



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 008/1.16.0013032-7 (0026877-
35.201.6.82.1000)

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Competência: Dezembro de 2019.

Canoas, RS, 27 de fevereiro de 2020.



Têmpera.Tech
tratamento térmico



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

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

INTRODUÇÃO

O processamento da Recuperação Judicial da empresa TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA foi deferido em 13.10.2016, com base no regime geral.

Entretanto, a empresa manifestou, expressamente, o interesse na tramitação pelo regime especial, razão pela qual interpôs Agravo de Instrumento – autuado sob nº 70072717226, provido em 11.05.2017, para o fim de deferir o processamento da recuperação judicial pelo regime especial, por se tratar de empresa de pequeno porte. O acórdão proferido já transitou em julgado.

A Recuperanda veio aos autos recuperacionais (fls. 182/183) reafirmar a opção pelo regime especial da recuperação judicial, bem assim informar o parcelamento do passivo em 36 parcelas, na forma do art. 71, II, da Lei 11.101/2005.

A Recuperanda está cumprindo com suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF) e

as informações de sua atividade, ainda que em atraso. Os documentos da competência de dezembro foram enviados no dia 11 de fevereiro de 2020.

Observa-se que, em que pese não seja necessária a realização da Assembleia Geral de Credores no procedimento especial, é preciso certificar a existência de objeções ao plano, levando-se em consideração que a concessão da Recuperação Judicial se dará acaso, entre outras exigências, não sejam apresentadas objeções por credores titulares de mais da metade de qualquer uma das classes de créditos constantes no art. 83 da LREF.

Este relatório tem por finalidade a apresentação de forma sintética da análise do resultado da Recuperanda, salientando que todos os documentos estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br. Em havendo necessidade de informações adicionais ou complementares, podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial.



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
18/07/2016	Ajuizamento do Pedido de Recuperação			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
13/10/2016	Deferimento do Processamento	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º
11/01/2017	Publicação do deferimento no D.O.			Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
24/06/2019	Publicação do 1º Edital	art. 52, § 1º art. 7º, § 1º		Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
12/07/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	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.		
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Eventos ocorridos Data estimada	



Assuntos	Comentários
Informações operacionais	<ul style="list-style-type: none">A Temperatech atua no ramo de prestação de serviços em tratamento térmicos de aço pelos sistemas de têmpera revenido, recozimento, normalização, alívio de tensões, envelhecimento, recristalização, solubilização, com exceção do procedimento com banho de sal.
Quadro de colaboradores	<ul style="list-style-type: none">Em dezembro, a empresa manteve-se com 11 funcionários.Os pagamentos de salários estão regulares e não há verbas trabalhistas em atraso.Os encargos trabalhistas estão sendo pagos mensalmente, porém há valores atrasados de INSS, juntamente com outros tributos federais. A empresa informa também que está verificando um possível parcelamento do FGTS de competências anteriores.
Regime de tributação da Recuperanda	<ul style="list-style-type: none">A Recuperanda possui como regime de tributação o lucro presumido, enquadrando-se nessa tributação em razão do faturamento inferior a R\$ 78 milhões ao ano.
Dados econômico-financeiros	<ul style="list-style-type: none">Em dezembro, a receita apresentou queda de 7%, atingindo R\$ 168 mil. A Recuperanda informou que a variação era prevista para o período, tendo em vista que é final de ano e houve recesso.A Recuperanda obteve prejuízo de R\$ 6.558,00 mil, devido a diminuição do faturamento. O resultado acumulado de 2019 é de R\$ 32 mil positivo.
Cumprimento do Plano de Recuperação	<ul style="list-style-type: none">A empresa encontra-se em atraso com o pagamento de 6 (seis) parcelas do cumprimento do plano de Recuperação Judicial, referente aos meses de janeiro, março e dezembro de 2018, outubro e dezembro de 2019 e janeiro 2020. Diante da ciência dos meses em aberto, a empresa informou que irá realizar a quitação dos valores conforme montante disponível em caixa. O último pagamento foi realizado no dia 11/02/2020, no valor de R\$ 7.246,78, totalizando o montante pago de R\$ 152.067,07, sendo que o saldo que permanece em aberto é de R\$ R\$ 235,985,57.



