



TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 5002716-70.2016.8.21.0008

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

60º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: Janeiro de 2024



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e da empresa Têperaturech Tratamentos Térmicos Ltda., tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei 11.101/2005.

A Recuperanda vem cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia 15 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

As informações do mês de janeiro/2024 foram recebidas pela Administração Judicial com atraso em 15/03/2024. O retorno da Recuperanda quanto aos questionamentos realizados em 21/03/2024 pela Administração Judicial, não foram encaminhados.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br.

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos eventos relevantes



Operação

Estrutura societária



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa
Balança patrimonial
Demonstração do resultado do exercício
Índices de liquidez



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal




Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda





Cumprimento do plano


CRONOGRAMA PROCESSUAL


 18/06/2016 - Pedido de RJ


 13/10/2016 - Deferimento do processamento da RJ


 11/01/2017 - Publicação do deferimento no Diário Oficial


 24/06/2019 - Publicação do 1º edital


 12/07/2019 - Apresentação de habilitações e divergências ao AJ

 14/09/2021 – Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ

 15/09/2021 - Publicação do segundo edital

 15/10/2021 - Prazo de objeções ao PRJ

 Trânsito em julgado da homologação do PRJ

 Fim do prazo da Recuperação Judicial

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

06/2017

O processamento da Recuperação Judicial tramita pelo regime especial, conforme decisão transitada em julgado proferida no Agravo de Instrumento 70072717226.

05/2019

Reiteração, pela Administração Judicial, do pedido de publicação do edital previsto no art. 7º da LRF para início do prazo estabelecido pelo art. 72, § único, do mesmo diploma legal, tendo em vista a essencialidade de oportunizar aos credores a apresentação de objeção ao PRJ.

06/2019

Fl. 272

Publicação do edital previsto no art. 52, § 1º, c/c art. 7º, § 1º, da Lei 11.101/2005 em 24/06/2019, abrindo o prazo aos credores para envio de habilitações ou divergências de crédito.

09/2019

Fl. 298

Publicação do edital previsto no art. 7º, § 2º, e art. 53, § único, ambos da Lei 11.101/2005 em 14/09/2021.

02/2022

Término do pagamento das 36 (trinta e seis) parcelas pela Recuperanda.

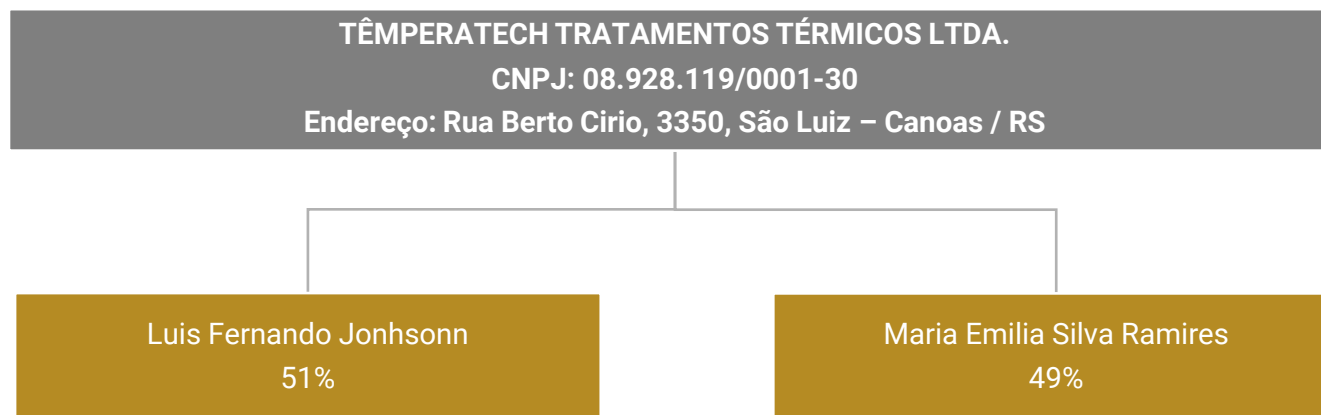
08/2022

Ev. 67

Decisão saneadora com indicação das providências necessárias à concessão da Recuperação Judicial, inclusive com apresentação de novo PRJ.



