foram pagas, motivo pelo qual os esclarecimentos serão solicitados judicialmente.
- **Parcelamentos:** Contemplam os parcelamentos simplificados e PERT. A empresa comunicou que não está realizando o pagamento dos parcelamentos, portanto não estão mais ativos. Apesar das ressalvas dessa Administração Judicial, a Recuperanda manteve a contabilização do saldo de R\$ 8,3 milhões (rubrica **Parcelamento de Impostos**) no longo prazo. O aumento constante nesta conta ocorre pela atualização da taxa Selic.
- **Demais contas a Pagar:** Contém credores diversos que não se enquadram na rubrica de Fornecedores. Conforme solicitado no mês anterior, a recuperanda encaminhou à esta Administração Judicial a alteração contratual da CBG Recebíveis 1 SPE em que se confirma o aumento de capital no valor de R\$ 29 milhões.
- **Partes Relacionadas:** Contém valores a pagar ALOI Participações Societárias (R\$ 609 mil), Brasília Guaíba Invest. Imob. (R\$ 3,1 milhões) e André Loiferman (R\$ 1,4 milhões) que é sócio e também credor no Plano de Recuperação Judicial da CBG. As movimentações entre as partes resultaram no aumento de R\$ 687 mil no último mês, especialmente pela transferência de R\$ 1 milhão da Brasília Guaíba Invest. Imob. para a recuperanda referente recursos da Sanema. Maiores esclarecimentos acerca desta movimentação foram solicitados e serão prestados no próximo relatório.



Obras em andamento

A Construtora Brasília Guaíba tem como principal atividade a realização de obras de engenharia civil e, portanto, a contabilização atende às especificidades do CPC 17, item 12:

“A receita do contrato deve ser mensurada ao valor justo da contraprestação recebida ou a receber. A mensuração da receita do contrato pode ser afetada por uma variedade de incertezas que dependem do desfecho de eventos futuros. As estimativas necessitam muitas vezes ser revisadas à medida que os eventos ocorrem e as incertezas são resolvidas. Nesse sentido, a quantia da receita do contrato pode aumentar ou diminuir de um período para o outro.”

Dessa forma, por não haver regularidade dos eventos, as Receitas e os Resultados da Recuperanda oscilam constantemente. Para melhor esclarecimento, a Construtora disponibilizou os dados que traduzem a origem de tais receitas, conforme quadro abaixo – atualizado até novembro/2019.

MESES	1	2	3	4	TOTAL
jan/19	8.615,55	596.973,48	107.431,39		713.020,42
fev/19	17.687,45		3.575,20		21.262,65
mar/19	8.507,45			8.460.000,00	8.468.507,45
abr/19	17.209,60				17.209,60
mai/19	17.898,05		53.317,29		71.215,34
jun/19	19.543,95		70.980,93		90.524,88
jul/19	25.010,75	208.099,89			233.110,64
ago/19	28.915,35				28.915,35
set/19	23.281,65				23.281,65
out/19	22.745,45				22.745,45
nov/19	21.595,35				21.595,35
dez/19					
TOTAL	211.310,60	805.073,37	235.304,81	8.460.000,00	9.711.688,78

LEGENDA

1- CGB PEDREIRA TIRADENTES DO SUL

2- PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRINHA RS

3 - DNIT - DEPARTAMENTO NACIONAL DE INFRAESTRURA E TRANSPORTE

4 – DIVERSOS (Venda do terreno)



Demonstração do Resultado do Exercício

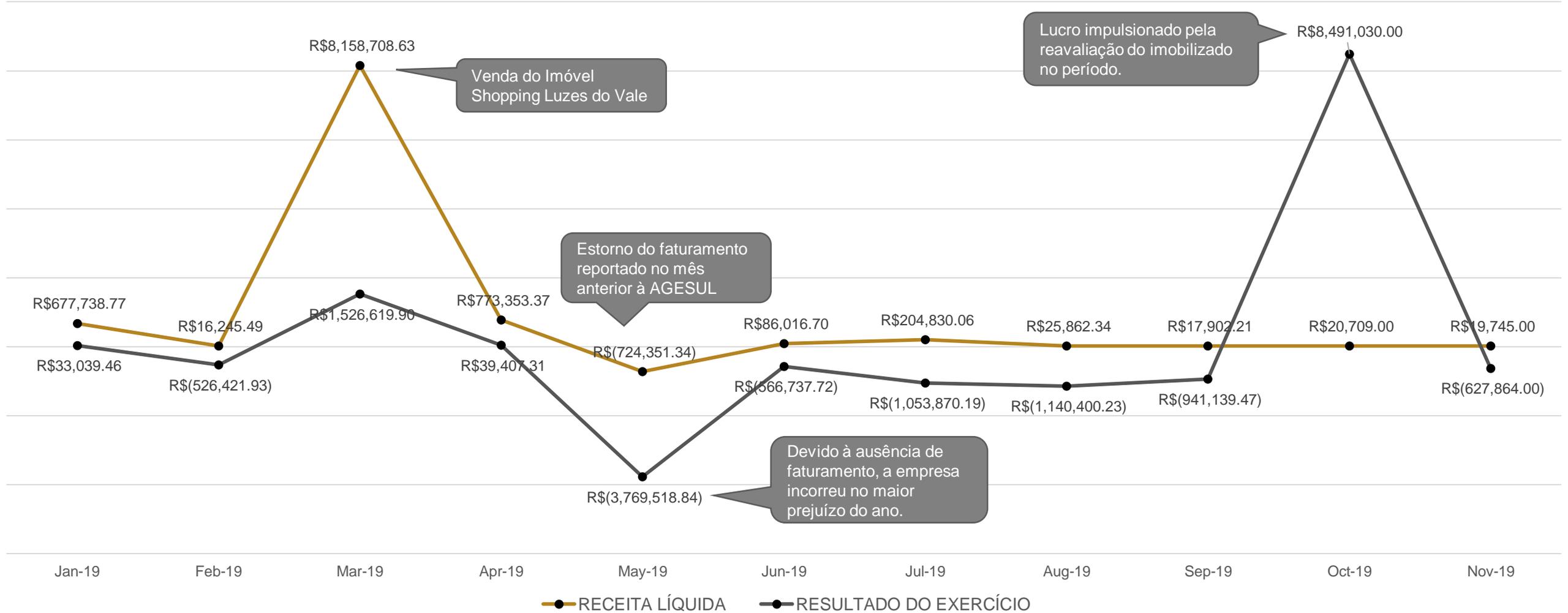
DEMONSTRATIVO DE RESULTADO	set/19	out/19	nov/19	SALDO 2019
FATURAMENTO	23.582	22.745	21.595	9.711.689
DEDUÇÕES SOBRE VENDAS	-5.679	-2.036	-1.850	-434.929
RECEITA LÍQUIDA	17.902	20.709	19.745	9.276.760
CUSTOS	-389.985	-272.455	-220.463	-9.256.832
CUSTOS DIRETOS	-372.101	-243.232	-203.166	-8.701.480
MATERIAIS DIRETOS	-10.485	-8.046	-	-116.637
MÃO DE OBRA DIRETA	-251.433	-218.061	17.529	-2.017.456
SERVIÇOS EMPREITADOS	-26.850	-9.610	-	-280.549
EQUIPAMENTOS DE PRODUÇÃO	-83.333	-7.514	-5.485	-304.865
OUTROS CUSTOS DIRETOS	-	-	-215.210	-5.981.973
CUSTOS INDIRETOS	-17.884	-29.224	-17.296	-555.352
MATERIAL INDIRETO	-1.532	-1.651	-1.350	-108.036
MÃO DE OBRA INDIRETA	-701	-3.213	-1.001	-12.087
OUTROS CUSTOS INDIRETOS	-15.650	-24.360	-14.945	-435.229
LUCRO BRUTO	-372.083	-251.746	-200.718	19.928
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	-294.427	-458.333	-211.904	-4.022.153
DESPESAS COM PESSOAL	-127.971	-119.080	-79.413	-1.460.770
OCUPAÇÃO, COMUNICAÇÃO E ENERGIA	-22.695	-2.821	-23.998	-249.204
SERVIÇOS A TERCEIROS	-93.626	-254.922	-56.772	-1.698.192
DESPESAS C/ VEÍCULOS ADM.	-1.409	-17.660	-5.452	-75.321
VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	-1.831	-2.739	-804	-16.425
OUTRAS DESPESAS	-6.234	-16.865	-12.552	-122.660
DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	-40.662	-44.246	-32.913	-399.581
EVENTOS FINANCEIROS	-266.453	89.768	-242.318	-3.661.484
DESPESAS FINANCEIRAS	-266.457	89.766	-250.192	-4.116.311
RECEITAS FINANCEIRAS	4	2	7.874	454.827
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-8.177	-1.543	-3.231	-43.758
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OP.	0	9.112.885	30.307	9.171.612
RESULTADO	-941.139	8.491.030	-627.864	1.464.144

- **Receita Bruta:** Os faturamentos dos meses de outubro e novembro referem-se, unicamente, à venda de pedra britada. Embora solicitado a empresa não esclareceu o motivo pelo qual as obras realizadas no DNIT ainda não refletiram em faturamento.
- **Custos:** Os principais custos da empresa são relacionados à mão de obra, materiais e equipamentos utilizados na atividade. Em novembro, o ajuste de provisões de férias resultou no valor positivo de “Mão de Obra Direta”, e a baixa do contrato com Ponta Figueira por cancelamento de obra refletiu em “Outros Custos Diretos” no montante de R\$ 215.210,00. Em outubro e novembro os custos superaram a receita do período, gerando prejuízo de R\$ 251 mil e R\$ 200 mil, respectivamente.
- **Despesas Gerais Administrativas:** Significaram R\$ 458.333,00 em outubro e R\$ 211.904,00 em novembro, demonstrando redução de 54%. As principais movimentações nesta conta seguem descritas:
 - ✓ **Despesas com Pessoal:** Reduziram consideravelmente, especialmente no último mês, devido às demissões do período. Reitera-se que foram demitidos 40 colaboradores nos últimos dois meses, sendo 17 em outubro e 23 em novembro.
 - ✓ **Serviços de Terceiros:** Compreende a uma despesa relevante na estrutura da companhia e refere-se, basicamente, a honorários de advogados e Prestação de Serviços PJ que incluem 1 diretor administrativo e financeiro; 1 diretor de operações; 2 profissionais de consultoria; 1 arquiteto; 1 assessor; 1 engenheiro; e 2 contadores. A empresa afirma que a oscilação nesta conta ocorre, principalmente, em razão dos valores a pagar a advogados que variam mês a mês.
 - ✓ **Despesas Não Dedutíveis:** Atingiu o valor de R\$ 44.246 em outubro devido, principalmente, à incidência de multa da Fepam no valor de R\$ 20 mil e multas vinculadas ao regulamento do ICMS (R\$ 7 mil). Em novembro, as despesas não dedutíveis somaram R\$ 32.913, sendo que R\$ 22 mil corresponde à despesas de viagem. Embora solicitado, a empresa não enviou os relatórios com o detalhamento destes gastos, portanto será requerido nos autos.
- **Despesas Financeiras:** Em outubro demonstrou valor positivo de R\$ 89 mil, em razão do estorno de atualização da taxa Selic sobre o parcelamento do Senai (R\$ 324 mil), sendo que neste período, os encargos financeiros somaram cerca de R\$ 237 mil. Em novembro os dispêndios mais expressivos referem-se à atualização de juros s/ empréstimos (R\$ 136 mil), juros s/ parcelamentos (R\$ 67 mil) e juros s/ tributos (R\$ 25 mil).
- **Outras Despesas/Receitas Op.:** Em outubro a empresa realizou a reavaliação dos bens móveis e o ajuste do valor histórico alcançou pouco mais de R\$ 9 milhões. Em novembro, houve a baixa de ICMS por prescrição do valor de R\$ 30 mil. Reitera-se que o laudo da reavaliação de imóveis foi solicitado, porém a empresa não encaminhou até a finalização deste relatório.
- **Resultado:** Percebe-se que a única fonte de receita de recuperanda atualmente é a venda de pedra britada, cujo montante não é suficiente para cobrir os custos e despesas incorridos. O mês de outubro exibiu lucro atípico de R\$ 8,4 milhões, entretanto, é importante ressaltar que o resultado foi influenciado pela reavaliação de bens realizada pela empresa e não propriamente em razão das suas operações. Desta forma, o saldo acumulado de 2019 está positivo em, aproximadamente, R\$ 1,4 milhões.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Análise de Desempenho



A Construtora adverte que até agosto estava com as obras paralisadas e informou à Administradora que tal fato se deve à falta de recursos para pagamento dos salários dos funcionários. Em setembro, entretanto, a Recuperanda retomou as obras do DNIT com serviço terceirizado para a continuidade das operações da empresa. Estas atividades, entretanto, ainda não refletiram no faturamento da empresa.



Meios de Recuperação

7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CONCESSÃO DE PRAZOS E CONDIÇÕES ESPECIAIS DE PAGAMENTO: no plano de recuperação judicial constam deságios, alongamento das dívidas, carência para início dos pagamentos e a substituição das taxas de juros vigentes para as previstas no plano.

REORGANIZAÇÃO SOCIETÁRIA: o plano prevê que a empresa pode, enquanto participar do processo de recuperação judicial, realizar operações para reorganizar a sociedade, de modo que faça fusões, incorporações, cisões, transformações, dissoluções e criação de subsidiárias integrais. Ainda, os credores sujeitos ao plano, não podem se opor a nenhuma operação societária.

