



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA.

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

**21º RELATÓRIO MENSAL
DE ATIVIDADES**

Apresentado em agosto de 2020.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. RESUMO
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
4. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

O processamento da Recuperação Judicial da empresa TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA foi deferido em 13.10.2016.

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda.

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

Ainda 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, que 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”

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). Informações de sua atividade estão sendo prestadas à Administração Judicial e aos credores, quando solicitadas.

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

INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



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		Homologação do 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

1. INTRODUÇÃO – ASPECTOS JURÍDICOS



Acompanhamento processual

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, embora 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 neste sentido.

2. RESUMO

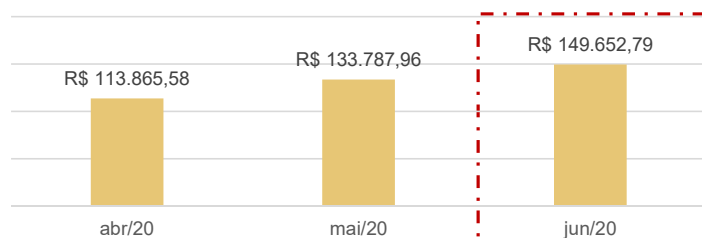
TEMPERATECH



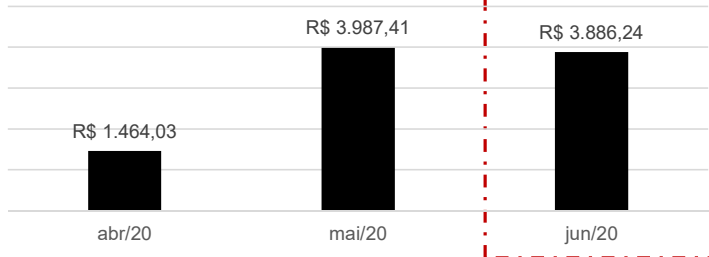
A Temperatech atua no ramo de prestação de serviços em tratamento térmico de aço pelos sistemas de têmpera revenido, recozimento, normalização, alívio de tensões, envelhecimento, recristalização, solubilização, com exceção do procedimento com banho de sal.

RESULTADOS

RECEITA LÍQUIDA



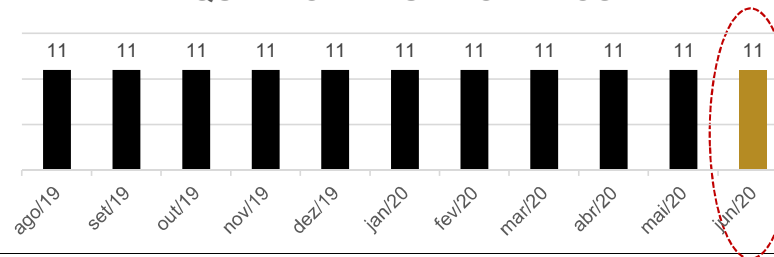
RESULTADO LÍQUIDO



Em junho as vendas da Recuperanda tiveram crescimento de 12% e os custos permaneceram estáveis, um dos fatores determinantes para o lucro de R\$3.886,24, que não foi melhor, devido as despesas financeiras que galgaram o montante de R\$17mil, expressando aumento de 94%.

QUADRO DE COLABORADORES

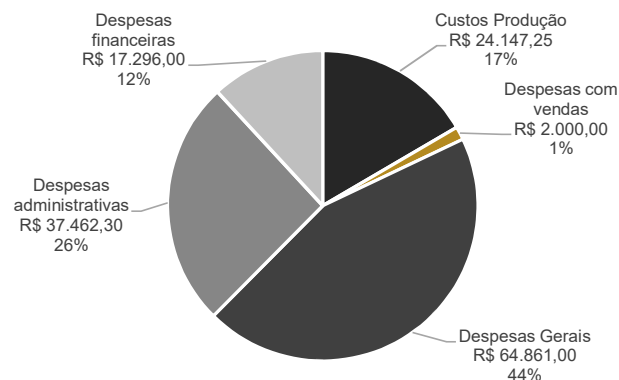
QUADRO DE FUNCIONÁRIOS



A Temperatech permanece com 11 empregados, que estão recebendo seus salários em dia. A empresa, que havia aderido as benesses da Medida Provisória 936/20, noticiou que encerrou em 22/08/2020 o programa de redução da jornada. Destaca-se que a Recuperanda está inadimplente com os encargos sociais e tributários que incidem sobre a folha de pagamento.