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.



Últimas alterações societárias:

- 04/12/2018 - Concessão de recuperação judicial
- 12/01/2009 – Consolidação de contrato/Estatuto



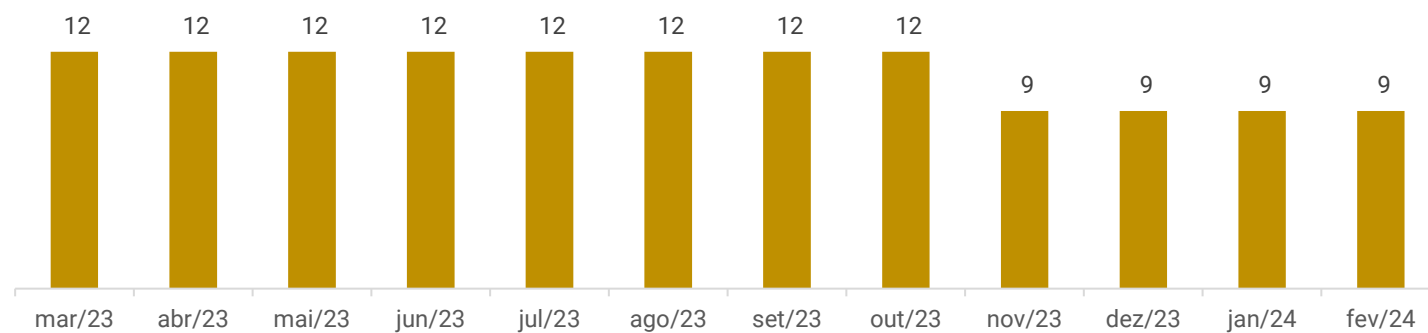
FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda não apresentou oscilação no quadro de funcionários em fevereiro. Por esta razão, segue com funcionários ativos e os 2 sócios.

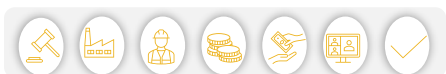
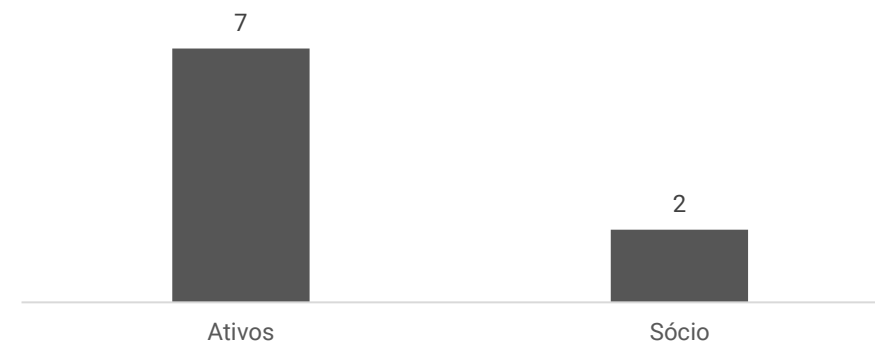
Os salários estão em dia, porém os encargos foram adimplidos parcialmente, além de haver saldos anteriores em aberto. Destaca-se que o pró-labore não exibiu movimentações e a empresa não soube informar o motivo.

A despesa com salários e ordenados em janeiro foi de R\$ 14.401,00.

Quadro de Funcionários



Situação dos Colaboradores





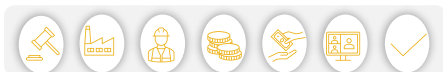
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	nov/23	dez/23	jan/24
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Resultado Líquido do Exercício	-22.923	2.756	3.199
Depreciação	1.867	1.867	1.867
Resultado Ajustado	-21.056	4.623	5.066
Aumento ou Redução de Clientes	-985	-1.232	-989
Aumento ou Redução de Tributos a recuperar	-6.524	-5.234	-4.996
Aumento ou Redução de Estoque	-8.264	-8.264	-14.522
Aumento ou Redução de Fornecedores	-3.445	-2.038	-516
Aumento ou Redução de Obrigações Tributárias	5.029	8.210	8.147
Aumento ou Redução de Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	9.387	9.387	9.387
Variações nos ativos e passivos	-4.802	829	-3.489
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-25.858	5.452	1.577
Varição de Caixa e Equivalentes	-25.858	5.452	1.577
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	478.882	453.024	458.475
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	453.024	458.475	460.052