Assuntos	Comentários
Acompanhamento processual	<ul style="list-style-type: none">• O processamento da Recuperação Judicial tramita pelo regime especial, conforme decisão transitada em julgado, proferida no Agravo de Instrumento de nº 70072717226. Observa-se que, em que pese não seja necessária a realização da Assembleia Geral de Credores no procedimento especial, é preciso certificar a existência de objeções ao plano, levando-se em consideração que a concessão da Recuperação Judicial se dará acaso, entre outras exigências, não sejam apresentadas objeções por credores titulares de mais da metade de qualquer uma das classes de créditos constantes no art. 83 da LREF.• Em maio de 2019, a Administração Judicial renovou o pedido de publicação dos editais de que trata o art. 7º, da Lei 11.101/05, a fim de iniciar-se a contagem do prazo a que alude o art. 72, parágrafo único, da LFRJ, posto que a concessão ou não da recuperação judicial à empresa depende diretamente da abertura de prazo aos credores para objeções.• O edital do art. 52, §1º c/c art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 24.06.2019, abrindo-se o prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados, já encerrado.• Em setembro de 2019, a Administração Judicial apresentou o edital de que trata o art. 7º, §2º c/c o art. 53, § único, da Lei 11.101/05, para publicação. Aguarda-se deliberação do juízo.
Última visita do Administrador Judicial	<p>Em 28 de janeiro de 2020, foi realizada visita na sede da empresa em Canoas, com o Sr. Tiago, onde foi debatido sobre a continuidade das operações e ressaltou-se a importância do envio completo das informações e documentações contábeis. Em resposta, o responsável pela Recuperanda informou que por tratar-se de uma empresa pequena, não possui alguns controles, como o DFC – Demonstrativo de Fluxo de Caixa, registro de inventário de estoques e relatórios de contas a receber e a pagar.</p>

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Históricos, Atividades e Estrutura Societária

Históricos e Atividades

A empresa foi fundada em maio de 2007, inscrita no CNPJ sob nº 08.928.119/0001-30 e sediada na rua Berto Círio, nº 3350, Canoas – RS. A mesma é voltada para o ramo de prestação de serviços em tratamentos térmicos de aço, pelos sistemas de têmpera revenido, recozimento, normalização, alívio de tensões, envelhecimento, recristalização, solubilização, com exceção do procedimento com banho de sal.

Estrutura Societária das Empresas em Recuperação Judicial

Abaixo segue o quadro de sócios da Recuperanda **TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA.**:



3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Instalações

Seguem fotos retiradas na última visita na sede da empresa no dia 28/01/2020.



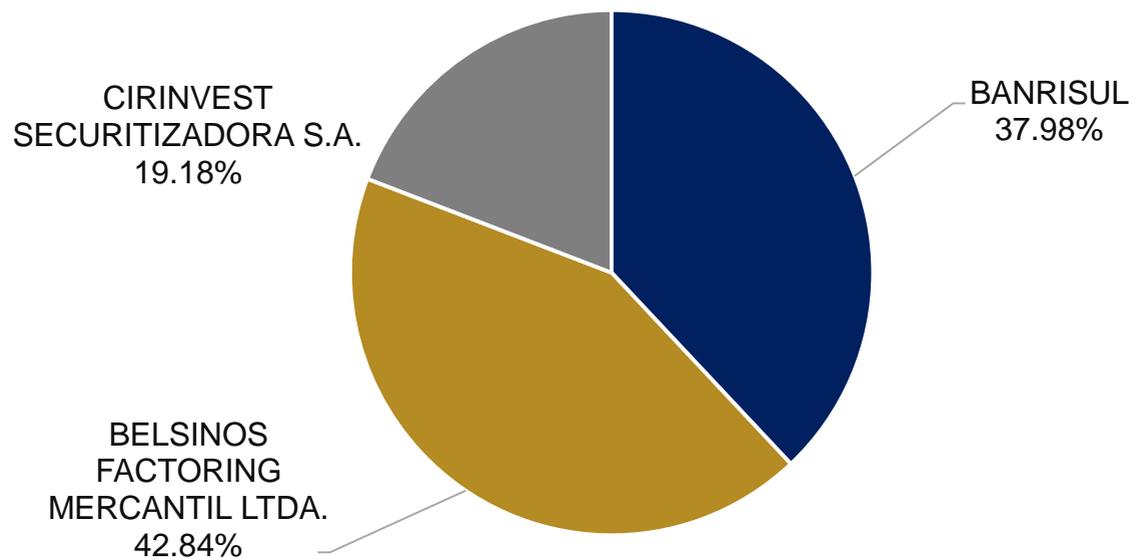
4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