CUSTOS E DESPESAS DA OPERAÇÃO

Principais Saídas de Caixa



As despesas gerais foram as de maior representatividade nos descaixes da Recuperanda, onde encontram-se a energia elétrica, que chegou ao montante de R\$44mil. Em seguida estão as despesas administrativas que carregam os salários, pró-labore, e encargos incidentes. Os custos de produção representam 17% englobando os insumos e salários ligados à produção da empresa. Nas despesas financeiras encontram-se os gastos com desconto de duplicatas, visto que a empresa antecipa a maior parte dos seus recebíveis.

2. RESUMO



TEMPERATECH

Endividamento Concursal

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

Passivo

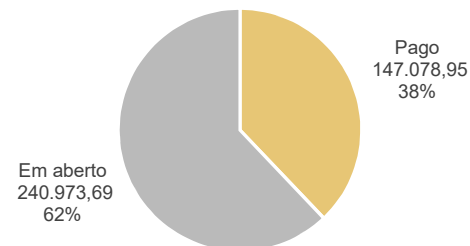
Em junho/2020, a Recuperanda apresentou um passivo com terceiros de **R\$3.864.829,24**, sendo as principais obrigações destacadas abaixo:



Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

A Recuperanda não cumpriu com o pagamento de 11 (onze) parcelas do plano de Recuperação Judicial, referente aos meses de janeiro, março e dezembro de 2018, outubro e dezembro de 2019, janeiro e março a julho de 2020. 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. A empresa noticiou que, em virtude dos reflexos econômicos causados pela COVID-19, viu-se impedida de alcançar os pagamentos à luz do plano de Recuperação Judicial. Havia informado, em primeiro momento, que retomaria os pagamentos em julho, o que não se concretizou, porém, a empresa estabeleceu uma nova data para retomada do pagamento do plano, que será em setembro/2020 (parcela 23). O sócio da Recuperanda estima que até o mês 09/2020 as vendas da empresa se reestabeleçam.

RESUMO CUMPRIMENTO PRJ



Nota (*): Dados atualizados até agosto/2020

Pendências e Esclarecimentos

A Recuperanda não enviou relatório razão da competência de junho de sua contabilidade, um dos relatórios fundamentais para análise deste Administrador Judicial, prejudicando a análise pormenorizada. Adicionalmente cabe evidenciar, conforme já tratado em outros relatórios mensais, que os demonstrativos contábeis da Recuperanda não correspondem fielmente à realidade, e que balancete e razão são estranhos um ao outro, não completando-se, trazendo cada qual uma informação diferente, o que dificulta a compreensão e verificação dos fatos. A empresa, apesar de reiteradas cobranças, não enviou o contrato do empréstimo referente a máquina indução.

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



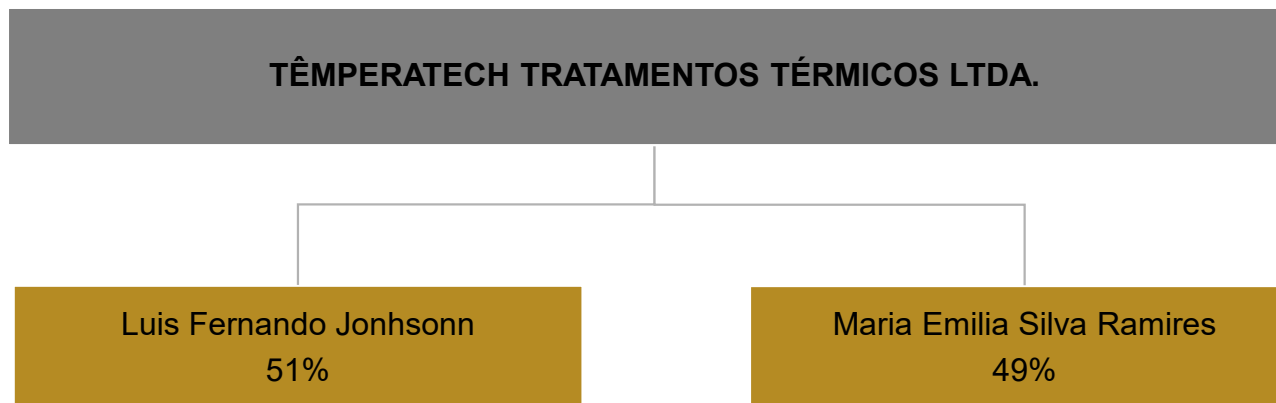
Históricos, Atividades e Estrutura Societária