A Recuperanda não disponibiliza o demonstrativo do Fluxo de Caixa. Assim, com a finalidade de uma análise detalhada das movimentações e conferência do saldo ao final do período, o mesmo foi elaborado pela Administração Judicial. Todos os dados que serviram como base para a elaboração foram retirados das demonstrações contábeis da empresa.

Caixa Operacional: em janeiro o caixa operacional foi positivo em R\$ 1,5 mil, especialmente pela adimplência parcial dos encargos sociais (R\$ 9,3 mil) e tributos (R\$ 8,1 mil), além de resultado do período (R\$ 3,1 mil). Os impactos negativos referem-se à compra de estoques (R\$ 14,5 mil) e créditos de tributos a recuperar (R\$ 4,9 mil).

Ao final de janeiro, as disponibilidades eram de R\$ 460.052,20, contudo, embora solicitado, não foram disponibilizados os documentos que comprovem o montante em banco de R\$ 1.224,80, tampouco em caixa de R\$ 458.827,40.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL		nov/23	dez/23	jan/24
Ativo Circulante		3.697.787	3.717.969	3.740.052
	Caixa	452.872	455.628	458.827
	Banco	152	2.847	1.225
	Clientes	642.737	643.969	644.958
	Tributos a recuperar/ compensar	575.024	580.258	585.254
	Estoque	2.027.002	2.035.266	2.049.788
Ativo Não Circulante		99.755	97.888	96.021
	Imobilizado	99.755	97.888	96.021
	Imobilizado	298.088	298.088	298.088
	Depreciações e amortizações	- 198.334	- 200.200	- 200.200
Total do Ativo		3.797.541	3.815.856	3.836.074
BALANÇO PATRIMONIAL		nov/23	dez/23	jan/24
Passivo Circulante		4.076.545	4.092.104	4.109.122
	Fornecedores	8.778	6.740	6.224
	Obrigações tributárias	1.928.360	1.936.569	1.944.716
	Obrigações trabalhista e previdenciária	2.138.806	2.148.193	2.157.581
	Provisões	601	601	601
Patrimônio Líquido		- 279.004	- 276.248	- 273.048
	Capital social	25.000	25.000	25.000
	Reservas de capital	- 8.853	- 8.853	- 8.853
	Lucros / prejuízos acumulados	- 295.151	- 292.395	- 289.195
Total do Passivo		3.797.541	3.815.856	3.836.074

Clientes: exibiu acréscimo de R\$ 989,00, motivado pelas vendas a prazo, contudo não fora encaminhado o livro razão, tampouco o *aging list* de seus recebíveis, impedindo uma análise detalhada. De acordo com a Temperatech, o prazo médio de recebimento é de 28 dias. Destaca-se o descompasso existente entre os recebíveis e o faturamento da Temperatech, indicando que o saldo não corresponde à realidade. A empresa informou que não possui inadimplência.

Em outro momento, esclareceram que os recebimentos são realizados através de descontos de duplicatas e que a rubrica seria ajustada, para que ficasse de acordo com a realidade, porém não forneceram prazo para os ajustes.

Tributos a recuperar: a majoração da conta é pertinente à apropriação de crédito de ICMS de R\$4.996,00 que, segundo a empresa, vem da energia elétrica. Não foi possível verificar a veracidade da informação, devido à limitação de informações disponibilizadas.

Estoques: engloba produtos em elaboração (R\$ 1,2 milhões), outros materiais de consumo industrial (R\$ 443 mil), produtos acabados (R\$ 226 mil) e mercadorias para revenda (R\$ 124 mil). Expressou aumento de R\$ 14 mil devido, especialmente, à aquisição de materiais de consumo industrial. 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 novo prazo de conclusão para dezembro/2024. Evidencia-se que a Recuperanda não possui registro de inventário de estoques, prejudicando a testagem dos valores.

