



MEDEIROS & MEDEIROS

**FERCORTE INDÚSTRIA  
METALÚRGICA EIRELI ME**

**PETRO PEÇAS INDÚSTRIA  
METALÚRGICA EIRELI**

**RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

**035/1.17.0008221-6  
(CJN Nº 016556-20.2017.8.21.0035)**

**RELATÓRIO MENSAL DA ATIVIDADES  
Competência: Agosto de 2019.**

Sapucaia do Sul, 09 de outubro de 2019.





MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# INTRODUÇÃO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

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

# INTRODUÇÃO

O processo de recuperação judicial foi ajuizado em 14.12.2017 pelas empresas FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME e PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI, cujo processamento restou deferido em 19.12.2017.

O Edital a que se refere o art. 52, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 15.01.2018, e o aviso do art. 7º, §1º, do citado diploma legal, foi publicado em 23.02.2018, abrindo o prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados.

O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado nos autos no prazo legal.

Finalizada a fase de verificação de créditos, foi publicado em 17.09.2018, o edital de que trata o art. 7º, §2º da Lei 11.101/2005, o qual fixou o prazo de 10 (dez) dias para oferecimento de impugnação à relação de créditos apresentada. No entanto, foram verificadas inconsistências entre a relação de credores publicada e aquela fornecida pela Administração Judicial, razão pela qual foi requerida a republicação do edital.

As Recuperandas vêm cumprindo com suas obrigações processuais, tangentes à apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF) e informações de sua atividade para com esta Administração Judicial e seus credores.

Este relatório tem por finalidade a apresentação de forma sintética da análise do resultado das Recuperandas FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME e PETRO

PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI, salientando que todos os documentos estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br). Em havendo necessidade de informações adicionais ou complementares, podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial.

O presente relatório apresentará informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica da Lei de Recuperação Judicial se menciona a seguir:

Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica.

Desta maneira, esta Administradora Judicial entendeu pertinente acompanhar as atividades da empresa segregando-a em três principais grupos:

- Desenvolvimento da Atividade Produtiva;
- Departamento de Recursos Humanos;
- Tributos e Contribuições.

# 1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



## Cronograma Processual da Recuperação Judicial:

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
14/12/2017	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		01/10/2018	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
19/12/2017	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
02/02/2018	Publicação do deferimento no D.O.			1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
23/02/2018	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º		2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
16/03/2018	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Homologação do PRJ	
22/03/2018	Prazo para apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
	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			
17/09/2018	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º			

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



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# SUMÁRIO EXECUTIVO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

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



Assuntos	Comentários
<b>Informações operacionais</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• A FERCORTE e a PETRO PEÇAS são indústrias metalúrgicas que atuam no mercado de metal mecânico, com fabricação de peças e subconjuntos usinados e acabados para os segmentos automotivo, transporte e movimentação de carga, refrigeração industrial, construção civil, máquinas e equipamentos e outros serviços personalizados. Além da usinagem, as Recuperandas realizam tratamento térmico, superficial, balanceamento, brochamento, entre outros, de acordo com a especificidade de cada item.</li><li>• As Recuperandas estão realizando controles rigorosos em relação ao melhor aproveitamento de todos os insumos, revisão de contratos de fornecimento de matéria prima e aquisição de serviços. Igualmente, estão realizando estudos e mudanças de <i>layout</i> no parque fabril, para melhor aproveitamento da mão-de-obra.</li></ul>
<b>Quadro de colaboradores</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• No mês de agosto de 2019, as empresas possuíam no total 71 funcionários. A Fercorte realizou duas admissões e três demissões, portanto, finalizou o mês com 25 colaboradores, e a Petro Peças realizou dois desligamentos, finalizando o mês com 46 trabalhadores.</li><li>• As Recuperandas não possuem pendências com rescisões e/ou salários dos funcionários, e informam que estão pagado apenas o FGTS mensal, o restante dos encargos não estão sendo adimplidos.</li></ul>
<b>Acompanhamento processual</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Acerca do edital de que trata o art. 7º, § 2º da Lei 11.101/05, foram verificadas inconsistências entre a relação de credores publicada e aquela fornecida pela Administração Judicial, razão pela qual foi requerida a republicação do edital. Em conjunto, postulou-se pela publicação do aviso de que trata o art. 53, parágrafo único, da Lei 11.101/05, cientificando os credores acerca do recebimento do Plano de Recuperação Judicial e fixando prazo para apresentação de eventuais objeções ao plano, posto que ainda não publicado. O juízo determinou a prévia intimação do Ministério Público, para posterior decisão.</li></ul>
<b>Dados financeiros</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• No mês de agosto de 2019, a Fercorte apresentou prejuízo no valor de R\$ 106 mil, já a Petro Peças apresentou resultado positivo, no valor de R\$ 98 mil. As empresas informam que estão realizando o controle rigoroso do aproveitamento de todos os insumos, buscando melhorar o resultado operacional.</li><li>• Os custos fixos e de pessoal, assim como as despesas administrativas, são os principais fatores para o resultado negativo. As empresas informaram que realizaram a revisão na estrutura de gastos, projetando para os próximos anos redução de seus custos e despesas fixas, em conjunto com ganho de produtividade e crescimento nas receitas de vendas.</li><li>• Ambas empresas tem como regime tributário o Lucro Presumido.</li></ul>



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
  - INSTALAÇÕES
  - ESTRUTURA SOCIETÁRIA
  - ORGANOGRAMA
  - PRODUTOS
  - RAZÕES DA CRISE
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
6. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

# 3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



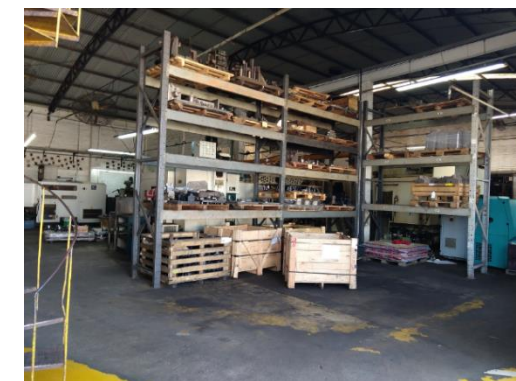
## Instalações

### FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME

- Data de fundação: 19/06/1989
- CNPJ: 92.820.299/0001-49
- Atividades: Fabricação de outras máquinas e equipamentos peças e acessórios; Fabricação de máquinas e equipamentos para a agricultura e pecuária, peças e acessórios, exceto para irrigação; Fabricação de ferramentas, Serviços de usinagem, tornearia e solda; e Outras sociedades de participação, exceto holdings.
- Localização: Rua Venâncio Aires, nº 311, CEP: 93.226-410, Cidade de Sapucaia do Sul, RS.

### PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI

- Data de fundação: 01/10/2012
- CNPJ: 17.171.221/0001-25
- Atividades: Serviços de usinagem, tornearia e solda; Fabricação de outras máquinas e equipamentos de uso geral, peças e acessórios e Fabricação de máquinas e equipamentos para a agricultura e pecuária, peças e acessórios, exceto para irrigação.
- Localização: Rua Mundo Novo, nº 124, CEP: 93.226-320, Bairro Nova Sapucaia, Cidade de Sapucaia do Sul, RS





### 3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



#### Estrutura societária

Das empresas que se encontram em procedimento recuperacional:

- FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME CNPJ: 92.820.299/0001-49;
- PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI CNPJ: 17.171.221/0001-25.

**FERCORTE INDÚSTRIA  
METALÚRGICA EIRELI ME**

ADEMIR LUIZ COSTELLA  
100%

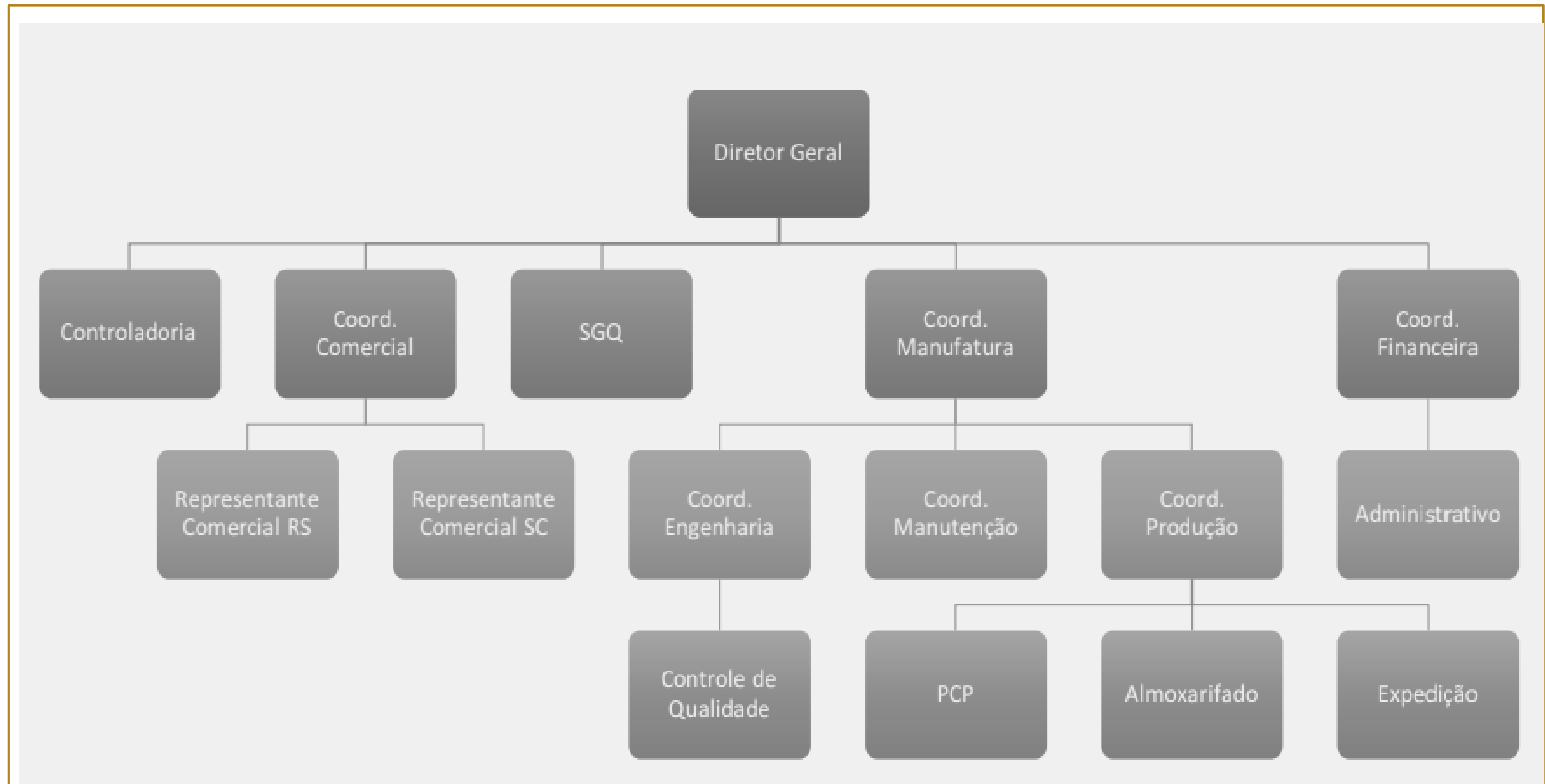
**PETRO PEÇAS INDÚSTRIA  
METALÚRGICA EIRELI**

CAROLINE GOULART COSTELLA  
FOERTH  
100%

### 3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



#### Organograma



# 3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



## Produtos

As imagens a seguir são dos produtos desenvolvidos pela recuperanda.





#### Razões da crise

Nos termos dispostos no Plano de Recuperação Judicial, a FERCORTE e PETROPEÇAS relatam que sofreram três grandes abalos financeiros ao longo dos anos de 2014, 2015 e 2017.

A primeira causa da crise ocorreu em 2014, quando o cliente mais relevante, que representava 37% da carteira, passou por dificuldades financeiras e forte retração em seu segmento (agrícola-automotivo), entrando em Recuperação Judicial em 2015. Essa situação ocasionou uma forte queda no faturamento das empresas.

A segunda causa, advém de um problema sistêmico, que afetou o segmento agrícola, automotivo e florestal, os três principais segmentos de clientes. Conforme projeção feita por economistas do Banco Itaú, em meados de 2015, as dificuldades motivadas principalmente pelo aumento da taxa SELIC, que nos meses de maio e junho chegou em 14,25%, e pela alta do dólar, que passou de R\$ 2,60 para R\$ 4,20, ao longo de 2015, ocasionaram uma grande instabilidade e reviravolta no modelo de importação e exportação. As empresas sentiram o resultado desta forte retração, representando um queda no faturamento, no valor de R\$ 1.972.009,00, entre 2015 e 2016.

A terceira causa da crise das empresas, foi a perda do segundo maior cliente, que representava 29% do faturamento das Recuperandas. Após altas expectativas, geradas pelas contínuas demandas que vinham deste cliente, as Recuperandas realizaram um grande investimento para melhor atendê-lo. Assim, houve ampliação de infraestrutura, novos vestiários, ampliação dos sanitários, aquisição de novas máquinas, todo esse movimento baseado na promessa explicitada pelo cliente.

No entanto, sobreveio a descontinuidade da proposta de projeto devido à venda da empresa para uma terceira – que também é cliente das empresas FERCORTE e PETROPEÇAS – ocasionando um abalo financeiro de grande monta, pois além de não se concretizar o faturamento estimado, as Recuperandas realizaram um grande investimento prévio, tendo seus recursos esvaídos em uma frustração de contrato, ainda que verbal.

Por fim, em 2017, o segmento bélico enfrentou dificuldades com sigilo contratual, que não podem ser aqui expressados, mas que ocasionaram uma queda na produção e, por consequência, no faturamento, atingindo um percentual de 30,62%.

Sendo esses os principais fatores que motivaram as empresas a formalizar o pedido de reestruturação, através da via judicial.



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ENDIVIDAMENTO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. ENDIVIDAMENTO
  - CRÉDITOS SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
  - CRÉDITOS NÃO SUJEITOS
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
6. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
8. ASPECTOS JURÍDICOS

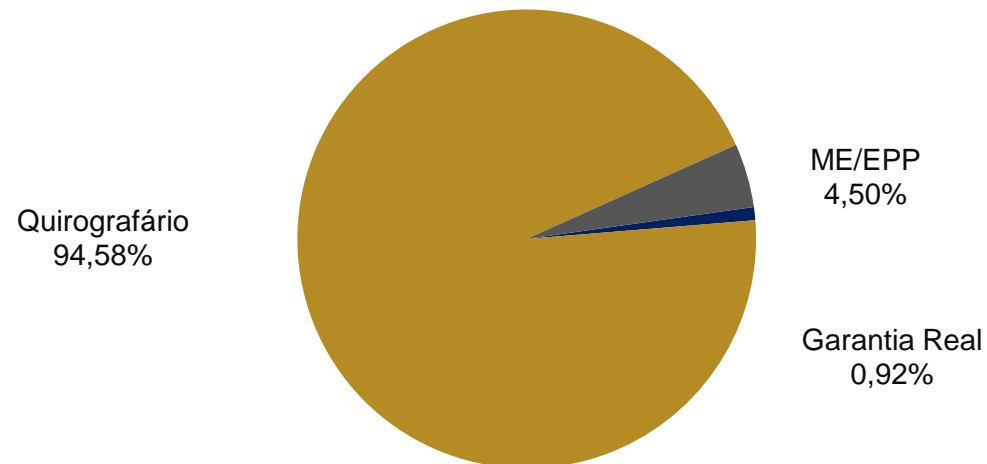
# 5. ENDIVIDAMENTO – CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



## Relação de Credores Atualizada

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Garantia Real	1	5,26%	34.250,00	0,92%	34.250,00
Quirografário	12	63,16%	3.509.755,80	94,58%	292.479,65
ME/EPP	6	31,58%	167.001,49	4,50%	27.833,58
<b>Total</b>	<b>19</b>	<b>100%</b>	<b>3.711.007,29</b>	<b>100%</b>	<b>195.316,17</b>

### Distribuição dos credores por natureza



### Principais credores

CLASSE	CREDOR	VALOR
III	BANCO DO BRASIL	2.080.685
III	BANCO SANTANDER S.A	516.573
III	BANCO BRADESCO S.A	364.815
III	BANCO ITAU UNIBANCO S.A	333.120
III	CREACRED	71.603

# 4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



## Dívidas Tributárias

As empresas explanaram que estão averiguando os impostos e encargos em aberto, portanto, irão proceder com auditoria para identificação de possíveis créditos e posteriormente irão realizar parcelamentos dos tributos em aberto. Assunto no qual será atualizado nos próximos relatórios.

