



Utilize o QrCode ou clique  
para acessar nosso portal



# TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 5002716-70.2016.8.21.0008

47º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competências: Outubro e Novembro/2022

Apresentado em fevereiro de 2023



medeiros<sup>2</sup>  
administração judicial



Têmpera.Tech  
tratamento térmico



# ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
  1. Cronograma processual
  2. Acompanhamento processual
2. RESUMO DAS ATIVIDADES
  1. Resultados
  2. Quadro de Colaboradores
  3. Passivo Fiscal
  4. Endividamento Concursal
  5. Endividamento Extraconcursal
  6. Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial
  7. Acompanhamento da Administração Judicial
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
  1. Balanço Patrimonial
  2. Demonstrativo de Resultado
  3. Dívida Tributária
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
  1. Proposta de Pagamento
  2. Prestação de Contas

# 1. 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 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.

Apresentará, ainda, 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), no entanto, em atraso.

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Temperatech é o dia 15 do mês subsequente aos fatos ocorridos. Esta Administração Judicial recebeu os documentos de outubro e novembro, com atraso, em 12/01/2023. Os questionamentos enviados em 26/01/2023 não foram respondidos.

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



# 1.1. INTRODUÇÃO – 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		15/10/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único
13/10/2016	Deferimento do Processamento	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	15/09/2021	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.		
14/09/2021	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único			

Eventos ocorridos  
 Data estimada



## 1.2. INTRODUÇÃO – ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

### STATUS ATUAL DO PROCESSO

O edital do art. 52, § 1º e aviso do art. 7º, § 1º, foi publicado em 22/06/2019 (fl. 272). O edital do art. 7º, § 2º, e aviso do art. 53, parágrafo único, por sua vez, foi publicado em 15/09/2021 (fl. 298).

Em 15/12/2021, o processo de recuperação judicial foi convertido ao sistema Eproc.

Em 29/04/2022, a Administração Judicial apresentou manifestação fazendo breve resumo do trâmite do feito e das providências pendentes para o encerramento do processo. Foi constatada a quitação das parcelas do plano de recuperação judicial, de modo que se requereu expedição de alvará para pagamento dos dois credores originariamente habilitados. Ainda, e evitando a extensão da recuperação judicial, propôs-se o pagamento proporcional do credor retardatário Banrisul, apenas relativo ao período em que passou a constar na relação de credores, setembro/2021. Foi requerida, ainda, expedição de alvará para pagamento do saldo dos honorários da Administração Judicial, que já foram parcialmente adimplidos pela Recuperanda.

Em 03/08/2022, o Juízo proferiu decisão no Evento 67, apontando a existência de pendências que devem ser sanadas para evitar nulidade processual. Assim, determinou à Recuperanda a apresentação de plano especial de recuperação, no prazo de 60 (sessenta) dias, nos termos do art. 53 da Lei nº 11.101/2005.

Em 21/11/2022, no Evento 75, a Recuperanda postulou a prorrogação do prazo por quinze dias, sob a justificativa de estar em tratativas de acordo com o Banco Banrisul, o que foi acolhido pelo Juízo, sendo novamente intimada a empresa, com término do prazo previsto para 28/02/2023.

### FATOS RELEVANTES DO PROCESSO

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 se iniciar 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.

Conforme dito acima, 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, o qual foi publicado em 14/09/2021.

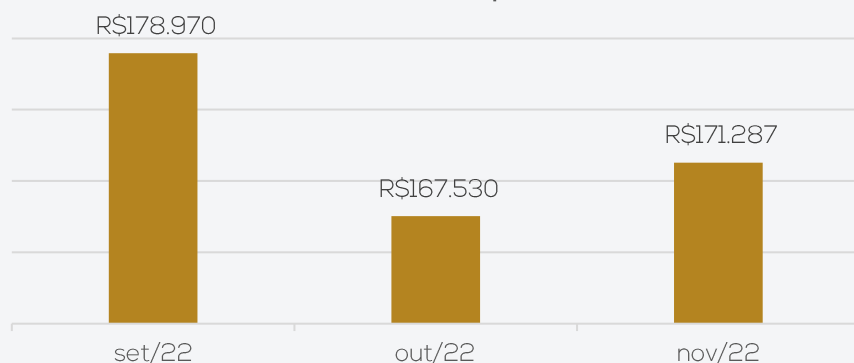
Em fevereiro de 2022, a Recuperanda finalizou o pagamento das 36 parcelas.

## 2. RESUMO – TEMPERATECH

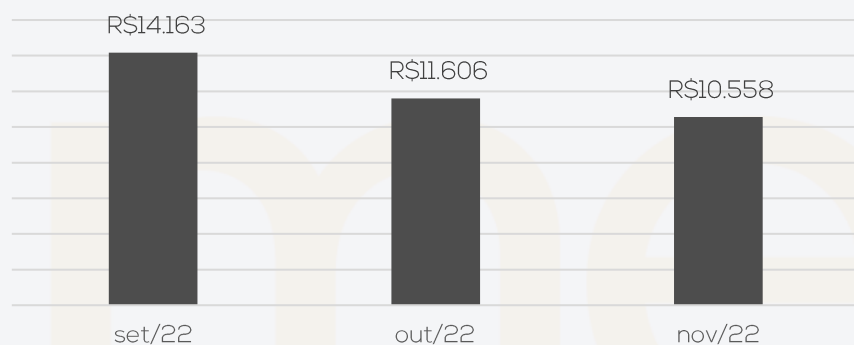
A Temperatech atua no ramo de prestação de serviços em tratamento térmico de aço pelos sistemas de têmpera revenido, recozimento, normalização, alívio de tensões, envelhecimento, recristalização, solubilização, com exceção do procedimento com banho de sal.

### Resultados

#### Receita Líquida



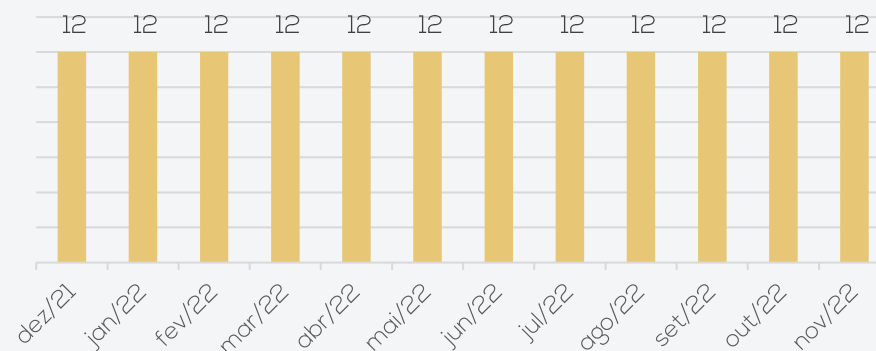
#### Resultado



Durante o período analisado as receitas foram suficientes para suprir com os custos e despesas, gerando resultado positivo de R\$ 11,6 mil em outubro e R\$ 10,5 mil em novembro. No acumulado do ano apresenta resultados positivos de R\$ 119,3 mil.