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. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

BALANÇO	abr/20	mai/20	jun/20
Ativo	3.203.496	3.206.896	3.216.856
Circulante	3.032.261	3.037.529	3.049.355
Disponível	83.611	85.540	89.785
Clientes	534.165	537.834	542.069
Tributos a recuperar/ compensar	268.102	274.047	280.981
Estoque	2.146.383	2.140.106	2.136.519
Não circulante	171.235	169.368	167.501
Imobilizado	171.235	169.368	167.501
imobilizado	291.168	291.168	291.168
Depreciações e amortizações	-119.933	-121.800	-123.667
PASSIVO	3.203.496	3.206.896	3.216.856
Circulante	3.858.498	3.857.911	3.864.829
Empréstimos e financiamentos	91.688	89.033	89.033
Fornecedores	41.493	40.931	44.566
Obrigações tributárias	1.643.419	1.648.926	1.655.086
Obrigações trabalhista e previdenciária	1.935.078	1.941.446	1.947.813
Provisões	146.820	137.575	128.330
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-655.002	-651.015	-647.973
Capital social	25.000	25.000	25.000
Reservas de capital	-8.853	-8.853	-8.853
Lucros / prejuízos acumulados	-671.149	-667.162	-664.120

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

- **Disponível:** a empresa não possui controle do fluxo de caixa e não enviou extrato bancário da conta que possui junto a Caixa Econômica Federal. Contudo, o sócio da empresa Sr. Tiago Ramires, confirmou o saldo registrado em balancete. Nos últimos meses, a empresa sofreu com retrações bruscas em suas atividades devido a COVID-19, chegando inclusive a reduzir sua jornada de trabalho, entretanto, o caixa da empresa faz um caminho inverso, cresce ao invés de diminuir. Amparado pelo raciocínio lógico, entende-se que o numerário registrado em balancete, sob a rubrica caixa, não corresponde à realidade. De acordo com o demonstrativo contábil, em junho houve entradas de R\$149.652,79 e saídas no porte R\$146.611,55, movendo o caixa em posição ascendente.