VENDA PARCIAL DE ATIVOS: As empresas podem alienar ativos operacionais ou não operacionais, com o intuito de pagar credores ou recompor o capital de giro. Poderão alienar unidades produtivas isoladas, através de leilão, propostas fechadas ou lances orais, o recurso recebido será utilizado para capital de giro, novos investimentos e destinações afins. Também serão empregados em leilões reversos, para a quitação de dívidas já parceladas e desagiadas, mediante antecipação de valores e obtenção de novos descontos, na forma proposta pela Recuperanda no momento da operação.

CAPTAÇÃO DE NOVOS RECURSOS: A empresa pretende obter novos recursos junto aos credores fomentadores, para cumprir com as obrigações do plano ou recompor o capital de giro.

AUMENTO DE CAPITAL: As empresas poderão emitir novas ações ou quotas, visando cumprir as obrigações do plano ou recompor o capital de giro.

PROVIDÊNCIAS DESTINADAS AO REFORÇO DO CAIXA: Corte de custos e racionalização.

CRÉDITOS ADVINDOS DE AÇÕES JUDICIAIS E EXTRAJUDICIAIS: Os recursos originados de ações, serão aplicados para quitação de dívidas parceladas e desagiadas, bem como a formação de capital de giro ou dação em garantia de futuras amortizações.

EMISSÃO DE DEBÊNTURES: Poderá emitir debêntures conversíveis ou não conversíveis em ações, com garantia real, com finalidade de aceleração da amortização do presente plano, para capital de giro ou CAPEX.



Proposta de Pagamento

CLASSE I CRÉDITOS TRABALHISTAS

Créditos de até R\$ 70.000,00

- Serão pagos integralmente, em até um ano da data do trânsito em julgado da decisão que homologa o PRJ, através da alienação da UPI.

Créditos superiores a R\$ 70.000,00

- Serão pagos integralmente, em até um ano da data do trânsito em julgado da decisão que homologa o PRJ, através da dação de lotes individuais ou fração proporcional ao valor de avaliação.

O prazo final para a quitação dos créditos trabalhistas ocorreu em 05.11.2018.

CLASSE II CRÉDITOS COM GARANTIA REAL

Através de dação, respeitada os valores dos seus créditos, com respectiva quitação total do crédito. Se o valor do bem for superior a dívida, este poderá ser fracionado e o credor receberá parte equivalente ao seu crédito.

A Recuperanda foi questionada sobre os procedimentos adotados para fins do cumprimento da Classe II, eis que não há prazo de carência para início dos pagamentos. Informou, que os seus procuradores estão procedendo com a confecção dos contratos para efetivamente cumprir com o exposto no plano de recuperação judicial.

CLASSE III e IV CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIO E ME e EPP (OPERACIONAIS)

A classe III demais condições

Credores até R\$ 10.000,00

- Pagamento será realizado em 48 parcelas, com taxa de juros de 3% a.a. e correção monetária a partir da homologação do PRJ.

Credores acima de R\$ 10.000,00

- Serão pagos de forma pró-rata, conjuntamente com os credores ME/EPP Ordinários, através de cessão fiduciária de direitos creditórios líquidos dos honorários advocatícios, custas e despesas judiciais do processo contra o DNIT. Também, através de cessão e transferência dos direitos, ações e exceções da UPI denominada SPE Pedreira Rincão, da SPE Três Passos.



Proposta de Pagamento

CLASSE III CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS

(FINANCEIROS E COLABORATIVOS)

A classe III é dividida em diversas subclasses, a seguir serão apresentadas as condições de cada:

Credores Financeiros Parceiros:

- O prazo de pagamento é de 20 anos, com início do pagamento mensal após 30 dias da homologação do plano, pela tabela Price, com parcelas mensais de R\$ 40.000,00. Haverá alienação e, conseqüente, direcionamento dos recursos para amortização do saldo devedor dos ativos pertencentes a Sociedade de Propósito Específico Camaquã, controlada pela Recuperanda. A correção será pela TR-Mensal e os juros de 4% a.a.

Credores Financeiros de Grande Valor (acima de R\$ 10.000.000,00):

- Pagamento mediante cessão fiduciária de direitos creditórios sobre processos líquidos dos honorários advocatícios, custas e despesa judiciais. Processo contra o DNIT de serviços não pagos. Processo judicial nº 1015033-92.2016.8.26.0053 e 1032456.65.2016.8.26.0053 contra o DH do Estado de São Paulo. Processo judicial nº 0044167.12.2016.8.17.2001 contra a COMPESA.

Credores Financeiros Fomentadores:

- O pagamento da integralidade dos créditos será, exclusivamente, através da dação em pagamento de tantos lotes individuais ou fração proporcional ao valor de avaliação, resultado do fracionamento da Matrícula 5.862 do Registro de Imóveis de Portão, RS.

Credores Financeiros Ordinários:

- Pagamento mediante cessão fiduciária de direitos creditórios líquidos dos honorários advocatícios, custas e despesa judiciais. Os processos são contra a PMPA por serviços executados e não pagos.

Credores Operacionais Colaborativos:

- Pagamento mediante cessão fiduciária de direitos creditórios sobre processos líquidos dos honorários advocatícios, custas e despesa judiciais. Processo contra o DNIT de serviços não pagos. Processo judicial nº 1015033-92.2016.8.26.0053 e 1032456.65.2016.8.26.0053 contra o DH do Estado de São Paulo. Processo judicial nº 0044167.12.2016.8.17.2001 contra a COMPESA.



Prestação de Contas

A Magistrada, em 17.04.2018, determinou que o marco inicial para cumprimento do plano de recuperação judicial é **06.11.2017**.

Em relação ao cumprimento do plano de recuperação judicial, esta Administração Judicial está monitorando os pagamentos e recebeu os seguintes esclarecimentos por parte da equipe da Recuperanda:

- ❖ **CLASSE TRABALHISTA:** Sobre o pagamento a credores até R\$ 70 mil, a CBG aguardava a conclusão da venda de um imóvel que se concretizou no mês de maio de 2019. Devido ao prazo de parcelamento do contrato de compra e venda (24 parcelas) ser superior ao prazo de pagamento à classe trabalhista, a CGB realizou cessão de crédito junto ao Banco ABC para receber o valor antecipadamente. O valor total do negócio junto à MRV foi de R\$ 8.460.000,00 e, com a cessão de crédito, o valor auferido pela recuperanda foi na ordem de R\$ 7.505.883,61. Quanto aos créditos superiores a R\$ 70 mil, a Recuperanda informou que aguarda a aprovação de projeto junto à Prefeitura de Portão, para dar prosseguimento no loteamento, possibilitando assim, a concretização da dação em pagamento dos lotes aos credores.
- ❖ **Os créditos até R\$ 10.000,00 da classe III e IV** estão em atraso. A Recuperanda informou que já pagou R\$ 61.741,04 dos credores classe III, e R\$ 79.294,35 da Classe IV. Salientamos que, reiteradamente, esta Administradora Judicial cobra posicionamento acerca dos demais pagamentos e a comprovação do que já foi efetuado, porém, até o momento, a Recuperanda não enviou nenhum comprovante de pagamento.
- ❖ **Créditos acima de R\$ 10.000,00 da classe III e IV** a CBG declara que judicializou ação contra o DNIT da BR-116-RS, tombada sob o nº 1020956-10.2018.4.01.3400, que tramita na 9ª Vara Federal Cível da SJDF. A Recuperanda enviou a notificação aos credores a respeito da participação de crédito nas ações judiciais para pagamento da dívida concursal, conforme estabelecido no plano de recuperação judicial. Acerca dos documentos enviados à esta Administração Judicial, identificou-se que alguns credores não receberam a mencionada notificação, pendendo a empresa de esclarecimentos neste ponto, que serão prestados no próximo relatório.

A Recuperanda enviou para esta Administração Judicial, a relação dos credores com o respectivo percentual do crédito dos recebíveis, cujas notificações extrajudiciais de liquidação foram enviadas. Informou ainda, que vai encaminhar à Administração a relação com os registros do envio, bem como do recebimento por parte dos credores. Até a finalização deste relatório, a empresa não havia enviado nenhum comprovante de recebimento.

- ❖ **BANRISUL** é um credor enquadrado como Credor Financeiro Parceiro.
- ❖ **ATRIA** é um credor enquadrado como Credor Financeiro Fomentador.



Prestação de Contas

CREDORES TRABALHISTAS ATÉ R\$ 70.000,00

A Recuperanda requereu ao juízo recuperacional o depósito dos créditos relativos ao FGTS, diretamente nas contas vinculadas dos trabalhadores junto à Caixa Econômica Federal, o que foi deferido, com a expedição de ofício à instituição bancária. A Administração já requereu, inclusive no processo, que a Recuperanda noticie qual a atual situação destes pagamentos.

Até dezembro/2019, foram realizados pagamentos à classe trabalhista (até R\$ 70 mil) na ordem de R\$ 2.429.473,88, restando o saldo a pagar de **R\$ 1.276.202,86** dos créditos líquidos (incluindo valores de FGTS que somam R\$ 1.047.851,31). Acerca dos pagamentos faltantes, esta Administradora requereu esclarecimentos que, **até a finalização deste relatório, não foram prestados. Estas informações, portanto, seguem pendentes e serão relatadas no próximo período.**

CESSÕES DE CRÉDITOS

A Recuperanda notificou os credores sobre os pagamentos efetuados através de cessões de crédito, durante o mês de julho e agosto de 2018. Desse modo, na tabela a seguir, são apresentados os credores pagos:

CREDORES PAGOS POR CESSÃO DE CRÉDITO	CLASSE
BANCO DO BRASIL	CLASSE III
BANCO DO BRASIL - PENDE DECISÃO JUDICIAL	CLASSE III
BANCO SANTANDER	CLASSE III
EGM	CLASSE III
BANCO FIBRA	CLASSE III
BANCO VOTORANTIM	CLASSE III
BANCO CATERPILLAR	CLASSE III

CREDORES QUE AINDA NÃO FORAM PAGOS POR CESSÃO DE CRÉDITO

A Recuperanda informou que o Banco HSBC ingressou com ação judicial, discutindo sua sujeição ao PRJ, aguarda-se julgamento. Quanto ao Banco Bradesco, a CBG está negociando o valor do crédito não sujeito, com a composição será realizada notificação.

RESUMO

CREDORES	TOTAL (R\$)	Valor Pago (R\$)	Valor em atraso (R\$)	Observações
CLASSE I - TRABALHISTA	18.006.571,56	2.429.473,88	1.276.202,86	
Até R\$ 70 mil líquidos	3.337.575,17	2.054.535,35	1.276.202,86	Valor inclui os débitos de FGTS R\$ 1.047.851,31.
Acima de R\$ 70 mil líquidos	11.117.810,46	-	-	
Ilíquidos	3.551.185,93	374.938,53	-	
CLASSE II - GARANTIA REAL	9.118.235,98	-	9.118.235,98	Será pago através de dação em pagamento de suas respectivas garantias.
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	156.399.412,69	-	156.399.412,69	
Até R\$ 10 mil	555.068,20	-	555.068,20	Valor pago informado pela Recuperanda: R\$ 61.741,04. A empresa não enviou comprovante de pagamento.
Acima de R\$ 10 mil	155.844.344,49	-	155.844.344,49	Serão pagos através de dação e cessão fiduciária de direitos creditórios.
CLASSE IV - ME e EPP	7.552.248,20	-	7.552.248,20	
Até R\$ 10 mil	245.750,66	-	245.750,66	Valor pago informado pela Recuperanda: R\$ 79.294,35. A empresa não enviou comprovante de pagamento.
Acima de R\$ 10 mil	7.306.497,54	-	7.306.497,54	Serão pagos através de alienação e cessão fiduciária de direitos creditórios.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE OUTUBRO E NOVEMBRO/2019.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO
BAIRRO PIO X
CEP: 95032-460
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240
47 3381-337