### Quadro de colaboradores

#### QUADRO DE FUNCIONÁRIOS

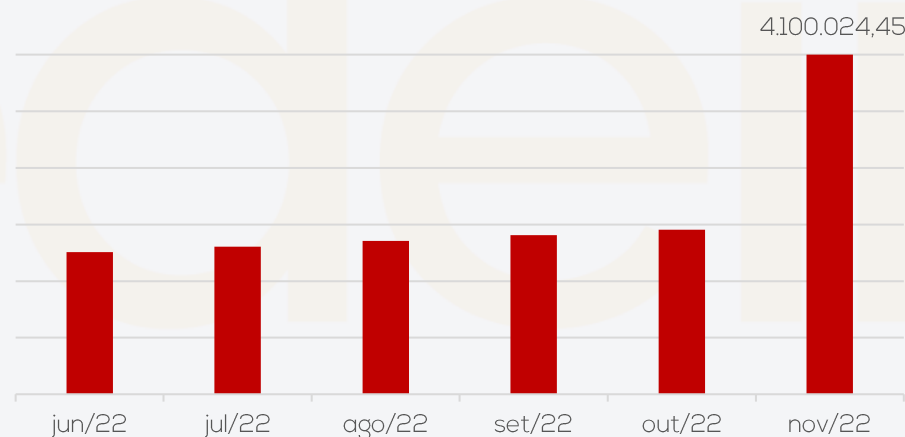


A Recuperanda permanece com 12 empregados, cujos gastos com salários foram de **R\$ 57,5 mil**, sendo que a informação foi evidenciada apenas pelos demonstrativos contábeis, uma vez que a empresa não enviou a folha de pagamento da competência.

Os empregados recebem os salários em dia, porém os encargos que incidem sobre a folha seguem inadimplentes.

### Passivo fiscal

#### Evolução da Dívida Tributária



Em novembro, a dívida tributária da Recuperanda chegou ao porte de **R\$ 4.100.024,45** e caminha em linha crescente, devido à inadimplência.

Atualmente a empresa está realizando levantamento e estudo dos tributos para parcelamento, o que deve ser concluído até o final do primeiro semestre de 2023.

Os detalhes estão expostos no tópico 5. Endividamento Tributário – Dívida Fiscal deste relatório.

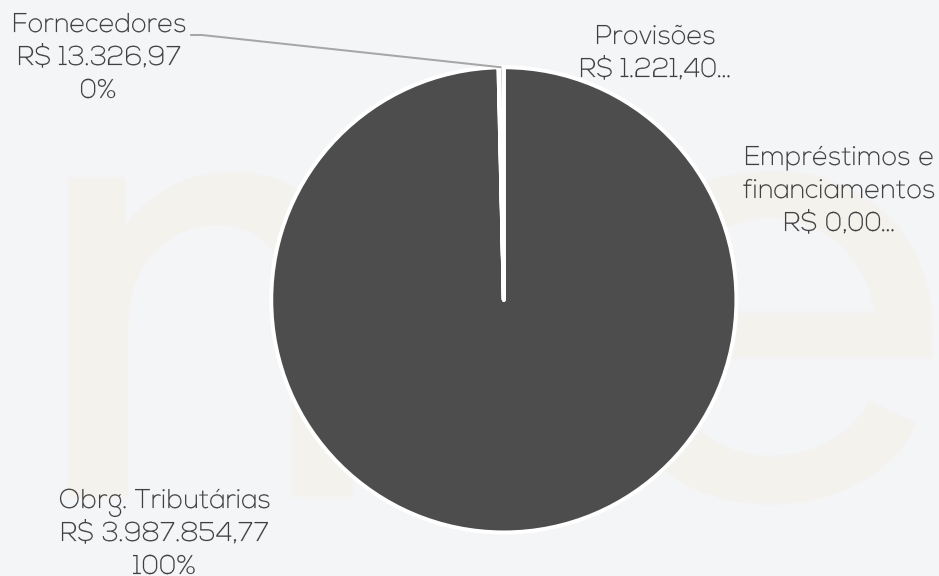
## 2. RESUMO - TEMPERATECH

### Endividamento Concursal

NOME DO 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

### Endividamento Extraconcursal

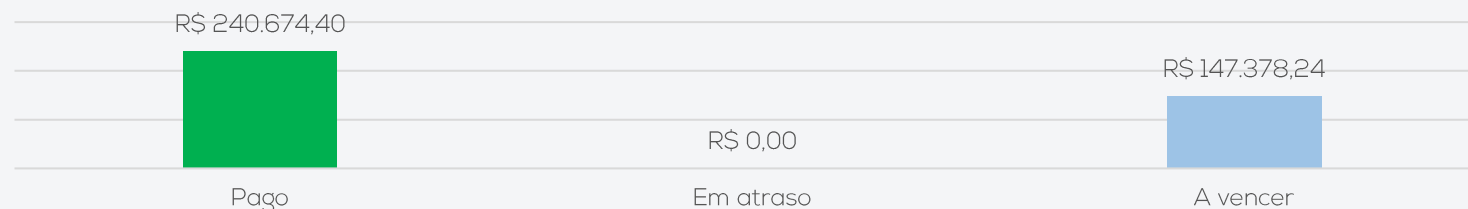
Até novembro de 2022, a Recuperanda possuía passivo extraconcursal de **R\$ 4.002.403,14**, sendo as principais obrigações destacadas abaixo:



### Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

A Recuperanda iniciou os pagamentos em novembro/2017, totalizando R\$ 240.674,40 (valor principal, sem juros). Destaca-se, no entanto, que a empresa teve dificuldade na emissão de 16 guias, gerando atraso nos pagamentos, devido ao fechamento do fórum em períodos de recesso e nos anos de 2020 e 2021 em razão da pandemia do COVID-19, mas foram adimplidas em novas datas, conforme podem ser acompanhados os detalhes no tópico **6. Plano de Recuperação Judicial – Prestação de Contas** deste relatório. O último pagamento realizado pela empresa foi em fevereiro/2022.

#### Cumprimento PRJ



### Acompanhamento da Administração Judicial

Em 18.01.2023 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams para acompanhamento da operação da empresa. Foi informado pela Recuperanda que existem dois novos projetos, com empresas menores e que não possuem restrições quanto à Recuperação Judicial, e que devem aumentar em torno de 10% no faturamento de 2023. A empresa se comprometeu em enviar os documentos das negociações.

Referente ao encerramento da RJ, estão sendo analisadas formas de quitação do débito junto ao Banco Banrisul, que habilitou seu crédito posteriormente, e que as tratativas devem encerrar até o final de fevereiro/2023, com a possibilidade de quitação do valor total com 15% de deságio sobre o valor total habilitado.

Quanto aos tributos que se encontram em aberto, serão analisadas possibilidades de negociações após o encerramento das tratativas junto ao Banrisul, tendo em vista que a empresa precisará se programar para os pagamentos dos valores, caso não seja aceita a proposta atual. Entre os valores em aberto, o sócio Tiago informa que ainda existem valores atrasados de FGTS de 03 funcionários mais antigos, enquanto os demais estão em dia.