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

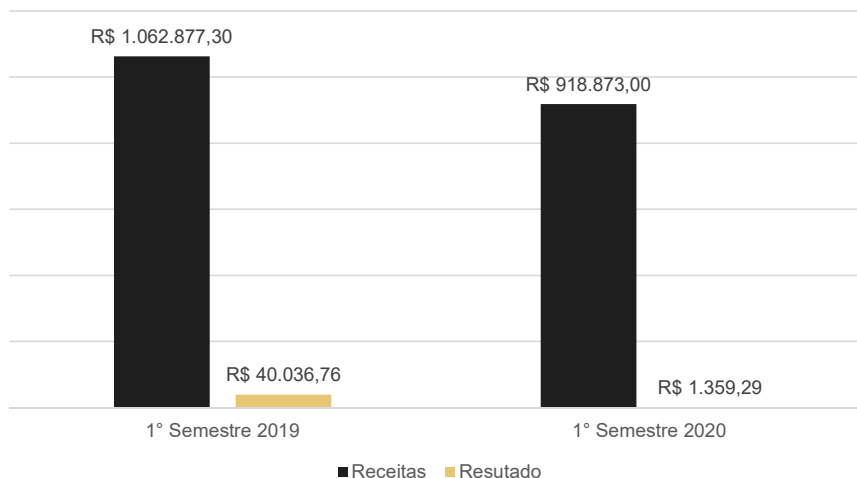
- **Clientes:** a Recuperanda não possui *aging list* de seus recebíveis, não sendo possível atestar a veracidade do saldo alocado em clientes, bem como a composição e os prazos de recebimento. Desde dezembro do ano de 2018 a conta expressa aumentos mensais, sem sofrer baixa. Esta Administração havia questionado o sócio da empresa sobre os prazos de pagamento praticados com seus clientes, no entanto, não obteve retorno. Seguindo as evidências lógicas, esta Administração entende que o saldo em clientes não corresponde à realidade, sendo desconhecido no todo, seu verdadeiro saldo.
- **Tributos a Recuperar:** a majoração da conta é pertinente a apropriação de crédito de ICMS que, segundo o sócio da empresa, vem da energia elétrica, no porte de R\$6.933,68 em junho.
- **Estoques:** representa 67% do ativo, cujo montante não corresponde à realidade. O sócio da empresa explicou que o equívoco é de aproximadamente R\$ 300 mil e que está regularizando de forma gradativa. Evidencia-se que a Recuperanda não possui registro de inventário de estoques.
- **Imobilizado:** no período analisado, a variação apresentada refere-se, unicamente, à depreciação mensal sobre o imobilizado, no valor de R\$ 1.866,67.
- **Empréstimos e Financiamentos:** não apresentou variação em junho. Esta Administração constatou que há empréstimo de credor não arrolado no Plano de Recuperação Judicial, contudo, embora reiteradas as cobranças acerca do contrato de tal empréstimo, a empresa não se manifestou.
- **Fornecedores:** em junho houve novas compras no valor total de R\$10.553,00, cujo fornecedor de maior representatividade foi Rauter Química Ltda com compras no valor de R\$2.364,00, e pagamento de R\$6.917,68, o maior deles à Nacional Gás Ltda no montante de R\$2.998,00. Apesar das novas compras, não observou-se movimentação de entrada nos estoques, corroborando que as demonstrações contábeis não refletem a realidade da empresa.
- **Obrigações Tributárias:** englobam os tributos da esfera Federal e Estadual e, como a empresa encontra-se inadimplente, a conta aumenta gradualmente todos os meses.
- **Obrigações Trabalhistas:** compreende os salários e pró-labore, que são pagos regularmente, e abrange também os encargos sobre a folha de pagamento, que encontram-se inadimplentes.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Demonstração de Resultado

DRE	abr/20	mai/20	jun/20	Saldo 2020
Receita Bruta	128.415	150.883	168.775	918.873
Deduções da receita bruta	-14.549	-17.095	-19.122	-104.108
RECEITA LÍQUIDA	113.866	133.788	149.653	814.765
Custos diretos e indiretos de produção	-19.547	-24.479	-24.147	-144.362
LUCRO BRUTO	94.318	109.309	125.506	670.403
Despesas com vendas	-200	-1.000	-2.000	-5.953
Despesas Gerais	-48.003	-57.985	-64.861	-351.810
Despesas administrativas	-39.362	-37.462	-37.462	-240.562
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	6.753	12.861	21.182	72.078
Despesas financeiras	-5.289	-8.874	-17.296	-70.719
RESULTADO LÍQUIDO	1.464	3.987	3.886	1.359



ANÁLISE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

- **Receita Bruta:** o aumento de 12% no faturamento em relação ao mês anterior deve-se a demanda ensejada pelo crescente aumento nas atividades econômicas, ante as paralisações causadas pela COVID-19
- **Custos diretos e indiretos de produção:** representa 16% das receitas líquidas, englobando insumos de R\$ 8.242,00 (gás, metanol, arame, granalha de aço), mão de obra, cujo montante corresponde a R\$ 15.905,25, e no custo indireto da fabricação, onde estão os combustíveis, no valor de R\$ 845,00. Ressalta-se que o valor de mão de obra inclui somente os salários e ordenados, excluídos os encargos sociais sobre a folha.
- **Despesas com vendas:** refere-se à contração de fretes, que sofre variação conforme demanda do período e, em junho, somou R\$2.000,00.
- **Despesas Gerais:** engloba aluguel, manutenção, material de escritório, depreciações, entre outras contas de uso e consumo, que por sua natureza variam mensalmente. A de maior representatividade é a energia elétrica, que em junho chegou a R\$44mil, sendo esta despesa o fator de causa no aumento das despesas gerais.
- **Despesas Administrativas:** compreende salários e encargos, pró-labore, gastos com planos de saúde, refeições e vale transporte, e não expressaram variação em junho.
- **Despesas Financeiras:** alude, unicamente, as despesas com descontos de duplicatas que chegou ao porte de R\$17mil em junho, aumentando de acordo com crescimento do faturamento. A empresa não recebe receitas financeiras.
- **Resultado Líquido:** o aumento das vendas em junho, e a estabilização nos custos, foi que auxiliou o lucro de R\$3.886,24 em junho. No primeiro semestre de 2020, a Recuperanda apresentou lucro de R\$1.359,29. Em comparação ao primeiro semestre de 2019, as vendas da empresa caíram 13% e seu resultado despencou, pois os custos e despesas operacionais aumentaram de forma geral.