**MEDEIROS
& MEDEIROS**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXO I

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	2	ATIVO	72.153.767,29	2.038.755,49	2.115.623,01	72.076.899,77
1.1	3	ATIVO CIRCULANTE	37.804.648,90	2.032.811,39	2.115.623,01	37.721.837,28
1.1.01	4	DISPONIVEL	1.831,70	1.629.507,28	1.629.278,28	2.060,70
1.1.01.01	5	CAIXA	1.115,16	37.209,13	36.963,53	1.360,76
1.1.01.01.001	6	Caixa Geral	1.115,16	37.209,13	36.963,53	1.360,76
1.1.01.02	7	DEPOSITOS BANCARIOS	716,54	1.592.298,15	1.592.314,75	699,94
1.1.01.02.004	15	Caixa Economica Federal	27,08	9.620,76	9.630,76	17,08
1.1.01.02.005	18	Banco do Est.do R.Grande do Sul	10,00	80,00	80,00	10,00
1.1.01.02.008	23	Bradesco S/A	1,00	1.257.301,46	1.257.292,46	10,00
1.1.01.02.029	3149	Banco Sicredi	522,05	0,00	0,00	522,05
1.1.01.02.032	3319	Banco do Est. Rio Grande do Sul S/A	69,34	325.185,93	325.201,53	53,74
1.1.01.02.033	3456	CCB China Constrution Banck cta 141	87,07	0,00	0,00	87,07
1.1.01.02.035	3631	Banrisul S/A - BR 116 Camaquã	0,00	110,00	110,00	0,00
1.1.02	27	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.771,57	231.291,69	232.945,81	117,45
1.1.02.01	1222	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.771,57	231.291,69	232.945,81	117,45
1.1.02.01.002	31	Certificados de Deposito Bancario	1.771,57	231.291,69	232.945,81	117,45
1.1.04	35	CONTAS A RECEBER	18.969.328,28	22.580,25	22.580,25	18.969.328,28
1.1.04.01	36	TITULOS A RECEBER	18.969.328,28	22.580,25	22.580,25	18.969.328,28
1.1.04.01.003	39	Clientes - Produtos	0,00	22.580,25	22.580,25	0,00
1.1.04.01.007	3439	Corsan - SCP 2	431.679,08	0,00	0,00	431.679,08
1.1.04.01.008	3440	ERS 122 Remanescentes - Bom Princip	14.710,80	0,00	0,00	14.710,80
1.1.04.01.009	3441	DAER RS - 350 Remanescentes Camaquã	7.303,36	0,00	0,00	7.303,36
1.1.04.01.010	3442	DH SP Reforço da Proteção dos Pilar	71.327,42	0,00	0,00	71.327,42
1.1.04.01.011	3443	PMC RS Infraestrutura Urbana Cachoe	548.238,16	0,00	0,00	548.238,16
1.1.04.01.012	3444	RS 350 Arambaré - Camaquã	52.419,93	0,00	0,00	52.419,93
1.1.04.01.013	3445	Clientes e Serviços - Adm/Poa	116.464,73	0,00	0,00	116.464,73
1.1.04.01.015	3730	DAER RS 348 Ivorá - São João do Pol	1.359,05	0,00	0,00	1.359,05
1.1.04.01.016	3748	Encomind Engenharia Ltda	15.193,75	0,00	0,00	15.193,75
1.1.04.01.017	3781	Secretaria do Tesouro Nacional - (SO	17.710.632,00	0,00	0,00	17.710.632,00
1.1.05	63	SERVIÇOS A FATURAR	12.429.018,50	0,00	0,00	12.429.018,50
1.1.05.01	1228	SERVIÇOS A FATURAR	12.429.018,50	0,00	0,00	12.429.018,50
1.1.05.01.001	64	Dep.Autonomo de Est.de Rodagem	72.399,65	0,00	0,00	72.399,65
1.1.05.01.002	65	DNIT-Dep.Nacional de Infr. e Tranpo	6.741.551,63	0,00	0,00	6.741.551,63
1.1.05.01.024	3204	P. M. Cachoeirinha/RS	5.615.067,22	0,00	0,00	5.615.067,22
1.1.07	116	ESTOQUES	214.553,51	0,00	0,00	214.553,51
1.1.07.03	146	PRODUTOS ACABADOS	214.553,51	0,00	0,00	214.553,51
1.1.07.03.002	148	"Pedra Britada ""0"""	132.931,49	0,00	0,00	132.931,49
1.1.07.03.006	152	Pedra Marroada	81.622,02	0,00	0,00	81.622,02
1.1.08	34	INVESTIMENTOS TEMPORARIOS	2.533.383,12	0,00	0,00	2.533.383,12
1.1.08.01	41	PARTICIPAÇÕES EM INVESTIMENTOS	2.533.383,12	0,00	0,00	2.533.383,12
1.1.08.01.002	3273	SCP Projeto Estações/Rios-PE	1.620.087,47	0,00	0,00	1.620.087,47
1.1.08.01.003	3274	SCP Dragagem Rio Capiberibe/PE	913.295,65	0,00	0,00	913.295,65
1.1.09	66	ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	2.509.156,23	110.690,50	10.710,40	2.609.136,33
1.1.09.02	68	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.497.446,20	110.690,50	10.710,40	2.597.426,30
1.1.09.02.010	553	Valores a Regularizar	427,02	200,00	0,00	627,02
1.1.09.02.019	3003	Kunzler Máquinas Ltda	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
1.1.09.02.028	3467	A M Nery - ME	1.958,00	0,00	0,00	1.958,00
1.1.09.02.029	3468	Flex Planejamento Empresarial Ltda	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.1.09.02.030	3469	Atlântico Serv. Técnicos Submarinos	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00
1.1.09.02.031	3470	A 2 Projetos e Consultoria Ltda	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
1.1.09.02.032	3471	Zanuto Transportes e Guindastes Ltd	7.420,19	0,00	0,00	7.420,19
1.1.09.02.033	3472	Granfer Caminhões e Onibus Ltda	2.256,00	0,00	0,00	2.256,00
1.1.09.02.035	3474	Werner Informática Ltda	160,00	0,00	0,00	160,00
1.1.09.02.036	3475	Transportes Marques e Marinho Ltda	448,49	0,00	0,00	448,49
1.1.09.02.037	3476	Ccm. e Recuperadora de Peças Sul Lt	380,00	0,00	0,00	380,00
1.1.09.02.038	3477	Pegasul Auto Peças Ltda	207,34	0,00	0,00	207,34

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.1.09.02.039	3478	Aprimaz Suplem. Serv. Profissionais	483,58	0,00	0,00	483,58
1.1.09.02.040	3479	Ricci Máquinas Ltda	281,00	0,00	0,00	281,00
1.1.09.02.041	3480	Perfil Corte e Dobra Ltda	220,00	0,00	0,00	220,00
1.1.09.02.042	3481	Sotreq S/A	4.743,81	0,00	0,00	4.743,81
1.1.09.02.043	3482	Paraná Equipamentos S/A ADTO	9.032,65	0,00	0,00	9.032,65
1.1.09.02.044	3483	A.R. de Bessa Eirelli - ME	2.663,09	0,00	0,00	2.663,09
1.1.09.02.045	3484	Meire Lena Souza Barbosa & Cia Ltda	515,00	0,00	0,00	515,00
1.1.09.02.046	3485	EAT Serviços de Engenharia Ltda	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
1.1.09.02.048	3487	Lauro Schuch	65.250,00	0,00	0,00	65.250,00
1.1.09.02.049	3488	Pedreira Ubarana Ltda	26.850,00	0,00	0,00	26.850,00
1.1.09.02.051	3490	J.B. Braga-(Everaldo Braga)-Adianta	8.668,23	7.500,00	0,00	16.168,23
1.1.09.02.052	3491	Eficazz Construções e Terraplanagem	583.426,50	3.373,88	0,00	586.800,38
1.1.09.02.053	3495	Rosane Splindler	800,00	0,00	0,00	800,00
1.1.09.02.055	3507	Ibacache Briceno Transportes Ltda -	33.103,15	0,00	0,00	33.103,15
1.1.09.02.056	3508	N.M. da Costa Lopes e Coml. Cia Ltd	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00
1.1.09.02.058	3510	CAPC-Treinamento,Desenvol. Pessoal	6.394,00	0,00	0,00	6.394,00
1.1.09.02.062	3574	MS Visão Enga e Consultoria Ltda -	11.000,00	10.000,00	0,00	21.000,00
1.1.09.02.063	3578	Con-sult Contabilidade Consultoria-	25.576,93	8.212,40	9.212,40	24.576,93
1.1.09.02.064	3583	N M da Costa Lopes e Cia Ltda - Adt	180.195,03	15.000,00	0,00	195.195,03
1.1.09.02.065	3589	Kehl & Bardini Saude Ocupacional -	18,08	0,00	0,00	18,08
1.1.09.02.066	3590	Canon-Trein.e Desenvol. Pessoas- Ad	31.702,10	7.152,00	0,00	38.854,10
1.1.09.02.067	3604	FS Florencio Eireli - EPP- Adto	78,90	0,00	0,00	78,90
1.1.09.02.073	3624	Mineração Vera Cruz Ltda - Adiantam	174,17	0,00	0,00	174,17
1.1.09.02.079	3704	Serasa S/A - Adiantamento	0,00	300,00	0,00	300,00
1.1.09.02.080	3718	Centro Ocupacional NH Ltda - Adto	0,00	352,22	0,00	352,22
1.1.09.02.082	3746	Preconcretos Engenharia S/A	380.366,00	0,00	0,00	380.366,00
1.1.09.02.086	3762	Cristian Avila da Silva - Adto	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
1.1.09.02.090	3775	Schwambach Consultoria Emp. - Adian	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
1.1.09.02.091	3770	Pronto Locações de Equip. - ADIANTA	350,00	0,00	0,00	350,00
1.1.09.02.092	3776	A2 Projetos e Consultoria - ADIANTA	35.945,76	6.100,00	0,00	42.045,76
1.1.09.02.093	3778	RC Clínica de Medicina Adto	20,55	0,00	0,00	20,55
1.1.09.02.095	3790	LDA Industria e Comercio Ltda ADTO	1.383,97	0,00	0,00	1.383,97
1.1.09.02.096	3794	Eduardo Cassiano Garay Silva - Adto	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.1.09.02.097	3795	William Mendes da Rocha ME - Adto	184.962,00	10.000,00	0,00	194.962,00
1.1.09.02.098	3797	Sidinei Neubert Pereira - ME - Adto	107.201,21	0,00	0,00	107.201,21
1.1.09.02.099	3799	União Serviços Máq Agrícolas Ltda -	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1.1.09.02.104	3817	Sultec Construtora Ltda - Adto	276.313,92	0,00	0,00	276.313,92
1.1.09.02.106	3838	SVI Sinaliz. Viária e Serv. Amb - A	83.260,00	0,00	0,00	83.260,00
1.1.09.02.107	3840	Monica Guazzelli - ADTO	9.385,00	0,00	0,00	9.385,00
1.1.09.02.109	3858	Jose Renato Ribeiro - Adto	305,00	0,00	0,00	305,00
1.1.09.02.113	4028	Construsinos Ind. Com. de Ar Adto	91,00	0,00	0,00	91,00
1.1.09.02.114	4031	Toniel Silveira Pavani Eirelli ADTO	26.882,86	0,00	0,00	26.882,86
1.1.09.02.117	4039	Mediare Assistencia Saude ADTO	9.320,10	0,00	0,00	9.320,10
1.1.09.02.118	4055	Sardao Prestacao de Servicos ADTO	7.367,86	0,00	0,00	7.367,86
1.1.09.02.123	4081	Cezimbra Ltda ADTO	750,00	0,00	750,00	0,00
1.1.09.02.124	4085	LBMAQ Distribuidora Ltda ADTO	748,00	0,00	748,00	0,00
1.1.09.02.125	4086	Adriana Lucas Alcaraz Lopes ADTO	4.000,00	4.000,00	0,00	8.000,00
1.1.09.02.126	4095	CAS Futura Assessoria e Consultoria	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
1.1.09.02.127	4096	KONTROLLE Assessoria Contábil Socie	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
1.1.09.02.128	4097	M A Flores Vigilancia ME - ADTO	0,00	500,00	0,00	500,00
1.1.09.02.129	4102	João Vitorino Raposo - (Adiantament	2.359,71	5.000,00	0,00	7.359,71
1.1.09.03	3418	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES DE SERV	11.710,03	0,00	0,00	11.710,03
1.1.09.03.001	3419	Adiantamento de Sub Empreitada	11.710,03	0,00	0,00	11.710,03
1.1.10	1529	DEMAIS CONTAS E VALORES A RECEBER	1.145.605,99	38.741,67	220.108,27	964.239,39
1.1.10.01	3581	ADIANTAMENTO P/ DESPESAS OPERACIONA	1.716,53	11.320,23	1.200,00	11.836,76
1.1.10.01.001	3582	Conta Corrente Dpto Financeiro	1.716,53	11.320,23	1.200,00	11.836,76
1.1.10.03	69	CREDITOS A FUNCIONARIOS	99,55	27.421,29	3.697,84	23.823,00
1.1.10.03.004	540	Adiantamento de Salario Mensalistas	99,55	0,00	99,55	0,00
1.1.10.03.005	541	Adiantamento de 13 sal.mensalistas	0,00	27.421,29	3.598,29	23.823,00
1.1.10.04	73	IMPOSTOS A RECUPERAR	928.579,48	0,15	0,00	928.579,63
1.1.10.04.001	665	Antecipacao Imposto de Renda	217.456,76	0,15	0,00	217.456,91
1.1.10.04.002	936	IRPJ-Saldo Exerc.Anteriores	1.183,44	0,00	0,00	1.183,44
1.1.10.04.006	1715	INSS a Recuperar	90.495,55	0,00	0,00	90.495,55
1.1.10.04.007	1855	Antecipação de CSSL	33.762,84	0,00	0,00	33.762,84
1.1.10.04.015	3400	PIS à Recuperar	15.340,54	0,00	0,00	15.340,54
1.1.10.04.016	3401	COFINS à Recuperar	71.642,82	0,00	0,00	71.642,82
1.1.10.04.020	3860	Pagamento a Maior Pedagio do Pert	350.605,15	0,00	0,00	350.605,15