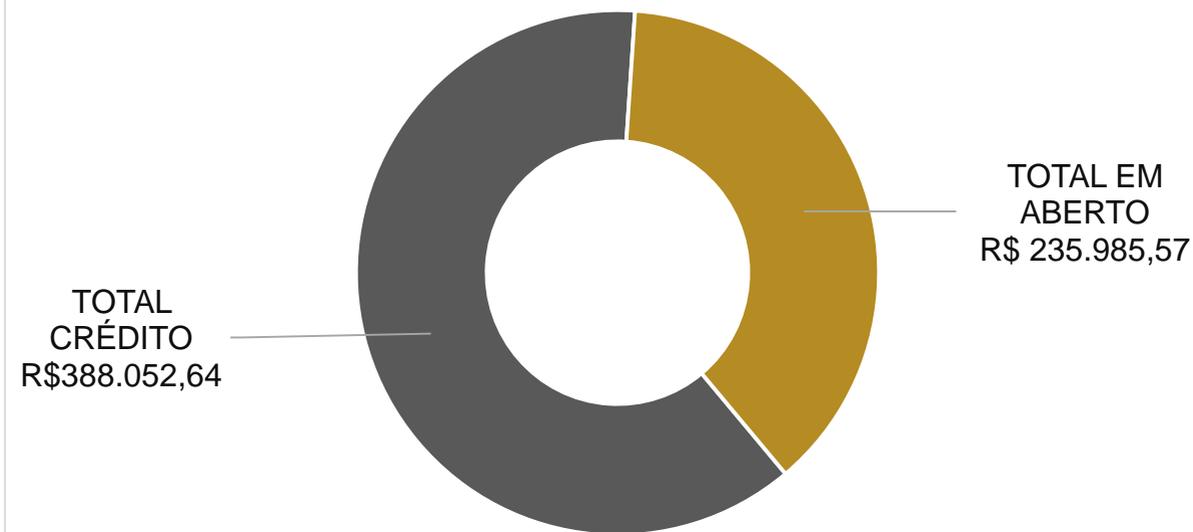
Resumo da Relação de Credores

Natureza	NOME DO CREDOR	Valor total	% Valor total	Valor médio
CLASSE III	BANRISUL	147.378,00	37,98%	147.378,00
CLASSE III	BELSINOS FACTORING MERCANTIL LTDA.	166.248,86	42,84%	166.248,86
CLASSE III	CIRINVEST SECURITIZADORA S.A.	74.425,78	19,18%	74.425,78
Total		388.052,64	100%	388.052,64

DISTRIBUIÇÃO DOS CRÉDITOS ENTRE CREDORES



VALORES EM ABERTO COM POSIÇÃO EM 30.12



Obs: Considerando que até dezembro/2019 foi pago R\$ 152.067,07.



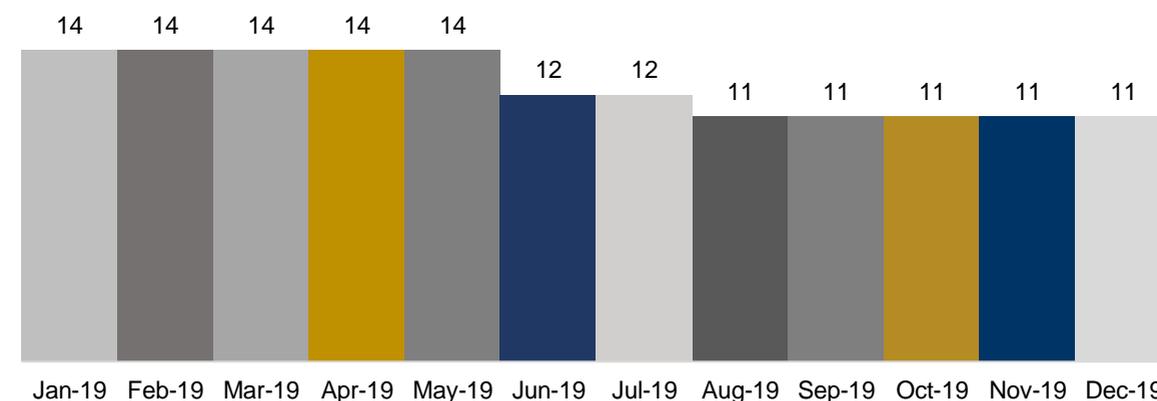
Funcionários

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, assim como credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da devedora.

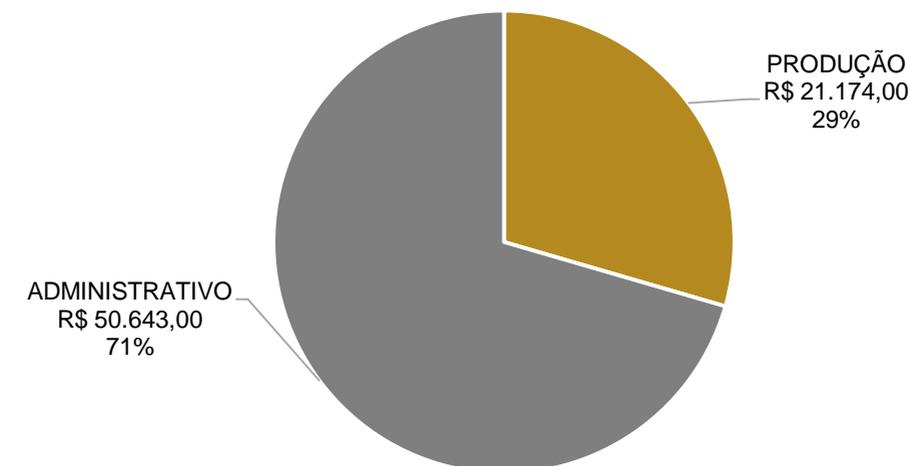
Em dezembro, a Recuperanda manteve-se com 11 colaboradores. A empresa está pagando em dia os salários e pró-labores. Os valores atrasados de INSS encontram-se em análise, juntamente com os tributos federais. A Temperatech prevê um possível parcelamento de FGTS de competências anteriores, para regularizar a situação dos débitos em atraso.