# 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA – HISTÓRICOS, ATIVIDADES E ESTRUTURA SOCIETÁRIA

## HISTÓRICOS E ATIVIDADES

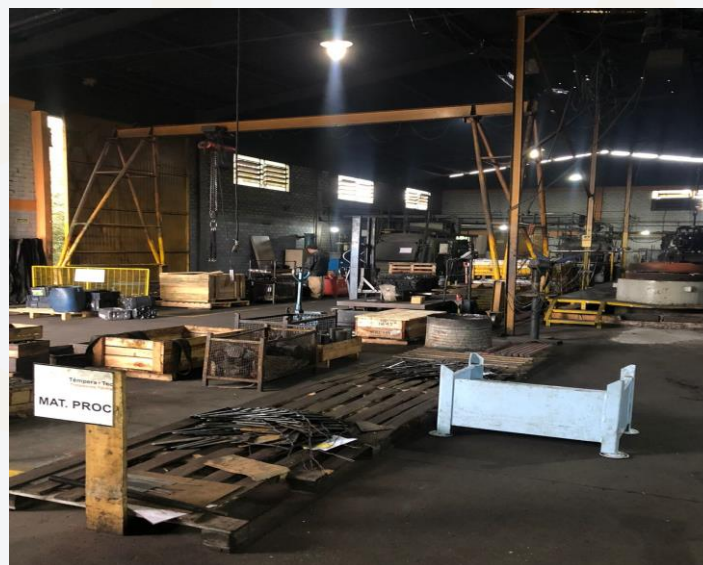
A empresa foi fundada em maio de 2007, inscrita no CNPJ sob nº 08.928.119/0001-30 e sediada na Rua Berto Círio, nº 3350, Canoas - RS. É voltada para o ramo de prestação de serviços em tratamentos térmicos de aço, pelos sistemas de têmpera revenido, recozimento, normalização, alívio de tensões, envelhecimento, 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:



## IMAGENS CAPTURADAS PELA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL EM 10.10.2022:





## 4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL		set/22	out/22	nov/22
ATIVO	Circulante	3.442.278	3.470.627	3.491.703
	Disponível	319.625	331.457	339.033
	Cientes	622.785	624.995	626.885
	Tributos a recuperar/ compensar	483.868	490.305	497.157
	Estoque	2.015.999	2.023.869	2.028.627
	Não circulante	118.968	117.101	115.235
	Imobilizado	118.968	117.101	115.235
	Imobilizado	291.168	291.168	291.168
	Depreciações e amortizações	- 172.200	- 174.067	- 175.933
	Total do Ativo	3.561.246	3.587.728	3.606.938
BALANÇO PATRIMONIAL		set/22	out/22	nov/22
PASSIVO	Circulante	3.980.426	3.992.251	4.002.403
	Empréstimos e financiamentos	- 2.046	-	-
	Fornecedores	10.404	13.589	13.327
	Obrigações tributárias	1.839.410	1.846.306	1.853.202
	Obrigações trabalhista e previdenciária	2.127.814	2.130.728	2.134.653
	Provisões	4.843	1.628	1.221
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 419.179	- 404.523	- 395.465
	Capital social	25.000	25.000	25.000
	Reservas de capital	- 8.853	- 8.853	- 8.853
	Lucros / prejuízos acumulados	- 435.326	- 420.670	- 411.612
Total do Passivo	3.561.246	3.587.728	3.606.938	

**Disponibilidades:** o saldo de R\$ 336 mil registrado em balancete não corresponde à realidade. Questionada sobre o valor disponível em caixa, a empresa nada retornou. Salienta-se que a Recuperanda não possui fluxo de caixa, o que impede análise detalhada desta Administradora Judicial.

**Cientes:** durante os meses de outubro e novembro o saldo desta rubrica teve crescimento de R\$ 4 mil e não foi registrado nenhum recebimento na competência. A Recuperanda não possui aging list de seus recebíveis, e informa que oferta prazo médio de pagamento de 28 dias, sendo os seus principais clientes Fimac e Engatcar. Embora a empresa confirme o valor, há que se destacar o descompasso existente entre os recebíveis e o faturamento da Têmperatech, indicando que o saldo não corresponde à realidade. A empresa informa que não possui inadimplência. Sobre os recebimentos na competência, a Recuperanda havia elucidado em oportunidade anterior que são realizados através de descontos de duplicatas e que a rubrica será ajustada, para que fique de acordo com a realidade, com prazo até dezembro/2022 para a conclusão.

**Tributos a recuperar:** a majoração da conta é pertinente à apropriação de crédito de ICMS que, segundo a empresa, vem da energia elétrica, no total de R\$ 13.289,00 durante o período analisado, totalizando um saldo geral de R\$ 497 mil. Não é possível a verificação da veracidade da informação, devido à limitação de informações disponibilizadas.

**Estoques:** ao final do período o crescimento da rubrica foi de R\$ 12,6 mil. De acordo com o administrador da empresa, há divergências na rubrica entre a realidade e o valor contabilizado, e será regularizado de forma gradativa, com prazo de conclusão para janeiro/2023. Evidencia-se que a Recuperanda não possui registro de inventário de estoques, prejudicando a testagem dos valores.

**Imobilizado:** a variação apresentada nas competências referem-se, unicamente, à depreciação mensal sobre o imobilizado, no valor total de R\$ 3.733,34. Embora solicitado reiteradas vezes, a Recuperanda informou que por ser uma empresa pequena não possui inventário.

**Empréstimos e financiamentos:** engloba, exclusivamente, o valor de “duplicatas a pagar” que em outubro apresentou retração de R\$ 2.045,51, sem maiores detalhes por parte da empresa.

**Fornecedores:** em outubro e novembro foram realizados pagamentos no montante de R\$ 4,3 mil e novas compras de R\$ 7,2 mil, aumentando o saldo para R\$ 13,3 mil. Os principais itens comprados pela empresa são gás (GLP), arame, óleo de tempera e granalha. A empresa informa que não possui aging list, o que impossibilita a análise pormenorizada, mas afirma não possuir inadimplência extraconcursal.

**Obrigações tributárias:** englobam os tributos da esfera Federal e Estadual, sendo os principais com COFINS de R\$ 778 mil, IR de R\$ 572 mil e Contribuição Social a Recolher de R\$ 315 mil. Como a empresa encontra-se inadimplente, a conta aumenta gradualmente todos os meses, e durante as competências este aumento foi de R\$ 13,7 mil. Estão sendo estudados os parcelamentos de acordo com as novas condições que a Receita Federal liberou.

**Obrigações trabalhistas:** compreende os salários, que são pagos regularmente, e encargos sobre a folha de pagamento, que encontram-se inadimplentes, principalmente o INSS que soma o montante de R\$ 1,6 milhão. A Recuperanda vem realizando o pagamento do FGTS mensal mais uma das parcelas antigas, com a finalidade de reduzir a dívida total.



# 4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

DRE	set/22	out/22	nov/22	2022
Receita Bruta	201.838	188.936	193.174	2.107.596
Deduções da receita bruta	- 22.868	- 21.406	- 21.887	- 239.465
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>178.970</b>	<b>167.530</b>	<b>171.287</b>	<b>1.868.131</b>
Custos diretos e indiretos de produção	- 33.842	- 29.362	- 30.557	- 312.761
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>145.128</b>	<b>138.167</b>	<b>140.730</b>	<b>1.555.370</b>
Despesas com vendas	- 3.150	- 1.750	- 2.453	- 23.972
Despesas Gerais	- 70.513	- 68.248	- 72.161	- 833.954
Despesas administrativas	- 41.939	- 41.907	- 41.647	- 441.737
<b>LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>29.525</b>	<b>26.262</b>	<b>24.469</b>	<b>255.707</b>
Despesas financeiras	- 15.362	- 14.656	- 13.911	- 136.385
<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>14.163</b>	<b>11.606</b>	<b>10.558</b>	<b>119.322</b>

**Receita Bruta:** a Têmpératech apresentou decréscimo em suas vendas de 6,4% em outubro e novo crescimento em novembro de 2,2%, que deve-se à movimentação própria de mercado, normal nesta época do ano.