W A

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.1.10.04.021	4048	Saldo Negativo de Imposto de Renda	107.918,04	0,00	0,00	107.918,04
1.1.10.04.022	4057	Saldo Negativo de C.S.L.L.	40.174,34	0,00	0,00	40.174,34
1.1.10.06	891	RETECOES CONTRATUAIS A RECEBER	215.210,43	0,00	215.210,43	0,00
1.1.10.06.002	2875	Ponta da Figueira Empreendimentos I.	215.210,43	0,00	215.210,43	0,00
1.2	160	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	7.327.310,48	5.944,10	0,00	7.333.254,58
1.2.02	169	DEPOSITOS JUDICIAIS	2.446.823,46	0,00	0,00	2.446.823,46
1.2.02.01	2123	DEPOSITOS REST. E VAL. VINCULADOS	2.446.823,46	0,00	0,00	2.446.823,46
1.2.02.01.002	1140	Depositos Judiciais-Area Tributária	1.141.436,04	0,00	0,00	1.141.436,04
1.2.02.01.004	1698	Dep. Judiciais-Area Trabalhistas	40.608,39	0,00	0,00	40.608,39
1.2.02.01.005	2690	Depósitos Judiciais-Terceiros	3.386,76	0,00	0,00	3.386,76
1.2.02.01.007	3154	Dep. Judicial CSLL-Desistencia Proc	783.823,05	0,00	0,00	783.823,05
1.2.02.01.008	3435	Depósito Recursal Trabalhista	462.633,85	0,00	0,00	462.633,85
1.2.02.01.009	3492	Bloqueio Judicial	14.935,37	0,00	0,00	14.935,37
1.2.03	168	PARTES RELACIONADAS	4.880.487,02	5.944,10	0,00	4.886.431,12
1.2.03.01	1722	PARTES RELACIONADAS	4.880.487,02	5.944,10	0,00	4.886.431,12
1.2.03.01.002	2132	BGPAR S/A	1.911.231,12	2.321,88	0,00	1.913.553,00
1.2.03.01.005	1005	CP - Construções e Participações Lt	1.245,00	0,00	0,00	1.245,00
1.2.03.01.019	3399	CBG Ativos e Participações Ltda	2.968.010,90	3.622,22	0,00	2.971.633,12
1.3	176	ATIVO PERMANENTE	27.021.807,91	0,00	0,00	27.021.807,91
1.3.01	508	INVESTIMENTOS	15.010.000,00	0,00	0,00	15.010.000,00
1.3.01.01	178	INVESTIMENTOS AVALIADOS P/EQ. PATRI	15.010.000,00	0,00	0,00	15.010.000,00
1.3.01.01.020	4098	BGSE Construções Ltda	15.010.000,00	0,00	0,00	15.010.000,00
1.3.02	192	ATIVO IMOBILIZADO	12.011.807,91	0,00	0,00	12.011.807,91
1.3.02.01	193	IMOBILIZACOES TECNICAS MATERIAIS	55.656.604,17	0,00	0,00	55.656.604,17
1.3.02.01.002	195	Edificacoes	34.259,94	0,00	0,00	34.259,94
1.3.02.01.003	196	Equipamentos Rodoviários	38.117.930,36	0,00	0,00	38.117.930,36
1.3.02.01.006	199	Equip.de construcao civil	2.149.129,95	0,00	0,00	2.149.129,95
1.3.02.01.007	200	Equipamentos para laboratorio	155.746,26	0,00	0,00	155.746,26
1.3.02.01.008	201	Equipamentos p/comunicações	83.340,08	0,00	0,00	83.340,08
1.3.02.01.009	202	Equipamentos para topografia	129.482,20	0,00	0,00	129.482,20
1.3.02.01.010	203	Equipamentos para carpintaria	107.941,29	0,00	0,00	107.941,29
1.3.02.01.012	205	Equipamentos de precisão	155.273,66	0,00	0,00	155.273,66
1.3.02.01.014	207	Equipamentos oficina	359.636,93	0,00	0,00	359.636,93
1.3.02.01.016	208	Veiculos	12.752.600,14	0,00	0,00	12.752.600,14
1.3.02.01.017	210	Movéis de escritorio	330.966,52	0,00	0,00	330.966,52
1.3.02.01.018	211	Movéis residenciais	41.509,11	0,00	0,00	41.509,11
1.3.02.01.019	212	Eletrodomesticos Residenciais	188.598,95	0,00	0,00	188.598,95
1.3.02.01.020	213	Maquinas de escritorio	882.624,13	0,00	0,00	882.624,13
1.3.02.01.032	215	Instalacoes obras	22.545,99	0,00	0,00	22.545,99
1.3.02.01.033	216	Instalacoes escritorio	6.053,92	0,00	0,00	6.053,92
1.3.02.01.061	3236	Máquinas e Equipamentos (BGOP Cons	138.964,74	0,00	0,00	138.964,74
1.3.02.02	509	DEPREC.AMORTIZ.E EXAUSTAO ACUMULADA (43.656.344,95)	(43.656.344,95)	0,00	0,00	(43.656.344,95)
1.3.02.02.001	510	Edificacoes (depreciacao)	(34.259,94)	0,00	0,00	(34.259,94)
1.3.02.02.002	511	Equip.Rodoviarios(depreciacao)	(29.179.116,77)	0,00	0,00	(29.179.116,77)
1.3.02.02.004	705	Equipamento de Construcao Civil	(2.117.932,94)	0,00	0,00	(2.117.932,94)
1.3.02.02.005	644	Equip. p/Laboratorio	(110.024,32)	0,00	0,00	(110.024,32)
1.3.02.02.006	738	Equip. p/Comunicação	(76.464,23)	0,00	0,00	(76.464,23)
1.3.02.02.007	739	Equip. p/Topografia	(80.940,96)	0,00	0,00	(80.940,96)
1.3.02.02.008	740	Equip. p/Carpintaria	(107.748,58)	0,00	0,00	(107.748,58)
1.3.02.02.010	742	Equipamentos de Precisao	(144.314,62)	0,00	0,00	(144.314,62)
1.3.02.02.011	744	Equipamentos de Oficinas	(290.428,98)	0,00	0,00	(290.428,98)
1.3.02.02.012	745	Veiculos	(10.310.809,44)	0,00	0,00	(10.310.809,44)
1.3.02.02.013	746	Inst. Mobil. Maq.Apar. Escritórios	(1.032.208,75)	0,00	0,00	(1.032.208,75)
1.3.02.02.015	865	Instalacoes Obras (Depreciação)	(22.545,99)	0,00	0,00	(22.545,99)
1.3.02.02.016	866	Instalacoes Escritorio(Depreciação)	(5.367,72)	0,00	0,00	(5.367,72)
1.3.02.02.017	867	Eletrodomestico Resid.(Depreciação)	(127.559,63)	0,00	0,00	(127.559,63)
1.3.02.02.033	3237	Depreciação Acumulada (BGOP Constru	(16.622,08)	0,00	0,00	(16.622,08)
1.3.02.09	641	IMOBILIZADO INCORPOREO	11.548,69	0,00	0,00	11.548,69
1.3.02.09.001	642	Direito de Uso de Telefone	11.199,95	0,00	0,00	11.199,95

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.3.02.09.002	643	Direito de Uso Cad. Estadio e G. Es	348,74	0,00	0,00	348,74
2	227	PASSIVO	(70.061.759,36)	1.952.595,51	2.503.591,56	(70.612.755,41)
2.1	228	PASSIVO CIRCULANTE	(24.555.282,24)	1.008.280,68	795.291,99	(24.342.293,55)
2.1.01	234	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	(5.790.081,79)	0,00	32.229,52	(5.822.311,31)
2.1.01.01	235	CREDORES P/FINANCIAMENTOS	(1.513.953,53)	0,00	0,00	(1.513.953,53)
2.1.01.01.001	684	FINAME - Bradesco	(74.676,06)	0,00	0,00	(74.676,06)
2.1.01.01.002	685	FINAME - Banco do Brasil S/A	(1.404.521,92)	0,00	0,00	(1.404.521,92)
2.1.01.01.006	1725	Finame - Banco Safra S/A	647.333,26	0,00	0,00	647.333,26
2.1.01.01.009	1743	Banco Safra S/A Leasing	(224.307,62)	0,00	0,00	(224.307,62)
2.1.01.01.017	3103	Caterpillar Financial S/A - CDC	(457.781,19)	0,00	0,00	(457.781,19)
2.1.01.02	236	CREDORES P/EMPRESTIMOS EM MOEDA NAC	(4.276.128,26)	0,00	32.229,52	(4.308.357,78)
2.1.01.02.002	693	Bic Banco S/A - Conta Empréstimo	(2.479.191,33)	0,00	32.229,52	(2.511.420,85)
2.1.01.02.003	694	Bradesco S/A - Cta. Empréstimo	(1.736.948,25)	0,00	0,00	(1.736.948,25)
2.1.01.02.005	955	Banco Safra S/A-Conta Empréstimo	(59.988,68)	0,00	0,00	(59.988,68)
2.1.02	229	FORNECEDORES	(5.115.273,07)	127.240,08	85.248,89	(5.073.281,88)
2.1.02.01	688	FORNECEDORES - PAGOS EM PORTO ALEGR	(3.164.900,77)	127.240,08	83.835,93	(3.121.496,62)
2.1.02.01.001	230	Fornec. iniciados por N° - A - B	(170.670,41)	0,00	0,00	(170.670,41)
2.1.02.01.002	231	Fornec. iniciados por C - D - E	(749.080,45)	0,00	0,00	(749.080,45)
2.1.02.01.003	727	Fornec. iniciados por F - G - H	(400.763,18)	0,00	0,00	(400.763,18)
2.1.02.01.004	728	Fornec. iniciados por I - J - K	(1.565,62)	0,00	0,00	(1.565,62)
2.1.02.01.005	729	Fornec. iniciados por L - M - N	(509.239,26)	0,00	0,00	(509.239,26)
2.1.02.01.006	730	Fornec. iniciados por O - P - Q	(370.436,83)	0,00	0,00	(370.436,83)
2.1.02.01.007	731	Fornec. iniciados por R - S - T	(7.625,72)	0,00	0,00	(7.625,72)
2.1.02.01.008	732	Fornec. iniciados por U - V - W	(1.518,10)	0,00	0,00	(1.518,10)
2.1.02.01.009	737	Fornec. iniciados por X - Y - Z	(5.000,00)	0,00	0,00	(5.000,00)
2.1.02.01.016	3130	Comércio de Combustíveis Luster	(4.681,31)	0,00	0,00	(4.681,31)
2.1.02.01.025	3513	José Renato da Silva Ribeiro	(1.938,45)	0,00	0,00	(1.938,45)
2.1.02.01.028	3522	D'Avila & Rocha Serviços Administra	(14.000,00)	2.000,00	0,00	(12.000,00)
2.1.02.01.031	3525	Lubrimak TRR Diesel Ltda	(50,00)	0,00	0,00	(50,00)
2.1.02.01.032	3526	Sponchiado Jardine Veiculos Ltda	0,00	806,80	806,80	0,00
2.1.02.01.033	3527	Elenara Tocchetto Pereira & Cia Ltd	0,00	80,00	80,00	0,00
2.1.02.01.034	3528	Auvergne Prod. Alim. Ltda	0,00	1.003,18	1.003,18	0,00
2.1.02.01.036	3530	TOTVS S/A	(1.684,83)	1.684,83	1.684,83	(1.684,83)
2.1.02.01.037	3531	FS Florencio Eireli EPP	0,00	1.041,00	1.041,00	0,00
2.1.02.01.039	3533	Wolmar Ar Condicionado Ltda	(4.874,30)	0,00	0,00	(4.874,30)
2.1.02.01.041	3536	KFC MAQ Equipamentos Para Construçã	(5.650,00)	0,00	0,00	(5.650,00)
2.1.02.01.042	3537	Concretus Pesquisa e Tecnologia de	(305,12)	0,00	0,00	(305,12)
2.1.02.01.045	3540	Tecnisan Sistemas Operacionais de S	(8.480,45)	0,00	0,00	(8.480,45)
2.1.02.01.047	3542	Gerencial Auditoria e Consultoria S	(32.229,43)	5.229,43	4.542,72	(31.542,72)
2.1.02.01.049	3545	Softcont Serviços Contábeis Ltda	(91.256,22)	11.016,10	1.681,89	(81.922,01)
2.1.02.01.050	3546	Oficina Mecânica Werno Arend Ltda	(1.310,00)	0,00	0,00	(1.310,00)
2.1.02.01.051	3547	Alliance Sat Rastreamento	0,00	0,00	69,90	(69,90)
2.1.02.01.052	3548	Mineração Vera Cruz Ltda	(78.207,21)	0,00	0,00	(78.207,21)
2.1.02.01.053	3549	Groove Industria de Blocos de Concr	(109.149,23)	23.301,23	0,00	(85.848,00)
2.1.02.01.054	3550	Sérgio Pacheco	(7.994,21)	0,00	0,00	(7.994,21)
2.1.02.01.058	3560	Unimed Porto Alegre	(27.527,77)	25.625,78	24.957,25	(26.859,24)
2.1.02.01.062	3564	Israel Graciano Kistique	(16.378,37)	0,00	0,00	(16.378,37)
2.1.02.01.069	3577	Laser Sul Fundação e Topografia Ltd	(744,00)	0,00	0,00	(744,00)
2.1.02.01.070	3579	Con-sult Contabilidade e Consultori	0,00	9.212,40	9.212,40	0,00
2.1.02.01.071	3584	Ribeiro Jung Comércio de Automóveis	(369,00)	0,00	0,00	(369,00)
2.1.02.01.073	3586	Jucar Combustíveis Ltda	(30.673,47)	0,00	0,00	(30.673,47)
2.1.02.01.076	3592	Rodrigo Souza Ataide Eireli	(28.225,00)	10.000,00	0,00	(18.225,00)
2.1.02.01.077	3593	Preconcretos Engenharia S/A	(38.380,00)	0,00	0,00	(38.380,00)
2.1.02.01.078	3594	Avesi Engenharia Ltda	(27.000,00)	0,00	0,00	(27.000,00)
2.1.02.01.080	3597	Amauri Maria de Andrade	(37.443,65)	0,00	0,00	(37.443,65)
2.1.02.01.081	3602	Desenhos e Traços-Paula Bandeira Pe	(184,50)	184,50	0,00	0,00
2.1.02.01.082	3603	Nelson Wilians e Advogados	(22.700,84)	0,00	0,00	(22.700,84)
2.1.02.01.089	3616	Setape Serv Tec Avaliação Patr Enga	(6.407,94)	0,00	0,00	(6.407,94)
2.1.02.01.092	3619	Rest e Cafê Panela de Barro Eireli	(22.507,37)	5.000,00	0,00	(17.507,37)
2.1.02.01.093	3620	Elaine Ongaratto Zambiasi	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
2.1.02.01.094	3621	Prepron Sistema de Protensão Ltda	(23.540,05)	0,00	0,00	(23.540,05)
2.1.02.01.100	3628	ENERGIA Grupo Geradores Ltda	(2.000,00)	0,00	0,00	(2.000,00)
2.1.02.01.103	3633	LBMAQ Distribuidora Ltda	0,00	748,00	748,00	0,00
2.1.02.01.106	3637	R A F Alencastro & Lima Ltda ME	(6.703,50)	0,00	0,00	(6.703,50)
2.1.02.01.112	3700	São João Comercio de Areias Ltda	(3.741,60)	0,00	0,00	(3.741,60)