A empresa incorreu em R\$ 21.174,00 com gastos de produção e R\$ 50.643,00,00 de administrativo, totalizando R\$ 71.817,00 no período, conforme gráfico ao lado. É importante ressaltar que o setor de produção contempla apenas os salários e ordenados, sem os encargos sociais, e que já fora solicitado à Recuperanda os ajustes contábeis necessários para que os gastos individualizados por setor apresentem-se de forma correlata.

QUADRO DE FUNCIONÁRIOS



GASTOS COM PESSOAL 12.2019



6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL	OUT/19	NOV/19	DEZ/19
Ativo	3.186.743	3.192.201	3.191.713
Circulante	3.004.309	3.011.633	3.013.012
Disponível	96.748	98.302	91.771
Clientes	520.466	520.988	523.433
Adiantamento a empregados	0	0	0
Tributos a recuperar/ compensar	225.430	232.780	240.342
Estoque	2.161.664	2.159.562	2.157.465
Não circulante	182.435	180.568	178.701
Imobilizado	182.435	180.568	178.701
Imobilizado	291.168	291.168	291.168
Depreciações e amortizações	-108.733	-110.600	-112.467
PASSIVO	3.189.743	3.202.080	3.191.713
Circulante	3.833.411	3.844.010	3.840.201
Empréstimos e financiamentos	137.219	124.662	110.561
Fornecedores	59.108	55.016	45.931
Obrigações tributárias	1.608.643	1.615.386	1.621.547
Obrigações trabalhista e previdenciária	1.855.250	1.875.754	1.892.295
Provisões	173.191	173.191	169.866
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-643.668	-641.930	-648.488
Capital social	25.000	25.000	25.000
Reservas de capital	-8.853	-8.853	-8.853
Lucros / prejuízos acumulados	-659.815	-658.077	-664.635

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

- **Disponível:** em dezembro, o saldo de caixa é de R\$ 91.541,33 e, de acordo com a Recuperanda, o montante contabilizado está em conformidade com o valor em espécie que dispõe.
- **Clientes:** no decorrer de 2019, a empresa aumentou, gradativamente, o montante de clientes com a entrada de novos compradores no ramo agrícola e rodoviário, juntamente com a reavaliação de preços e de margens mais altas, além de condições de prazos mais atrativas. Conforme informações da empresa, o saldo contemplado no demonstrativo, de R\$ 523 mil, está correto, ressalta-se, no entanto, que a empresa não possui relatórios de contas a receber. No mês de dezembro houve aumento de R\$ 2.445,00 devido a ajuste, questionada, a Recuperanda até o presente momento não esclareceu o motivo ao qual foi realizado o ajuste.
- **Tributos a Recuperar:** os tributos a recuperar sofreram um aumento de R\$ 7 mil, em função dos créditos de ICMS computados nas notas de aquisições de mercadorias.
- **Estoques:** conforme informado pela Recuperanda, o saldo de estoque está sendo ajustado gradativamente e mensalmente, pois o montante contempla valores de anos anteriores, que por falta de controle, não foram lançados adequadamente. O sócio da empresa explicou que o montante incorreto é de, aproximadamente, R\$ 300 mil, e que será regularizado até março de 2020, porém ainda não possui registro de inventário.
- **Imobilizado:** no período analisado, a variação apresentada refere-se à depreciação mensal sobre o imobilizado, cujo valor foi de R\$ 1.866,67.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL	OUT/19	NOV/19	DEZ/19
Ativo	3.186.743	3.192.201	3.191.713
Circulante	3.004.309	3.011.633	3.013.012
Disponível	96.748	98.302	91.771
Clientes	520.466	520.988	523.433
Adiantamento a empregados	0	0	0
Tributos a recuperar/ compensar	225.430	232.780	240.342
Estoque	2.161.664	2.159.562	2.157.465
Não circulante	182.435	180.568	178.701
Imobilizado	182.435	180.568	178.701
imobilizado	291.168	291.168	291.168
Depreciações e amortizações	-108.733	-110.600	-112.467
PASSIVO	3.189.743	3.202.080	3.191.713
Circulante	3.833.411	3.844.010	3.840.201
Empréstimos e financiamentos	137.219	124.662	110.561
Fornecedores	59.108	55.016	45.931
Obrigações tributárias	1.608.643	1.615.386	1.621.547
Obrigações trabalhista e previdenciária	1.855.250	1.875.754	1.892.295
Provisões	173.191	173.191	169.866
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-643.668	-641.930	-648.488
Capital social	25.000	25.000	25.000
Reservas de capital	-8.853	-8.853	-8.853
Lucros / prejuízos acumulados	-659.815	-658.077	-664.635