**Custos:** representam 18% das receitas líquidas em ambos os períodos, englobando insumos de R\$ 28 mil (gás, metanol, arame, granalha de aço), mão de obra de R\$ 31,8 mil, e o custo indireto da fabricação, onde estão os combustíveis, no valor de R\$ 2,5 mil. Ressalta-se que o valor de mão de obra inclui somente os salários, excluídos os encargos sociais sobre a folha.

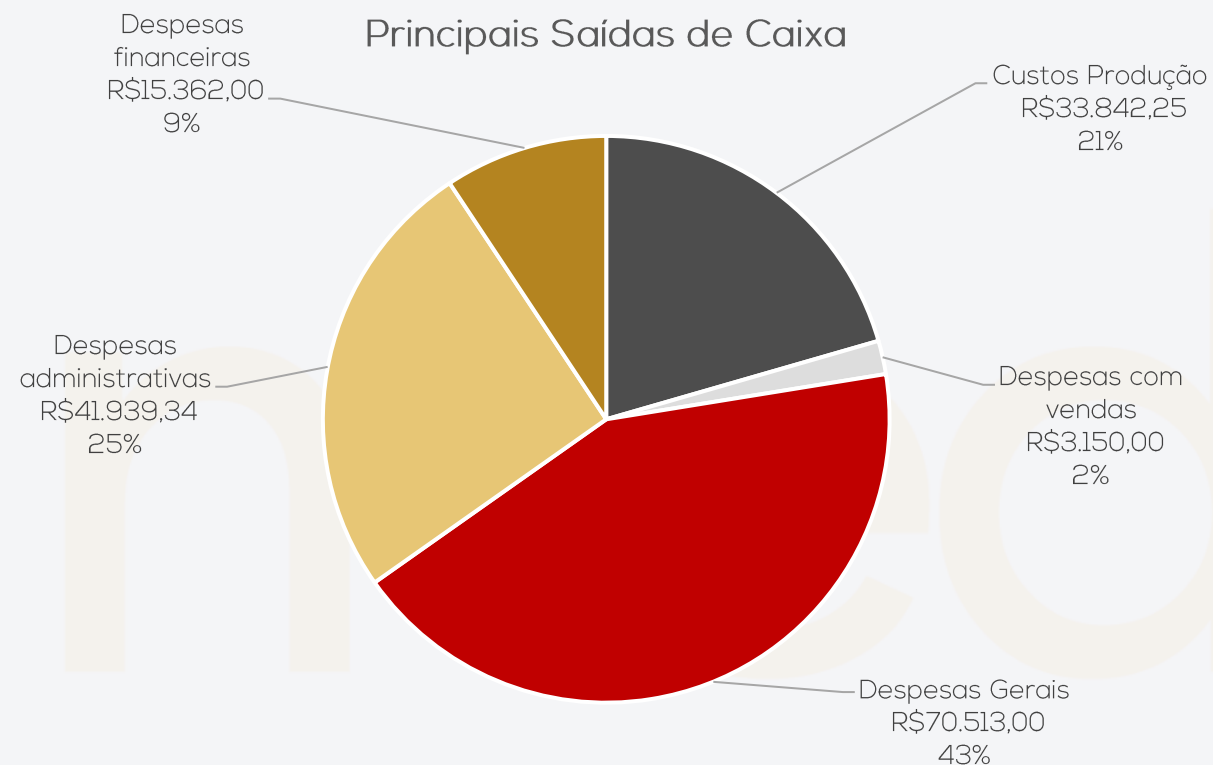
**Despesas com Vendas:** compreende a contratação de fretes, que sofre variação conforme demanda do período e os constantes reajustes nos preços dos combustíveis.

**Despesas Gerais:** envolve, principalmente, dispêndio com energia elétrica de R\$ 91.101,00 e aluguéis de R\$ 14.604,00, tornando esta rubrica a mais pesada para a Recuperanda. O crescimento em novembro é devido, principalmente, ao valor de energia elétrica que passou de R\$ 44,8 mil para R\$ 46,2 mil. Sobre o valor alocado em outras despesas, a empresa apenas informou tratar-se de valores com internet, telefone, segurança e limpeza, que nas competências somaram R\$ 9,2 mil.

**Despesas Administrativas:** compreende salários e encargos, pró-labore, gastos com planos de saúde, refeições e vale transporte. Nos meses de outubro e novembro a rubrica se manteve estabilizada no porte de R\$ 41 mil.

**Despesas Financeiras:** alude, unicamente, as despesas com descontos de duplicatas, que somaram R\$ 28,5 mil, representando, em média, 8,4% da receita líquida. A Recuperanda trabalha com as *factorings* Soleil e AGS, que cobram taxas de 4% a.m.

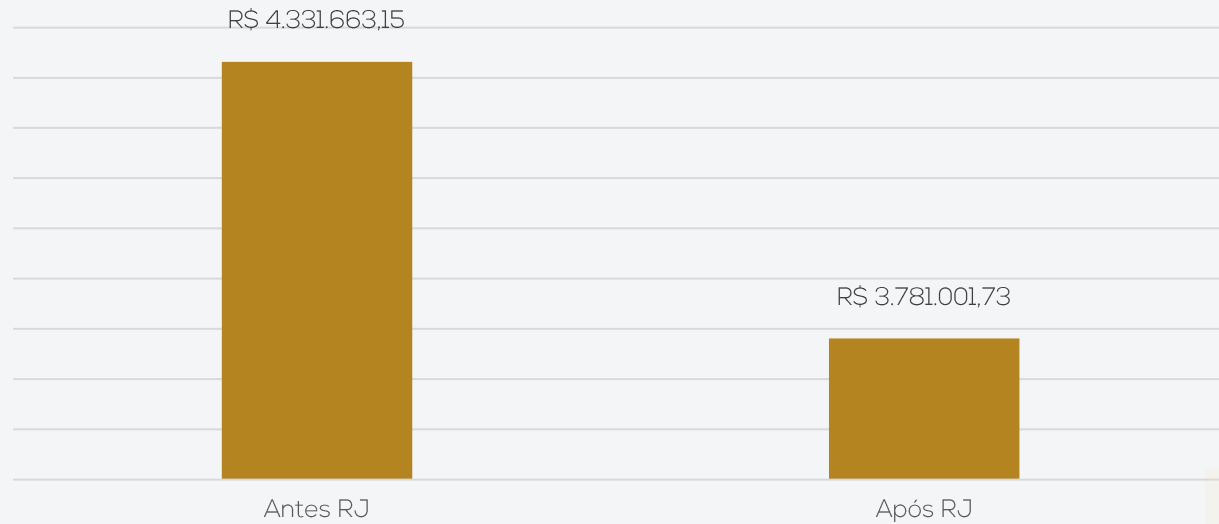
**Resultado:** o faturamento de ambos os períodos foram suficientes para suprir com os custos e despesas, fazendo com que a Têmpératech finalizasse outubro com lucro de R\$ 11.605,96 e novembro de R\$ 10.557,80. No acumulado do ano apresenta resultados positivos de R\$ 119.322,24.