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.1.02.01.114	3702	TRS - Gestão e Tecnologia S/A	(8.941,56)	0,00	0,00	(8.941,56)
2.1.02.01.115	3715	ALB Reparação Automotiva Eireli - E	(480,00)	0,00	0,00	(480,00)
2.1.02.01.124	3732	Faigo Eletro Diesel Ltda	(1.740,00)	0,00	0,00	(1.740,00)
2.1.02.01.127	3736	Denise Silva Pitana	(2.471,00)	0,00	0,00	(2.471,00)
2.1.02.01.128	3742	Ariosto Mila Peixoto Advogados Asso	(4.312,50)	0,00	0,00	(4.312,50)
2.1.02.01.131	3752	Mediare Assistencia Saude Ltda - ME	(910,20)	0,00	0,00	(910,20)
2.1.02.01.134	3760	Barros Eletro Motores Ltda	(11.715,84)	0,00	0,00	(11.715,84)
2.1.02.01.142	3780	Fibrobecker Ind Sinalização Tintas	(3.578,00)	0,00	0,00	(3.578,00)
2.1.02.01.143	3782	Folhito Ind. e Com. de Adubos Organ	(1.923,00)	0,00	0,00	(1.923,00)
2.1.02.01.154	3796	Beller Comercio de Papeis Ltda	0,00	330,00	330,00	0,00
2.1.02.01.165	3836	Sun Motors Comercio de Veiculos	0,00	555,00	555,00	0,00
2.1.02.01.168	3845	Villarinho & SA Advogados	(62.500,00)	0,00	0,00	(62.500,00)
2.1.02.01.170	3848	Elivelton Franz Garcia ME	(53.904,00)	0,00	0,00	(53.904,00)
2.1.02.01.181	3880	Gisele da Silva Pavão	(3.336,37)	3.336,37	0,00	0,00
2.1.02.01.182	3881	Oliverio e Dal Fabbro Sociedade de	(7.038,75)	0,00	0,00	(7.038,75)
2.1.02.01.186	3885	Flavio Luz & Adv Associados	(60.000,00)	0,00	15.000,00	(75.000,00)
2.1.02.01.195	4010	Luiz Felipe Carvalho Fontes	(40,00)	40,00	0,00	0,00
2.1.02.01.196	4011	Medeiros & Medeiros Adm de Falencia	(28.155,00)	0,00	14.077,50	(42.232,50)
2.1.02.01.199	4015	Antonio Marcos Martins ME	(2.750,00)	0,00	0,00	(2.750,00)
2.1.02.01.200	4016	Gilda S dos Santos	(700,00)	0,00	0,00	(700,00)
2.1.02.01.212	4035	Hidrobrasil Ltda	(469,12)	0,00	0,00	(469,12)
2.1.02.01.218	4047	Alves, Prisco E Adv Associados	(17.108,04)	0,00	0,00	(17.108,04)
2.1.02.01.223	4053	Figueiredo Tassani Advogados	(18.000,00)	18.000,00	0,00	0,00
2.1.02.01.230	4071	Centro De Manutenção Catsul Equip.	(1.440,00)	0,00	0,00	(1.440,00)
2.1.02.01.233	4084	Recondicionadora de Engrenagens Cez	0,00	750,00	750,00	0,00
2.1.02.01.234	4088	ConnectCar Serviços Automotivos Ltd	0,00	243,38	243,38	0,00
2.1.02.01.235	4091	Refricarro Ar Condicionado	0,00	180,00	180,00	0,00
2.1.02.01.236	4092	Amazon Serviços de Varejo do Brasil	0,00	522,08	522,08	0,00
2.1.02.01.237	4093	APL Gestao Ambiental Ltda	(1.150,00)	0,00	0,00	(1.150,00)
2.1.02.01.238	4094	Adroaldo Dieterich	0,00	1.350,00	1.350,00	0,00
2.1.02.06	232	SUB- EMPREITEIROS	(971.872,58)	0,00	0,00	(971.872,58)
2.1.02.06.003	3081	Sub-Empreiteiros a Faturar	(252.602,34)	0,00	0,00	(252.602,34)
2.1.02.06.007	3576	Clebis da Silva Westphal - ME	(53.718,44)	0,00	0,00	(53.718,44)
2.1.02.06.009	3587	Andrade & Carvalho Construções Ltda	(18.763,58)	0,00	0,00	(18.763,58)
2.1.02.06.010	3703	Marion Materiais de Construção Ltda	(23.444,60)	0,00	0,00	(23.444,60)
2.1.02.06.011	3719	V.R.Terraplenagem Ltda	(45.077,87)	0,00	0,00	(45.077,87)
2.1.02.06.012	3720	Aduana Transportes Ltda	(107.893,61)	0,00	0,00	(107.893,61)
2.1.02.06.013	3737	Dorival Santanna Bortolotti	(16.241,09)	0,00	0,00	(16.241,09)
2.1.02.06.014	3738	Dalfovo Construtora Ltda	(40.304,73)	0,00	0,00	(40.304,73)
2.1.02.06.015	3739	Macservice Servicos de Engenharia L	(53.930,38)	0,00	0,00	(53.930,38)
2.1.02.06.016	3740	Rumo Certo Construtora Ltda	(256.409,74)	0,00	0,00	(256.409,74)
2.1.02.06.017	3741	Zimpel,Xavier, Fantuzzi Enge	(73,80)	0,00	0,00	(73,80)
2.1.02.06.018	3743	Compacta Sul Pavimentação Ltda	(40.046,48)	0,00	0,00	(40.046,48)
2.1.02.06.022	4041	Junior Cesar Lopes	(18.900,00)	0,00	0,00	(18.900,00)
2.1.02.06.023	4042	Construfort Matls Construção Eireli	(44.465,92)	0,00	0,00	(44.465,92)
2.1.02.07	262	RETENCOES CONTRATUAIS	(569.252,15)	0,00	0,00	(569.252,15)
2.1.02.07.001	568	Retenções Contratuais-Próprias	(569.252,15)	0,00	0,00	(569.252,15)
2.1.02.09	1881	RETEN.CONTRAT. P/SEGURIDADE SOCIAL	(409.247,57)	0,00	1.412,96	(410.660,53)
2.1.02.09.001	1933	Retenções P/Seguridade Social-Própr	(409.247,57)	0,00	1.412,96	(410.660,53)
2.1.04	256	OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS	(5.535.200,43)	800.707,94	494.462,49	(5.228.954,98)
2.1.04.01	257	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	(1.464.298,19)	369.669,72	365.526,24	(1.460.154,71)
2.1.04.01.001	258	Ord.e Sal.a Pagar	(1.105.241,33)	314.961,11	115.217,30	(905.497,52)
2.1.04.01.004	261	Rescisoes a Pagar Horistas	(258.662,67)	50.392,18	250.308,94	(458.579,43)
2.1.04.01.005	517	Pensoes Alimenticias a Pagar	(271,86)	271,86	0,00	0,00
2.1.04.01.017	3253	Ações JudiciaisTrabalhistas a pagar	(45.250,00)	0,00	0,00	(45.250,00)
2.1.04.01.020	3534	Líquido de Férias	(54.872,33)	4.044,57	0,00	(50.827,76)
2.1.04.02	251	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	(3.253.034,56)	0,00	116.303,64	(3.369.338,20)
2.1.04.02.001	252	Instit. Nacional Seguridade Social	(2.780.051,20)	0,00	105.232,47	(2.885.283,67)
2.1.04.02.002	253	Fundo de Gar.do Tempo de Serviço	(344.313,36)	0,00	11.071,17	(355.384,53)
2.1.04.02.003	254	Contrib.Sindical a Recolher	(75.647,09)	0,00	0,00	(75.647,09)
2.1.04.02.007	1716	Contr. Assistencial - Engenharia	(52.943,66)	0,00	0,00	(52.943,66)
2.1.04.02.024	3325	Contribuição Assistencial	(79,25)	0,00	0,00	(79,25)
2.1.04.03	266	PROVISOES	(817.867,68)	431.038,22	12.632,61	(399.462,07)
2.1.04.03.001	268	Provisão Ferias	(480.836,65)	263.750,35	0,00	(217.086,30)
2.1.04.03.002	269	Provisão Decimo Terceiro Salario	(112.554,45)	47.719,71	10.066,54	(74.901,28)