EVOLUÇÃO DO PASSIVO



ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

- **Empréstimos e Financiamentos:** a variação demonstrada, refere-se ao pagamento ocorrido de duplicatas a pagar no valor de R\$ 1.479,45 e Recuperação Judicial, no valor de R\$ 7.246,78, porém foi identificado através de comprovante enviado pela empresa, que o valor da recuperação judicial, foi pago no dia 11 de fevereiro. Solicitamos esclarecimentos e a mesma informou que não havia conseguido emitir o boleto, mas que o mesmo deveria ser pago em dezembro. Informamos a empresa de que este lançamento está incorreto e deverá ser ajustado conforme o regime de competência. Houve no mês um ajuste no saldo da conta de empréstimos/parcelamentos no valor de R\$ 5.375,300, questionada, a empresa até o presente momento não esclareceu o motivo do ajuste.
- **Fornecedores:** de novembro para dezembro, os fornecedores apresentaram queda de R\$ 9 mil, referente aos pagamentos realizados no período. Salienta-se que a Recuperanda não possui relatórios de contas a pagar.
- **Obrigações Tributárias:** em relação a todos os débitos federais, a Recuperanda está verificando juntamente com sua assessoria a possibilidade de parcelamento das dívidas. Em dezembro houve R\$ 1.097,19 de PIS a recolher, R\$ 5.063,97 de CONFINS a recolher e IPRF a recolher de R\$ 708,00 e débito no mesmo de igual valor.
- **Obrigações Trabalhistas:** a Recuperanda informa regularidade no pagamento de salários e pró-labores, bem como dos encargos sobre a folha, que são quitados mensalmente. Os valores atrasados de INSS encontram-se em verificação, juntamente com os tributos federais. A empresa informa também que está verificando um possível parcelamento do FGTS de competências anteriores.

ANÁLISE GRÁFICA:

Entre janeiro e dezembro, houve elevação de R\$ 195 mil no passivo total da empresa. Os principais motivos são a inadimplência com as obrigações trabalhistas e previdenciárias e obrigações tributárias. Em janeiro as obrigações trabalhistas e previdenciárias eram no valor de R\$ 1.790.376,00 e em dezembro R\$ 1.892.295,00, aumentando em R\$ 101 mil durante o ano de 2019. As obrigações tributárias, em janeiro eram de R\$ 1.548.285,00, passou a para R\$ 1.621.547,00 em dezembro, aumentando em R\$ 344 mil. Salienta-se que os saldos das contas, são o somatório de exercícios anteriores, assim, mantendo-os inadimplentes, a cada ano tendem a aumentar gradativamente.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Demonstração de Resultado

DRE	OUT/19	NOV/19	DEZ/19	TOTAL 2019
Receita Bruta	179.896	181.429	168.799	2.322.410
Deduções da receita bruta	-20.382	-20.556	-19.125	-263.392
RECEITA LÍQUIDA	159.514	160.873	149.674	2.059.018
Custos diretos e indiretos de produção	-26.988	-26.414	-28.027	-254.694
LUCRO BRUTO	132.526	134.459	121.647	1.804.324
Despesas com vendas	-350	-350	-325	-15.169
Despesas Gerais	-76.982	-72.317	-62.114	-887.945
Despesas administrativas	-40.999	-45.226	-50.643	-633.305
Despesas diversas	0	0	0	0
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	14.194	16.566	8.565	267.905
Despesas financeiras	-12.707	-14.828	-15.123	-235.085
RESULTADO LIQUIDO	1.487	1.738	-6.558	32.820

ANÁLISE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

- **Receita Bruta:** em dezembro, a receita apresentou diminuição de 7%, obtendo saldo de R\$ 168.799,00. A Recuperanda informou que a variação era prevista para o período, pois houve recesso de fim de ano.
- **Deduções da receita bruta:** no grupo de deduções da receita bruta estão considerados os impostos, como: ICMS, COFINS, PIS, CSLL E IRPJ.
- **Custos diretos e indiretos de produção:** os custos representam 19% em relação a receita líquida. Estão agregados no CPV: Insumos de R\$ 6.233,00 que referem-se a gás, metanol, arame, granalha de aço; mão de obra, cujo montante corresponde a R\$ 21.174,00; e custo indireto da fabricação estão os combustíveis, no valor de R\$ 620,00 reais. Ressalta-se que o valor de mão de obra inclui somente os salários e ordenados, excluídos os encargos sociais sobre a folha e, neste sentido, esta administração judicial sugeriu a devida contabilização.
- **Despesas com vendas:** obteve saldo de R\$ 325,00, que refere-se à contração de fretes, conforme demanda do período.
- **Despesas Gerais:** obtiveram diminuição de 14% em relação ao mês anterior devido, principalmente, pela redução nas contas de manutenção e reparos em R\$ 2.915,00 e serviços prestados por terceiros em R\$ 3.837,00.
- **Despesas Administrativas:** representa 34% da receita líquida e obtiveram um aumento de 12% em relação a novembro devido ao 13º salário. O grupo engloba os salários e ordenados, encargos e benefícios que somam R\$ 50.643,00.
- **Despesas Financeiras:** as despesas financeiras representam 10% da receita líquida. Mensalmente, a empresa paga uma alta taxa de juros de duplicatas descontadas, sendo que somente no mês de dezembro soma-se R\$ 15 mil.
- **Resultado Líquido:** a queda do faturamento, juntamente com os custos e despesas mensais, acarretou prejuízo de R\$ 6.558,00. O resultado acumulado de 2019 é de R\$ 32 mil positivo.