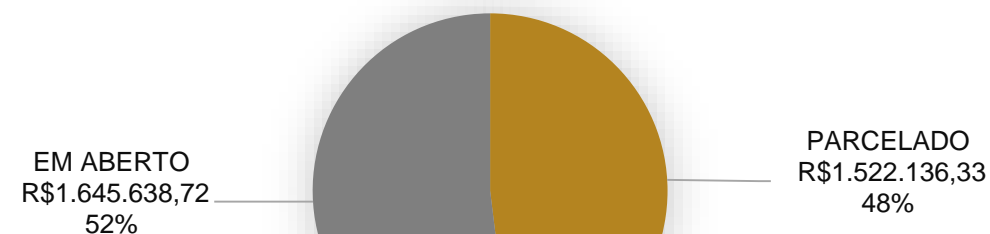
No mês de agosto, a Fercorte realizou apenas o pagamento do IRF s/ salário parcelado, ICMS parcelamento e IRRF retidos/ alugueis e a Petropeças pagou retido. CRF retido, INSS retido, ISSQN retido e parcelamentos de Simples e IRRF.

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS		
PASSIVO TRIBUTÁRIO	FERCORTE	PETROPEÇAS
INSS A RECOLHER	793.605	1.825.225
FGTS A RECOLHER	102.680	282.967
IRRF RETIDOS S/SALARIOS	12.404	90.973
CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	5.428	22.474
INSS RETIDO FOLHA DE PAGAMENTO	328	-
PIS A RECOLHER	99.508	81.164
COFINS A RECOLHER	431.742	374.605
SIMPLES A RECOLHER	-	19.120
CSLL A RECOLHER	68.303	134.869
IRPJ A RECOLHER	76.279	173.145
RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	386	847
IRRF RETIDOS S/SERVIÇOS A RECOLHER	125	1.902
INSS RETIDO A RECOLHER	513	1.582
IRRF RETIDO SOBRE ALUGUEIS	106	-
IRRF A RECOLHER	19.562	37.135
SIMPLES A RECOLHER	-	1.172
IRF S/SALÁRIO PARCELAMENTO	17.707	-
LEI 11941 - DEMAIS DEBITOS PARC. LP	154.340	-
LEI 11941 - PREVID - PARCELAMENTO LP	159.557	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.942.571</b>	<b>3.047.180</b>

POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS		
PASSIVO TRIBUTÁRIO	FERCORTE	PETROPEÇAS
ISSQN A RECOLHER	168	-
ISSQN RETIDO A RECOLHER	218	623
ISQN PARCELAMENTO	2.808	-
<b>TOTAL</b>	<b>3.195</b>	<b>623</b>

POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAIS	
PASSIVO TRIBUTÁRIO	FERCORTE
ICMS A RECOLHER	27.373
ICMS PARCELAMENTO	1.005.924
<b>TOTAL</b>	<b>1.033.297</b>

**PASSIVO FISCAL - PARCELADO E EM ABERTO 08.2019 - FERCORTE**



**PASSIVO FISCAL - PARCELADO E EM ABERTO 08.2019 - PETROPEÇAS**





MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

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





## 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.

### Número de Colaboradores:

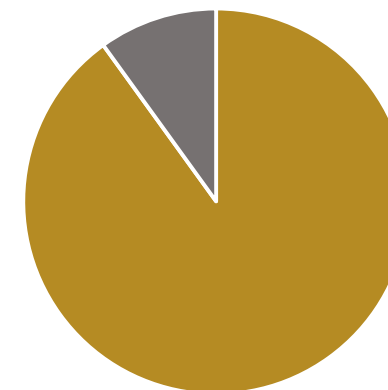
No mês de agosto, a Fercorte realizou 2 admissões e 3 demissões, finalizando o período com 25 colaboradores, já a Petro Peças realizou 2 desligamentos e encerrou o mês com 46 funcionários, totalizando, assim, um quadro de 71 funcionários. Ambas as empresas pagam os salários regularmente.

### Gastos com pessoal

Quanto aos gastos com pessoal, a Fercorte apresentou o montante de R\$ 85.729,81 e a Petro Peças de R\$ 236.926,22.

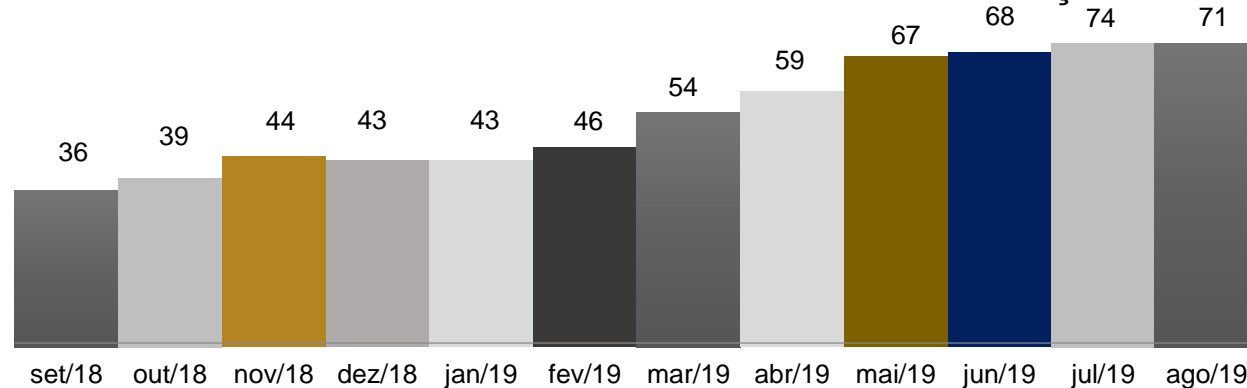
### GASTOS COM PESSOAL - PETROPEÇAS 08.2019

ADMINISTRATIVO  
R\$23.595,06  
10%



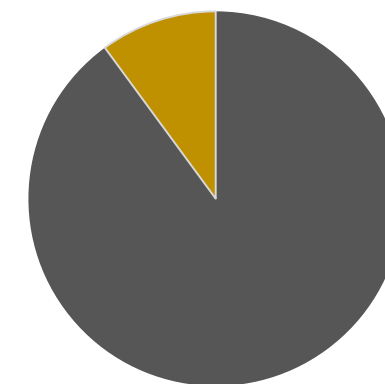
PRODUÇÃO  
R\$213.331,16  
90%

### HISTÓRICO Nº DE FUNCIONÁRIOS FERCORTE E PETRO PEÇAS



### GASTOS COM PESSOAL – FERCORTE 08.2019

ADMINISTRATIVO  
R\$ 8.643,81  
10%



PRODUÇÃO  
R\$ 77.086,00  
90%



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# DADOS FINANCEIROS ECONÔMICOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. ENDIVIDAMENTO
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
6. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
  - BALANÇO PATRIMONIAL
  - DRE – DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



## Balanço Patrimonial - Fercorte

BALANÇO PATRIMONIAL	JUN/19	JUL/2019	AGO/2019
<b>ATIVO</b>	<b>2.500.753</b>	<b>2.618.768</b>	<b>2.628.398</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>850.594</b>	<b>789.120</b>	<b>816.525</b>
<b>CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>4.673</b>	<b>4.408</b>	<b>4.478</b>
Caixa Geral	1.719	1.719	1.719
Bancos cta. Movimento	396	130	201
Título de Capitalização	2.558	2.558	2.558
<b>CRÉDITOS</b>	<b>819.774</b>	<b>758.749</b>	<b>789.122</b>
Clientes Nacionais	249.169	255.639	283.135
Impostos a Recuperar	86.813	87.066	87.179
Adiantamentos a Empregados	75	363	359
Adiantamentos Fornecedores	176.906	110.970	113.738
Empréstimos para Sócios	306.811	304.711	304.711
<b>ESTOQUES</b>	<b>26.146</b>	<b>25.963</b>	<b>22.925</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.650.159</b>	<b>1.829.648</b>	<b>1.811.873</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>9.960</b>	<b>9.960</b>	<b>9.960</b>
Depósitos Judiciais LP	9.960	9.960	9.960
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>1.011.658</b>	<b>1.011.658</b>	<b>1.011.658</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>628.541</b>	<b>808.030</b>	<b>790.255</b>
Custo Imobilizado Bruto	4.291.207	4.488.312	4.488.366
( - ) Depreciação Acumulada	-3.662.666	-3.680.282	-3.698.111
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Custo Intangível Bruto	12.952	12.952	12.952
( - ) Amortização Acumulada	-12.952	-12.952	-12.952

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

### NOTA

Ressalta-se que há contas com saldos divergentes nos demonstrativos, como: adiantamentos a fornecedores, fornecedores, adiantamentos de clientes e clientes. No decorrer do presente relatório, estão expostos maiores informações.

### ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

#### ATIVO

- **Títulos de Capitalização:** a empresa obteve os extratos dos títulos de capitalização junto ao banco Santander, conforme os documentos datados de 27/02/2015, o saldo é de R\$ 2.056,82. A responsável informou que, no mês de setembro, irá ajustar a conta, para que fique compatível com o extrato.
- **Clientes nacionais:** a Recuperanda obteve R\$ 27 mil de aumento de clientes nacionais, considerando que a empresa informou que o prazo para recebimento do principal cliente ultrapassa 90 dias. Conforme relatórios de contas a receber, com posição em 31.08.2019, o saldo de clientes é de R\$ 283.134,57
- **Adiantamento de fornecedores:** conforme informado pela empresa, no saldo de adiantamento de fornecedores estão contemplados valores de 2015, portanto, está sendo realizando uma análise nas contas de adiantamentos e contas a pagar para conciliação, trabalho que irá ser concluído no final de novembro. Em agosto, a conta obteve aumento de R\$ 2 mil, a empresa explicou que são realizados adiantamentos aos fornecedores recorrentes, e normalmente, os documentos fiscais são recebidos até o período seguinte.
- **Empréstimos para sócios (ativo):** estão sendo lançadas retiradas para o sócio Sr. Ademir Luiz Costella. Questionada, a empresa informou que estão enviando os valores para a conta do sócio para evitar os bloqueios sofridos em conta empresarial. A Recuperanda apresentou os extratos bancários de agosto, essa Administração Judicial verificou que não houve transferência no período entre a pessoa física e a pessoa jurídica.
- **Estoque:** conforme registro de inventário apresentado pela empresa, o estoque de agosto é de R\$ 22.924,74. Denota-se pequena queda de R\$ 3 mil no período analisado, perante ao aumento de vendas e queda nas compras.
- **Imobilizado:** demonstrou variação de R\$ 17.775 mil, devido principalmente as depreciações. No período houve aquisição de máquina e equipamentos de R\$ 2.416,55 referente as peças de reposição para manutenção, e benfeitorias em imóvel no montante de R\$ 2.637,50. A empresa esclareceu que está realizando reformas necessárias para a melhoria no processo produtivo. A Recuperanda realizou permuta de ativo por uma máquina no valor de R\$ 5 mil em julho, porém a baixa do imobilizado foi realizada em agosto.



## Balanço Patrimonial - Fercorte

BALANÇO PATRIMONIAL	JUN/19	JUL/19	AGO/19
<b>PASSIVO + PL</b>	<b>2.744.227</b>	<b>2.992.096</b>	<b>3.108.107</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.989.427</b>	<b>4.237.296</b>	<b>4.353.307</b>
Fornecedores	95.751	256.194	236.087
Credores	260.581	260.581	260.581
Encargos Sociais e Trabalhistas	990.691	1.006.299	1.019.015
Empréstimos Consignado	279	279	279
Impostos a Recolher	640.159	646.385	654.140
Impostos Retidos	4.295	4.288	4.556
Provisões Trabalhistas	48.228	52.888	62.153
Débitos de Financiamento	228.380	227.561	226.731
Empréstimos de Sócios ou Terceiros	532.607	595.657	701.087
Débitos de Parcelamentos	1.188.456	1.187.163	1.188.678
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.158.956</b>	<b>2.158.956</b>	<b>2.158.956</b>
Instituições Financeiras	1.825.498	1.825.498	1.825.498
Parcelamentos Fiscais LP	333.458	333.458	333.458
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-3.404.156</b>	<b>-3.404.156</b>	<b>-3.404.156</b>
Capital	100.000	100.000	100.000
Reservas	24.129	24.129	24.129
Ajuste Avaliação Patrimonial	304.730	304.730	304.730
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>-3.833.014</b>	<b>-3.833.014</b>	<b>-3.833.014</b>

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

### NOTA

Havíamos sugerido à Recuperanda que os parcelamentos inativos que constam no longo prazo fossem transferidos para o curto prazo, a empresa prontificou-se a realizar o procedimento a partir de abril. No entanto, conforme o Balanço Patrimonial, as regularizações ainda não foram realizadas.

### ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

#### PASSIVO

- **Fornecedores:** houve queda de R\$ 20 mil, decorrente, especialmente, dos pagamentos realizados no decorrer do mês, como também da baixa de aquisição de materiais de forma à prazo. Essa Administração Judicial identificou diferença de R\$ 30.818,26 entre o Balanço Patrimonial e o relatório de contas a pagar, a Recuperanda informou que a divergência é originada de períodos anteriores. A previsão para regularização é final de dezembro, assunto que será atualizado após regularização.
- **Credores:** conforme informado pela empresa, no saldo de adiantamento de clientes estão contemplados valores de 2015, a empresa informou que está realizando uma análise nas contas de adiantamentos e contas a receber e, posteriormente, irá realizar os ajustes necessários. A previsão para conclusão é final de novembro.
- **Encargos sociais e trabalhistas:** a Recuperanda informou que os salários estão em dia e as variações mensais que constam no grupo de encargos sociais e trabalhistas referem-se aos impostos sobre a folha que, diante da falta de pagamento, aumentam gradativamente. O FGTS está sendo pago mensal.
- **Impostos a recolher:** em agosto, a variação de R\$ 7 mil refere-se às apropriações de impostos realizadas no mês. Os impostos não estão sendo adimplidos, conforme explanado detalhadamente no item 4.
- **Impostos retidos:** apresentou pequeno aumento, derivado principalmente pelas apropriações dos impostos, sendo que houve somente pagamento de IRRF retido s/ alugueis de R\$ 106,30, demais impostos não foram pagos. Assunto melhor explanado no item 4 do presente relatório.
- **Empréstimos de sócios ou terceiros (passivo):** houve variação de R\$ 105.430 no período analisado, motivo pela concessão de empréstimo da Petro Peças para a Fercorte. Há também o empréstimo concedido por Rosangela Fatima K Pereira, no total de R\$ 90 mil. Sobre o ponto, a Fercorte informou que os empréstimos das pessoas físicas se fizeram necessários nos anos de 2013 e 2014, pois os limites com as instituições financeiras estavam tomados.
- **Débitos de Financiamento:** a variação de R\$ 830,66 refere-se ao pagamento do empréstimo da Caixa Econômica Federal. O credor não está relacionado no plano de Recuperação Judicial.
- **Débitos de Parcelamentos:** demonstrou variação de R\$ 1.514,00 em agosto, em razão do pagamento dos parcelamentos de ICMS, Imposto de Renda sobre salário e o novo parcelamento contraído de ISSQN. Informação melhor contemplada no item 4



## Demonstração de Resultado - Fercorte

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO	JUN/19	JUL/19	AGO/19	TOTAL 2019
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>91.262</b>	<b>105.003</b>	<b>128.759</b>	<b>947.004</b>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-3.331	-3.848	-7.009	-64.782
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>87.931</b>	<b>101.155</b>	<b>121.749</b>	<b>882.222</b>
CUSTOS COM MATERIAIS	-28.752	-40.509	-37.557	-284.687
CUSTO INDUSTRIAL FIXO	-51.123	-88.487	-57.326	-392.622
CUSTOS COM PESSOAL	-59.219	-61.170	-77.086	-347.931
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>-51.162</b>	<b>-89.012</b>	<b>-50.220</b>	<b>-143.018</b>
DESPEAS ADMINISTRATIVAS	-26.731	-41.427	-41.191	-293.831
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	-867	-	-3.377	-4.436
OUTRAS DESPEAS/RECEITAS OPERACIONAIS	-	5.000	-5.000	-
<b>LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>-78.760</b>	<b>-125.439</b>	<b>-99.788</b>	<b>-441.284</b>
DESPEAS FINANCEIRAS	-1.903	-2.021	-3.657	-16.878
<b>LUCRO LÍQUIDO ANTES DOS IMPOSTOS</b>	<b>-80.663</b>	<b>-127.460</b>	<b>-103.446</b>	<b>-458.163</b>
PROVISÃO DE IRPJ/CSLL	-2.081	-2.394	-2.936	-21.546
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>-82.744</b>	<b>-129.854</b>	<b>-106.381</b>	<b>-479.709</b>

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

### ANÁLISE DE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

- **Receita bruta:** exibiu crescimento de 23%, alcançou de R\$ 128 mil em agosto.
- **Custos com materiais:** representam 31% da receita líquida e obtiveram queda de 7%, questionada, a empresa explicou que entende que a análise dos custos não pode ser realizada dentro de um único período, pois há processos que iniciam em um mês e os produtos são faturamento posteriormente. Assunto que será melhor explanado na próxima reunião. Nesta conta estão contemplados: compra de matéria prima, compra de material de consumo, beneficiamento de terceiros, estoque inicial e final e impostos sobre compras.
- **Custo com industrial fixo:** o custo industrial fixo significa 47% da receita líquida, estão contemplado: luz e água de R\$ 38.150,16, depreciações de R\$ 17.656,56 e combustíveis e lubrificantes R\$ 1.519,70.
- **Custos com pessoal:** os custos com pessoal representam cerca de 63% da receita líquida. A Recuperanda explanou que em decorrência ao dissídio, algumas correções salariais e fornecimentos de EPI's, o custo com pessoal aumento cerca de 26% em relação a julho.
- **Despesas administrativas:** as despesas administrativas correspondem a 34% da receita líquida. A conta com maior representatividade nesse grupo é a de serviços de terceiros, com o montante de R\$ 28 mil, onde somente os honorários jurídicos somam R\$ 7.360 mil.
- **Despesas tributárias:** houve R\$ 3 mil originado pelo parcelamento adquirido referente ao ISSQN. Questionou-se a empresa, a contabilização, visto que o valor principal deveria estar constado no passivo. Assunto que será detalhado no próximo relatório.
- **Outras despesas/receitas:** a Recuperanda realizou permuta de ativo de uma máquina no valor de R\$ 5 mil em julho, porém a baixa do imobilizado foi realizada nas demonstrações contábeis de agosto.
- **Despesas Financeiras:** estão contemplados no grupo: despesas bancárias, juros, multas e descontos concedidos. Em agosto, este grupo apresentou o montante de R\$ 3.657,28. O aumento obtido em agosto refere-se principalmente as multas sobre as guias de FGTS atrasadas pagas no período.
- **Provisão de IRPJ/CSLL:** considerando o regime tributário da empresa, lucro presumido, a empresa provisionou IRPJ de R\$ 1.545,11 e CSLL de R\$ 1.390,59.
- **Resultado líquido:** o mês de agosto apresentou prejuízo no valor de R\$ 106 mil. A empresa informou que tem como objetivo melhor diluição de custos fixos, redução de gastos com manutenção e redução da despesa financeira para obter um resultado benéfico. Em 2019 o resultado acumulado é de R\$ 479 mil negativo.



## Balanço Patrimonial – Petro Peças

BALANÇO PATRIMONIAL	JUN/19	JUL/19	AGO/19
<b>ATIVO</b>	<b>3.155.921</b>	<b>3.596.455</b>	<b>3.758.892</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.542.259</b>	<b>2.973.146</b>	<b>3.139.532</b>
<b>CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>115.740</b>	<b>37.633</b>	<b>104.787</b>
Caixa Geral	12.625	12.625	12.625
Banco Conta Movimento	103.115	25.008	92.162
<b>CRÉDITOS</b>	<b>2.138.801</b>	<b>2.614.201</b>	<b>2.700.591</b>
Clientes Nacionais	1.059.842	1.372.999	1.339.712
Impostos a Recuperar	168.776	176.611	181.300
Adiantamentos a Empregados	38	9.416	9.413
Adiantamentos de Despesas	496.214	539.123	548.682
Empréstimos para sócios	7.975	10.396	10.396
Empréstimos para terceiros	405.957	505.657	611.087
<b>ESTOQUES</b>	<b>287.718</b>	<b>321.311</b>	<b>334.153</b>
Estoque de Materiais	287.718	321.311	334.153
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>613.662</b>	<b>623.309</b>	<b>619.360</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>7.007</b>	<b>7.227</b>	<b>7.447</b>
OUTRAS PARTICIPAÇÕES	7.007	7.227	7.447
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>581.645</b>	<b>591.611</b>	<b>587.981</b>
CUSTO DO IMOBILIZADO BRUTO	671.100	686.788	689.060
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADO	-89.455	-95.177	-101.079
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>25.010</b>	<b>24.471</b>	<b>23.932</b>
CUSTO INTANGÍVEL BRUTO	32.327	32.327	32.327
(-) AMORTIZAÇÃO DE SOFTWARE	-7.317	-7.856	-8.395

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

### NOTA

Ressalta-se que há contas com saldos divergentes nos demonstrativos, como: adiantamentos a fornecedores, fornecedores, adiantamentos de clientes e clientes. No decorrer do presente relatório, estão expostos maiores informações.

### ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

#### ATIVO

- **Clientes nacionais:** a empresa obteve R\$ 33 mil de queda de clientes nacionais, em decorrência da queda de faturamento. A recuperanda informou que o prazo para recebimento do principal cliente ultrapassa 90 dias. Conforme relatórios de contas a receber com posição em 31.08.2019, o saldo de clientes é de R\$ 1.339.712,36. O principal cliente é a CBC – Companhia Brasileira de Cartuchos
- **Adiantamentos a empregados:** houve elevação em adiantamentos a empregados, decorrente das férias gozadas dos funcionários no período de julho. Verifica-se que o montante manteve-se em agosto, solicitou-se a empresa para que justifique a permanência do saldo. Assunto que será explanado no próximo relatório.
- **Adiantamento de despesas:** conforme informado pela empresa, no saldo de adiantamento de fornecedores estão contemplados valores de 2015, a empresa informou que está realizando uma análise nas contas de adiantamentos e contas a pagar, para conciliação, trabalho que irá ser concluído no final de novembro. Em agosto, houve aumento de R\$ 9 mil, a empresa explanou que são realizados adiantamentos a fornecedores recorrentes, e normalmente os documentos fiscais são recebidos até o período seguinte.
- **Empréstimos para terceiros (ativo):** compreende apenas os empréstimos concedidos à Fercorte que somaram R\$ 611 mil no mês de agosto.
- **Estoque:** apresentou variação de R\$ 12 mil em agosto, obtido principalmente pelo aumento de matéria prima adquirida no período. Conforme registro de inventário, o estoque no período é de R\$ 334.153,27.
- **Imobilizado:** em agosto apresentou depreciação de R\$ 5 mil. No período houve aquisição de máquina e equipamentos de R\$ 1.552,00 referente as peças de reposição para manutenção, e benfeitorias em imóvel no montante de R\$ 720,00. A empresa esclareceu que está realizando reformas necessárias para a melhoria no processo produtivo.



## Balanço Patrimonial – Petro Peças

BALANÇO PATRIMONIAL	JUN/19	JUL/19	AGO/19
<b>PASSIVO + PL</b>	<b>2.638.764</b>	<b>2.822.182</b>	<b>2.885.729</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.104.034</b>	<b>4.287.452</b>	<b>4.350.999</b>
<b>DÉBITOS DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>3.929.151</b>	<b>4.114.132</b>	<b>4.179.245</b>
FORNECEDORES	401.633	432.755	402.754
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.415.571	2.502.102	2.540.087
IMPOSTOS A RECOLHER	796.616	837.624	876.775
IMPOSTOS RETIDOS	6.603	6.578	6.619
PROVISÕES TRABALHISTAS	308.729	335.072	353.011
<b>DÉBITOS DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>113.509</b>	<b>113.509</b>	<b>113.509</b>
EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	19.834	19.834	19.834
BANCOS CONTAS CREDORAS	15.438	15.438	15.438
DUPLICATAS DESCONTADAS	78.237	78.237	78.237
<b>EMPRÉSTIMOS DE SÓCIOS E TERCEIROS</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>
ROSANGELA FATIMA KETZER PEREIRA	37.000	37.000	37.000
<b>PARCELAMENTOS FISCAIS</b>	<b>24.374</b>	<b>22.811</b>	<b>21.245</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>17.062</b>	<b>17.062</b>	<b>17.062</b>
PARCELAMENTOS FISCAIS A LP	17.062	17.062	17.062
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-1.482.332</b>	<b>-1.482.332</b>	<b>-1.482.332</b>
CAPITAL SOCIAL	100.000	100.000	100.000
RESERVAS DE LUCROS	227.425	227.425	227.425
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.809.757	-1.809.757	-1.809.757

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

### ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

- **Fornecedores:** houve queda de R\$ 30 mil, decorrente, especialmente, dos pagamentos realizados no decorrer do mês, como também da baixa de aquisição de materiais. Essa Administração Judicial identificou diferença de R\$ 26.977,45 entre o Balanço Patrimonial e o relatório de contas a pagar, a Recuperanda informou que a divergência é originada de períodos anteriores. A previsão para regularização é final de dezembro, assunto que será atualizado após regularização.
- **Encargos sociais e trabalhistas:** conforme informado pela empresa, os salários estão sendo pagos regularmente. As variações mensais que constam no grupo de encargos sociais e trabalhistas referem-se aos impostos sobre a folha que, diante da falta de pagamento, aumentam gradativamente.
- **Impostos a recolher:** não houve pagamento de impostos no mês de agosto e, portanto, o aumento desta conta refere-se à apropriação realizada no período. Aos impostos gerados no mês e não pagos.
- **Impostos retidos:** a variação apresentada em agosto refere-se ao pagamento de CRF retido s/ nota fiscal de R\$ 10,46, INSS retido de R\$ 57,00 e ISSQN retido de R\$ 55,06.
- **Bancos contas credores:** nesse grupo está contemplada a conta contábil “Sicredi conta credora”, com saldo de R\$ 15.438,00, que não apresentou movimentação em agosto. A Recuperanda informou que não possui empréstimo com essa Instituição Financeira e que, portanto, esse valor está incorreto, irá proceder com os ajustes necessários.
- **Empréstimos de sócios e terceiros:** compreende o saldo de empréstimo em favor de Rosangela Fatima Ketzer Pereira, no valor de R\$ 37 mil. A Recuperanda expôs que a obtenção deste montante ocorreu em 2015, pois os limites da empresa com as instituições financeiras estavam exauridos.
- **Parcelamentos fiscais (curto prazo):** em agosto houve dois pagamentos referentes ao Simples parcelamento e parcelamento IRRF, com valores de R\$ 562,23 e R\$ 1.003,64, respectivamente.
- **Parcelamentos fiscais (longo prazo):** contempla o parcelamento de IRRF que está sendo pago regularmente.



## Demonstração de Resultado – Petro Peças

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO	JUN/19	JUL/19	AGO/19	TOTAL 2019
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>508.337</b>	<b>691.546</b>	<b>588.676</b>	<b>3.954.445</b>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-18.619	-26.316	-24.042	-151.119
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>489.717</b>	<b>665.230</b>	<b>564.634</b>	<b>3.803.326</b>
CUSTOS COM MATERIAIS	-127.542	-98.015	-122.493	-676.587
CUSTO INDUSTRIAL FIXO	-5.240	-42.053	-13.627	-90.906
CUSTOS COM PESSOAL	-183.748	-187.620	-213.331	-1.496.878
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>173.188</b>	<b>337.542</b>	<b>215.183</b>	<b>1.538.954</b>
DESPEAS COM VENDAS	-5.180	-5.180	-5.180	-41.372
DESPEAS ADMINISTRATIVAS	-43.052	-40.688	-60.748	-406.560
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	-2.045	-142	-7.322	-14.116
<b>LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>122.911</b>	<b>291.531</b>	<b>141.932</b>	<b>1.076.907</b>
RECEITAS FINANCEIRAS	150	9	-	217
DESPEAS FINANCEIRAS	-5.272	-18.657	-25.379	-100.186
<b>LUCRO LÍQUIDO ANTES DOS IMPOSTOS</b>	<b>117.789</b>	<b>272.883</b>	<b>116.553</b>	<b>976.938</b>
PROVISÃO DE IRPJ/CSLL	-15.655	-15.767	-17.664	-103.775
<b>RESULTADO</b>	<b>102.134</b>	<b>257.116</b>	<b>98.889</b>	<b>873.163</b>

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

### ANÁLISE DE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

- **Receita bruta:** em agosto, a receita é de R\$ 588 mil, houve queda de 15% em relação ao mês anterior, o principal cliente reduziu volumes de compras perante a previsão realizada inicialmente pela Recuperanda.
- **Custos com Materiais:** os custos com materiais representam 22% da receita líquida e, no período analisado, apresentou aumento de 25% em relação ao mês anterior, a empresa explicou que entende que a análise dos custos não pode ser realizada dentro de um único período, pois há processos que iniciam em um mês e os produtos são faturamento posteriormente. Assunto que será melhor explanado na próxima reunião. Nesta conta estão contemplados: compra de matéria prima, compra de material de consumo, beneficiamento de terceiros, estoque inicial e final e impostos sobre compras.
- **Custo Industrial fixo:** houve queda significativa nos custos fixos, originado, principalmente, pela manutenções de máquinas de R\$ 7.724,50 e depreciações de R\$ 5.902,04.
- **Custo com pessoal:** o grupo de custo com pessoal tem a maior representatividade em relação a receita líquida, correspondendo a 28%. A Recuperanda explicou que em decorrência ao dissídio, ajustes salariais e fornecimentos de EPI's, o custo com pessoal aumentou cerca de 14% em relação a julho.
- **Despesas administrativas:** em agosto, houve aumento de 49% no grupo de despesas administrativas, sendo a conta com maior representatividade a de serviços prestados por terceiros, cujo montante soma R\$ 25 mil. Os serviços referem-se a manutenções e equipamentos de afiação de ferramentas, que devem ser considerados como custo industrial. O mesmo ocorre em relação aos combustíveis e lubrificantes incorridos em agosto, deveriam ter sido contemplados em custo industrial, contabilização será corrigidas no mês seguinte.
- **Despesas financeiras:** no grupo de despesas financeiras estão alocadas: despesas bancárias, juros, multas e descontos concedidos. Sendo que somente, os descontos obtidos alcançaram o montante de R\$ 24.821,47, vinculado, especialmente, aos descontos concedidos para o cliente CBC – Companhia Brasileira de Cartuchos.
- **Provisões de IRPJ/CSLL:** considerando o regime tributário da empresa, lucro presumido, a empresa provisionou IRPJ de R\$ 1.390, e CSLL de R\$ 1.545,11.
- **Resultado líquido:** a empresa apresentou lucro no valor de R\$ 98.889, obteve cerca de 62% de queda. A variação ocorreu especialmente a diminuição expressiva do faturamento no período. O resultado acumulado do ano é de R\$ 873 mil positivo.





MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

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



## Meios de Recuperação

No Plano de Recuperação Judicial, as empresas apontam que irão adotar medidas para obter ganhos produtivos, buscarão elaborar um projeto mais eficiente de *layout*, a fim de atender altos padrões de qualidade, permitindo captar e atender novos clientes.

A necessidade de reinvestimentos foi definida, pela diretoria, como o mínimo necessário para a manutenção do parque fabril e estrutura de desenvolvimento. As empresas priorizarão capital de giro próprio, para reduzir a zero o desconto realizado atualmente, reduzindo também o impacto na despesa financeira, que hoje é bastante elevado. Referente ao passivo tributário, as Recuperandas projetaram parcelamento em 84 meses, para regularizar a sua condição tributária, com base na Lei 13.043, de 13 de novembro de 2014, que em seu artigo 43 especifica as condições de pagamentos de débitos tributários para empresas em Recuperação Judicial.

## Proposta de pagamento

### **CLASSE II – CREDORES COM GARANTIA REAL**

A proposta de pagamento dos CREDORES da Classe-II (Garantia Real), prevê deságio de 60% sobre o total dos créditos. O saldo remanescente, após a aplicação do deságio, será pago em 120 parcelas mensais, sucessivas e crescentes (principal acrescido de juros do período), com primeiro vencimento no dia 22 do mês subsequente ao trânsito em julgado da homologação do PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL, publicado no Diário da Justiça Eletrônica do Tribunal de Justiça do Estado do Rio Grande do Sul.

A forma de pagamento ocorrerá escalonada, dividida em parcelas iguais percentualmente sobre o saldo devedor. Desta forma, do Ano 1 até Ano 3 será pago 5% anualmente; entre os anos de pagamento 4 e 7, será pago 10% anualmente; por fim, entre os anos 8 e 10, será pago 15% anualmente.

Para a atualização dos valores será utilizado o Índice da Taxa Referencial (TR), acrescida de juros remuneratórios de 2% ao ano.



## Proposta de Pagamento

### **Proposta de pagamento CLASSE III - TITULARES DE CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS, COM PRIVILÉGIO ESPECIAL OU SUBORDINADOS**

**Subclasse III - A. Serão identificados como “Subclasse III – A” aqueles créditos pertencentes a Classe III – Quirografária, com valores inscritos na LISTA DE CREDORES acima de R\$ 10.000,01 (dez mil reais e um centavo).**

A proposta de pagamento dos CREDORES da Subclasse-III-A (Quirografários), prevê deságio de 30% sobre o total dos créditos. O saldo remanescente, após a aplicação do deságio, será pago em 120 parcelas mensais, sucessivas e crescentes (principal acrescido de juros do período), com primeiro vencimento no dia 22 do mês após o trânsito em julgado da homologação do PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL, publicado no Diário da Justiça Eletrônica do Tribunal de Justiça do Estado do Rio Grande do Sul.

A forma de pagamento ocorrerá escalonada, dividida em parcelas iguais percentualmente sobre o saldo devedor. Desta forma do Ano 1 até Ano 3, será pago 5% anualmente; entre os anos de pagamento 4 e 7, será pago 10% anualmente, por fim, entre os anos 8 e 10, será pago 15% anualmente.

Para a atualização dos valores será utilizado o Índice da Taxa Referencial (TR), acrescida de juros remuneratórios de 2% ao ano.

**Subclasse III- B. Serão identificados como “Subclasse III – B” aqueles créditos pertencentes a Classe III – Quirografária, com valores inscritos na LISTA DE CREDORES abaixo de R\$ 10.000,00 (dez mil reais e um centavo).**

A proposta de pagamento dos CREDORES “Subclasse III – B”, prevê deságio de 30% sobre o total dos créditos. O saldo será pago em 12 (doze) parcelas iguais, mensais e sucessivas, com primeiro vencimento 30 dias após o trânsito em julgado da homologação do PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL, publicado no Diário da Justiça Eletrônico do Tribunal de Justiça do Estado do Rio Grande do Sul.

Para a atualização dos valores será utilizado o Índice da Taxa Referencial (TR), acrescida de juros remuneratórios de 2% ao ano. A correção, após o deságio, sempre incidirá sobre o saldo devedor, considerando o período entre o deferimento do processo de RECUPERAÇÃO JUDICIAL e a data de cada amortização.



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ANEXOS

RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE  
ATIVIDADES

I – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS DE AGOSTO DE 2019 –  
FERCORTE E PETRO PEÇAS.



# MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

[administradorjudicial.adv.br](http://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

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>1000</b>	<b>ATIVO</b>	<b>3.596.455,24D</b>	<b>1.886.720,95</b>	<b>1.724.284,29</b>	<b>3.758.891,90D</b>
<b>1001</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.973.146,17D</b>	<b>1.884.228,95</b>	<b>1.717.843,47</b>	<b>3.139.531,65D</b>
<b>1002</b>	<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>37.633,25D</b>	<b>691.928,71</b>	<b>624.774,56</b>	<b>104.787,40D</b>
<b>1003</b>	<b>CAIXA GERAL</b>	<b>12.625,00D</b>	<b>8.900,00</b>	<b>8.900,00</b>	<b>12.625,00D</b>
5	CAIXA	12.625,00D	8.900,00	8.900,00	12.625,00D
<b>1004</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>25.008,25D</b>	<b>683.028,71</b>	<b>615.874,56</b>	<b>92.162,40D</b>
13	BANCO SICREDI SA	24.170,16D	683.028,71	615.874,56	91.324,31D
18	BANCO CREALCRED - RS	838,09D	0,00	0,00	838,09D
<b>1007</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>2.614.201,47D</b>	<b>858.146,97</b>	<b>771.757,46</b>	<b>2.700.590,98D</b>
<b>1008</b>	<b>CLIENTES NACIONAIS</b>	<b>1.372.998,71D</b>	<b>599.313,83</b>	<b>632.600,18</b>	<b>1.339.712,36D</b>
2483	CORTIACO METALURGICA EIRELI	33.600,00D	0,00	0,00	33.600,00D
2329	INDUSTRIA DE MAQUINAS E REDUTORES TRANSM	2.770,20D	3.065,76	3.700,84	2.135,12D
2331	FUNDICAO ALCA LTDA	34.390,03D	0,00	0,00	34.390,03D
2332	HIMACO HIDRAULICOS E MAQUINAS IND E COM	4.107,98D	0,00	4.107,98	0,00
2333	CBC-COMPANHIA BRASILEIRA DE CARTUCHOS	1.112.704,70D	556.688,47	603.386,36	1.066.006,81D
2334	FORJAS TAURUS SA	93.050,68D	0,00	0,00	93.050,68D
2438	METALURGICA THF IND E COM LTDA	22.300,12D	4.903,60	5.244,00	21.959,72D
2442	POLIMETAL METALURGICA E PLASTICOS LTDA	53.914,00D	0,00	0,00	53.914,00D
2657	TMSA - TECNOLOGIA EM MOVIMENTACAO S/A	10.080,00D	33.600,00	10.080,00	33.600,00D
2688	HIGRA INDUSTRIAL LTDA	0,00	1.056,00	0,00	1.056,00D
2706	ROSLER OTEC DO BRASIL LTDA.	2.559,00D	0,00	2.559,00	0,00
2785	BORRACHAS VIPAL S.A	3.522,00D	0,00	3.522,00	0,00
<b>1013</b>	<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	<b>176.610,67D</b>	<b>16.827,39</b>	<b>12.137,58</b>	<b>181.300,48D</b>
51	ICMS A RECUPERAR	41.785,14D	11.333,63	2.555,28	50.563,49D
52	IPI A RECUPERAR	134.825,53D	5.493,76	9.582,30	130.736,99D
<b>1016</b>	<b>ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS</b>	<b>9.416,49D</b>	<b>49,39</b>	<b>52,45</b>	<b>9.413,43D</b>
88	ARREDONDAMENTO DE SALARIOS	41,11D	49,39	52,45	38,05D
90	ADIANTAMENTO DE FERIAS	9.375,38D	0,00	0,00	9.375,38D
<b>1017</b>	<b>ADIANTAMENTO DE DESPESAS</b>	<b>539.122,65D</b>	<b>61.276,36</b>	<b>51.717,25</b>	<b>548.681,76D</b>
79	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	539.122,65D	58.076,36	51.717,25	545.481,76D
2797	ADIANTAMENTO A TERCEIROS	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00D
<b>1019</b>	<b>EMPRESTIMOS PARA SÓCIOS</b>	<b>10.395,89D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.395,89D</b>
2471	EMPRESTIMO SOCIA CAROLINE COSTELLA FOERTH	10.395,89D	0,00	0,00	10.395,89D
<b>1020</b>	<b>EMPRESTIMOS PARA TERCEIROS</b>	<b>505.657,06D</b>	<b>180.680,00</b>	<b>75.250,00</b>	<b>611.087,06D</b>
2472	FERCORTE IND.MET.LTDA	505.657,06D	180.680,00	75.250,00	611.087,06D
<b>1022</b>	<b>ESTOQUES</b>	<b>321.311,45D</b>	<b>334.153,27</b>	<b>321.311,45</b>	<b>334.153,27D</b>
<b>1024</b>	<b>ESTOQUES DE MATERIAIS</b>	<b>321.311,45D</b>	<b>334.153,27</b>	<b>321.311,45</b>	<b>334.153,27D</b>
104	MATERIAIS AUXILIARES	271.764,00D	306.914,82	271.764,00	306.914,82D
102	MATERIAS PRIMAS	49.547,45D	27.238,45	49.547,45	27.238,45D
<b>1026</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>623.309,07D</b>	<b>2.492,00</b>	<b>6.440,82</b>	<b>619.360,25D</b>
<b>1036</b>	<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>7.227,23D</b>	<b>220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.447,23D</b>
<b>1039</b>	<b>OUTRAS PARTICIPAÇÕES</b>	<b>7.227,23D</b>	<b>220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.447,23D</b>
146	BANCO SICREDI - INVESTIMENTO	5.224,64D	220,00	0,00	5.444,64D
147	BANCO CREALCRED - INVESTIMENTO	2.002,59D	0,00	0,00	2.002,59D
<b>1041</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>591.610,80D</b>	<b>2.272,00</b>	<b>5.902,04</b>	<b>587.980,76D</b>
<b>1042</b>	<b>CUSTO DO IMOBILIZADO BRUTO</b>	<b>686.788,15D</b>	<b>2.272,00</b>	<b>0,00</b>	<b>689.060,15D</b>
171	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	3.578,40D	0,00	0,00	3.578,40D
166	VEICULOS	18.500,00D	0,00	0,00	18.500,00D
168	MAQUINAS E ACESSORIOS	650.409,75D	1.552,00	0,00	651.961,75D
170	MOVEIS E UTENSILIOS	2.970,00D	0,00	0,00	2.970,00D
2729	BENFEITORIA EM IMOVEL LOCADO	11.330,00D	720,00	0,00	12.050,00D
<b>1043</b>	<b>(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA</b>	<b>95.177,35C</b>	<b>0,00</b>	<b>5.902,04</b>	<b>101.079,39C</b>
2786	(-) DEPRE S/ EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	28,23C	0,00	145,83	174,06C
184	(-) DEPRE S/VEICULOS	11.925,41C	0,00	308,33	12.233,74C
185	(-) DEPRE S/MAQUINAS E ACESSÓCIOS	82.616,06C	0,00	5.377,24	87.993,30C
186	(-) DEPR S/MOVEIS E UTENSILIOS	508,55C	0,00	24,75	533,30C
2730	(-) DEPRE S/ BENFEITORIA EM IMOVEL LOCADO	99,10C	0,00	45,89	144,99C
<b>1044</b>	<b>INTANGIVEL</b>	<b>24.471,04D</b>	<b>0,00</b>	<b>538,78</b>	<b>23.932,26D</b>
<b>1045</b>	<b>CUSTO INTANGIVEL BRUTO</b>	<b>32.326,80D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.326,80D</b>
199	SOFTWARE	32.326,80D	0,00	0,00	32.326,80D
<b>1046</b>	<b>(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA</b>	<b>7.855,76C</b>	<b>0,00</b>	<b>538,78</b>	<b>8.394,54C</b>
1047	(-) AMORTIZACÃO DE SOFTWARE	7.855,76C	0,00	538,78	8.394,54C

LAURI AUGUSTO  
 BENCKE:56096208053

Assinado de forma digital por LAURI  
 AUGUSTO BENCKE:56096208053  
 Dados: 2019.09.27 16:21:22 -03'00'