WA

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.1.04.03.011	4000	Provisão Inss S/Provisão Férias	(142.906,22)	78.183,12	0,00	(64.723,10)
2.1.04.03.012	4001	Provisão Fgts S/Provisão Férias	(38.466,96)	21.100,03	0,00	(17.366,93)
2.1.04.03.013	4002	Provisão Inss S/Provisão 13º Salári	(33.531,17)	13.807,88	2.566,07	(22.289,36)
2.1.04.03.014	4003	Provisão Fgts S/Provisão 13º Salári	(9.572,23)	6.477,13	0,00	(3.095,10)
2.1.05	238	OBRIGACOES FISCAIS	(1.935.424,93)	19.396,22	48.309,76	(1.964.338,47)
2.1.05.01	2736	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS	(25.186,59)	0,00	3.468,21	(28.654,80)
2.1.05.01.001	242	ISS a Recolher	(25.186,59)	0,00	3.468,21	(28.654,80)
2.1.05.02	2737	PIS REC. OPERACIONAL	(116.452,15)	0,00	559,66	(117.011,81)
2.1.05.02.001	243	P I S Rec. Operacional a Recolher	(116.452,15)	0,00	559,66	(117.011,81)
2.1.05.03	2739	COFINS	(736.402,59)	0,00	3.325,17	(739.727,76)
2.1.05.03.001	244	Cofins a Recolher	(736.402,59)	0,00	3.325,17	(739.727,76)
2.1.05.04	245	RETENCAO DE IMPOSTOS A RECOLHER	(479.212,51)	0,00	24.961,63	(504.174,14)
2.1.05.04.001	246	IRRF s/Trab.Assalariado Cod.0561	(311.000,17)	0,00	18.606,72	(329.606,89)
2.1.05.04.002	247	IRRF s/Trabalho Nao Assalariado Cod	(35.915,91)	0,00	3.274,04	(39.189,95)
2.1.05.04.003	248	IRRF s/alugueis Cod. 3208	(12.309,28)	0,00	453,11	(12.762,39)
2.1.05.04.006	2373	Retencao de Impostos Federais Cod.	(82.606,60)	0,00	2.461,52	(85.068,12)
2.1.05.04.007	2476	Imp. de Renda S/J de Mutuo Cod.3426	(15.291,48)	0,00	54,96	(15.346,44)
2.1.05.04.010	3493	IRRF s/ Cooperativa de Trab. Cod.32	(311,96)	0,00	21,76	(333,72)
2.1.05.04.011	3494	IRRF s/ Autônomos Cod.0588	(21.777,11)	0,00	89,52	(21.866,63)
2.1.05.08	858	OUTRAS OBRIGAÇÕES FISCAIS	(307.375,37)	19.396,22	15.995,09	(303.974,24)
2.1.05.08.003	902	I.C.M.S	(11.053,42)	14.409,58	4.064,48	(708,32)
2.1.05.08.005	1995	CFEM a Recolher	(32.612,17)	0,00	548,62	(33.160,79)
2.1.05.08.006	1996	IOF a Recolher	(86.897,80)	0,00	7.837,31	(94.735,11)
2.1.05.08.010	3222	TCFA/IBAMA	(150.875,34)	0,00	1.087,13	(151.962,47)
2.1.05.08.011	3855	IPVA a pagar	2.457,55	0,00	2.457,55	0,00
2.1.05.08.012	4090	Multa p/ Infrações Fiscais a Pagar	(28.394,19)	4.986,64	0,00	(23.407,55)
2.1.05.11	3403	OBRIGAÇÕES FISCAIS DIFERIDAS	(270.795,72)	0,00	0,00	(270.795,72)
2.1.05.11.001	3404	Cofins s/ Faturamento	(222.650,94)	0,00	0,00	(222.650,94)
2.1.05.11.002	3405	Pis s/ Faturamento	(48.144,78)	0,00	0,00	(48.144,78)
2.1.16	3497	PARCELAMENTOS	(3.647.080,37)	8.539,27	92.561,32	(3.731.102,42)
2.1.16.01	3498	PARCELAMENTO SIMPLIFICADO	(1.207.104,70)	0,00	7.500,23	(1.214.604,93)
2.1.16.01.001	3499	Parcelameto Simplificado de Imposto	(355.241,11)	0,00	3.154,70	(358.395,81)
2.1.16.01.003	3601	Parcelamento FGTS na CEF	(343.742,90)	0,00	1.218,31	(344.961,21)
2.1.16.01.004	3731	Parcelamento Simplificado de INSS	(417.650,10)	0,00	2.236,17	(419.886,27)
2.1.16.01.005	3826	Parcel. CFEM	(42.118,48)	0,00	188,22	(42.306,70)
2.1.16.01.006	3897	Parcelamento do SESI	(38.253,52)	0,00	566,15	(38.819,67)
2.1.16.01.007	3898	Parcelamento do SENAI	(9.831,12)	0,00	136,68	(9.967,80)
2.1.16.01.008	3999	Paarcelamento SENAI adicional	(267,47)	0,00	0,00	(267,47)
2.1.16.02	3501	PARCELAMENTO PERT LEI 13486/17	(2.439.975,67)	0,00	11.954,92	(2.451.930,59)
2.1.16.02.001	3502	Parcel. Pert PGFN Cod 1734 Impostos	(804.634,03)	0,00	6.181,60	(810.815,63)
2.1.16.02.004	3505	Parcel. Pert. Cod 160 C.S. FGTS	(89.707,42)	0,00	592,12	(90.299,54)
2.1.16.02.006	3823	Parcel. Pert. PGFN cod 5190 Prev	(1.545.634,22)	0,00	5.181,20	(1.550.815,42)
2.1.16.03	4103	PARCELAMENTO FAZENDA ESTADUAL	0,00	8.539,27	73.106,17	(64.566,90)
2.1.16.03.001	4104	parcelamento Refaz Icms 2019	0,00	8.539,27	62.053,99	(53.514,72)
2.1.16.03.002	4105	Parcelamento Geral Icms	0,00	0,00	11.052,18	(11.052,18)
2.1.20	237	DEMAIS CONTAS A PAGAR	(2.532.221,65)	52.397,17	42.480,01	(2.522.304,49)
2.1.20.05	264	CREDORES DIVERSOS	(2.532.221,65)	52.397,17	42.480,01	(2.522.304,49)
2.1.20.05.001	520	Valores a Regularizar	(1.506,39)	28.656,14	28.656,14	(1.506,39)
2.1.20.05.041	3009	Autônomos	(45.498,30)	2.319,64	1.200,01	(44.378,67)
2.1.20.05.048	3214	Oscar Dias Barbosa	(226.098,19)	0,00	0,00	(226.098,19)
2.1.20.05.049	3216	Giovani Gazen Advogados	(82.022,34)	0,00	0,00	(82.022,34)
2.1.20.05.050	3224	José Marcelo Caldeira Adolfo	(451.256,18)	0,00	0,00	(451.256,18)
2.1.20.05.055	3364	Fundação Pão dos Pobres de Santo An	(36.094,29)	0,00	2,09	(36.096,38)
2.1.20.05.056	3368	Gerencial Auditoria e Consultoria E	(3.272,74)	0,00	0,00	(3.272,74)
2.1.20.05.057	3402	RGE - Rio Grade Energia S/A	0,00	10.821,39	10.821,39	0,00
2.1.20.05.058	3430	Adiantamento Venda de Brita Tiraden	(268.273,00)	0,00	0,00	(268.273,00)
2.1.20.05.059	3437	Sérgio Luis Rodrigues - Parc Sesi/S	(27.631,28)	0,00	0,00	(27.631,28)
2.1.20.05.060	3452	Assmann & Longani Advogados Associa	(14.162,80)	0,00	7,60	(14.170,40)
2.1.20.05.062	3811	Luiz Erny de Souza	(100.842,13)	0,00	1.197,57	(102.039,70)

WA

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.1.20.05.063	3812	Emílio Estácio de Boeckel	(64.614,48)	0,00	595,21	(65.209,69)
2.1.20.05.065	4062	Marlene Aladia Jacobsen	(26.300,00)	0,00	0,00	(26.300,00)
2.1.20.05.067	4066	Companhia Estadual Energia Elétrica	(40.045,54)	0,00	0,00	(40.045,54)
2.1.20.05.068	4074	Multa Ministerio Publico do Trabalh	(35.000,00)	1.000,00	0,00	(34.000,00)
2.1.20.05.069	4079	Engedal Construtora de Obras Ltda	(476.231,44)	0,00	0,00	(476.231,44)
2.1.20.05.070	4080	William Mendes da Rocha Meira	(28.755,20)	9.600,00	0,00	(19.155,20)
2.1.20.05.071	4089	CBG Ativos e Participações Ltda	(604.617,35)	0,00	0,00	(604.617,35)
2.2	270	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	(27.639.458,65)	944.314,83	1.708.299,57	(28.403.443,39)
2.2.01	271	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	(10.538.558,62)	0,00	103.786,37	(10.642.344,99)
2.2.01.01	272	EM MOEDA NACIONAL	(7.983.558,03)	0,00	103.786,37	(8.087.344,40)
2.2.01.01.004	2110	Bic Banco S/A	(7.983.558,03)	0,00	103.786,37	(8.087.344,40)
2.2.01.03	279	CREDORES P/FINANCIAMENTOS	(2.555.000,59)	0,00	0,00	(2.555.000,59)
2.2.01.03.002	639	Finame - Banco do Brasil S/A	(2.555.000,59)	0,00	0,00	(2.555.000,59)
2.2.02	3141	FORNECEDORES	(546.348,96)	0,00	0,00	(546.348,96)
2.2.02.01	3142	FORNECEDORES-LONGO PRAZO	(546.348,96)	0,00	0,00	(546.348,96)
2.2.02.01.100	3556	Fornecedores Quirografarios até 10	(546.348,96)	0,00	0,00	(546.348,96)
2.2.04	3071	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	(409.350,00)	0,00	6.058,38	(415.408,38)
2.2.04.02	3072	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	(409.350,00)	0,00	6.058,38	(415.408,38)
2.2.04.02.006	3361	SENAI -Servico Nac Aprendizagem	(79.610,39)	0,00	1.178,23	(80.788,62)
2.2.04.02.007	3363	SESI- Servico Social da Industria	(329.739,61)	0,00	4.880,15	(334.619,76)
2.2.05	3134	OBRIGAÇÕES FISCAIS	(3.144.373,18)	71.817,97	21.681,74	(3.094.236,95)
2.2.05.08	3135	OUTRAS OBRIGAÇÕES FISCAIS	(3.144.373,18)	71.817,97	21.681,74	(3.094.236,95)
2.2.05.08.003	3802	ISSQN a Recolher	(2.338.560,76)	0,00	9.598,69	(2.348.159,45)
2.2.05.08.006	3824	FGTS na Divida Ativa PGFN	(578.581,61)	0,00	0,00	(578.581,61)
2.2.05.08.007	3856	IPVA divida ativa	(161.040,77)	0,00	6.455,12	(167.495,89)
2.2.05.08.008	3857	ICMS divida ativa	(66.190,04)	71.817,97	5.627,93	0,00
2.2.06	287	PARCELAMENTOS	(8.496.006,74)	35.935,87	53.119,89	(8.513.190,76)
2.2.06.01	1136	PARCELAMENTO EXCEPCIONAL-IN 1687/20	(7.531.042,19)	35.935,87	46.950,55	(7.542.056,87)
2.2.06.01.016	3341	ICMS a Recolher	(29.948,95)	35.935,87	10.203,63	(4.216,71)
2.2.06.01.027	3342	Parcel. CEFEM	(97.949,99)	0,00	437,71	(98.387,70)
2.2.06.01.028	3459	Parcel. Pert. PGFN Cod 1734 Imposto	(2.436.242,58)	0,00	18.726,93	(2.454.969,51)
2.2.06.01.031	3462	Parcel. Pert. Cod 160 C.S. FGTS	(287.063,73)	0,00	1.894,76	(288.958,49)
2.2.06.01.033	3465	Parcel. Pert. PGFN cod 5190 Prev	(4.679.836,94)	0,00	15.687,52	(4.695.524,46)
2.2.06.03	3820	PARCELAMENTOS SIMPLIFICADOS	(964.964,55)	0,00	6.169,34	(971.133,89)
2.2.06.03.001	3821	Parcelamento Simplificado de Impost	(327.992,39)	0,00	3.104,93	(331.097,32)
2.2.06.03.002	3822	Parcelamento Simplificado Previdenc	(446.440,69)	0,00	2.387,58	(448.828,27)
2.2.06.03.003	3866	Parcelamento FGTS na CEF	(190.531,47)	0,00	676,83	(191.208,30)
2.2.07	1504	PARTES RELACIONADAS	(4.504.821,15)	836.560,99	1.523.653,19	(5.191.913,35)
2.2.07.01	1537	PARTES RELACIONADAS	(4.504.821,15)	836.560,99	1.523.653,19	(5.191.913,35)
2.2.07.01.001	2654	ALOI Participações Societárias	(608.476,60)	0,00	739,21	(609.215,81)
2.2.07.01.002	1315	Brasília Guaiba Inves. Imob. Ltda	(2.630.942,68)	508.207,62	1.003.783,04	(3.126.518,10)
2.2.07.01.010	3120	André Loiferman	(1.265.401,87)	328.353,37	519.130,94	(1.456.179,44)
2.4	288	PATRIMONIO LIQUIDO	(17.867.018,47)	0,00	0,00	(17.867.018,47)
2.4.01	289	CAPITAL SOCIAL	(44.829.350,00)	0,00	0,00	(44.829.350,00)
2.4.01.01	76	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	(44.829.350,00)	0,00	0,00	(44.829.350,00)
2.4.01.01.001	290	Capital Realizado	(44.829.350,00)	0,00	0,00	(44.829.350,00)
2.4.05	296	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	(1.852.720,47)	0,00	0,00	(1.852.720,47)
2.4.05.01	1636	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	(1.852.720,47)	0,00	0,00	(1.852.720,47)
2.4.05.01.001	1679	Ajustes de Avaliação Patrimonial	(1.852.720,47)	0,00	0,00	(1.852.720,47)
2.4.09	298	LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS	28.815.052,00	0,00	0,00	28.815.052,00

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.4.09.01	2053	LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS	28.815.052,00	0,00	0,00	28.815.052,00
2.4.09.01.001	1399	Ajuste Exercício Anteriores	22.027.978,97	0,00	0,00	22.027.978,97
2.4.09.01.033	4040	Resultado do Exercício Acumulado	16.764.975,83	0,00	0,00	16.764.975,83
2.4.09.01.097	4101	Realização de Reserva	(2.928.306,43)	0,00	0,00	(2.928.306,43)
2.4.09.01.098	3756	Reconhecimento do Prejuízo Fiscal	(7.049.596,37)	0,00	0,00	(7.049.596,37)
3	341	RECEITAS	(9.257.015,26)	6.191,44	25.936,41	(9.276.760,23)
3.1	301	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	(9.690.093,43)	984,90	22.580,25	(9.711.688,78)
3.1.01	302	VENDA DE SERVICOS	(1.040.378,18)	0,00	0,00	(1.040.378,18)
3.1.01.01	1593	VENDA DE SERVICOS - MERCADO INTERNO	(1.040.378,18)	0,00	0,00	(1.040.378,18)
3.1.01.01.009	2237	Obras em Ruas, Pracas e Estacionamen	(805.073,37)	0,00	0,00	(805.073,37)
3.1.01.01.012	3861	Obras Rodoviárias - DNIT	(235.304,81)	0,00	0,00	(235.304,81)
3.1.02	305	VENDA DE PRODUTOS	(189.715,25)	984,90	22.580,25	(211.310,60)
3.1.02.01	2601	VENDA DE PRODUTOS	(189.715,25)	984,90	22.580,25	(211.310,60)
3.1.02.01.002	307	Pedra Britada	(189.715,25)	984,90	22.580,25	(211.310,60)
3.1.03	2118	VENDA DE IMOVEIS	(8.460.000,00)	0,00	0,00	(8.460.000,00)
3.1.03.01	162	VENDA DE IMOVEIS	(8.460.000,00)	0,00	0,00	(8.460.000,00)
3.1.03.01.001	2119	Receita da Venda de Imoveis	(8.460.000,00)	0,00	0,00	(8.460.000,00)
3.2	311	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	433.078,17	5.206,54	3.356,16	434.928,55
3.2.03	319	IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	433.078,17	5.206,54	3.356,16	434.928,55
3.2.03.01	514	ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS	35.060,69	0,00	0,00	35.060,69
3.2.03.01.001	320	Iss	35.060,69	0,00	0,00	35.060,69
3.2.03.02	915	OUTROS IMPOSTOS INC.S/VENDAS E SERV	398.017,48	5.206,54	3.356,16	399.867,86
3.2.03.02.001	884	I.C.M.S.	16.684,48	4.064,48	3.356,16	17.392,80
3.2.03.02.002	1941	CFEM - Compens.Finan.Expl.Rec.	3.024,73	353,83	0,00	3.378,56
3.2.03.02.006	916	Cofins	315.379,22	647,86	0,00	316.027,08
3.2.03.02.007	1091	P i s	62.929,05	140,37	0,00	63.069,42
4	516	CUSTOS	9.036.369,49	377.456,98	156.994,42	9.256.832,05
4.1	342	CUSTOS DIRETOS	8.498.313,71	360.046,26	156.879,82	8.701.480,15
4.1.01	343	MATERIAIS DIRETOS	116.636,82	0,00	0,00	116.636,82
4.1.01.01	1602	MATERIAIS DIRETOS	116.636,82	0,00	0,00	116.636,82
4.1.01.01.001	434	Ferro e Aço	490,00	0,00	0,00	490,00
4.1.01.01.002	435	Cimento e Cal	147,50	0,00	0,00	147,50
4.1.01.01.003	436	Areia e Saibro	4.012,20	0,00	0,00	4.012,20
4.1.01.01.005	438	Concreto e Artefatos de Cimento	13.216,00	0,00	0,00	13.216,00
4.1.01.01.006	439	Madeira	5.569,75	0,00	0,00	5.569,75
4.1.01.01.007	440	Tijolo, Telha, Lajota e Bloco	216,00	0,00	0,00	216,00
4.1.01.01.008	441	Tintas e Componentes	40,00	0,00	0,00	40,00
4.1.01.01.010	446	Material Elétrico	89.289,37	0,00	0,00	89.289,37
4.1.01.01.011	448	Materiais de Extensão	630,00	0,00	0,00	630,00
4.1.01.01.014	449	Outros Materiais Diretos	3.026,00	0,00	0,00	3.026,00
4.1.02	345	MÃO DE OBRA DIRETA	2.034.984,81	139.351,27	156.879,82	2.017.456,26
4.1.02.01	214	MÃO DE OBRA DIRETA	1.114.407,37	87.652,80	2.478,31	1.199.581,86
4.1.02.01.001	347	Salários	986.400,62	68.374,12	2.478,31	1.052.296,43
4.1.02.01.002	349	Horas Extras	127.006,75	19.278,68	0,00	146.285,43
4.1.02.01.013	950	Multas Trabalhistas	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
4.1.02.02	177	ENCARGOS S/M.O. DIRETA	412.832,26	44.629,23	0,00	457.461,49
4.1.02.02.005	461	Instituto Nacional Segurid. Social-	320.192,78	39.362,27	0,00	359.555,05
4.1.02.02.006	462	Fundo Garantia Tempo de Serviço-FGT	86.939,45	5.266,96	0,00	92.206,41
4.1.02.02.008	3599	Multa Rescisório FGTS	5.700,03	0,00	0,00	5.700,03
4.1.02.09	1203	OUTROS CUSTOS MO DIRETA	206.741,31	1.160,50	2.091,20	205.810,61
4.1.02.09.007	544	Homologações Trabalhistas	91.450,00	0,00	0,00	91.450,00
4.1.02.09.008	546	Vale Transporte	13.378,80	376,50	0,00	13.755,30