Imobilizado: representa máquinas e equipamentos no montante de R\$ 298 mil. A variação se refere, unicamente, à depreciação mensal, no valor de R\$ 1.866,67. Embora solicitado reiteradas vezes, a Recuperanda informou que por ser uma empresa pequena não possui inventário.

Fornecedores: os pagamentos realizados a Nacional Gás de R\$ 1 mil ocasionaram o decréscimo de 8%. Destaca-se que a empresa não possui *aging list*, o que impossibilita a análise pormenorizada. Em questionamento, a Recuperanda afirmou que não há fornecedores em atraso, bem como que o prazo para pagamentos gira em torno de 28 dias.

Obrigações tributárias: os principais saldos são de COFINS de R\$ 847 mil, IR de R\$ 572,1 mil e Contribuição Social a Recolher de R\$ 315 mil. Devido à inadimplência dos tributos a obrigação cresce mensalmente, chegando ao montante de R\$ 1,94 milhão. Os pagamentos registrados foram de ICMS (R\$ 2,7 mil) e IRRF (R\$ 601,23). Em questionamento a recuperanda afirmou que está sendo feita auditoria dos impostos para compilação e parcelamento da mesma com prazo para novembro/2024.

Obrigações trabalhistas: compreende os salários, que são pagos regularmente, e encargos sobre a folha de pagamento, que encontram-se com pagamentos parciais, principalmente o INSS que soma R\$ 1,7 milhão. A Recuperanda informou em oportunidade anterior que vem realizando o pagamento do FGTS mensal com a finalidade de reduzir a dívida total, contudo, não foram enviados os comprovantes ou relatórios atuais da dívida, impossibilitando a confirmação da informação. Destaca-se que o pró-labore não exibiu movimentações.

Provisões: refere-se às provisões trabalhistas dos funcionários com saldo de R\$ 601,40 e não apresentou movimentação em janeiro.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	nov/23	dez/23	2023	jan/24	2024
Receita Operacional Bruta	127.335	125.720	1.889.149	124.652	124.652
Deduções da receita bruta	-14.427	-14.244	-214.041	-14.123	-14.123
Receita Líquida	112.908	111.476	1.675.108	110.529	110.529
Custos diretos e indiretos de produção	-22.282	-20.170	-287.116	-20.127	-20.127
Lucro Bruto	90.626	91.306	1.387.993	90.402	90.402
<i>Margem bruta</i>	<u>80%</u>	<u>82%</u>	<u>83%</u>	<u>82%</u>	<u>82%</u>
Despesas Operacionais	-107.221	-84.193	-417.280	-83.067	-83.067
Despesas com Vendas	- 852	- 235	-15.984	- 114	-114
Despesas Gerais	-67.982	-45.571	-730.075	-44.566	-44.566
Despesas Administrativa	-38.387	-38.387	-438.698	-38.387	-38.387
Lucro antes do Resultado Financeiro	-16.596	7.112	203.236	7.334	7.334
Ebitda	-14.729	8.979	401.569	9.201	9.201
<i>Margem operacional</i>	<u>-15%</u>	<u>6%</u>	<u>12%</u>	<u>7%</u>	<u>7%</u>
Despesas financeiras	-6.327	-4.356	-94.068	-4.135	-4.135
Resultado do Exercício	-22.923	2.756	109.168	3.199	3.199
<i>Margem líquida</i>	<u>-20%</u>	<u>2%</u>	<u>7%</u>	<u>3%</u>	<u>3%</u>

Receita Bruta: o faturamento demonstrou queda de 1% em relação a dezembro.

Deduções: compreende os impostos sobre as vendas, como IRPJ (R\$ 5,9 mil), COFINS (R\$ 3,7 mil), contribuição social (R\$ 3,5 mil) e PIS (R\$ 810,24).

Custos: consumiram 18% da receita líquida no mês. Engloba insumos (gás, metanol, arame, granalha de aço) de R\$ 3,2 mil, mão de obra de R\$ 15,9 mil e combustíveis de R\$ 1 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, energia elétrica (R\$ 28 mil), alugueis (R\$ 7,3 mil) e serviços prestados (R\$ 2,3 mil). A redução se deve a menor despesa com serviços prestados por terceiros.