Resumo do Plano de Recuperação Judicial

CONDIÇÕES DE PAGAMENTO

- A Recuperanda solicitou em sua inicial a aderência ao plano especial, previsto no art. 70 e 71 da Lei 11.101/2005.
- Conforme Art. 70 da Lei nº 11.101, de 09 de fevereiro de 2005, § 1º, as microempresas e as empresas de pequeno porte, definidas em lei, poderão apresentar plano especial de recuperação judicial, desde que afirmem sua intenção de fazê-lo na petição inicial de que trata o art. 51 desta Lei.
- Sendo assim, o Plano de Recuperação Judicial prevê os pagamentos em até 36 (trinta e seis) parcelas mensais, iguais e sucessivas, acrescidas de juros equivalentes à taxa Sistema Especial de Liquidação e de Custódia - SELIC, podendo conter ainda a proposta de abatimento do valor das dívidas.
- O pagamento da primeira parcela será no prazo máximo de 180 dias, contado da distribuição do pedido de recuperação judicial, iguais e sucessivas, tecnicamente consistente, frente aos ajustes que se promoveram e ao crescimento da economia que se avizinha, pela retomada das vendas do mercado automotivo e agrícola tornando-se viável a sua viabilidade econômica.

PRESTAÇÃO DE CONTAS

- A empresa iniciou os pagamentos dos credores, via depósito judicial, no dia 30/11/2017.
- Há três pagamentos em aberto do ano de 2018: janeiro, março e agosto. Solicitamos esclarecimentos sobre os pagamentos pendentes, a Recuperanda, informou que conforme a disponibilidade de caixa irá quitar as parcelas.
- O último pagamento foi no dia 30/09/2019, no valor de R\$ 7.182,00, totalizando, assim, um montante pago de R\$ 137.605,97.
- O Plano de Recuperação Judicial se encontra em fase de cumprimento. A Recuperanda está enviando mensalmente a este administrador judicial os devidos comprovantes de pagamento, os quais podem ser solicitados a qualquer momento através do e-mail: divergencias@administradorjudicial.adv.br.

7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Prestação de Contas

Abaixo segue relação com datas e valores pagos referente ao plano de Recuperação Judicial:

PARCELAS	DATA	OBSERVAÇÃO	DESCRIÇÃO	CLASSE	VALOR
1	30/11/2017		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.685,40
2	28/11/2018	referente a dez/17	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.831,00
3	05/02/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.689,35
4	02/04/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.692,37
5	22/05/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.697,22
6	29/06/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.707,26
7	03/08/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.727,28
8	12/09/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.764,67
9	19/10/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.797,82
10	19/11/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.818,00
11	19/12/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.854,82
12	21/01/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.891,04
13	21/02/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.925,45
14	21/03/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.962,85
15	23/04/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.000,45
16	27/05/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.038,25
17	26/06/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.076,25
18	26/07/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.114,46
19	29/08/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.150,03
20	30/09/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.182,00
21	29/11/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.214,32
22	11/02/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.246,78
TOTAL					152.067,07

VALOR EM ABERTO COM POSIÇÃO EM 02.2020					
CLASSE	VALOR	Nº	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	TOTAL EM ABERTO
CLASSE III	388.052,64	15	28/11/2017	28/11/2020	235.985,57
TOTAIS	388.052,64	15			235.985,57



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS DE DEZEMBRO DE 2019.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