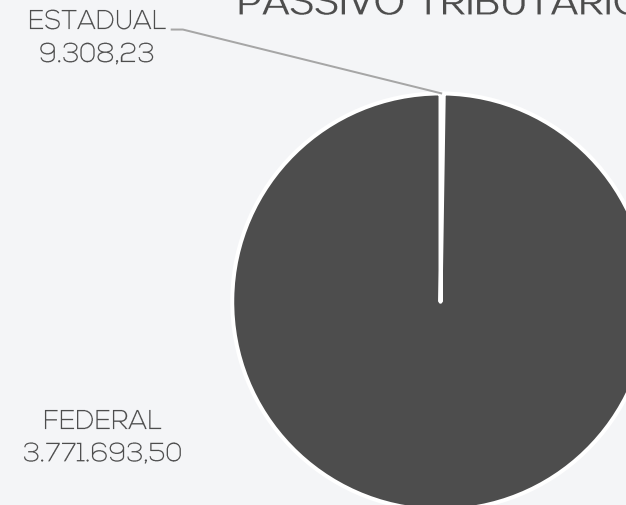
## 5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO – DÍVIDA FISCAL

A Recuperanda está irregular com os tributos da esfera Federal e Estadual, e seu passivo tributário totaliza o montante de **R\$ 4.100.024,45**, sendo o INSS o tributo mais expressivo com R\$ 1,6 milhão. Atualmente a empresa vem aguardando o encerramento das negociações com o credor da classe III, Banco Banrisul, para dar início as negociações com os órgãos públicos responsáveis pelos impostos em atraso, o que ainda deve ocorrer no primeiro semestre de 2023.

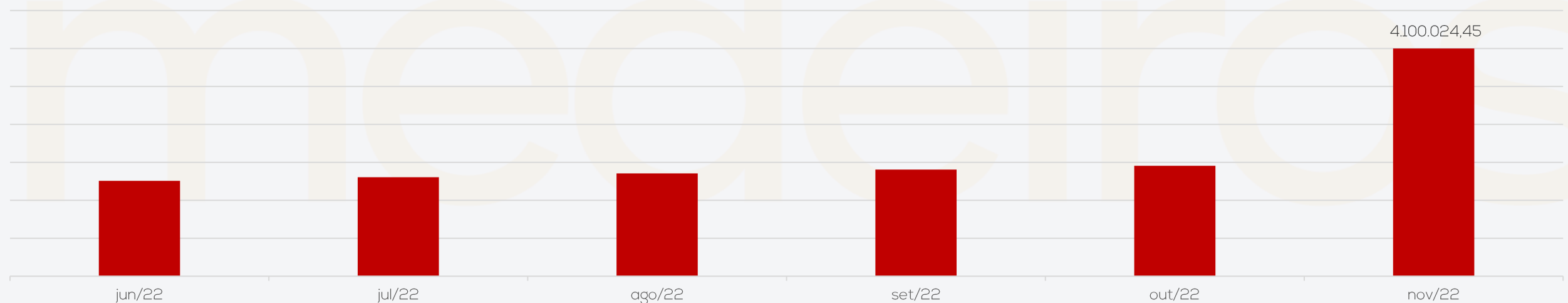
### Posição Tributária



### PASSIVO TRIBUTÁRIO



### Evolução da Dívida Tributária



## 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – PROPOSTA DE PAGAMENTO

- o Conforme mencionado no início deste relatório, o plano de recuperação judicial especial prevê depósitos judiciais dos valores relativos ao passivo. Uma vez que o PRJ não prevê o abatimento do valor das dívidas, até o momento nenhum credor habilitado foi adimplido.
- o Em 29/04/2022, a Administração Judicial apresentou manifestação fazendo breve resumo do trâmite do feito e das providências pendentes para o encerramento do processo. Foi constatada a quitação das parcelas do plano de recuperação judicial, de modo que se requereu expedição de alvará para pagamento dos dois credores originariamente habilitados na relação de credores. Ainda, e evitando a extensão da recuperação judicial, foi proposto o pagamento proporcional do credor retardatário Banrisul, apenas relativo ao período em que passou a constar na relação de credores, setembro/2021. Foi requerida, ainda, expedição de alvará para pagamento do saldo dos honorários da Administração Judicial, que já foram parcialmente adimplidos pela Recuperanda.
- o Em 03 de agosto de 2022, o Juízo determinou, em especial, a intimação da Recuperanda para, no prazo de 60 (sessenta) dias, apresentar plano especial de recuperação, nos termos do art. 53 da Lei 11.101/05, incluindo o crédito em favor do Banco Banrisul.
- o Em 21 de novembro de 2022, a Recuperanda postulou a concessão de prazo adicional, o que foi deferido e possui término previsto para 28/02/2023.

### 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, §1º, da Lei nº 11.101, de 09 de fevereiro de 2005, 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.
- Retifica-se que as 16 parcelas que constavam em aberto referente aos meses de janeiro, março e dezembro de 2018; outubro e dezembro de 2019; janeiro e março a setembro de 2020, dezembro de 2020, abril e maio de 2021 não foram pagos nos respectivos vencimentos devido a dificuldade da empresa em conseguir emitir as guias, principalmente devido ao fechamento do fórum em períodos de recesso e fechamentos devido ao COVID-19 nos anos de 2020 e 2021.
- A empresa cumpriu com o pagamento das 36 parcelas previstas pelo plano, sendo a última realizada em 25.02.2022.

# 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – PRESTAÇÃO DE CONTAS

Os valores abaixo tratam dos depósitos judiciais mensais acordados no plano de recuperação referentes aos credores da Classe III, que foram encerrados em fevereiro/2022.

Parcelas	Data Pagamento	Descrição	Classe	Valor	Valor Juros	Parcela Líquida
1	30/11/2017	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.685,40	-	6.685,40
2	28/11/2018	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.831,00	145,60	6.685,40
3	05/02/2018	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.689,35	3,95	6.685,40
4	02/04/2018	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.692,37	6,97	6.685,40
5	22/05/2018	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.697,22	11,82	6.685,40
6	29/06/2018	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.707,26	21,86	6.685,40
7	03/08/2018	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.727,28	41,88	6.685,40
8	12/09/2018	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.764,67	79,27	6.685,40
9	19/10/2018	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.797,82	112,42	6.685,40
10	19/11/2018	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.818,00	132,60	6.685,40
11	19/12/2018	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.854,82	169,42	6.685,40
12	21/01/2019	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.891,04	205,64	6.685,40
13	21/02/2019	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.925,45	240,05	6.685,40
14	21/03/2019	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.962,85	277,45	6.685,40
15	23/04/2019	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.000,45	315,05	6.685,40
16	27/05/2019	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.038,25	352,85	6.685,40
17	26/06/2019	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.076,25	390,85	6.685,40
18	26/07/2019	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.114,46	429,06	6.685,40
19	29/08/2019	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.150,03	464,63	6.685,40
20	30/09/2019	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.182,00	496,60	6.685,40
21	29/11/2019	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.214,32	528,92	6.685,40
22	11/02/2019	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.246,78	561,38	6.685,40
23	30/10/2020	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.427,94	742,54	6.685,40
24	30/11/2020	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.443,53	758,13	6.685,40
25	29/01/2021	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.443,54	758,14	6.685,40
26	24/02/2021	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.458,43	773,03	6.685,40
27	31/03/2021	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.475,58	790,18	6.685,40
28	31/05/2021	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.492,97	807,57	6.685,40
29	29/06/2021	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.511,70	826,30	6.685,40
30	30/07/2021	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.537,99	852,59	6.685,40
31	31/08/2021	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.574,68	889,28	6.685,40
32	29/09/2021	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.617,78	932,38	6.685,40
33	29/10/2021	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.667,29	981,89	6.685,40
34	30/11/2021	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.717,12	1.031,72	6.685,40
35	31/01/2022	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.838,74	1.153,34	6.685,40
36	25/02/2022	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.908,89	1.223,49	6.685,40
<b>TOTAL</b>				<b>258.183,25</b>	<b>17.508,85</b>	<b>240.674,40</b>





# ANEXOS

I – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS DE OUTUBRO E NOVEMBRO DE 2022.