Despesas Administrativas: compreende, principalmente, salários (R\$ 19,4 mil), INSS (R\$ 7,6 mil), vale transporte (R\$ 3,6 mil) e plano de saúde (R\$ 2,8 mil).

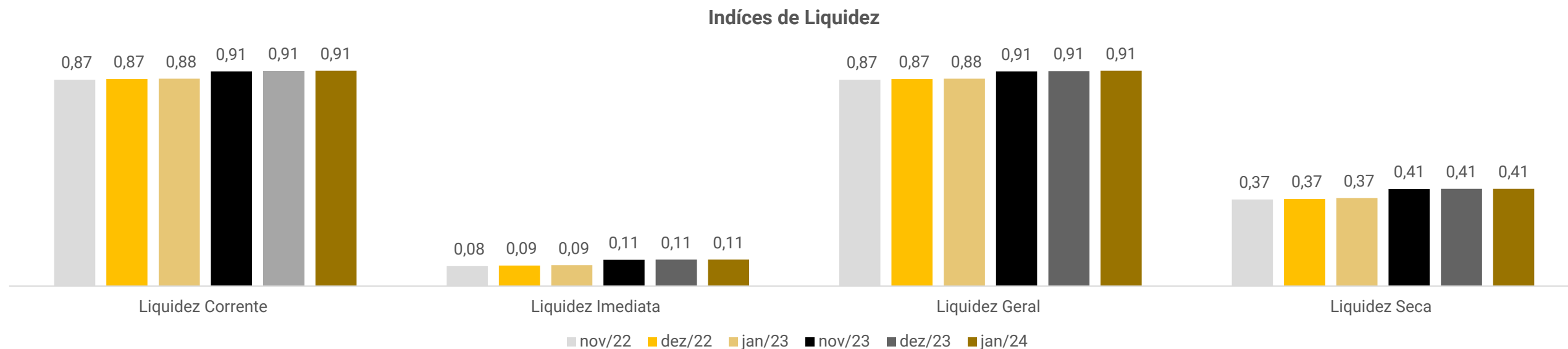
Despesas Financeiras: alude, unicamente, as despesas com descontos de duplicatas de R\$ 4.135,00. A Recuperanda trabalha com as *factorings* Soleil e AGS, que cobram taxas de 4% ao mês.

Resultado: apesar do encolhimento na receita, os custos e despesas se mantiveram estáveis permitindo encerrar janeiro com lucro de R\$ 3.199,34, montante 16% maior que o apurado no mês de dezembro.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ



O **Índice de Liquidez Corrente** representa quantos bens e direitos conversíveis em unidades monetárias de curto prazo a empresa possui para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo. Assim, a Temperatech demonstra que dispõe de recursos no curto prazo para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de janeiro de 2024, possuía R\$ 0,91 disponíveis em seus ativos.

Em seguida o **Índice de Liquidez Seca** segue basicamente o mesmo conceito da liquidez corrente, porém não considera o montante em estoque como parte do saldo disponível. Dessa forma, a Recuperanda demonstra que dentre seus bens e direitos de curto prazo, o estoque reflete papel importantíssimo, diante dos resultados inferiores a 1.