W H

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4.1.02.09.009	571	Prog. de Alimentação ao Trabalhador	99.052,41	784,00	2.091,20	97.745,21
4.1.02.09.010	572	Material de Proteção Individual	2.830,25	0,00	0,00	2.830,25
4.1.02.09.011	367	Outros Custos	29,85	0,00	0,00	29,85
4.1.02.98	3517	REVERSÃO DE PROVISÕES TRABALHISTAS	(34.337,00)	0,00	0,00	(34.337,00)
4.1.02.98.001	3518	Reversão de Provisões Trabalhistas	(34.337,00)	0,00	0,00	(34.337,00)
4.1.02.99	3320	PROVISÕES S/ FOLHA DE PAGAMENTO	335.340,87	5.908,74	152.310,31	188.939,30
4.1.02.99.001	3321	Provisões de Ferias	164.686,21	0,00	51.068,01	113.618,20
4.1.02.99.002	3322	Provisões de Decimo Terceiro	91.743,92	4.920,27	0,00	96.664,19
4.1.02.99.003	3323	Provisão de Encargos s/ Ferias	41.623,29	0,00	82.395,32	(40.772,03)
4.1.02.99.004	3324	Provisões de Encargos s/ Decimo Ter	37.287,45	988,47	18.846,98	19.428,94
4.1.04	522	SERVIÇOS EMPREITADOS	280.549,39	0,00	0,00	280.549,39
4.1.04.01	170	SERVIÇOS EMPREITADOS	280.549,39	0,00	0,00	280.549,39
4.1.04.01.001	524	Sub-Empreitada Mão de Obra	139.372,87	0,00	0,00	139.372,87
4.1.04.01.002	523	Sub-Empreitada Mão de Obra e Materi	55.039,94	0,00	0,00	55.039,94
4.1.04.01.004	575	Transporte de Mat. Direto e de Equi	3.098,80	0,00	0,00	3.098,80
4.1.04.01.005	1762	Prestação de Serviços - PJ	83.037,78	0,00	0,00	83.037,78
4.1.05	281	EQUIPAMENTOS DE PRODUÇÃO	299.380,59	5.484,56	0,00	304.865,15
4.1.05.01	171	EQUIPAMENTOS DE PRODUÇÃO	299.380,59	5.484,56	0,00	304.865,15
4.1.05.01.001	476	Manutenção Máquinas, Equip. e Veicul	23.100,66	1.640,00	0,00	24.740,66
4.1.05.01.003	481	Aluguel de Máquinas e Equipamentos	22.516,66	0,00	0,00	22.516,66
4.1.05.01.006	1139	Seguro Obrigatório, Licenciamento e	17.018,82	2.457,55	0,00	19.476,37
4.1.05.01.007	450	Peças de Reposição	39.870,89	0,00	0,00	39.870,89
4.1.05.01.008	452	Combustíveis	21.685,34	277,01	0,00	21.962,35
4.1.05.01.009	455	Pneus e Material Rodante	9.980,00	0,00	0,00	9.980,00
4.1.05.01.010	2065	Lubrificantes	6.510,42	362,00	0,00	6.872,42
4.1.05.01.013	896	Material de Desgaste	1.380,00	748,00	0,00	2.128,00
4.1.05.01.014	2862	Óleo Diesel	121.080,00	0,00	0,00	121.080,00
4.1.05.01.015	2870	Filtros	237,80	0,00	0,00	237,80
4.1.05.01.018	4087	Aluguél de Veículo Pesado	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
4.1.10	1879	CUSTO DO IMOVEIS VENDIDOS	5.766.762,10	0,00	0,00	5.766.762,10
4.1.10.01	1880	CUSTO DO IMOVEIS VENDIDOS	5.766.762,10	0,00	0,00	5.766.762,10
4.1.10.01.001	1953	Terrenos Bairro Santos Dumont	5.766.762,10	0,00	0,00	5.766.762,10
4.1.29	368	OUTROS CUSTOS DIRETOS	0,00	215.210,43	0,00	215.210,43
4.1.29.01	1882	OUTROS CUSTOS DIRETOS	0,00	215.210,43	0,00	215.210,43
4.1.29.01.004	3407	Custo com Projetos não Executados	0,00	215.210,43	0,00	215.210,43
4.2	371	CUSTOS INDIRETOS	538.055,78	17.410,72	114,60	555.351,90
4.2.01	372	MATERIAL INDIRETO	106.685,68	1.350,00	0,00	108.035,68
4.2.01.01	1534	MATERIAL INDIRETO	106.685,68	1.350,00	0,00	108.035,68
4.2.01.01.001	451	Ferramentas/Equipamentos Pequeno Po	3.010,39	0,00	0,00	3.010,39
4.2.01.01.002	453	Explosivos e Acessórios - Pedreira	17.468,29	0,00	0,00	17.468,29
4.2.01.01.004	456	Instalação de Canteiros	0,00	1.350,00	0,00	1.350,00
4.2.01.01.006	458	Materiais de Topografia	390,00	0,00	0,00	390,00
4.2.01.01.007	459	Materiais de Soldagem	484,82	0,00	0,00	484,82
4.2.01.01.009	460	Outros Materiais Indiretos	68.178,19	0,00	0,00	68.178,19
4.2.01.01.011	3011	Óleo Diesel	17.153,99	0,00	0,00	17.153,99
4.2.02	373	MÃO DE OBRA INDIRETA	11.085,46	1.116,00	114,60	12.086,86
4.2.02.09	325	OUTROS CUSTOS MO INDIRETA	11.085,46	1.116,00	114,60	12.086,86
4.2.02.09.001	525	Assistência Médica e Social	11.085,46	1.116,00	114,60	12.086,86
4.2.03	475	OUTROS CUSTOS INDIRETOS	420.284,64	14.944,72	0,00	435.229,36
4.2.03.01	1535	CUSTOS C\VEICULOS ADMINISTRAÇÃO	75.563,74	60,00	0,00	75.623,74
4.2.03.01.001	477	Manutenção de Veiculos de Passeio	10.649,57	60,00	0,00	10.709,57
4.2.03.01.003	480	Aluguel de Veiculos Leves	29.704,69	0,00	0,00	29.704,69
4.2.03.01.005	3007	Combustíveis - Veiculos Leves de Ob	35.209,48	0,00	0,00	35.209,48
4.2.03.02	384	OCUPAÇÃO	57.864,23	2.008,00	0,00	59.872,23

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4.2.03.02.001	385	Aluguel de Imóveis	55.051,99	2.008,00	0,00	57.059,99
4.2.03.02.002	386	Condomínios e Taxas	2.344,84	0,00	0,00	2.344,84
4.2.03.02.003	780	Manutenção de Prédios e Instalações	467,40	0,00	0,00	467,40
4.2.03.03	388	UTILIDADES E SERVIÇOS	152.041,62	11.252,71	0,00	163.294,33
4.2.03.03.001	389	Energia Elétrica	142.504,00	11.152,81	0,00	153.656,81
4.2.03.03.002	390	Água	4.367,01	0,00	0,00	4.367,01
4.2.03.03.003	392	Comunicações	3.456,15	99,90	0,00	3.556,05
4.2.03.03.004	393	Reproduções	1.108,64	0,00	0,00	1.108,64
4.2.03.03.005	775	Utilidades Gerais de Alojamento	605,82	0,00	0,00	605,82
4.2.03.06	394	REFEITÓRIO	14.115,88	58,01	0,00	14.173,89
4.2.03.06.001	505	Refeições	12.991,25	58,01	0,00	13.049,26
4.2.03.06.002	777	Gás	360,00	0,00	0,00	360,00
4.2.03.06.003	592	Utilidades Gerais de Copa e Cozinha	718,96	0,00	0,00	718,96
4.2.03.06.004	842	Cantina	45,67	0,00	0,00	45,67
4.2.03.09	395	DESPESAS GERAIS	120.699,17	1.566,00	0,00	122.265,17
4.2.03.09.003	398	Uniformes Profissionais	3.310,60	0,00	0,00	3.310,60
4.2.03.09.004	399	Condução, Pedágio e Estacionamento	1.874,92	0,00	0,00	1.874,92
4.2.03.09.005	400	Impostos e Taxas	951,39	0,00	0,00	951,39
4.2.03.09.007	369	Honorários de Advogados	2.155,00	264,00	0,00	2.419,00
4.2.03.09.009	518	Despesas com Viagens	48.149,58	0,00	0,00	48.149,58
4.2.03.09.011	845	Manutenção Equipamentos de Escritór	686,80	250,00	0,00	936,80
4.2.03.09.012	897	Consultoria	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
4.2.03.09.017	1120	Transporte de Material Indireto	37,11	0,00	0,00	37,11
4.2.03.09.018	1116	Conservação e Limpeza	1.559,43	0,00	0,00	1.559,43
4.2.03.09.019	1117	Hospedagem e Recepção	9.628,00	0,00	0,00	9.628,00
4.2.03.09.020	1121	Material de Higiene e Farmácia	94,66	0,00	0,00	94,66
4.2.03.09.024	1483	Material de Expediente	4.187,11	599,90	0,00	4.787,01
4.2.03.09.028	1788	Taxa e Licença de Direito de Uso	317,64	0,00	0,00	317,64
4.2.03.09.029	2230	Despesa com Segurança e Alarme	3.457,20	265,90	0,00	3.723,10
4.2.03.09.031	1107	Despesas Ambientais	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00
4.2.03.09.034	401	Outras Despesas Gerais	19.069,73	186,20	0,00	19.255,93
4.2.03.09.039	3870	Prospecção de Novos Projetos	13.920,00	0,00	0,00	13.920,00
5	5.01.	DESPESAS	(1.871.362,16)	560.143,09	132.997,11	(1.444.216,18)
5.1	402	DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	3.810.249,16	282.832,61	70.928,54	4.022.153,23
5.1.01	403	DESPESAS C/PESSOAL	1.381.356,65	145.695,12	66.281,80	1.460.769,97
5.1.01.01	1516	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	1.016.224,97	117.437,25	4.267,60	1.129.394,62
5.1.01.01.001	404	Salario e Ordenados	392.683,76	50.332,84	9,33	443.007,27
5.1.01.01.005	408	Horas Extras	56.430,36	7.254,62	0,00	63.684,98
5.1.01.01.010	604	Vale Transporte	45.783,21	1.797,20	0,00	47.580,41
5.1.01.01.012	633	Pagamentos a Estagiarios	13.094,99	0,00	0,00	13.094,99
5.1.01.01.015	816	Prog. Alimentacao ao Trabalhador	63.140,47	5.000,00	814,80	67.325,67
5.1.01.01.016	906	Assistencia Medica	166.910,68	25.012,54	3.443,47	188.479,75
5.1.01.01.022	1609	Homologacoes Trabalhistas	629,94	0,00	0,00	629,94
5.1.01.01.032	466	Instit. Nacional Seguridade Social	241.721,79	22.751,13	0,00	264.472,92
5.1.01.01.033	467	Fundo de Gar.do Tempo de Serviço	35.829,77	5.288,92	0,00	41.118,69
5.1.01.02	636	REMUNERACAO DA DIRETORIA	215.340,00	21.534,00	0,00	236.874,00
5.1.01.02.001	637	Pro-labore	215.340,00	21.534,00	0,00	236.874,00
5.1.01.99	3328	PROVISÕES S/ FOLHA	149.791,68	6.723,87	62.014,20	94.501,35
5.1.01.99.001	3329	Provisão de Férias	72.310,54	0,00	43.688,34	28.622,20
5.1.01.99.002	3330	Provisão de Decimo Terceiro Salario	36.183,04	5.146,27	0,00	41.329,31
5.1.01.99.003	3331	Provisão de Encargos Sociais s/ Fer	27.278,10	0,00	16.887,83	10.390,27
5.1.01.99.004	3332	Provisão de Encargos Sociais s/ 13º	14.020,00	1.577,60	1.438,03	14.159,57
5.1.02	1925	OCUPACAO, COMUNICACAO E ENERGIA	225.206,49	24.086,88	89,00	249.204,37
5.1.02.01	411	OCUPACAO E ENERGIA	173.162,66	18.780,14	0,00	191.942,80
5.1.02.01.001	412	Alugueis	88.846,11	12.140,15	0,00	100.986,26
5.1.02.01.002	413	Condominio e Taxas	52.937,04	4.688,29	0,00	57.625,33
5.1.02.01.003	415	Energia Eletrica	30.949,01	1.806,70	0,00	32.755,71
5.1.02.01.006	1122	Manutencao de Predios e Instalações	430,50	145,00	0,00	575,50
5.1.02.02	417	COMUNICAÇÕES	52.043,83	5.306,74	89,00	57.261,57
5.1.02.02.001	418	Telefones e Internet	46.558,01	5.109,93	0,00	51.667,94