**medeiros<sup>2</sup>**  
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

## **PORTO ALEGRE**

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701  
RS - CEP 91330-001

## **NOVO HAMBURGO**

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,  
RS - CEP 93.510-130

## **CAXIAS DO SUL**

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi  
RS - CEP 95010-040

## **BLUMENAU**

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau  
Bairro Velha - CEP: 89036-240

## **RIO DE JANEIRO**

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.  
Galeria Sul América Seguros  
Bairro Centro - CEP: 20091-005

## **SÃO PAULO**

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar  
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133

BALANCETE OUTUBRO/22

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.561.246,31 D	178.512,55	158.412,59	3.587.728,00 D
ATIVO CIRCULANTE	3.442.278,43 D	178.512,55	158.412,59	3.470.626,79 D
DISPONÍVEL	319.625,49 D	159.008,55	155.425,59	331.456,85 D
CAIXA	316.726,69 D	167.529,55	156.923,59	327.332,65 D
CAIXA GERAL	316.726,69 D	167.529,55	156.923,59	327.332,65 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	2.898,80 D	8.521,00	1.498,00	4.124,20 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	2.898,80 D	8.521,00	1.498,00	4.124,20 D
CLIENTES	622.785,33 D	2.210,00	0,00	624.995,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	622.785,33 D	2.210,00	0,00	624.995,33 D
CLIENTES DIVERSOS	622.785,33 D	2.210,00	0,00	624.995,33 D
OUTROS CRÉDITOS	483.868,12 D	6.437,00	0,00	490.305,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	483.868,12 D	6.437,00	0,00	490.305,12 D
ICMS A RECUPERAR	483.868,12 D	6.437,00	0,00	490.305,12 D
ESTOQUE	2.015.999,49 D	10.857,00	2.987,00	2.023.869,49 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.015.999,49 D	10.857,00	2.987,00	2.023.869,49 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	417.055,31 D	0,00	1.252,00	415.803,31 D
PRODUTOS ACABADOS	213.678,67 D	7.890,00	525,00	221.043,67 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.261.169,14 D	2.967,00	1.210,00	1.262.926,14 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	118.967,88 D	0,00	0,00	117.101,21 D
IMOBILIZADO	118.967,88 D	0,00	0,00	117.101,21 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
(-) DEPRECIACIONES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	172.200,12 C	0,00	1.866,67	174.066,79 C
(-) DEPRECIACIONES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	172.200,12 C	0,00	1.866,67	174.066,79 C
PASSIVO	3.561.246,31 C	48.437,67	43.712,15	3.587.728,00 C
PASSIVO CIRCULANTE	3.980.425,52 C	48.437,67	58.368,15	3.992.251,21 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-2.045,51 C	0,00	2.045,51	0,00 C
EMPRÉSTIMOS/PARCELAMENTOS	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
DUPLICATAS A PAGAR	-2.045,51 C	0,00	2.045,51	0,00 C
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
FORNECEDORES	10.403,98 C	690,38	3.875,00	13.588,60 C
FORNECEDORES	10.403,98 C	690,38	3.875,00	13.588,60 C
ALTÉCNICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	254,33 C	0,00	0,00	254,33 C
ARCELOR MITTAL AS	242,52 C	0,00	0,00	242,52 C
AW LUMERTZ ME	263,60 C	0,00	0,00	263,60 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	690,38	0,00	22,42 C
COFERCAN COMERCIO DE FERROS LTDA	157,88 C	0,00	0,00	157,88 C
COLUMBUS DO BRASIL LTDA	309,32 C	0,00	0,00	309,32 C
DAVI DE OLIVEIRA FERRAGENS ME	575,00 C	0,00	0,00	575,00 C
DELTA RESISTÊNCIAS LTDA ME	230,00 C	0,00	0,00	230,00 C
DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS BELLA ÁGUA LTDA	10,83 C	0,00	0,00	10,83 C
ECIL LTDA	724,50 C	0,00	0,00	724,50 C
ELIAS BROCA ME	67,72 C	0,00	0,00	67,72 C
FEBRATEC IND COM. LTDA	328,05 C	0,00	0,00	328,05 C
FERRAMENTAS GERAIS LTDA	733,70 C	0,00	0,00	733,70 C
FREIOS PRESIDENTE LTDA	104,00 C	0,00	0,00	104,00 C
HYUNDAI CAO DO BRASIL LTDA	130,74 C	0,00	0,00	130,74 C
INOX-TECH COM. AÇOS INOXIDÁVEIS LTDA	6,80 C	0,00	0,00	6,80 C
ISOCEL ISOLANTES TÉRMICOS LTDA	458,91 C	0,00	0,00	458,91 C
LM QUÍMICA LTDA	636,50 C	0,00	0,00	636,50 C
NACIONAL GÁS DISTRIBUIDORA LTDA	302,66 C	0,00	2.320,00	2.622,66 C
QUIMICAMAR IND. COM. LTDA	290,62 C	0,00	0,00	290,62 C
RAUTER QUÍMICA LTDA	635,44 C	0,00	885,00	1.520,44 C
RDR PEÇAS E RESISTÊNCIAS LTDA	227,62 C	0,00	0,00	227,62 C
ROLLOF BUENO LTDA EPP	524,00 C	0,00	0,00	524,00 C
SAFEWEB SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO LTDA	107,00 C	0,00	225,00	332,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	665,66 C	0,00	0,00	665,66 C
SIDERSUL PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA	189,68 C	0,00	0,00	189,68 C
SUL ROL COM. DIST. EPP	306,60 C	0,00	0,00	306,60 C
VTR IND. COM. LTDA	127,50 C	0,00	445,00	572,50 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.839.409,61 C	1.803,99	8.700,15	1.846.305,77 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.839.409,61 C	1.803,99	8.700,15	1.846.305,77 C
ICMS A RECOLHER	9.308,23 C	1.202,76	1.202,76	9.308,23 C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	572.198,98 C	0,00	0,00	572.198,98 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	158.456,23 C	0,00	1.228,08	159.684,31 C
COFINS A RECOLHER	766.904,83 C	0,00	5.668,08	772.572,91 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.946,98 C	0,00	0,00	6.946,98 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	186.221,92 C	45.943,30	45.793,00	186.071,62 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	1.941.592,12 C	6.238,30	9.303,00	1.944.656,82 C