CAROLINE GOULART COSTELA FOERTH  
 SOCIA ADMINISTRADORA  
 CPF: 995.141.500-82

LAURI AUGUSTO BENCKE  
 Reg. no CRC - RS sob o No. 51671  
 CPF: 560.962.080-53

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>2000</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>2.822.181,88C</b>	<b>424.293,16</b>	<b>487.840,52</b>	<b>2.885.729,24C</b>
<b>2001</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.287.451,93C</b>	<b>424.293,16</b>	<b>487.840,52</b>	<b>4.350.999,29C</b>
<b>2002</b>	<b>DEBITOS DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>4.114.131,88C</b>	<b>422.727,29</b>	<b>487.840,52</b>	<b>4.179.245,11C</b>
<b>2003</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>432.755,23C</b>	<b>213.694,60</b>	<b>183.692,91</b>	<b>402.753,54C</b>
2352	ACO PECAS OLIVEIRA USINAGEM LTDA - ME	62.209,07C	0,00	0,00	62.209,07C
2581	ACOPATEC COM. DE ACESSORIOS INDUSTRIAIS EIRELI EPP	430,00C	430,00	0,00	0,00
2369	ACRE CAXIAS IND. E COM. DE ABRASIVOS LTD	4.800,62C	5.276,80	5.276,80	4.800,62C
2698	ADRIANO DA SILVA MACHADO	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00C
2390	ALAMO SOLUCOES EM USINAGEM - EIRELI	22.380,00C	11.800,00	8.120,00	18.700,00C
2701	ANDREIA MARIA BELISSIMO 69224684068	17,00C	0,00	0,00	17,00C
2639	ANDRESSA SERVICOS DE MANUTENCAO DE MAQUINAS E CIA	500,00C	0,00	0,00	500,00C
2789	AREIAS SINOS EXTR E COM DE AREIAS LTDA	0,00	0,00	720,00	720,00C
2778	ARWI REPRESENTACOES COMERCIAIS LTDA	222,48C	222,48	0,00	0,00
2607	ATACADAO S.A.	1.540,68C	0,00	690,10	2.230,78C
2716	AUTOMATIC IND E COM DE EQUIPAMENTOS ELETRICOS LTDA	127,98C	0,00	0,00	127,98C
2780	BENOIT ELETRODOMESTICOS LTDA	39,90C	0,00	0,00	39,90C
2469	BRASIL MAQUINAS INDUSTRIAIS LTDA ME	2.212,50C	0,00	0,00	2.212,50C
2462	C G R SISTEMAS DE SEGURANCA LTDA - ME	427,00C	427,00	213,50	213,50C
2678	CERTA USINAGEM LTDA ME	12.383,00C	14.855,00	2.720,00	248,00C
2792	COM DE MEDICAMENTOS BRAIR LTDA	0,00	0,00	55,47	55,47C
2470	COMEPLAST PROD E EQUIP P/EMBAL. LTDA	0,00	0,00	645,73	645,73C
2745	COMÉRCIO DE FERRAMENTAS OLÍMPICA LTDA	341,10C	341,10	445,40	445,40C
2651	COMERCIO DE GAS DIMERHARDT LTDA	275,00C	510,00	580,00	345,00C
2620	COMERCIO E REPRESENTACOES ENGETOOLS LTDA - ME	0,00	461,10	1.750,50	1.289,40C
2368	COMPANHIA BRASILEIRA DE CARTUCHOS	2.948,64C	1.189,00	0,00	1.759,64C
2743	CONESUL MATERIAIS DE ESCRITORIO LTDA	801,53C	522,39	568,70	847,84C
2621	CONTINENTAL FERRAM. E EQUIP. LTDA - FILIAL NH	3.478,56C	1.169,28	3.069,82	5.379,10C
2430	ELENICE SOARES 00166147044	506,00C	0,00	253,00	759,00C
2402	ELISABETE TATSCH BATISTA E CIA LTDA	44.658,90C	26.051,55	29.196,34	47.803,69C
2693	EMPRESA RIOGRANDENSE DO CORTE LTDA.	115,92C	0,00	0,00	115,92C
2546	FANTINEL INFORMÁTICA LTDA - ME	150,00C	0,00	0,00	150,00C
2359	FATI FERRAMENTAS LTDA	7.487,00C	5.914,86	5.570,42	7.142,56C
2613	FEED TOOLS COM. DISTR. LTDA	6.532,63C	8.425,03	8.750,89	6.858,49C
2350	FERRAMENTAS MORAES LTDA	207,30C	0,00	0,00	207,30C
2519	FRANCISCO ZONTA 24894427087	28.628,90C	6.500,00	6.500,00	28.628,90C
2676	FRESAFER COMERCIAL LTDA	11.737,10C	5.360,35	0,00	6.376,75C
2655	GANDON TOOLS LTDA	9.268,65C	3.079,55	8.929,20	15.118,30C
2675	GURGELMIX MAQUINAS E FERRAMENTAS S.A.	29,31C	0,00	0,00	29,31C
2490	HIDROTEC SISTEMAS HIDRAULICOS LTDA	32,00C	0,00	0,00	32,00C
2673	HIGRA INDUSTRIAL LTDA	287,89C	0,00	0,00	287,89C
2398	IBATECH TECNOLOGIA LTDA	3.628,52C	1.209,51	0,00	2.419,01C
2554	IND. DE PLASTICOS LUZ LTDA	0,00	0,00	427,00	427,00C
2363	INDILUBE IND DE LUBRIFICANTES LTDA	5.876,66C	3.531,07	1.352,00	3.697,59C
2458	INDUSTRIA DE FERRAMENTAS EDGE LTDA	1.501,20C	1.501,20	0,00	0,00
2727	INOVACO COMERCIO DE ACOS EIRELI	6,65C	0,00	0,00	6,65C
2455	ITW CHEMICAL PRODUCTS LTDA	4.066,00C	4.066,00	0,00	0,00
2404	J. C. AFIAÇAO INDUSTRIAL LTDA - ME	7.199,45C	4.295,55	5.004,50	7.908,40C
2628	J.M.GURGEL-EIRELI	155,03C	0,00	0,00	155,03C
2582	J.P. DA LUZ MODESTO	594,00C	594,00	0,00	0,00
2722	JOAO AURELIO VIEGAS DA COSTA 00512857032	8.856,00C	4.670,00	5.365,00	9.551,00C
2723	JP ABRASIVOS LTDA ME	8.068,16C	7.350,47	3.741,50	4.459,19C
2779	LOJAS COLOMBO S.A COM. UTIL. DOM. - 183	149,70C	0,00	0,00	149,70C
2686	LORD BRASIL EMBALAGENS PLASTICAS EIRELI	338,63C	0,00	0,00	338,63C
2591	LUIZ MARIANO BERTISSOLO JUNIOR - ME	807,47C	668,14	668,14	807,47C
2417	M A DE AZEVEDO REFEICOES	6.938,80C	10.553,60	10.553,60	6.938,80C
2447	MAKROTOOLS COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA	15.438,42C	13.563,24	11.178,08	13.053,26C
2370	MARIA CRISTIANA MULLER PACHECO ME	7.668,77C	1.600,34	1.600,34	7.668,77C
2529	MARINO GONÇALVES ME	58,00C	0,00	0,00	58,00C
2343	MATOS TRANSPORTES LTDA	377,27C	193,78	214,44	397,93C
2644	MATTEL RS COM. MATERIAIS ELETRICOS EIRELI EPP	0,00	0,00	1.162,07	1.162,07C
2446	METALSINOS METALURGICA LTDA	19.200,00C	10.533,33	9.500,00	18.166,67C
2505	METALTERRA FAB. PECAS DE PRECISAO LTDA	11.368,00C	11.368,00	10.144,20	10.144,20C
2364	METALURGICA SILMAQ LTDA	0,00	0,00	820,00	820,00C
2758	MGF - INFORMÁTICA LTDA - ME	100,00C	0,00	0,00	100,00C
2367	MMC METAL DO BRASIL LTDA	1.200,74C	1.200,74	955,36	955,36C
2738	MOYSES MAGALHAES FRAGA - ME	0,00	0,00	520,00	520,00C
2337	NAVY TOOLS IND E COM DE BROSCHES LTDA	720,00C	720,00	0,00	0,00
2509	NEOMATIC MECANICA DE PRECISAO - EIRELI	0,00	13.316,21	14.868,21	1.552,00C
2374	NICROTEX MATERIAIS PARA POLIMENTO LTDA -	3.287,50C	557,55	980,00	3.709,95C
2772	PRIMOLDE LTDA ME	25.000,00C	0,00	0,00	25.000,00C
2362	PRODUQUIMICA GASES E LUBRIFICANTES IND.T	10.097,00C	5.048,50	5.048,50	10.097,00C
2569	PROTETEC EQ.DE PROT E FERR.EM GERAL LTDA	1.000,00C	0,00	0,00	1.000,00C
2781	R.G. PEDRON COMERCIO DE MATERIAS DE CONSTRUCAO LTDA	93,89C	0,00	0,00	93,89C
2584	R7 FERRAMENTAS LTDA. - ME	2.209,80C	1.639,80	0,00	570,00C
2740	RBL SERVICOS DE USINAGEM LTDA	40.000,00C	10.000,00	0,00	30.000,00C
2694	RGS TECNOLOGIA INDL LTDA	0,00	594,00	1.188,00	594,00C
2775	RICHARD MOISES BOEIRA DA SILVA 54812623049	15,00C	0,00	0,00	15,00C
2709	ROMA GESTAO EM NEGOCIOS LTDA	2.450,00C	2.450,00	2.670,00	2.670,00C
2782	ROSLER OTEC DO BRASIL LTDA.	569,36C	569,36	0,00	0,00
2665	RT COMERCIO DE ARTEFATOS PARA INDUSTRIA	162,02C	0,00	0,00	162,02C



**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
2604	SAFETY GLASSES LTDA	145,00C	145,00	0,00	0,00
2360	SCHMITZ E BARRETO LTDA	736,61C	837,79	547,77	446,59C
2423	SERRALHERIA ARCOIRIS LTDA	4.060,00C	3.600,00	3.600,00	4.060,00C
2372	SERVICO SOCIAL DA INDUSTRIA SEST	4.543,48C	586,77	586,77	4.543,48C
2543	SINTECH SISTEMAS DE INFORMATICA LTDA - ME	1.100,00C	1.100,00	1.100,00	1.100,00C
2366	TECNOCROMO CROMAGEM INDUSTRIAL LTDA	0,00	0,00	1.610,00	1.610,00C
2707	TEKNO PARTS EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTD	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00C
2520	TERMACO IND. COM ACES. HID.PNEUM	691,37C	0,00	0,00	691,37C
2610	TRANSPORTES RAMAZZINI LTDA.	0,00	98,21	169,03	70,82C
2652	TUDOFER COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA - EPP	139,99C	0,00	0,00	139,99C
2406	VENETO TRANSPORTES LTDA - CAMP - 006	1.031,43C	305,80	156,33	881,96C
2449	VENETO TRANSPORTES LTDA - SP - 001	2.114,37C	193,59	0,00	1.920,78C
2531	VINICIUS NUNES LEITES	4.214,28C	2.497,56	506,20	2.222,92C
<b>2005</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS</b>	<b>2.502.102,44C</b>	<b>178.792,81</b>	<b>216.777,09</b>	<b>2.540.086,72C</b>
221	SALARIOS A PAGAR	83.914,81C	132.371,19	135.997,81	87.541,43C
222	INSS A RECOLHER	1.768.047,95C	68,70	57.245,58	1.825.224,83C
223	FGTS A RECOLHER	311.561,84C	46.352,92	17.758,04	282.966,96C
224	IRRF RETIDO S/SALARIOS	85.295,00C	0,00	5.678,44	90.973,44C
225	CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	22.377,23C	0,00	97,22	22.474,45C
2588	PROVISAO VALOR DE JUROS	230.905,61C	0,00	0,00	230.905,61C
<b>2006</b>	<b>IMPOSTOS A RECOLHER</b>	<b>837.624,40C</b>	<b>0,00</b>	<b>39.150,24</b>	<b>876.774,64C</b>
231	PIS A RECOLHER	77.337,91C	0,00	3.826,39	81.164,30C
235	COFINS A RECOLHER	356.944,28C	0,00	17.660,27	374.604,55C
238	SIMPLES A RECOLHER	19.120,38C	0,00	0,00	19.120,38C
236	CSLL A RECOLHER	128.511,34C	0,00	6.357,70	134.869,04C
237	IRPJ A RECOLHER	161.838,84C	0,00	11.305,88	173.144,72C
2586	PROVISAO VALOR DE JUROS	93.871,65C	0,00	0,00	93.871,65C
<b>2007</b>	<b>IMPOSTOS RETIDOS</b>	<b>6.577,57C</b>	<b>80,81</b>	<b>122,52</b>	<b>6.619,28C</b>
239	RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	837,00C	0,00	10,46	847,46C
240	IRRF RETIDO S/SERVIÇOS A RECOLHER	1.901,81C	0,00	0,00	1.901,81C
241	INSS RETIDO A RECOLHER	1.605,34C	80,81	57,00	1.581,53C
242	ISSQN RETIDO A RECOLHER	567,46C	0,00	55,06	622,52C
2587	PROVISAO VALOR DE JUROS	1.665,96C	0,00	0,00	1.665,96C
<b>2010</b>	<b>PROVISÕES TRABALHISTAS</b>	<b>335.072,24C</b>	<b>30.159,07</b>	<b>48.097,76</b>	<b>353.010,93C</b>
281	PROVISOES DE FERIAS	181.236,71C	26.299,80	21.336,46	176.273,37C
282	INSS S/PROVISOES DE FERIAS	45.136,30C	3.026,07	6.012,51	48.122,74C
283	FGTS S/PROVISOES DE FERIAS	13.226,46C	833,20	1.708,26	14.101,52C
284	PROVISOES DE 13 SALARIOS	70.563,94C	0,00	14.072,81	84.636,75C
285	INSS S/PROVISOES DE 13 SALARIOS	19.263,93C	0,00	3.841,90	23.105,83C
286	FGTS S/PROVISOES DE 13 SALARIOS	5.644,90C	0,00	1.125,82	6.770,72C
<b>2011</b>	<b>DEBITOS DE FINANCIAMENTO</b>	<b>113.509,09C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113.509,09C</b>
<b>2012</b>	<b>EMPRESTIMOS BANCARIOS</b>	<b>19.834,13C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.834,13C</b>
295	BCO.DO BRASIL - CTA. EMPRESTIMO	10.577,06C	0,00	0,00	10.577,06C
298	CREACRED - CTA. EMPRESTIMO	9.257,07C	0,00	0,00	9.257,07C
<b>2013</b>	<b>BANCOS CONTAS CREDORAS</b>	<b>15.438,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.438,00C</b>
2014	SICREDI CONTA CREDORA	15.438,00C	0,00	0,00	15.438,00C
<b>2050</b>	<b>BANCOS DUPLICATAS DESCONTADAS</b>	<b>78.236,96C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.236,96C</b>
2393	DUP DESCONTAS GV FOMENTO COMERCIAL LTDA	78.236,96C	0,00	0,00	78.236,96C
<b>2080</b>	<b>EMPRESTIMOS DE SOCIOS OU TERCEIROS</b>	<b>37.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.000,00C</b>
<b>2090</b>	<b>EMPRESTIMOS DE TERCEIROS</b>	<b>37.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.000,00C</b>
2091	ROSANGELA FATIMA KETZER PEREIRA	37.000,00C	0,00	0,00	37.000,00C
<b>2100</b>	<b>DEBITOS DE PARCELAMENTOS</b>	<b>22.810,96C</b>	<b>1.565,87</b>	<b>0,00</b>	<b>21.245,09C</b>
<b>2101</b>	<b>PARCELAMENTOS FISCAIS</b>	<b>22.810,96C</b>	<b>1.565,87</b>	<b>0,00</b>	<b>21.245,09C</b>
321	SIMPLES PARCELAMENTO	1.734,52C	562,23	0,00	1.172,29C
2598	PARCELAMENTO IRRF	21.076,44C	1.003,64	0,00	20.072,80C
<b>2110</b>	<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>17.061,88C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.061,88C</b>
<b>2160</b>	<b>DEBITOS DE PARCELAMENTOS</b>	<b>17.061,88C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.061,88C</b>
<b>2161</b>	<b>PARCELAMENTOS FISCAIS LP</b>	<b>17.061,88C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.061,88C</b>
2599	PARCELAMENTO IRRF LP	17.061,88C	0,00	0,00	17.061,88C
<b>2190</b>	<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>	<b>1.482.331,93D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.482.331,93D</b>
<b>2191</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>100.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00C</b>
<b>2192</b>	<b>CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO</b>	<b>100.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00C</b>
353	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
<b>2194</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>227.425,47C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>227.425,47C</b>
<b>2195</b>	<b>RESERVAS DE LUCROS</b>	<b>227.425,47C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>227.425,47C</b>
2098	RESERVAS DE LUCROS	227.425,47C	0,00	0,00	227.425,47C
<b>2203</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>1.809.757,40D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.809.757,40D</b>

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>2206</b>	<b>PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>1.809.757,40D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.809.757,40D</b>
2207	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.809.757,40D	0,00	0,00	1.809.757,40D

CAROLINE GOULART COSTELA FOERTH  
SOCIA ADMINISTRADORA  
CPF: 995.141.500-82

LAURI AUGUSTO  
BENCKE:56096208053

Assinado de forma digital por LAURI AUGUSTO  
BENCKE:56096208053  
Data: 2019.09.27 16:22:40 -03'00'