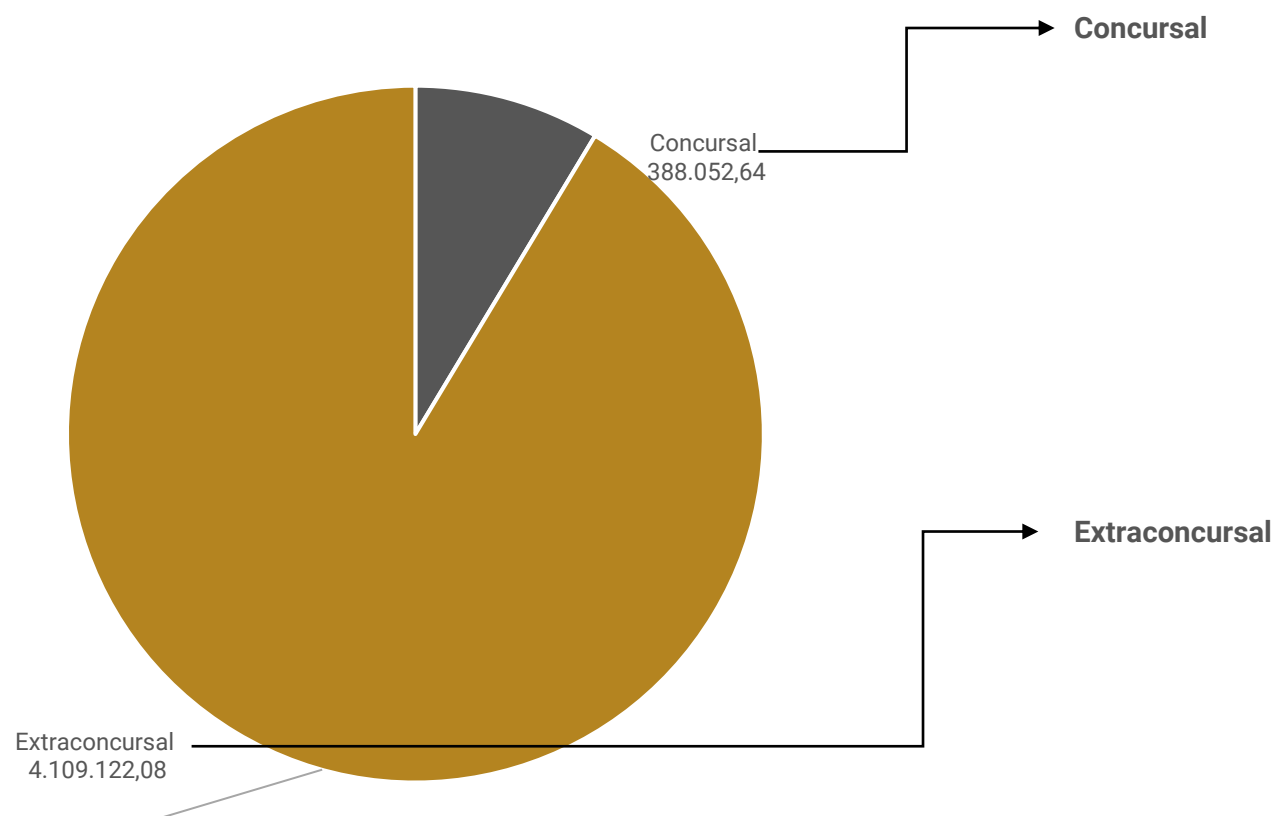
O **índice de Liquidez imediata** expõe o quanto de disponibilidades (caixa e bancos) a empresa possui para cada unidade monetária de dívidas de curto prazo. Deste modo, a Recuperanda demonstra não ter liquidez frente a esse índice, uma vez que para cada R\$1,00 de obrigações há apenas R\$0,11 de disponibilidades. Destaca-se que esse índice está subdimensionado em razão da não conciliação do caixa.

Por fim, o **Índice de Liquidez Geral** representa quantos bens e direitos conversíveis em unidades monetárias de curto prazo e longo prazo a empresa possui para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo. Assim, a Temperatech demonstra que dispõe de recursos no curto prazo, mas não em longo prazo para honrar com suas obrigações, tornando o índice igual ao corrente, uma vez que ao final de janeiro de 2024, possuía R\$ 0,91 disponíveis em seus ativos.



Passivo Global de R\$ 4.497.174,72

Passivo Global



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

Até janeiro de 2024, a Recuperanda possuía passivo extraconcurusal de **R\$ 4.109.122,08** sendo distribuídos em obrigações trabalhistas e previdenciárias, obrigações tributárias, fornecedores e provisões.





Passivo Extraconcursal



Obrigações trabalhistas: abrange, salários, pró-labore, INSS e FGTS. A adimplência parcial dos encargos gera crescimento constante do montante extraconcursal, com destaque para o INSS na monta de R\$ 1,7 milhões.