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

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

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

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

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



**MEDEIROS
& MEDEIROS**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXO I

BALANCETE DEZ/19

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.192.201,26 D	157.538,07	156.619,00	3.191.713,26 D
ATIVO CIRCULANTE	3.011.633,27 D	157.538,07	156.619,00	3.013.011,94 D
DISPONÍVEL	98.302,46 D	147.531,07	154.522,00	91.771,13 D
CAIXA	98.099,26 D	149.674,07	156.232,00	91.541,33 D
CAIXA GERAL	98.099,26 D	149.674,07	156.232,00	91.541,33 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	203,20 D	2.143,00	1.710,00	229,80 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	203,20 D	2.143,00	1.710,00	229,80 D
CLIENTES	520.988,33 D	2.445,00	0,00	523.433,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	520.988,33 D	2.445,00	0,00	523.433,33 D
CLIENTES DIVERSOS	520.988,33 D	2.445,00	0,00	523.433,33 D
OUTROS CRÉDITOS	232.780,44 D	7.562,00	0,00	240.342,44 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	232.780,44 D	7.562,00	0,00	240.342,44 D
ICMS A RECUPERAR	232.780,44 D	7.562,00	0,00	240.342,44 D
ESTOQUE	2.159.562,04 D	0,00	2.097,00	2.157.465,04 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.159.562,04 D	0,00	2.097,00	2.157.465,04 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	449.303,76 D	0,00	0,00	449.303,76 D
PRODUTOS ACABADOS	251.401,65 D	0,00	1.103,00	250.298,65 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.334.760,26 D	0,00	994,00	1.333.766,26 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	180.567,99 D	0,00	0,00	178.701,32 D
IMOBILIZADO	180.567,99 D	0,00	0,00	178.701,32 D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	291.168,00 D	0,00	0,00	291.168,00 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	291.168,00 D	0,00	0,00	291.168,00 D
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	110.600,01 C	0,00	1.866,67	112.466,68 C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	110.600,01 C	0,00	1.866,67	112.466,68 C
PASSIVO	3.202.080,26 C	58.498,75	68.740,84	3.191.713,26 C
PASSIVO CIRCULANTE	3.844.010,06 C	65.056,68	68.740,84	3.840.209,99 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	124.661,89 C	14.101,23	0,00	110.560,66 C
EMPRÉSTIMOS/PARCELAMENTOS	25.507,58 C	5.375,00	0,00	20.132,58 C
DUPLICATAS A PAGAR	3.296,00 C	1.479,45	0,00	1.816,55 C
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR	95.858,31 C	7.246,78	0,00	88.611,53 C
FORNECEDORES	55.016,24 C	13.828,00	4.743,00	45.931,24 C
FORNECEDORES	55.016,24 C	13.828,00	4.743,00	45.931,24 C
ALTÉCNICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	1.289,33 C	0,00	0,00	1.289,33 C
ARCELOR MITTAL AS	2.230,56 C	0,00	0,00	2.230,56 C
AW LUMERTZ ME	2.269,06 C	0,00	0,00	2.269,06 C
BARETA COM. AUTO PEÇAS LTDA	800,00 C	0,00	0,00	800,00 C
CALDESUL COMERCIO DE ISOLANTES LTDA	280,00 C	0,00	0,00	280,00 C
CBM QUÍMICA LTDA	712,80 C	0,00	0,00	712,80 C
COFERCAN COMERCIO DE FERROS LTDA	13.252,88 C	471,00	0,00	12.781,88 C
COLUMBUS DO BRASIL LTDA	-993,88 C	0,00	0,00	-993,88 C
DAVI DE OLIVEIRA FERRAGENS ME	575,00 C	0,00	0,00	575,00 C
DELTA RESISTÊNCIAS LTDA ME	5.132,00 C	2.352,00	0,00	2.780,00 C
DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS BELLA ÁGUA LTDA	1.126,89 C	0,00	0,00	1.126,89 C
ECIL LTDA	724,50 C	0,00	0,00	724,50 C
ELIAS BROCA ME	680,08 C	574,00	0,00	106,08 C
FEBRATEC IND COM. LTDA	328,05 C	0,00	0,00	328,05 C
FERRAMENTAS GERAIS LTDA	1.920,79 C	0,00	0,00	1.920,79 C
FREIOS PRESIDENTE LTDA	78,00 C	0,00	0,00	78,00 C
HYUNDAI CAO DO BRASIL LTDA	3.320,32 C	0,00	2.222,00	5.542,32 C
INOX-TECH COM. AÇOS INOXIDÁVEIS LTDA	-1.991,20 C	0,00	0,00	-1.991,20 C
ISOCEL ISOLANTES TÉRMICOS LTDA	2.311,91 C	0,00	0,00	2.311,91 C
LM QUÍMICA LTDA	636,50 C	0,00	0,00	636,50 C
NACIONAL GÁS DISTRIBUIDORA LTDA	6.832,32 C	320,00	2.356,00	8.868,32 C
QUIMICAMAR IND. COM. LTDA	13.014,62 C	1.860,00	0,00	11.154,62 C
RAUTER QUÍMICA LTDA	1.091,50 C	2.475,00	0,00	-1.383,50 C
RDR PEÇAS E RESISTÊNCIAS LTDA	349,00 C	2.441,00	0,00	-2.092,00 C
ROLLOF BUENO LTDA EPP	524,00 C	0,00	0,00	524,00 C
SAFEWEB SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO LTDA	-600,00 C	365,00	165,00	-800,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	-5.300,00 C	1.615,00	0,00	-6.915,00 C
SIDERSUL PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA	3.672,11 C	0,00	0,00	3.672,11 C
SUL ROL COM. DIST. EPP	-2.338,40 C	455,00	0,00	-2.793,40 C
VTR IND. COM. LTDA	3.087,50 C	900,00	0,00	2.187,50 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.615.386,19 C	3.565,68	9.726,84	1.621.547,35 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.615.386,19 C	3.565,68	9.726,84	1.621.547,35 C
ICMS A RECOLHER	9.308,30 C	2.857,68	2.857,68	9.308,30 C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	572.240,98 C	0,00	0,00	572.240,98 C
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	315.003,62 C	0,00	0,00	315.003,62 C
IPRF A RECOLHER	10.590,74 C	708,00	708,00	10.590,74 C
PIS A RECOLHER	118.389,78 C	0,00	1.097,19	119.486,97 C
COFINS A RECOLHER	582.905,79 C	0,00	5.063,97	587.969,76 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.946,98 C	0,00	0,00	6.946,98 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	144.366,07 C	47.663,00	54.271,00	150.974,07 C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	27.126,00 C	41.123,00	41.123,00	27.126,00 C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	25.558,00 C	39.223,00	39.223,00	25.558,00 C
PRÓ-LABORE A PAGAR	1.568,00 C	1.900,00	1.900,00	1.568,00 C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.731.388,27 C	3.215,00	13.148,00	1.741.321,27 C