LAURI AUGUSTO BENCKE  
Reg. no CRC - RS sob o No. 51671  
CPF: 560.962.080-53

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>382</b>	<b>DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO</b>	<b>774.273,36C</b>	<b>892.169,34</b>	<b>991.058,64</b>	<b>873.162,66C</b>
<b>383</b>	<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>3.238.691,94C</b>	<b>33.624,24</b>	<b>598.257,83</b>	<b>3.803.325,53C</b>
<b>384</b>	<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>3.365.769,11C</b>	<b>9.582,30</b>	<b>598.257,83</b>	<b>3.954.444,64C</b>
<b>385</b>	<b>RECEITA DE VENDAS</b>	<b>5.320,00C</b>	<b>9.582,30</b>	<b>30.876,30</b>	<b>26.614,00C</b>
386	VENDAS DE PRODUTOS	6.071,05C	0,00	30.876,30	36.947,35C
389	(-) IPI S/ VENDAS	751,05D	9.582,30	0,00	10.333,35D
<b>391</b>	<b>RECEITAS DE SERVIÇOS</b>	<b>3.360.449,11C</b>	<b>0,00</b>	<b>567.381,53</b>	<b>3.927.830,64C</b>
422	BENEFICIAMENTO PARA TERCEIROS	3.360.449,11C	0,00	567.381,53	3.927.830,64C
<b>395</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>127.077,17D</b>	<b>24.041,94</b>	<b>0,00</b>	<b>151.119,11D</b>
<b>396</b>	<b>IMPOSTOS S/ VENDAS</b>	<b>125.420,30D</b>	<b>24.041,94</b>	<b>0,00</b>	<b>149.462,24D</b>
397	ICMS S/ VENDAS	2.531,18D	2.555,28	0,00	5.086,46D
398	PIS S/ FATURAMENTO	21.884,36D	3.826,39	0,00	25.710,75D
652	COFINS S/ FATURAMENTO	101.004,76D	17.660,27	0,00	118.665,03D
<b>654</b>	<b>ABATIMENTO SOBRE VENDAS,</b>	<b>1.656,87D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.656,87D</b>
655	DEVOLUÇÕES S/ VENDAS	1.759,64D	0,00	0,00	1.759,64D
400	PIS S/ DEVOLUÇÕES	18,30C	0,00	0,00	18,30C
401	COFINS S/ DEVOLUÇÕES	84,47C	0,00	0,00	84,47C
<b>402</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>1.914.920,48D</b>	<b>741.812,45</b>	<b>392.361,76</b>	<b>2.264.371,17D</b>
<b>403</b>	<b>CUSTOS DOS PROD. E SERV. VENDIDOS</b>	<b>631.373,90D</b>	<b>487.100,19</b>	<b>350.980,66</b>	<b>767.493,43D</b>
<b>406</b>	<b>CUSTOS COM MATERIAIS</b>	<b>554.093,94D</b>	<b>473.473,65</b>	<b>350.980,66</b>	<b>676.586,93D</b>
407	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	664.489,78D	140.584,84	0,00	805.074,62D
411	COMPRA MATL.DE CONSUMO	75.368,55D	9.097,36	0,00	84.465,91D
413	BENEFICIAMENTO DE TERCEIROS	6.200,32D	2.480,00	0,00	8.680,32D
404	ESTOQUE INICIAL	1.744.909,13D	321.311,45	0,00	2.066.220,58D
415	(-) DEVOLUCOES DE COMPRAS	5.214,80C	0,00	0,00	5.214,80C
416	(-) ESTOQUE FINAL	1.876.428,97C	0,00	334.153,27	2.210.582,24C
417	(-) ICMS S/COMPRAS	31.871,90C	0,00	11.333,63	43.205,53C
418	(-) IPI S/COMPRAS	23.358,17C	0,00	5.493,76	28.851,93C
<b>440</b>	<b>CUSTO INDUSTRIAL FIXO</b>	<b>77.279,96D</b>	<b>13.626,54</b>	<b>0,00</b>	<b>90.906,50D</b>
443	MANUTENCAO DE MAQUINAS	31.903,70D	7.724,50	0,00	39.628,20D
447	DEPRECIACOES	27.734,19D	5.902,04	0,00	33.636,23D
451	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	17.642,07D	0,00	0,00	17.642,07D
<b>2209</b>	<b>CUSTOS C/PESSOAL</b>	<b>1.283.546,58D</b>	<b>254.712,26</b>	<b>41.381,10</b>	<b>1.496.877,74D</b>
<b>460</b>	<b>CUSTO C/PESSOAL</b>	<b>1.283.546,58D</b>	<b>254.712,26</b>	<b>41.381,10</b>	<b>1.496.877,74D</b>
461	SALARIOS	743.944,73D	132.038,13	10.788,95	865.193,91D
462	FERIAS	104.132,90D	27.542,31	26.299,80	105.375,41D
463	13 SALARIOS	66.832,66D	12.850,47	0,00	79.683,13D
464	PREVIDENCIA SOCIAL	259.152,88D	47.279,80	3.026,07	303.406,61D
465	ENCARGOS FGTS	76.187,23D	19.693,90	833,20	95.047,93D
466	INDENIZACOES TRABALHISTAS	24.833,57D	13.605,05	0,00	38.438,62D
468	PROGRAMA VALE TRANSPORTE	3.472,20D	0,00	0,00	3.472,20D
529	VALE TRANSPORTE	4.990,41D	1.702,60	433,08	6.259,93D
<b>490</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>388.796,14D</b>	<b>73.689,88</b>	<b>439,05</b>	<b>462.046,97D</b>
<b>491</b>	<b>DESPESAS C/VENDAS</b>	<b>36.191,72D</b>	<b>5.179,94</b>	<b>0,00</b>	<b>41.371,66D</b>
<b>492</b>	<b>DESPESAS GERAIS C/VENDAS</b>	<b>36.191,72D</b>	<b>5.179,94</b>	<b>0,00</b>	<b>41.371,66D</b>
495	ALUGUEIS	33.390,00D	4.770,00	0,00	38.160,00D
499	DESPESAS DE COMUNICACOES	2.801,72D	409,94	0,00	3.211,66D
<b>2208</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>345.811,28D</b>	<b>61.187,48</b>	<b>439,05</b>	<b>406.559,71D</b>
<b>531</b>	<b>DESPESAS GERAIS C/ADMINISTRACAO</b>	<b>249.106,39D</b>	<b>37.153,37</b>	<b>0,00</b>	<b>286.259,76D</b>
2405	BENS DE PEQUENO VALOR	1.289,90D	0,00	0,00	1.289,90D
532	SERVICOS DE TERCEIROS - JURIDICA	181.943,14D	25.939,21	0,00	207.882,35D
536	ASSINATURAS E MENSALIDADES	602,28D	0,00	0,00	602,28D
2788	DESPESAS COM VIAGENS E ESTADIAS	321,00D	0,00	0,00	321,00D
540	DESPESAS C/VEICULOS	51.349,49D	9.789,10	0,00	61.138,59D
552	DESPESAS C/ FRETES	9.829,12D	886,28	0,00	10.715,40D
1627	AMORTIZAÇÃO INTANGÍVEL	3.771,46D	538,78	0,00	4.310,24D
<b>555</b>	<b>DESPESAS C/PESSOAL DE ADMINISTR</b>	<b>96.704,89D</b>	<b>24.034,11</b>	<b>439,05</b>	<b>120.299,95D</b>
556	PRO-LABORE	18.340,80D	6.872,00	0,00	25.212,80D
557	SALARIOS	39.234,05D	8.051,89	439,05	46.846,89D
558	FERIAS	12.132,88D	1.953,85	0,00	14.086,73D
559	13 SALARIOS	3.731,28D	1.222,34	0,00	4.953,62D
560	PREVIDENCIA SOCIAL	18.827,64D	4.439,75	0,00	23.267,39D
561	ENCARGOS FGTS	4.438,24D	1.494,28	0,00	5.932,52D
<b>589</b>	<b>DESPESAS TRIBUTARIAS</b>	<b>6.793,14D</b>	<b>7.322,46</b>	<b>0,00</b>	<b>14.115,60D</b>
<b>590</b>	<b>IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>6.793,14D</b>	<b>7.322,46</b>	<b>0,00</b>	<b>14.115,60D</b>
591	IMPOSTOS E TAXAS	3.738,52D	0,00	0,00	3.738,52D
592	CONTRIBUICAO SINDICAL	0,00	995,67	0,00	995,67D
574	MULTAS E MORAS FISCAIS	3.054,62D	6.326,79	0,00	9.381,41D
<b>600</b>	<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>74.590,32D</b>	<b>25.379,19</b>	<b>0,00</b>	<b>99.969,51D</b>

LAURI AUGUSTO  
 BENCKE:56096208053

Assinado de forma digital por LAURI  
 AUGUSTO BENCKE:56096208053  
 Dados: 2019.09.27 16:23:36 -03'00'

CAROLINE GOULART COSTELA FOERTH  
 SOCIA ADMINISTRADORA  
 CPF: 995.141.500-82

LAURI AUGUSTO BENCKE  
 Reg. no CRC - RS sob o No. 51671  
 CPF: 560.962.080-53

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>601</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>216,87C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>216,87C</b>
<b>602</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>216,87C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>216,87C</b>
603	JUROS RECEBIDOS S/DUPLICS.	150,84C	0,00	0,00	150,84C
604	DESCONTOS S/DUPLICS.	66,03C	0,00	0,00	66,03C
<b>570</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>74.807,19D</b>	<b>25.379,19</b>	<b>0,00</b>	<b>100.186,38D</b>
<b>571</b>	<b>DESPESAS GERAIS FINANCERIAS</b>	<b>74.807,19D</b>	<b>25.379,19</b>	<b>0,00</b>	<b>100.186,38D</b>
572	DESPESAS BANCARIAS	2.207,72D	496,44	0,00	2.704,16D
573	JUROS DE MORA S/DUPLICATAS	891,16D	5,12	0,00	896,28D
581	DESCONTOS CONCEDIDOS	71.344,76D	24.821,47	0,00	96.166,23D
587	JUROS SOB TRIBUTOS EM ATRASO	363,55D	56,16	0,00	419,71D
<b>647</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>86.111,64D</b>	<b>17.663,58</b>	<b>0,00</b>	<b>103.775,22D</b>
<b>648</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>86.111,64D</b>	<b>17.663,58</b>	<b>0,00</b>	<b>103.775,22D</b>
<b>2626</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>86.111,64D</b>	<b>17.663,58</b>	<b>0,00</b>	<b>103.775,22D</b>
650	(-) CSLL ESTIMADO/PRESUMIDO	36.342,71D	6.357,70	0,00	42.700,41D
651	(-) IRPJ ESTIMADO/PRESUMIDO	49.768,93D	11.305,88	0,00	61.074,81D

LAURI AUGUSTO  
BENCKE:56096208053

Assinado de forma digital por LAURI  
AUGUSTO BENCKE:56096208053  
Dados: 2019.09.27 16:23:57 -03'00'

CAROLINE GOULART COSTELA FOERTH  
SOCIA ADMINISTRADORA  
CPF: 995.141.500-82

LAURI AUGUSTO BENCKE  
Reg. no CRC - RS sob o No. 51671  
CPF: 560.962.080-53

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>1000</b>	<b>ATIVO</b>	<b>2.618.768,36D</b>	<b>489.612,76</b>	<b>479.983,32</b>	<b>2.628.397,80D</b>
<b>1001</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>789.120,04D</b>	<b>484.558,71</b>	<b>457.154,22</b>	<b>816.524,53D</b>
<b>1002</b>	<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>4.407,59D</b>	<b>298.273,04</b>	<b>298.202,48</b>	<b>4.478,15D</b>
<b>1003</b>	<b>CAIXA GERAL</b>	<b>1.719,26D</b>	<b>16.870,00</b>	<b>16.870,00</b>	<b>1.719,26D</b>
5	CAIXA	1.719,26D	16.870,00	16.870,00	1.719,26D
<b>1004</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>130,46D</b>	<b>281.403,04</b>	<b>281.332,48</b>	<b>201,02D</b>
17	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL C/C 280-7	46,54D	281.403,04	281.274,48	175,10D
18	BANCO COOPERATIVO CREALCRED	0,32D	0,00	0,00	0,32D
19	UNICRED	83,60D	0,00	58,00	25,60D
<b>1006</b>	<b>TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO</b>	<b>2.557,87D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.557,87D</b>
33	BANCO SANTANDER SA	2.557,87D	0,00	0,00	2.557,87D
<b>1007</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>758.749,20D</b>	<b>163.360,93</b>	<b>132.988,49</b>	<b>789.121,64D</b>
<b>1008</b>	<b>CLIENTES NACIONAIS</b>	<b>255.638,98D</b>	<b>128.758,77</b>	<b>101.263,18</b>	<b>283.134,57D</b>
2351	FARINA S/A COMPONENTES AUTOMOTIVOS	222.044,65D	102.698,39	88.577,23	236.165,81D
2486	DANA INDUSTRIAS LTDA	12.685,95D	13.228,18	12.685,95	13.228,18D
2682	SPHEROS CLIMATIZACAO DO BRASIL S/A	0,00	12.832,20	0,00	12.832,20D
3545	VECTOR METRIC MEDICOES LTDA	5.000,00D	0,00	0,00	5.000,00D
3452	CORTIAÇO METALURGICA LTDA	12.800,00D	0,00	0,00	12.800,00D
3453	DHB GLOBAL SISTEMAS AUTOMOTIVOS SA	3.108,38D	0,00	0,00	3.108,38D
<b>1013</b>	<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	<b>87.066,03D</b>	<b>2.304,07</b>	<b>2.190,78</b>	<b>87.179,32D</b>
51	ICMS A RECUPERAR	389,53D	1.801,25	2.190,78	0,00
52	IPI A RECUPERAR	86.676,50D	502,82	0,00	87.179,32D
<b>1016</b>	<b>ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS</b>	<b>362,66D</b>	<b>16.590,54</b>	<b>16.594,07</b>	<b>359,13D</b>
87	ADIANTAMENTO DE SALARIOS	344,00D	16.566,72	16.566,72	344,00D
88	ARREDONDAMENTO DE SALARIOS	18,66D	23,82	27,35	15,13D
<b>1017</b>	<b>ADIANTAMENTOS</b>	<b>110.970,48D</b>	<b>15.707,55</b>	<b>12.940,46</b>	<b>113.737,57D</b>
79	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	110.970,48D	15.707,55	12.940,46	113.737,57D
<b>1019</b>	<b>EMPRESTIMOS PARA SÓCIOS</b>	<b>304.711,05D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>304.711,05D</b>
2842	EMPRÉSTIMO REALIZADO AO SÓCIO ADEMIR LUIZ COSTELLA	304.711,05D	0,00	0,00	304.711,05D
<b>1022</b>	<b>ESTOQUES</b>	<b>25.963,25D</b>	<b>22.924,74</b>	<b>25.963,25</b>	<b>22.924,74D</b>
<b>1024</b>	<b>ESTOQUES DE MATERIAIS</b>	<b>25.963,25D</b>	<b>22.924,74</b>	<b>25.963,25</b>	<b>22.924,74D</b>
104	MATERIAIS AUXILIARES	12.301,39D	9.262,88	12.301,39	9.262,88D
102	MATERIAS PRIMAS	13.661,86D	13.661,86	13.661,86	13.661,86D
<b>1026</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.829.648,32D</b>	<b>5.054,05</b>	<b>22.829,10</b>	<b>1.811.873,27D</b>
<b>1027</b>	<b>ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>9.959,79D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.959,79D</b>
<b>1032</b>	<b>DEPOSITOS JUDICIAIS LP</b>	<b>9.959,79D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.959,79D</b>
1033	DEPOSITOS JUDICIAIS LP	9.959,79D	0,00	0,00	9.959,79D
<b>1036</b>	<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>1.011.658,45D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.011.658,45D</b>
<b>1038</b>	<b>INVESTIMENTO EM PRECATORIOS</b>	<b>1.004.158,45D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.004.158,45D</b>
2859	INVESTIMENTO EM PRECATÓRIOS	1.004.158,45D	0,00	0,00	1.004.158,45D
<b>1039</b>	<b>OUTRAS PARTICIPAÇÕES</b>	<b>7.500,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.500,00D</b>
2579	CREALCRED - COOPERATIVA DE CRÉDITO	7.500,00D	0,00	0,00	7.500,00D
<b>1041</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>808.030,08D</b>	<b>5.054,05</b>	<b>22.829,10</b>	<b>790.255,03D</b>
<b>1042</b>	<b>CUSTO DO IMOBILIZADO BRUTO</b>	<b>4.488.312,25D</b>	<b>5.054,05</b>	<b>5.000,00</b>	<b>4.488.366,30D</b>
161	TERRENOS	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
163	BENFEITORIAS EM IMÓVEL LOCADO	101.008,43D	2.637,50	0,00	103.645,93D
164	INSTALAÇÕES	1.293,58D	0,00	0,00	1.293,58D
167	FERRAMENTAS	49.544,05D	0,00	0,00	49.544,05D
168	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.662.269,68D	2.416,55	5.000,00	3.659.686,23D
170	MOVEIS E UTENSILIOS	35.511,39D	0,00	0,00	35.511,39D
172	VALOR JUSTO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	552.832,39D	0,00	0,00	552.832,39D
174	EQUIP ELETRONICO DE DADOS	55.852,73D	0,00	0,00	55.852,73D
<b>1043</b>	<b>(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA</b>	<b>3.680.282,17C</b>	<b>0,00</b>	<b>17.829,10</b>	<b>3.698.111,27C</b>
182	(-) DEPR S/BENF EM IMÓVEL LOCADO	53.412,25C	0,00	337,31	53.749,56C
183	(-) DEPR S/INSTALAÇÕES	1.293,58C	0,00	0,00	1.293,58C
185	(-) DEPRE S/MAQUINAS E ACESSÓCIOS	3.007.379,53C	0,00	12.543,05	3.019.922,58C
186	(-) DEPR S/MOVEIS E UTENSILIOS	32.860,70C	0,00	62,99	32.923,69C
187	(-) DEPR S/FERRAMENTAS	47.896,69C	0,00	122,60	48.019,29C
188	(-) DEPR S/EQUIP ELETRONICOS DE DADOS	51.786,88C	0,00	156,21	51.943,09C
189	(-) DEPR S/VALOR JUSTO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	485.652,54C	0,00	4.606,94	490.259,48C
<b>1044</b>	<b>INTANGIVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1045</b>	<b>CUSTO INTANGIVEL BRUTO</b>	<b>12.952,16D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.952,16D</b>
199	SOFTWARE	12.952,16D	0,00	0,00	12.952,16D
<b>1046</b>	<b>(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA</b>	<b>12.952,16C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.952,16C</b>