5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO



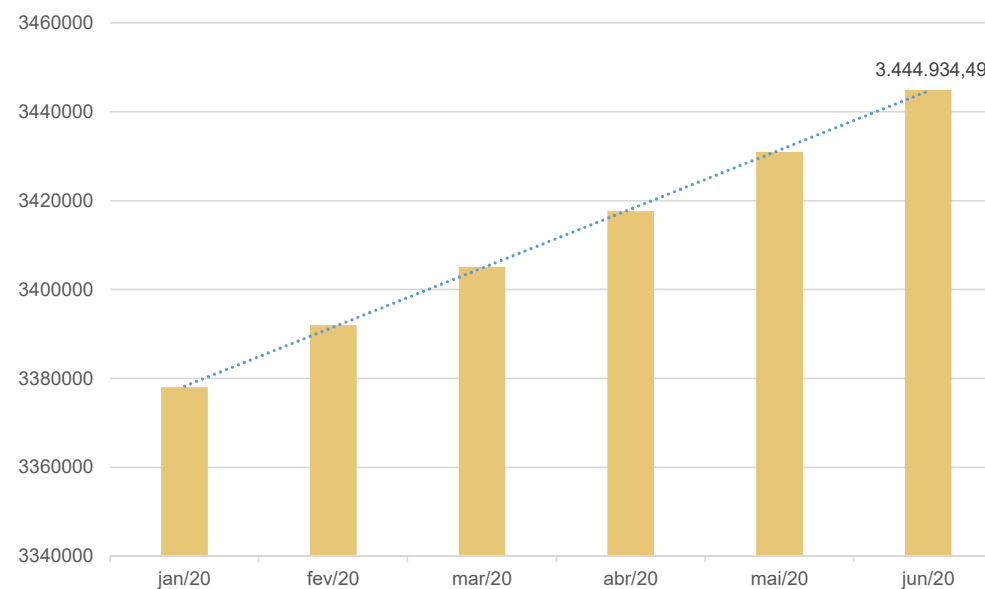
Dívida Fiscal

A Recuperanda está irregular com os tributos da esfera Federal e Estadual e não apresentou plano de regularização ou parcelamento. Seu passivo tributário percute o montante de **R\$3.444.934,49**.

POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAIS	
ICMS A RECOLHER	9.308
TOTAL	9.308

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS	
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	572.241
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	315.004
IRRF A RECOLHER	10.591
PIS A RECOLHER	125.460
COFINS A RECOLHER	615.536
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.947
INSS A RECOLHER	1.515.727
FGTS A RECOLHER	274.121
TOTAL	3.435.627

Evolução da Dívida Tributária



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



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 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.

6. 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	11/02/2020		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.246,78
TOTAL					152.067,07

VALOR EM ABERTO COM POSIÇÃO EM 06.2020						
CLASSE	VALOR	Nº	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	EM ATRASO	TOTAL EM ABERTO
CLASSE III	388.052,64	15	28/11/2017	28/11/2020	66.854,07	240.973,69
TOTAIS	388.052,64	15			66.854,07	240.973,69

Nota: Os valores da tabela dos depósitos judiciais estão acoplados com os juros, enquanto os valores em atraso e total em aberto, estão em sua forma bruta..



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS DE JUNHO DE 2020.