INSS A RECOLHER	1.641.156,69 C	2.992,30	7.686,00	1.645.850,39 C
FGTS A RECOLHER	300.435,43 C	3.246,00	1.617,00	298.806,43 C
PROVISÕES	4.843,40 C	4.360,00	1.145,00	1.628,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	179,21 C	0,00	0,00	179,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	360,20 C	0,00	235,00	595,20 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	377,25 C	0,00	0,00	377,25 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	2.455,40 C	2.210,00	0,00	245,40 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	144,53 C	900,00	910,00	154,53 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	1.326,81 C	1.250,00	0,00	76,81 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	419.179,21 D	167.529,55	156.923,59	404.523,21 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	435.326,21 D	0,00	14.656,00	420.670,21 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	435.326,21 D	0,00	14.656,00	420.670,21 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	261.008,80 C	0,00	14.656,00	275.664,80 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	7.118.996,73 D	156.923,59	0,00	7.275.920,32 D
CUSTOS	7.118.996,73 D	156.923,59	0,00	7.275.920,32 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	1.110.606,99 D	29.362,25	0,00	1.139.969,24 D
INSUMOS	411.758,00	13.457,00	0,00	425.215,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	652.575,99	15.905,25	0,00	668.481,24
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	52.619,00 D	1.000,00	0,00	53.619,00 D
COMBUSTÍVEL	52.619,00 D	1.000,00	0,00	53.619,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	5.955.770,95 D	126.561,34	0,00	6.082.332,29 D
DESPESAS COM VENDAS	94.018,27 D	1.750,00	0,00	95.768,27 D
DESPESAS GERAIS	896.069,11 D	20.344,00	0,00	916.413,11 D
ALUGUEL	321.288,00 D	7.302,00	0,00	328.590,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	204.154,21 D	3.161,00	0,00	207.315,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	193.727,00 D	5.993,00	0,00	199.720,00 D
OUTRAS DESPESAS	176.899,90 D	3.888,00	0,00	180.787,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.930.087,94 D	41.907,34	0,00	1.971.995,28 D
DESPESAS COM PESSOAL	1.930.087,94 D	41.907,34	0,00	1.971.995,28 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	958.383,01 D	19.439,75	0,00	977.822,76 D
PRÓ-LABORE	91.833,00 D	1.900,00	0,00	93.733,00 D
FÉRIAS	51.902,00 D	3.520,00	0,00	55.422,00 D
INSS	362.332,49 D	7.686,59	0,00	370.019,08 D
FGTS	118.886,86 D	1.617,00	0,00	120.503,86 D
PLANO SAÚDE	106.446,58 D	2.805,00	0,00	109.251,58 D
REFEIÇÕES	74.044,00 D	1.262,00	0,00	75.306,00 D
VALE TRANSPORTE	166.260,00 D	3.677,00	0,00	169.937,00 D
DESPESAS GERAIS	2.387.417,31 D	47.904,00	0,00	2.435.321,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	2.206.584,18 D	44.834,00	0,00	2.251.418,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	17.354,13 D	454,00	0,00	17.808,13 D
CONTABILIDADE	33.000,00 D	750,00	0,00	33.750,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	80.238,00 D	1.866,00	0,00	82.104,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	648.178,32 D	14.656,00	0,00	662.834,32 D
DESPESA FINANCEIRA	648.178,32 D	14.656,00	0,00	662.834,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	592.019,57 D	14.656,00	0,00	606.675,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	7.405.850,13 C	0,00	167.529,55	7.573.379,68 C
RECEITAS OPERACIONAIS	7.706.085,70 C	0,00	167.529,55	7.873.615,25 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	8.352.445,00 C	0,00	188.936,00	8.541.381,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	8.352.445,00 C	0,00	188.936,00	8.541.381,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	758.390,65 D	21.406,45	0,00	779.797,10 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	758.390,65 D	21.406,45	0,00	779.797,10 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	201.255,03 D	5.668,08	0,00	206.923,11 D
(-) PIS	42.479,09 D	1.228,08	0,00	43.707,17 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	193.204,85 D	5.441,36	0,00	198.646,21 D
(-) IRPJ	321.451,68 D	9.068,93	0,00	330.520,61 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	114.989,57 C	156.923,59	178.969,75	125.595,53 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	7.224.793,60 D	156.923,59		7.381.717,19 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	7.339.783,17 C		167.529,55	7.507.312,72 C