INSS A RECOLHER	1.478.521,89 C	3.215,00	9.723,00	1.485.029,89 C
FGTS A RECOLHER	252.866,38 C	0,00	3.425,00	256.291,38 C
PROVISÕES	173.191,40 C	3.325,00	0,00	169.866,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	107.744,21 C	3.325,00	0,00	104.419,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	24.892,20 C	0,00	0,00	24.892,20 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	21.642,25 C	0,00	0,00	21.642,25 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	7.455,40 C	0,00	0,00	7.455,40 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	7.274,53 C	0,00	0,00	7.274,53 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	4.182,81 C	0,00	0,00	4.182,81 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	641.929,80 D	156.232,00	149.674,07	648.487,73 D
CAPITAL SOCIAL	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
CAPITAL SUBSCRITO	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
CAPITAL SOCIAL	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
RESERVAS DE CAPITAL	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
LUCROS U PREJUÍZOS ACUMULADOS	658.076,80 D	6.557,93	0,00	664.634,73 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	658.076,80 D	6.557,93	0,00	664.634,73 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	38.258,21 C	6.557,93	0,00	31.700,28 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.869.966,40	156.232,00	0,00	2.026.198,40 D
CUSTOS	1.869.966,40	156.232,00	0,00	2.026.198,40 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	216.807,79	27.407,00	0,00	244.214,79 D
INSUMOS	49.800,00	6.233,00	0,00	56.033,00 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	120.734,79	21.174,00	0,00	141.908,79 D
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	9.859,00 D	620,00	0,00	10.479,00 D
COMBUSTÍVEL	9.859,00 D	620,00	0,00	10.479,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	1.643.299,82 D	128.205,00	0,00	1.771.504,82 D
DESPESAS COM VENDAS	14.844,27 D	325,00	0,00	15.169,27 D
DESPESAS GERAIS	223.631,11 D	13.317,00	0,00	236.948,11 D
ALUGUEL	80.322,00 D	7.302,00	0,00	87.624,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	60.900,21 D	606,00	0,00	61.506,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	50.402,00 D	3.221,00	0,00	53.623,00 D
OUTRAS DESPESAS	32.006,90 D	2.188,00	0,00	34.194,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	582.661,99 D	50.643,00	0,00	633.304,99 D
DESPESAS COM PESSOAL	582.661,99 D	50.643,00	0,00	633.304,99 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	307.284,21 D	26.949,00	0,00	334.233,21 D
PRÓ-LABORE	32.933,00 D	1.900,00	0,00	34.833,00 D
FÉRIAS	9.683,00 D	0,00	0,00	9.683,00 D
INSS	100.568,20 D	9.723,00	0,00	110.291,20 D
FGTS	35.243,00 D	3.425,00	0,00	38.668,00 D
PLANO SAÚDE	25.321,58 D	2.285,00	0,00	27.606,58 D
REFEIÇÕES	26.710,00 D	2.684,00	0,00	29.394,00 D
VALE TRANSPORTE	44.919,00 D	3.677,00	0,00	48.596,00 D
DESPESAS GERAIS	602.200,13 D	48.797,00	0,00	650.997,13 D
ENERGIA ELÉTRICA	520.993,00 D	45.753,00	0,00	566.746,00 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	4.056,13 D	428,00	0,00	4.484,13 D
CONTABILIDADE	8.250,00 D	750,00	0,00	9.000,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	18.660,00 D	1.866,00	0,00	20.526,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	219.962,32 D	15.123,00	0,00	235.085,32 D
DESPESA FINANCEIRA	219.962,32 D	15.123,00	0,00	235.085,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	163.803,57 D	15.123,00	0,00	178.926,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	1.909.344,16 C	0,00	149.674,07	2.059.018,23 C
RECEITAS OPERACIONAIS	2.153.611,00 C	0,00	168.799,00	2.322.410,00 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	2.153.611,00 C	0,00	168.799,00	2.322.410,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	2.153.611,00 C	0,00	168.799,00	2.322.410,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	59.442,29	19.124,92	0,00	78.567,21 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	59.442,29	19.124,92	0,00	78.567,21 D
(-) ICMS	0,00	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	16.037,55	5.063,97	0,00	21.101,52 D
(-) PIS	2.348,61	1.097,19	0,00	3.445,80 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	15.396,05	4.861,41	0,00	20.257,46 D
(-) IRPJ	25.660,08	8.102,35	0,00	33.762,43 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	39.377,55 C	156.232,00	149.674,07	32.819,62 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.869.966,61 D	156.232,00		2.026.198,61 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	1.909.344,16 C		149.674,07	2.059.018,23 C