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

BALANCETE JUNHO/20

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.206.896,47 D	154.898,47	146.986,05	3.216.855,82 D
ATIVO CIRCULANTE	3.037.528,50 D	154.898,47	146.986,05	3.049.354,52 D
DISPONÍVEL	85.540,34 D	143.729,79	143.398,55	89.785,18 D
CAIXA	84.787,14 D	149.652,79	146.611,55	87.828,38 D
CAIXA GERAL	84.787,14 D	149.652,79	146.611,55	87.828,38 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	753,20 D	5.923,00	3.213,00	1.956,80 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	753,20 D	5.923,00	3.213,00	1.956,80 D
CLIENTES	537.834,33 D	4.235,00	0,00	542.069,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	537.834,33 D	4.235,00	0,00	542.069,33 D
CLIENTES DIVERSOS	537.834,33 D	4.235,00	0,00	542.069,33 D
OUTROS CRÉDITOS	274.047,44 D	6.933,68	0,00	280.981,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	274.047,44 D	6.933,68	0,00	280.981,12 D
ICMS A RECUPERAR	274.047,44 D	6.933,68	0,00	280.981,12 D
ESTOQUE	2.140.106,39 D	0,00	3.587,50	2.136.518,89 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.140.106,39 D	0,00	3.587,50	2.136.518,89 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	448.641,31 D	0,00	300,50	448.340,81 D
PRODUTOS ACABADOS	240.408,65 D	0,00	1.965,00	238.443,65 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.326.960,06 D	0,00	1.322,00	1.325.638,06 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	169.367,97 D	0,00	0,00	167.501,30 D
IMOBILIZADO	169.367,97 D	0,00	0,00	167.501,30 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.	121.800,03 C	0,00	1.866,67	123.666,70 C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	121.800,03 C	0,00	1.866,67	123.666,70 C
PASSIVO	3.206.896,47 C	56.356,61	61.672,23	3.216.855,82 C
PASSIVO CIRCULANTE	3.857.911,13 C	56.356,61	64.713,47	3.864.829,24 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	89.033,18 C	0,00	0,00	89.033,18 C
EMPRÉSTIMOS/PARCELAMENTOS	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
DUPLICATAS A PAGAR	421,65 C	0,00	0,00	421,65 C
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR	88.611,53 C	0,00	0,00	88.611,53 C
FORNECEDORES	40.930,78 C	6.917,68	10.553,00	44.566,10 C
FORNECEDORES	40.930,78 C	6.917,68	10.553,00	44.566,10 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	444,68	0,00	1.785,88 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	2.341,88 C	1.092,00	0,00	1.249,88 C
COLUMBUS DO BRASIL LTDA	1.023,12 C	0,00	986,00	2.009,12 C
DAVI DE OLIVEIRA FERRAGENS ME	575,00 C	0,00	0,00	575,00 C
DELTA RESISTÊNCIAS LTDA ME	2.780,00 C	0,00	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	66,20 C	0,00	0,00	66,20 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	2.696,74 C	0,00	0,00	2.696,74 C
INOX-TECH COM. AÇOS INOXIDÁVEIS LTDA	6,80 C	0,00	0,00	6,80 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	4.195,32 C	2.998,00	332,00	1.529,32 C
QUIMICAMAR IND. COM. LTDA	1.854,62 C	1.860,00	445,00	439,62 C
RAUTER QUÍMICA LTDA	2.374,50 C	0,00	2.364,00	4.738,50 C
RDR PEÇAS E RESISTÊNCIAS LTDA	2.620,00 C	0,00	2.356,00	4.976,00 C
ROLLOF BUENO LTDA EPP	524,00 C	0,00	0,00	524,00 C
SAFEWEB SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO LTDA	1.330,00 C	0,00	1.265,00	2.595,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	80,00 C	0,00	0,00	80,00 C
SIDERSUL PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA	1.310,11 C	0,00	325,00	1.635,11 C
SUL ROL COM. DIST. EPP	2.339,60 C	0,00	2.033,00	4.372,60 C
VTR IND. COM. LTDA	104,50 C	523,00	447,00	28,50 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.648.925,93 C	1.856,63	8.016,92	1.655.086,22 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.648.925,93 C	1.856,63	8.016,92	1.655.086,22 C
ICMS A RECOLHER	9.308,30 C	1.255,40	1.255,40	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	601,23	601,23	10.590,74 C
PIS A RECOLHER	124.362,61 C	0,00	1.097,04	125.459,65 C
COFINS A RECOLHER	610.472,70 C	0,00	5.063,25	615.535,95 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.946,98 C	0,00	0,00	6.946,98 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	159.403,82 C	47.582,30	46.143,55	157.965,07 C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	27.126,00 C	35.345,00	35.345,00	27.126,00 C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	25.558,00 C	35.345,00	35.345,00	25.558,00 C
PRÓ-LABORE A PAGAR	1.568,00 C	0,00	0,00	1.568,00 C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.782.042,02 C	2.992,30	10.798,55	1.789.848,27 C