BALANCETE NOVEMBRO/22

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
<b>ATIVO</b>	3.587.728,00 D	179.463,39	163.672,59	3.606.937,73 D
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	3.470.626,79 D	179.463,39	163.672,59	3.491.703,19 D
DISPONÍVEL	331.456,85 D	162.976,39	160.685,59	339.033,25 D
CAIXA	327.332,65 D	171.287,39	162.229,59	336.390,45 D
CAIXA GERAL	327.332,65 D	171.287,39	162.229,59	336.390,45 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	4.124,20 D	8.311,00	1.544,00	2.642,80 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	4.124,20 D	8.311,00	1.544,00	2.642,80 D
CLIENTES	624.995,33 D	1.890,00	0,00	626.885,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	624.995,33 D	1.890,00	0,00	626.885,33 D
CLIENTES DIVERSOS	624.995,33 D	1.890,00	0,00	626.885,33 D
OUTROS CRÉDITOS	490.305,12 D	6.852,00	0,00	497.157,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	490.305,12 D	6.852,00	0,00	497.157,12 D
ICMS A RECUPERAR	490.305,12 D	6.852,00	0,00	497.157,12 D
<b>ESTOQUE</b>	2.023.869,49 D	7.745,00	2.987,00	2.028.627,49 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.023.869,49 D	7.745,00	2.987,00	2.028.627,49 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	415.803,31 D	0,00	1.252,00	414.551,31 D
PRODUTOS ACABADOS	221.043,67 D	6.211,00	525,00	226.729,67 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.262.926,14 D	1.534,00	1.210,00	1.263.250,14 D
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	117.101,21 D	0,00	0,00	115.234,54 D
<b>IMOBILIZADO</b>	117.101,21 D	0,00	0,00	115.234,54 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
(-) DEPRECIACIONES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	174.066,79 C	0,00	1.866,67	175.933,46 C
(-) DEPRECIACIONES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	174.066,79 C	0,00	1.866,67	175.933,46 C
<b>PASSIVO</b>	3.587.728,00 C	49.599,38	48.934,81	3.606.937,73 C
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	3.992.251,21 C	49.599,38	57.992,61	4.002.403,14 C
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
EMPRÉSTIMOS/PARCELAMENTOS	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
DUPLICATAS A PAGAR	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
<b>FORNECEDORES</b>	13.588,60 C	3.639,63	3.378,00	13.326,97 C
<b>FORNECEDORES</b>	13.588,60 C	3.639,63	3.378,00	13.326,97 C
ALTÉCNICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	254,33 C	0,00	0,00	254,33 C
ARCELOR MITTAL AS	242,52 C	0,00	0,00	242,52 C
AW LUMERTZ ME	263,60 C	0,00	0,00	263,60 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	22,42 C	0,00	0,00	22,42 C
COFERCAN COMERCIO DE FERROS LTDA	157,88 C	0,00	0,00	157,88 C
COLUMBUS DO BRASIL LTDA	309,32 C	0,00	0,00	309,32 C
DAVI DE OLIVEIRA FERRAGENS ME	575,00 C	0,00	0,00	575,00 C
DELTA RESISTÊNCIAS LTDA ME	230,00 C	0,00	0,00	230,00 C
DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS BELLA ÁGUA LTDA	10,83 C	0,00	0,00	10,83 C
ECIL LTDA	724,50 C	0,00	0,00	724,50 C
ELIAS BROCA ME	67,72 C	0,00	0,00	67,72 C
FEBRATEC IND COM. LTDA	328,05 C	0,00	0,00	328,05 C
FERRAMENTAS GERAIS LTDA	733,70 C	0,00	0,00	733,70 C
FREIOS PRESIDENTE LTDA	104,00 C	0,00	0,00	104,00 C
HYUNDAI CAO DO BRASIL LTDA	130,74 C	0,00	0,00	130,74 C
INOX-TECH COM. AÇOS INOXIDÁVEIS LTDA	6,80 C	0,00	0,00	6,80 C
ISOCEL ISOLANTES TÉRMICOS LTDA	458,91 C	0,00	0,00	458,91 C
LM QUÍMICA LTDA	636,50 C	0,00	0,00	636,50 C
NACIONAL GÁS DISTRIBUIDORA LTDA	2.622,66 C	1.554,00	1.823,00	2.891,66 C
QUIMICAMAR IND. COM. LTDA	290,62 C	0,00	0,00	290,62 C
RAUTER QUÍMICA LTDA	1.520,44 C	1.890,00	885,00	515,44 C
RDR PEÇAS E RESISTÊNCIAS LTDA	227,62 C	0,00	0,00	227,62 C
ROLLOF BUENO LTDA EPP	524,00 C	0,00	0,00	524,00 C
SAFEWEB SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO LTDA	332,00 C	0,00	225,00	557,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	665,66 C	0,00	0,00	665,66 C
SIDERSUL PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA	189,68 C	0,00	0,00	189,68 C
SUL ROL COM. DIST. EPP	306,60 C	0,00	0,00	306,60 C
VTR IND. COM. LTDA	572,50 C	195,63	445,00	821,87 C
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	1.846.305,77 C	1.925,45	8.821,61	1.853.201,93 C
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	1.846.305,77 C	1.925,45	8.821,61	1.853.201,93 C
ICMS A RECOLHER	9.308,23 C	1.324,22	1.324,22	9.308,23 C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	572.198,98 C	0,00	0,00	572.198,98 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	159.684,31 C	0,00	1.228,08	160.912,39 C
COFINS A RECOLHER	772.572,91 C	0,00	5.668,08	778.240,99 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.946,98 C	0,00	0,00	6.946,98 C
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA</b>	186.071,62 C	44.034,30	45.793,00	187.830,32 C
<b>OBRIGAÇÕES COM PESSOAL</b>	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
<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	1.944.656,82 C	7.137,30	9.303,00	1.946.822,52 C

INSS A RECOLHER	1.645.850,39 C	2.992,30	7.686,00	1.650.544,09 C
FGTS A RECOLHER	298.806,43 C	4.145,00	1.617,00	296.278,43 C
PROVISÕES	1.628,40 C	1.552,00	1.145,00	1.221,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	179,21 C	0,00	0,00	179,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	595,20 C	652,00	235,00	178,20 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	377,25 C	0,00	0,00	377,25 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	245,40 C	0,00	0,00	245,40 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	154,53 C	900,00	910,00	164,53 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	76,81 C	0,00	0,00	76,81 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	404.523,21 D	171.287,39	162.229,59	395.465,41 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	420.670,21 D	0,00	9.057,80	411.612,41 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	420.670,21 D	0,00	9.057,80	411.612,41 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	275.664,80 C	0,00	9.057,80	284.722,60 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	7.275.920,32 D	162.229,59	0,00	7.438.149,91 D
CUSTOS	7.275.920,32 D	162.229,59	0,00	7.438.149,91 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	1.139.969,24 D	30.557,25	0,00	1.170.526,49 D
INSUMOS	425.215,00	14.652,00	0,00	439.867,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	668.481,24	15.905,25	0,00	684.386,49
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	53.619,00 D	1.500,00	0,00	55.119,00 D
COMBUSTÍVEL	53.619,00 D	1.500,00	0,00	55.119,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	6.082.332,29 D	130.172,34	0,00	6.212.504,63 D
DESPESAS COM VENDAS	95.768,27 D	2.453,00	0,00	98.221,27 D
DESPESAS GERAIS	916.413,11 D	22.613,00	0,00	939.026,11 D
ALUGUEL	328.590,00 D	7.302,00	0,00	335.892,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	207.315,21 D	4.160,00	0,00	211.475,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	199.720,00 D	5.821,00	0,00	205.541,00 D
OUTRAS DESPESAS	180.787,90 D	5.330,00	0,00	186.117,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.971.995,28 D	41.647,34	0,00	2.013.642,62 D
DESPESAS COM PESSOAL	1.971.995,28 D	41.647,34	0,00	2.013.642,62 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	977.822,76 D	19.439,75	0,00	997.262,51 D
PRÓ-LABORE	93.733,00 D	1.900,00	0,00	95.633,00 D
FÉRIAS	55.422,00 D	3.260,00	0,00	58.682,00 D
INSS	370.019,08 D	7.686,59	0,00	377.705,67 D
FGTS	120.503,86 D	1.617,00	0,00	122.120,86 D
PLANO SAÚDE	109.251,58 D	2.805,00	0,00	112.056,58 D
REFEIÇÕES	75.306,00 D	1.262,00	0,00	76.568,00 D
VALE TRANSPORTE	169.937,00 D	3.677,00	0,00	173.614,00 D
DESPESAS GERAIS	2.435.321,31 D	49.548,00	0,00	2.484.869,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	2.251.418,18 D	46.267,00	0,00	2.297.685,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	17.808,13 D	665,00	0,00	18.473,13 D
CONTABILIDADE	33.750,00 D	750,00	0,00	34.500,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	82.104,00 D	1.866,00	0,00	83.970,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	662.834,32 D	13.911,00	0,00	676.745,32 D
DESPESA FINANCEIRA	662.834,32 D	13.911,00	0,00	676.745,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	606.675,57 D	13.911,00	0,00	620.586,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	7.573.379,68 C	0,00	171.287,39	7.744.667,07 C
RECEITAS OPERACIONAIS	7.873.615,25 C	0,00	171.287,39	8.044.902,64 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	8.541.381,00 C	0,00	193.174,00	8.734.555,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	8.541.381,00 C	0,00	193.174,00	8.734.555,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	779.797,10 D	21.886,61	0,00	801.683,71 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	779.797,10 D	21.886,61	0,00	801.683,71 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	206.923,11 D	5.795,22	0,00	212.718,33 D
(-) PIS	43.707,17 D	1.255,63	0,00	44.962,80 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	198.646,21 D	5.563,41	0,00	204.209,62 D
(-) IRPJ	330.520,61 D	9.272,35	0,00	339.792,96 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	125.595,53 C	162.229,59	178.969,75	134.653,33 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	7.381.717,19 D	162.229,59		7.543.946,78 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	7.507.312,72 C		171.287,39	7.678.600,11 C