LAURI AUGUSTO  
 BENCKE:56096208053

Assinado de forma digital por LAURI  
 AUGUSTO BENCKE:56096208053  
 Data: 2019.09.23 16:05:55 -03'00'

LAURI AUGUSTO BENCKE  
 Reg. no CRC - RS sob o No. 51671  
 CPF: 560.962.080-53

ADEMIR LUIZ COSTELLA  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 252.960.350-20

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
1047	(-) AMORTIZAÇÃO DE SOFTWARE	12.952,16C	0,00	0,00	12.952,16C

\_\_\_\_\_  
ADEMIR LUIZ COSTELLA  
SOCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 252.960.350-20

LAURI AUGUSTO  
BENCKE:56096208053  
Assinado de forma digital por LAURI  
AUGUSTO BENCKE:56096208053  
Dados: 2019.09.23 16:06:49 -03'00'  
\_\_\_\_\_  
LAURI AUGUSTO BENCKE  
Reg. no CRC - RS sob o No. 51671  
CPF: 560.962.080-53

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>2000</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>2.992.096,13C</b>	<b>234.901,21</b>	<b>350.912,09</b>	<b>3.108.107,01C</b>
<b>2001</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.237.295,86C</b>	<b>234.901,21</b>	<b>350.912,09</b>	<b>4.353.306,74C</b>
<b>2002</b>	<b>DEBITOS DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>2.226.913,99C</b>	<b>157.146,85</b>	<b>167.043,95</b>	<b>2.236.811,09C</b>
<b>2003</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>256.193,60C</b>	<b>91.672,12</b>	<b>71.565,17</b>	<b>236.086,65C</b>
3361	4IP TECNOLOGIA LTDA	29,00C	29,00	29,00	29,00C
3520	A E D INSTRUMENTOS DE MEDICAO LTDA EPP	0,00	167,00	921,20	754,20C
2542	BELT CORREIAS ESPECIAIS LTDA	140,00C	140,00	0,00	0,00
2574	BSI BRASIL SISTEMAS DE GESTAO LTDA.	0,00	0,00	4.087,75	4.087,75C
3551	CAMINHO DA ECONOMIA MAT DE CONST LTDA	90,00C	90,00	1.107,80	1.107,80C
2400	CENTRO CLINICO GAUCHO LTDA	13.019,97C	13.019,97	14.710,19	14.710,19C
2559	CETRIC CENTRAL DE TRATAMENTO DE RESIDUOS SOLIDOS, INDS E COM	343,00C	0,00	0,00	343,00C
2420	CGL CASA DAS GAXETAS IND E COM LTDA	118,80C	0,00	1.501,55	1.620,35C
2415	COFISA COMERCIAL DE FIXADORES SAPUCAIENS	0,00	136,20	136,20	0,00
2517	DDM COMERCIO DE RESIDUOS TEXTIS LTDA	180,00C	180,00	240,00	240,00C
2414	ELETROPEÇAS COMERCIAL ELETRÔNICA LTDA	1.029,65C	0,00	0,00	1.029,65C
3550	F E A MADEIREIRA LTDA	90,80C	228,00	333,20	196,00C
2544	FASTENER COMERCIAL DE FERRAGENS E FERRAMENTAS - EIRELI	98,91C	612,37	513,46	0,00
2418	FERRAMENTAS CANOAS LTDA	5.930,42C	0,00	0,00	5.930,42C
2439	FERRAMENTAS GERAIS COMERCIO IMP DE FERRA	2.641,52C	748,82	0,00	1.892,70C
2921	FETTER E PERES ADVOGADOS	1.500,00C	0,00	0,00	1.500,00C
3549	FOXPRIME TECNOLOGIA EM CONSTRUcoes LTDA - EPP	1.250,00C	0,00	0,00	1.250,00C
2952	FUNDIÇÃO ALCA LTDA	0,00	0,00	10.459,64	10.459,64C
2558	FUSOFER COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA - EPP	51,79C	51,79	0,00	0,00
2431	G.A. WERLANG GESTAO E AMBIENTE LTDA	768,81C	394,74	45,39	419,46C
3389	GEWEHR MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	1.708,30C	1.695,80	1.196,50	1.209,00C
3129	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA.	259,00C	0,00	0,00	259,00C
2440	GRFORTEC FORNOS INDS TRAT TERM	10.604,92C	10.604,92	8.649,29	8.649,29C
3548	IZOEL FERRI & CIA LTDA	360,00C	360,00	0,00	0,00
3217	KALMANN ADVOGADOS ASSOSSIADOS	14.720,00C	14.720,00	7.360,00	7.360,00C
2435	LC ENGENHAGENS INDUSTRIA METALURGICA LTD	18.975,36C	7.242,00	6.844,00	18.577,36C
2664	M A DE AZEVEDO REFEICOES	12.754,22C	11.723,50	5.723,50	6.754,22C
2484	MARIA CRISTIANA MULLER PACHECO ME	10,96C	674,50	674,50	10,96C
2519	MATOS TRANSPORTES LTDA	40,89C	0,00	0,00	40,89C
2477	METALSINOS METALURGICA LTDA	9.933,33C	0,00	0,00	9.933,33C
2680	METALURGICA THF INDUSTRIA E COMERCIO LTD	1.387,16C	0,00	0,00	1.387,16C
2525	MGF - INFORMATICA LTDA - ME	350,00C	350,00	100,00	100,00C
2954	PERFRAN PINTURAS ELETROSTÁTICAS LTDA ME	1.322,40C	1.322,40	1.366,80	1.366,80C
3552	QUINTINO E LEO COM DE COMB LTDA	282,95C	282,95	0,00	0,00
2422	QUINTINO E LEO COM DE COMB LTDA	692,98C	1.519,70	1.519,70	692,98C
3468	RACISUL AUTOMACAO LTDA	0,00	0,00	915,00	915,00C
2485	ROMA CONTABILIDADE LTDA - ME	1.110,00C	0,00	0,00	1.110,00C
3496	ROMA GESTAO EM NEGOCIOS LTDA	300,00C	300,00	600,00	600,00C
3543	SEBRAE- SERV APOIO MICRO PEQ EMPRESAS RS	0,00	347,19	347,19	0,00
2407	SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIA	1.550,24C	113,31	113,31	1.550,24C
2586	SIM SISTEMAS INTEGRADOS MICROINFORMATICA	274,00C	219,00	0,00	55,00C
2480	SIMETRIZA MANUT IND LTDA	3.024,00C	2.300,00	2.070,00	2.794,00C
3360	SINTECH SISTEMAS DE INFORMATICA LTDA - M	1.283,40C	0,00	0,00	1.283,40C
2897	TRANSPORTES ADRE LTDA	96,11C	0,00	0,00	96,11C
3417	VALACIR ANA FASSINI	98,96C	98,96	0,00	0,00
3547	VECTOR METRIC MEDIÇÕES LTDA	145.000,00C	22.000,00	0,00	123.000,00C
3086	VEDA-FIX COMERCIO DE VEDACOES LTDA.	15,00C	0,00	0,00	15,00C
2773	W7 COMERCIO E DISTRIBUICAO LTDA.	750,00C	0,00	0,00	750,00C
2581	ZEN S.A. INDUSTRIA METALURGICA	2.006,75C	0,00	0,00	2.006,75C
<b>2004</b>	<b>CREDORES</b>	<b>260.581,49C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>260.581,49C</b>
207	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	260.581,49C	0,00	0,00	260.581,49C
<b>2005</b>	<b>DEBITOS TRABALHISTAS</b>	<b>1.006.299,11C</b>	<b>58.416,82</b>	<b>71.133,19</b>	<b>1.019.015,48C</b>
221	SALARIOS A PAGAR	29.098,62C	49.259,56	52.232,89	32.071,95C
222	INSS A RECOLHER	764.729,30C	0,00	13.643,89	778.373,19C
223	FGTS A RECOLHER	107.336,00C	9.157,26	4.500,96	102.679,70C
224	IRRF RETIDO S/SALARIOS	11.680,14C	0,00	723,36	12.403,50C
225	CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	5.409,66C	0,00	18,08	5.427,74C
226	INSS RETIDO A RECOLHER	313,93C	0,00	14,01	327,94C
3224	PROVISAO VALOR DE JUROS	87.731,46C	0,00	0,00	87.731,46C
<b>3349</b>	<b>CREDORES</b>	<b>279,16C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>279,16C</b>
2566	EMPRÉSTIMO CONSIGNADO	279,16C	0,00	0,00	279,16C
<b>2006</b>	<b>IMPOSTOS A RECOLHER</b>	<b>646.385,17C</b>	<b>2.190,78</b>	<b>9.945,19</b>	<b>654.139,58C</b>
231	PIS A RECOLHER	67.635,99C	0,00	836,93	68.472,92C
233	ICMS A RECOLHER	27.254,44C	2.190,78	2.309,80	27.373,46C
234	ISSQN A RECOLHER	168,35C	0,00	0,00	168,35C
235	COFINS A RECOLHER	311.906,41C	0,00	3.862,76	315.769,17C
236	CSLL A RECOLHER	66.912,35C	0,00	1.390,59	68.302,94C
237	IRPJ A RECOLHER	74.733,69C	0,00	1.545,11	76.278,80C
3225	PROVISAO VALOR DE JUROS	97.773,94C	0,00	0,00	97.773,94C
<b>2007</b>	<b>IMPOSTOS RETIDOS</b>	<b>4.287,74C</b>	<b>106,30</b>	<b>374,17</b>	<b>4.555,61C</b>

LAURI AUGUSTO  
 BENCKE:56096208053

Assinado de forma digital por LAURI  
 AUGUSTO BENCKE:56096208053  
 Dados: 2019.09.23 16:07:09 -03'00'