INSS A RECOLHER	1.510.807,59 C	2.992,30	7.912,20	1.515.727,49 C
FGTS A RECOLHER	271.234,43 C	0,00	2.886,35	274.120,78 C
PROVISÕES	137.575,40 C	9.245,00	0,00	128.330,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	79.560,21 C	6.889,00	0,00	72.671,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	17.460,20 C	2.356,00	0,00	15.104,20 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	651.014,66 D	133.787,96	129.800,55	647.973,42 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	667.161,66 D	0,00	3.041,24	664.120,42 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	667.161,66 D	0,00	3.041,24	664.120,42 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	29.173,35 C	0,00	3.041,24	32.214,59 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.696.487,23 D	146.611,55	0,00	2.843.098,78 D
CUSTOS	2.696.487,23 D	146.611,55	0,00	2.843.098,78 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	361.815,24 D	24.147,25	0,00	385.962,49 D
INSUMOS	92.408,00	8.242,00	0,00	100.650,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	223.134,24	15.905,25	0,00	239.039,49
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	13.093,00 D	845,00	0,00	13.938,00 D
COMBUSTÍVEL	13.093,00 D	845,00	0,00	13.938,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	2.321.579,20 D	121.619,30	0,00	2.443.198,50 D
DESPESAS COM VENDAS	19.122,27 D	2.000,00	0,00	21.122,27 D
DESPESAS GERAIS	314.675,11 D	17.873,00	0,00	332.548,11 D
ALUGUEL	124.134,00 D	7.302,00	0,00	131.436,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	66.461,21 D	3.343,00	0,00	69.804,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	75.058,00 D	3.540,00	0,00	78.598,00 D
OUTRAS DESPESAS	49.021,90 D	3.688,00	0,00	52.709,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	836.404,19 D	37.462,30	0,00	873.866,49 D
DESPESAS COM PESSOAL	836.404,19 D	37.462,30	0,00	873.866,49 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	433.509,76 D	19.439,75	0,00	452.949,51 D
PRÓ-LABORE	42.433,00 D	0,00	0,00	42.433,00 D
FÉRIAS	9.683,00 D	0,00	0,00	9.683,00 D
INSS	151.184,80 D	7.912,20	0,00	159.097,00 D
FGTS	53.611,05 D	2.886,35	0,00	56.497,40 D
PLANO SAÚDE	39.031,58 D	2.285,00	0,00	41.316,58 D
REFEIÇÕES	39.970,00 D	1.262,00	0,00	41.232,00 D
VALE TRANSPORTE	66.981,00 D	3.677,00	0,00	70.658,00 D
DESPESAS GERAIS	862.869,31 D	46.988,00	0,00	909.857,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	764.447,18 D	44.076,00	0,00	808.523,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	5.575,13 D	296,00	0,00	5.871,13 D
CONTABILIDADE	12.750,00 D	750,00	0,00	13.500,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	29.856,00 D	1.866,00	0,00	31.722,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	288.508,32 D	17.296,00	0,00	305.804,32 D
DESPESA FINANCEIRA	288.508,32 D	17.296,00	0,00	305.804,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	232.349,57 D	17.296,00	0,00	249.645,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	2.724.130,13 C	0,00	149.652,79	2.873.782,92 C
RECEITAS OPERACIONAIS	3.024.365,70 C	0,00	149.652,79	3.174.018,49 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	3.072.508,00 C	0,00	168.775,00	3.241.283,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	3.072.508,00 C	0,00	168.775,00	3.241.283,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	163.553,33 D	19.122,21	0,00	182.675,54 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	163.553,33 D	19.122,21	0,00	182.675,54 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	43.604,46 D	5.063,25	0,00	48.667,71 D
(-) PIS	8.321,44 D	1.097,04	0,00	9.418,48 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	41.860,29 D	4.860,72	0,00	46.721,01 D
(-) IRPJ	69.767,14 D	8.101,20	0,00	77.868,34 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	30.292,69 C	146.611,55	149.652,79	33.333,93 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.693.837,44 D	146.611,55		2.840.448,99 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	2.724.130,13 C		149.652,79	2.873.782,92 C