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
5.1.02.02.002	419	Malotes,Corresp.e telegramas	5.485,82	196,81	89,00	5.593,63
5.1.04	421	SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.641.419,36	56.772,48	0,00	1.698.191,84
5.1.04.01	175	HONORARIOS E PRESTACAO DE SERVICOS	1.641.419,36	56.772,48	0,00	1.698.191,84
5.1.04.01.001	422	Honorarios de advogados	798.213,84	17.007,15	0,00	815.220,99
5.1.04.01.003	424	Honorarios de outros Profissionais	168.999,68	22.980,00	0,00	191.979,68
5.1.04.01.004	1335	Prestação de Serviços - PJ	674.205,84	16.785,33	0,00	690.991,17
5.1.06	1437	DESPESAS C\VEICULOS ADMINISTRAÇÃO	69.869,44	5.451,77	0,00	75.321,21
5.1.06.01	554	DESPESAS C\VEICULOS	69.869,44	5.451,77	0,00	75.321,21
5.1.06.01.001	555	Combustiveis e Lubrificantes	27.099,93	4.411,05	0,00	31.510,98
5.1.06.01.002	556	Manutencao de Veiculos	25.735,32	793,00	0,00	26.528,32
5.1.06.01.003	573	IPVA,Seg.Obrigat. e Licenciamento	17.034,19	247,72	0,00	17.281,91
5.1.08	1108	VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	15.620,88	804,19	0,00	16.425,07
5.1.08.01	2730	VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	15.620,88	804,19	0,00	16.425,07
5.1.08.01.001	427	Despesas com Viagens	15.620,88	804,19	0,00	16.425,07
5.1.20	1110	OUTRAS DESPESAS	110.108,15	12.551,65	0,00	122.659,80
5.1.20.02	426	DESPESAS GERAIS	110.108,15	12.551,65	0,00	122.659,80
5.1.20.02.001	428	Material de Expediente	10.510,61	1.813,95	0,00	12.324,56
5.1.20.02.002	429	Assinatura Jornais Revistas Livros	7.323,60	0,00	0,00	7.323,60
5.1.20.02.003	430	Despesas Legais e Judiciais	24.664,33	3.240,06	0,00	27.904,39
5.1.20.02.006	506	Material de Copa e Cozinha	8.977,41	834,50	0,00	9.811,91
5.1.20.02.007	482	Conservacao e Limpeza	18,60	0,00	0,00	18,60
5.1.20.02.009	574	Aquisição e Manutencao de Softwares	12.804,83	1.766,99	0,00	14.571,82
5.1.20.02.011	593	Bens Moveis	659,90	0,00	0,00	659,90
5.1.20.02.012	559	Copias e Reproducoes	330,00	0,00	0,00	330,00
5.1.20.02.014	560	Conducao, Pedagio e estacionamento	26.993,80	1.804,03	0,00	28.797,83
5.1.20.02.016	606	Transportes de Mater. e Equip.	1.335,17	55,35	0,00	1.390,52
5.1.20.02.017	782	Recepcoes e Hospedagens	702,00	1.789,00	0,00	2.491,00
5.1.20.02.018	783	Material de Higiene e Farmacia	494,81	0,00	0,00	494,81
5.1.20.02.019	784	Contribuicao Entidade de Classe	798,42	0,00	0,00	798,42
5.1.20.02.020	875	Premios De Seguros	280,27	0,00	0,00	280,27
5.1.20.02.021	948	Recreacao e Entretenim e Confratern	197,40	0,00	0,00	197,40
5.1.20.02.022	953	Taxa Manutencao Direito De Uso	3,90	0,00	0,00	3,90
5.1.20.02.044	414	Manutencao de Maq.e Aparel.Escritor	460,00	0,00	0,00	460,00
5.1.20.02.048	433	Outras Despesas	4.103,02	0,00	0,00	4.103,02
5.1.20.02.049	1109	Refeições	6.225,47	948,37	0,00	7.173,84
5.1.20.02.051	3115	Indenizações Civis	2.694,60	299,40	0,00	2.994,00
5.1.20.02.053	3511	Imobilizado de Pequeno Valor	530,01	0,00	0,00	530,01
5.1.25	561	DESPESAS NAO DEDUTIVEIS	366.668,19	37.470,52	4.557,74	399.580,97
5.1.25.01	562	MULTAS	31.528,07	1.019,53	4.557,74	27.989,86
5.1.25.01.001	563	Multas Rodoviarias	4.485,24	1.019,53	156,18	5.348,59
5.1.25.01.002	608	Multas p\Infracoes Fiscais	27.042,83	0,00	4.401,56	22.641,27
5.1.25.03	1666	GASTOS C/BENS,ALIMENT. E CONTRIB	335.140,12	36.450,99	0,00	371.591,11
5.1.25.03.002	1668	Combustiveis e Lubrificantes	37.633,05	4.164,45	0,00	41.797,50
5.1.25.03.003	1669	Manutencao,Reparos e Conservação	592,50	0,00	0,00	592,50
5.1.25.03.004	1670	Impostos e Taxas	51,78	235,31	0,00	287,09
5.1.25.03.005	1671	Seguros	1.027,57	0,00	0,00	1.027,57
5.1.25.03.006	1672	Alimentacao	11.117,58	1.337,46	0,00	12.455,04
5.1.25.03.007	1673	Contribuicoes e Doações	2.379,18	0,00	0,00	2.379,18
5.1.25.03.014	1674	Outros Gastos	10.252,64	239,60	0,00	10.492,24
5.1.25.03.017	3891	Manutenção de Veículos	5.165,02	2.122,61	0,00	7.287,63
5.1.25.03.018	3892	Despesas de Viagem	169.100,00	22.639,31	0,00	191.739,31
5.1.25.03.019	3893	Vale Transporte	1.900,00	380,00	0,00	2.280,00
5.1.25.03.020	3894	Assistência Médica	36.624,37	0,00	0,00	36.624,37
5.1.25.03.021	3895	Assinaturas, Jornais e Revistas	3.535,48	3.711,65	0,00	7.247,13
5.1.25.03.022	3896	Condução, Pedágio e Estacionamento	4.595,30	449,60	0,00	5.044,90
5.1.25.03.023	4018	MultasTransgressão Leis Natureza Ñ T	40.960,51	0,00	0,00	40.960,51
5.1.25.03.024	4024	IPVA Diretoria	9.679,09	0,00	0,00	9.679,09
5.1.25.03.025	4061	Recepção e Hospedagem	526,05	1.171,00	0,00	1.697,05
5.2	322	EVENTOS FINANCEIROS	3.419.166,00	274.049,11	31.730,98	3.661.484,13

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
5.2.01	468	RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	3.419.166,00	274.049,11	31.730,98	3.661.484,13
5.2.01.01	469	DESPESAS FINANCEIRAS	3.866.119,21	274.049,11	23.857,01	4.116.311,31
5.2.01.01.001	470	Juros de Mora	43.685,72	1.161,95	555,78	44.291,89
5.2.01.01.002	471	Despesas Bancarias	21.259,24	1.659,95	0,00	22.919,19
5.2.01.01.003	472	Correcao Monetaria	632,44	0,00	0,00	632,44
5.2.01.01.004	545	Multas	391.954,53	25.638,10	0,00	417.592,63
5.2.01.01.005	607	I O F	55.269,41	4.525,66	0,00	59.795,07
5.2.01.01.011	1330	Variacoes Passivas	24.608,89	2.317,76	0,00	26.926,65
5.2.01.01.015	609	Juros s/Tributos	254.481,94	34.737,72	0,00	289.219,66
5.2.01.01.016	710	Juros s/Empréstimos	1.343.370,80	136.015,89	0,00	1.479.386,69
5.2.01.01.017	701	Juros s/Parcelamentos	346.410,27	67.992,08	23.301,23	391.101,12
5.2.01.01.020	3890	Juros s/ desconto de titulos	1.384.445,97	0,00	0,00	1.384.445,97
5.2.01.02	473	RECEITAS FINANCEIRAS	(446.953,21)	0,00	7.873,97	(454.827,18)
5.2.01.02.001	323	Descontos Obtidos	(16.004,38)	0,00	237,43	(16.241,81)
5.2.01.02.002	324	Juros Recebidos	(0,05)	0,00	0,00	(0,05)
5.2.01.02.003	326	Rendimento de Aplicacoes de Curto P	(619,20)	0,00	4,22	(623,42)
5.2.01.02.004	1119	Variacao Monetaria Ativa	(430.329,58)	0,00	0,00	(430.329,58)
5.2.01.02.016	3842	Recuperação de Enc s/ Parcel Refaz	0,00	0,00	7.632,32	(7.632,32)
5.3	3414	DESPESAS TRIBUTARIAS	40.527,53	3.260,31	29,30	43.758,54
5.3.01	3415	DESPESAS TRIBUTARIAS	40.527,53	3.260,31	29,30	43.758,54
5.3.01.01	3416	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	40.527,53	3.260,31	29,30	43.758,54
5.3.01.01.001	3427	Taxas	26.357,53	1.880,85	29,30	28.209,08
5.3.01.01.004	3455	IPU	14.170,00	1.379,46	0,00	15.549,46
5.7	329	OUTRAS DESPESA (RECEITAS) OPERACION	(9.141.304,85)	1,06	30.308,29	(9.171.612,08)
5.7.01	333	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	(9.141.314,43)	0,00	30.307,94	(9.171.622,37)
5.7.01.01	330	LUCROS E PREJ.DE PART.EM OUTRAS SOC	(368,89)	0,00	0,00	(368,89)
5.7.01.01.004	336	Recuperacao de encargos e despesas	(338,89)	0,00	0,00	(338,89)
5.7.01.01.006	1425	Ganhos Eventuais	(30,00)	0,00	0,00	(30,00)
5.7.01.03	3648	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	(419.998,75)	0,00	30.307,94	(450.306,69)
5.7.01.03.001	3649	Ajuste de Centavos	1,25	0,00	0,00	1,25
5.7.01.03.003	4099	Acervo de Atestações por Obra Execu	(120.000,00)	0,00	0,00	(120.000,00)
5.7.01.03.004	4100	Contratos de Empreitadas Valor Corp	(300.000,00)	0,00	0,00	(300.000,00)
5.7.01.03.005	4108	Impostos Prescritos	0,00	0,00	30.307,94	(30.307,94)
5.7.01.05	339	GANHOS E PERDAS DE CAPITAL NO IMOBI	(8.692.884,79)	0,00	0,00	(8.692.884,79)
5.7.01.05.001	340	Ganhos e Perdas na Alien.do Imobili	(8.692.884,79)	0,00	0,00	(8.692.884,79)
5.7.01.08	3650	RECUPERAÇÃO IMP. EXERCICIOS ANTERIO	(28.062,00)	0,00	0,00	(28.062,00)
5.7.01.08.001	3651	Recuperacao de ISSQN	(28.062,00)	0,00	0,00	(28.062,00)
5.7.02	700	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	9,58	1,06	0,35	10,29
5.7.02.03	3716	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAL	9,58	1,06	0,35	10,29
5.7.02.03.001	3717	Ajustes de Centavos	9,58	1,06	0,35	10,29

Construtora Brasília Guaiba Ltda
Em Recuperação Judicial
André Loiferman
CPF 354.259.200,59
Diretor Presidente

Sérgio Rodrigues dos Santos
Contador CRC/RS 47716
CPF 401.148.050-91