LAURI AUGUSTO BENCKE  
 Reg. no CRC - RS sob o No. 51671  
 CPF: 560.962.080-53

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
239	RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	183,83C	0,00	202,54	386,37C
240	IRRF RETIDO S/SERVIÇOS A RECOLHER	59,30C	0,00	65,33	124,63C
241	INSS RETIDO A RECOLHER	513,39C	0,00	0,00	513,39C
242	ISSQN RETIDO A RECOLHER	218,03C	0,00	0,00	218,03C
2845	3208 IRRF RETIDO S/ALUGUEIS	106,30C	106,30	106,30	106,30C
3226	PROVISAO VALOR DE JUROS	3.206,89C	0,00	0,00	3.206,89C
<b>2010</b>	<b>PROVISÕES TRABALHISTAS</b>	<b>52.887,72C</b>	<b>4.760,83</b>	<b>14.026,23</b>	<b>62.153,12C</b>
281	PROVISÕES DE FERIAS	31.137,04C	3.134,25	6.490,55	34.493,34C
282	INSS S/PROVISÕES DE FERIAS	2.272,98C	219,97	1.673,57	3.726,58C
283	FGTS S/PROVISÕES DE FERIAS	2.490,86C	218,57	487,03	2.759,32C
284	PROVISÕES DE 13 SALARIOS	14.182,77C	1.030,42	4.489,19	17.641,54C
285	INSS S/PROVISÕES DE 13 SALARIOS	1.525,28C	75,20	500,80	1.950,88C
286	FGTS S/PROVISÕES DE 13 SALARIOS	1.278,79C	82,42	385,09	1.581,46C
<b>2011</b>	<b>DEBITOS DE FINANCIAMENTO</b>	<b>227.561,36C</b>	<b>830,66</b>	<b>0,00</b>	<b>226.730,70C</b>
<b>2012</b>	<b>EMPRESTIMOS BANCARIOS</b>	<b>214.327,31C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>214.327,31C</b>
289	BANCO ITAU SA - CTA.DEVEDORA	34.263,82C	0,00	0,00	34.263,82C
295	BCO.DO BRASIL - CTA. EMPRESTIMO	2.538,19C	0,00	0,00	2.538,19C
300	CARTAO BCO.DO BRASIL BNDES	8.129,54C	0,00	0,00	8.129,54C
2490	BRABESCO - CTA. DEVEDORA	121.377,60C	0,00	0,00	121.377,60C
2846	EMPRÉSTIMO BCO SANTANDER REFIN CP	48.018,16C	0,00	0,00	48.018,16C
<b>2013</b>	<b>BANCOS CONTAS EMPRESTIMOS</b>	<b>13.234,05C</b>	<b>830,66</b>	<b>0,00</b>	<b>12.403,39C</b>
292	EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	13.234,05C	830,66	0,00	12.403,39C
<b>2080</b>	<b>EMPRESTIMOS DE SOCIOS OU TERCEIROS</b>	<b>595.657,06C</b>	<b>75.250,00</b>	<b>180.680,00</b>	<b>701.087,06C</b>
<b>2090</b>	<b>EMPRESTIMOS DE TERCEIROS</b>	<b>595.657,06C</b>	<b>75.250,00</b>	<b>180.680,00</b>	<b>701.087,06C</b>
2849	EMPRÉSTIMO RECEBIDO DE ROSANGELA FATIMA K PEREIRA	90.000,00C	0,00	0,00	90.000,00C
2850	EMPRÉSTIMO RECEBIDO DE PETRO PEÇAS INDUSTRIA METALURGICA LTD	505.657,06C	75.250,00	180.680,00	611.087,06C
<b>2100</b>	<b>DEBITOS DE PARCELAMENTOS</b>	<b>1.187.163,45C</b>	<b>1.673,70</b>	<b>3.188,14</b>	<b>1.188.677,89C</b>
<b>2101</b>	<b>PARCELAMENTOS FISCAIS</b>	<b>1.187.163,45C</b>	<b>1.673,70</b>	<b>3.188,14</b>	<b>1.188.677,89C</b>
322	COFINS PARCELAMENTO	115.972,80C	0,00	0,00	115.972,80C
323	PIS PARCELAMENTO	31.035,01C	0,00	0,00	31.035,01C
327	ICMS PARCELAMENTO	1.006.285,28C	361,75	0,00	1.005.923,53C
328	INSS PARCELAMENTO	11.057,16C	0,00	0,00	11.057,16C
329	ISSQN PARCELAMENTO	0,00	380,00	3.188,14	2.808,14C
3246	IRF S/SALARIO PARCELAMENTO	18.639,00C	931,95	0,00	17.707,05C
333	LEI 12996/14 - INSS PARCELAMENTO	4.174,20C	0,00	0,00	4.174,20C
<b>2110</b>	<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>2.158.956,07C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.158.956,07C</b>
<b>2111</b>	<b>DÉBITOS DE FINANCIAMENTO</b>	<b>1.825.497,63C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.825.497,63C</b>
<b>2112</b>	<b>INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>1.825.497,63C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.825.497,63C</b>
2113	BCO.DO BRASIL EMPRESTIMOS LP	856.482,34C	0,00	0,00	856.482,34C
2114	BRABESCO EMPRESTIMOS LP	662.994,86C	0,00	0,00	662.994,86C
2115	CAIXA FEDERAL EMPRESTIMOS LP	28.296,09C	0,00	0,00	28.296,09C
2116	ITAU EMPRESTIMOS REFIN LP	382.415,01C	0,00	0,00	382.415,01C
2117	SANTANDER EMPRESTIMOS REFIN LP	667.019,42C	0,00	0,00	667.019,42C
2119	(-) JUROS A APROPRIAR	802.557,01D	0,00	0,00	802.557,01D
2853	CARTÃO EMPRESARIAL BNDES - LP	30.846,92C	0,00	0,00	30.846,92C
<b>2160</b>	<b>DEBITOS DE PARCELAMENTOS</b>	<b>333.458,44C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>333.458,44C</b>
<b>2161</b>	<b>PARCELAMENTOS FISCAIS LP</b>	<b>333.458,44C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>333.458,44C</b>
2170	LEI 11941 - DEMAIS DEBITOS PARCELAMENTO LP	154.339,55C	0,00	0,00	154.339,55C
2171	LEI 11941 - PREVID. PARCELAMENTO LP	159.557,25C	0,00	0,00	159.557,25C
3248	PARCELAMENTO IRRF LP	19.561,64C	0,00	0,00	19.561,64C
<b>2190</b>	<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>	<b>3.404.155,80D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.404.155,80D</b>
<b>2191</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>100.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00C</b>
<b>2192</b>	<b>CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO</b>	<b>100.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00C</b>
353	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
<b>2194</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>24.128,74C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.128,74C</b>
<b>2195</b>	<b>RESERVA DE LUCROS</b>	<b>24.128,74C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.128,74C</b>
2198	RESERVA P/AUMENTO DE CAPITAL	24.128,74C	0,00	0,00	24.128,74C
<b>2199</b>	<b>AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	<b>304.729,68C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>304.729,68C</b>
<b>2200</b>	<b>AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	<b>304.729,68C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>304.729,68C</b>
2201	AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL ATIVOS	304.729,68C	0,00	0,00	304.729,68C
<b>2203</b>	<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>3.833.014,22D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.833.014,22D</b>
<b>2206</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>3.833.014,22D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.833.014,22D</b>
2207	PREJUIZOS ACUMULADOS	3.833.014,22D	0,00	0,00	3.833.014,22D

LAURI AUGUSTO  
 BENCKE:56096208053

Assinado de forma digital por LAURI  
 AUGUSTO BENCKE:56096208053  
 Dados: 2019.09.23 16:07:29 -03'00'

ADEMIR LUIZ COSTELLA  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 252.960.350-20

LAURI AUGUSTO BENCKE  
 Reg. no CRC - RS sob o No. 51671  
 CPF: 560.962.080-53



**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>382</b>	<b>DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO</b>	<b>373.327,77D</b>	<b>271.098,97</b>	<b>164.717,53</b>	<b>479.709,21D</b>
<b>383</b>	<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>760.472,81C</b>	<b>7.009,49</b>	<b>128.758,77</b>	<b>882.222,09C</b>
<b>384</b>	<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>818.245,33C</b>	<b>0,00</b>	<b>128.758,77</b>	<b>947.004,10C</b>
<b>385</b>	<b>RECEITA DE VENDAS</b>	<b>236.009,74C</b>	<b>0,00</b>	<b>12.832,20</b>	<b>248.841,94C</b>
386	VENDAS DE PRODUTOS	236.009,74C	0,00	12.832,20	248.841,94C
<b>391</b>	<b>RECEITAS DE SERVIÇOS</b>	<b>582.235,59C</b>	<b>0,00</b>	<b>115.926,57</b>	<b>698.162,16C</b>
422	BENEFICIAMENTO PARA TERCEIROS	582.235,59C	0,00	115.926,57	698.162,16C
<b>395</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>57.772,52D</b>	<b>7.009,49</b>	<b>0,00</b>	<b>64.782,01D</b>
<b>396</b>	<b>IMPOSTOS S/ VENDAS</b>	<b>56.213,90D</b>	<b>7.009,49</b>	<b>0,00</b>	<b>63.223,39D</b>
397	ICMS S/ VENDAS	26.347,96D	2.309,80	0,00	28.657,76D
398	PIS S/ FATURAMENTO	5.318,59D	836,93	0,00	6.155,52D
652	COFINS S/ FATURAMENTO	24.547,35D	3.862,76	0,00	28.410,11D
<b>654</b>	<b>ABATIMENTO SOBRE VENDAS,</b>	<b>1.558,62D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.558,62D</b>
655	DEVOLUÇÕES S/ VENDAS	1.989,30D	0,00	0,00	1.989,30D
657	ICMS S/ DEVOLUÇÃO DE VENDAS	358,07C	0,00	0,00	358,07C
400	PIS S/ DEVOLUÇÕES	12,93C	0,00	0,00	12,93C
401	COFINS S/ DEVOLUÇÕES	59,68C	0,00	0,00	59,68C
<b>402</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>853.270,41D</b>	<b>207.928,39</b>	<b>35.958,75</b>	<b>1.025.240,05D</b>
<b>403</b>	<b>CUSTOS DOS PROD. E SERV. VENDIDOS</b>	<b>582.425,44D</b>	<b>120.112,45</b>	<b>25.228,81</b>	<b>677.309,08D</b>
<b>406</b>	<b>CUSTOS COM MATERIAIS</b>	<b>247.129,53D</b>	<b>62.786,03</b>	<b>25.228,81</b>	<b>284.686,75D</b>
407	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	109.576,80D	11.154,69	0,00	120.731,49D
411	COMPRA MATL.DE CONSUMO	38.727,17D	6.738,00	0,00	45.465,17D
413	BENEFICIAMENTO DE TERCEIROS	118.523,05D	18.930,09	0,00	137.453,14D
404	ESTOQUE INICIAL	261.984,32D	25.963,25	0,00	287.947,57D
416	(-) ESTOQUE FINAL	259.771,53C	0,00	22.924,74	282.696,27C
417	(-) ICMS S/COMPRAS	15.843,64C	0,00	1.801,25	17.644,89C
418	(-) IPI S/COMPRAS	6.066,64C	0,00	502,82	6.569,46C
<b>440</b>	<b>CUSTO INDUSTRIAL FIXO</b>	<b>335.295,91D</b>	<b>57.326,42</b>	<b>0,00</b>	<b>392.622,33D</b>
442	LUZ E AGUA	211.367,80D	38.150,16	0,00	249.517,96D
447	DEPRECIACOES	113.960,03D	17.656,56	0,00	131.616,59D
2766	PROCESSOS TRABALHISTAS	690,05D	0,00	0,00	690,05D
451	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	9.278,03D	1.519,70	0,00	10.797,73D
<b>2209</b>	<b>CUSTOS C/PESSOAL</b>	<b>270.844,97D</b>	<b>87.815,94</b>	<b>10.729,94</b>	<b>347.930,97D</b>
<b>460</b>	<b>CUSTO C/PESSOAL</b>	<b>270.844,97D</b>	<b>87.815,94</b>	<b>10.729,94</b>	<b>347.930,97D</b>
461	SALARIOS	151.368,69D	53.464,61	5.226,81	199.606,49D
462	FERIAS	19.755,31D	6.604,62	3.134,25	23.225,68D
463	13 SALARIOS	14.182,77D	4.489,19	1.030,42	17.641,54D
464	PREVIDENCIA SOCIAL	34.189,16D	10.269,63	295,17	44.163,62D
465	ENCARGOS FGTS	17.174,02D	5.373,08	300,99	22.246,11D
466	INDENIZACOES TRABALHISTAS	5.916,88D	2.288,11	0,00	8.204,99D
469	ASSISTENCIA MEDICA	26.334,80D	3.643,90	0,00	29.978,70D
529	PROGRAMA VALE TRANSPORTE	1.923,34D	1.682,80	742,30	2.863,84D
<b>490</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>253.698,52D</b>	<b>44.568,11</b>	<b>0,00</b>	<b>298.266,63D</b>
<b>2208</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>252.639,56D</b>	<b>41.191,14</b>	<b>0,00</b>	<b>293.830,70D</b>
<b>531</b>	<b>DESPESAS GERAIS C/ADMINISTRACAO</b>	<b>192.921,68D</b>	<b>32.547,33</b>	<b>0,00</b>	<b>225.469,01D</b>
532	SERVICOS DE TERCEIROS - JURIDICA	162.474,80D	28.450,52	0,00	190.925,32D
536	ASSINATURAS E MENSALIDADES	1.734,26D	99,00	0,00	1.833,26D
538	PREMIOS DE SEGUROS	993,75D	0,00	0,00	993,75D
3308	CUSTAS JUDICIAIS	0,00	202,40	0,00	202,40D
542	DEPRECIACOES	1.292,96D	172,54	0,00	1.465,50D
545	DESPESAS DIVERSAS	108,00D	0,00	0,00	108,00D
551	DESPESAS DE COMUNICACOES	960,15D	148,87	0,00	1.109,02D
552	DESPESAS C/ FRETES	462,40D	0,00	0,00	462,40D
553	DESPESAS C/ ALUGUEIS	24.318,00D	3.474,00	0,00	27.792,00D
2753	DESPESAS C/ SOFTWARE	577,36D	0,00	0,00	577,36D
<b>555</b>	<b>DESPESAS C/PESSOAL DE ADMINISTR</b>	<b>59.717,88D</b>	<b>8.643,81</b>	<b>0,00</b>	<b>68.361,69D</b>
556	PRO-LABORE	57.855,00D	8.280,00	0,00	66.135,00D
560	PREVIDENCIA SOCIAL	1.862,88D	363,81	0,00	2.226,69D
<b>589</b>	<b>DESPESAS TRIBUTARIAS</b>	<b>1.058,96D</b>	<b>3.376,97</b>	<b>0,00</b>	<b>4.435,93D</b>
<b>590</b>	<b>IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>1.058,96D</b>	<b>3.376,97</b>	<b>0,00</b>	<b>4.435,93D</b>
591	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	1.058,96D	376,89	0,00	1.435,85D
592	CONTRIBUICAO SINDICAL	0,00	188,37	0,00	188,37D
593	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	0,00	2.811,71	0,00	2.811,71D
<b>600</b>	<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>13.221,03D</b>	<b>3.657,28</b>	<b>0,01</b>	<b>16.878,30D</b>
<b>601</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,04C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,04C</b>
<b>602</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,04C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,04C</b>
603	JUROS RECEBIDOS S/DUPLICS.	0,01C	0,00	0,00	0,01C
604	DESCONTOS S/DUPLICS.	0,03C	0,00	0,00	0,03C

LAURI AUGUSTO

BENCKE:56096208053

Assinado de forma digital por LAURI  
 AUGUSTO BENCKE:56096208053  
 Dados: 2019.09.23 16:07:49 -03'00'

LAURI AUGUSTO BENCKE

Reg. no CRC - RS sob o No. 51671

CPF: 560.962.080-53

ADEMIR LUIZ COSTELLA  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 252.960.350-20

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>570</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>13.221,07D</b>	<b>3.657,28</b>	<b>0,01</b>	<b>16.878,34D</b>
<b>571</b>	<b>DESPESAS GERAIS FINANCERIAS</b>	<b>13.221,07D</b>	<b>3.657,28</b>	<b>0,01</b>	<b>16.878,34D</b>
572	DESPESAS BANCARIAS	1.966,40D	448,30	0,00	2.414,70D
573	JUROS DE MORA S/DUPLICATAS	150,31D	2,33	0,00	152,64D
574	MULTAS E MORAS FISCAIS	1.662,38D	1.734,42	0,01	3.396,79D
576	JUROS S/EMPRESTIMOS	6.412,83D	866,79	0,00	7.279,62D
581	DESCONTOS CONCEDIDOS	2.572,07D	540,14	0,00	3.112,21D
587	JUROS PASSIVOS	457,08D	65,30	0,00	522,38D
<b>630</b>	<b>OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>5.000,00C</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>631</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>5.000,00C</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>616</b>	<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>5.000,00C</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
635	LUCRO NA VENDA DE BENS	5.000,00C	5.000,00	0,00	0,00
<b>647</b>	<b>CONTA AUXILIAR</b>	<b>18.610,62D</b>	<b>2.935,70</b>	<b>0,00</b>	<b>21.546,32D</b>
<b>648</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>18.610,62D</b>	<b>2.935,70</b>	<b>0,00</b>	<b>21.546,32D</b>
<b>2803</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>18.610,62D</b>	<b>2.935,70</b>	<b>0,00</b>	<b>21.546,32D</b>
650	(-) CSLL ESTIMADO/PRESUMIDO	8.815,56D	1.390,59	0,00	10.206,15D
651	(-) IRPJ ESTIMADO/PRESUMIDO	9.795,06D	1.545,11	0,00	11.340,17D

LAURI AUGUSTO  
BENCKE:56096208053

Assinado de forma digital por LAURI  
AUGUSTO BENCKE:56096208053  
Dados: 2019.09.23 16:08:08 -03'00'

ADEMIR LUIZ COSTELLA  
SOCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 252.960.350-20

LAURI AUGUSTO BENCKE  
Reg. no CRC - RS sob o No. 51671  
CPF: 560.962.080-53