Obrigações tributárias: engloba os tributos da esfera Federal e Estadual, sendo os principais como COFINS de R\$ 847 mil, IR de R\$ 572,1 mil e Contribuição Social a Recolher de R\$ 315 mil. A recuperanda não tem adimplido os tributos, motivo do crescimento mensal do saldo. Atualmente a empresa está realizando levantamento e estudo dos tributos para parcelamento, com prazo para finalização em novembro/24.

Fornecedores: contempla as compras a prazo junto a diversos fornecedores com destaque para LM Química Ltda de R\$ 636,50 e Rollof Bueno de R\$ 524,00.

Provisões: compreende, principalmente, provisões trabalhistas com férias (R\$ 179,21), 13º salário (R\$ 118,20) e provisão para férias (R\$ 104,53). O saldo total do rubrica soma R\$ 601,40.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 18/03/2024, a Administração Judicial realizou visita na sede da empresa, onde foi recebida pelo administrador da Recuperanda, Sr. Tiago.

Informaram que o ano de 2024 iniciou muito bem, porém não estão com boas expectativas para o restante do ano. Ainda, mencionaram que as duas enchentes que ocorreram ano passado geraram prejuízos que afetaram o resultado anual de 2023, sendo que tiveram queda na receita de 10% a 12% em 2023 e projetam queda de 10% esse ano.

Relataram que prestam serviços principalmente para o setor agrícola e, como há uma queda no mercado, suas receitas têm sido afetadas. Estão buscando novos clientes para recuperar as margens.

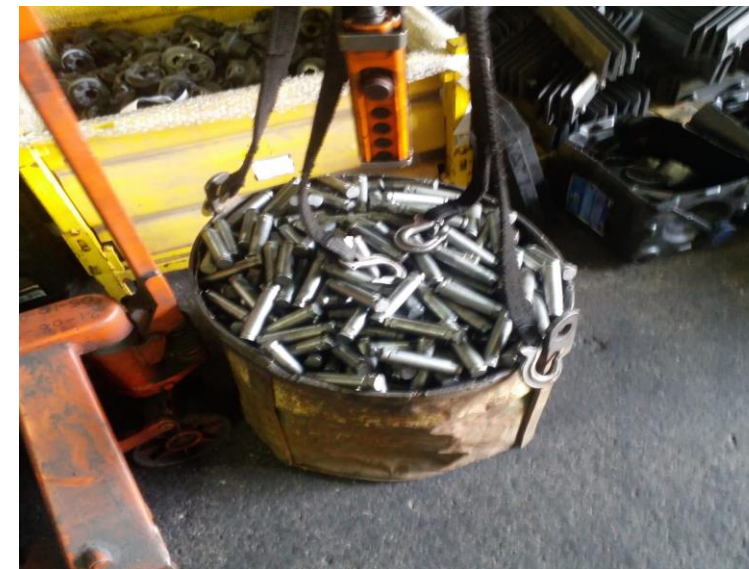
Dos clientes em geral, metade paga à vista e a outra metade a prazo, cuja média é de 28 dias. Ainda, os fornecedores em geral são quase todos à vista e relataram que estão realizando os ajustes no estoque para que este reflita com a realidade.

Por fim, estão realizando levantamento dos tributos para assim que conseguirem levantar a recuperação judicial, realizem os devidos parcelamentos.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Imagens capturadas em visita no dia 18/03/2024.

CUMPRIMENTO DO PLANO

Detalhes acerca do cumprimento podem ser visualizados na prestação de contas detalhada em incidente específico.

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM FEVEREIRO DE 2024			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	VALOR NA DATA DO PEDIDO DE RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	DEPÓSITOS EM CONTAS JUDICIAIS	EM ATRASO	A VENCER	
Classe III	240.674,40	dez/17	nov/22	306.401,57	-	-	Aguarda-se a indicação dos parâmetros utilizados para os depósitos judiciais. Valor nominal quitado.
TOTAL	240.674,40			306.401,57	-	-	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de janeiro/2024

BALANCETE JANEIRO/24

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.815.856,35 D	126.710,93	107.076,59	3.836.073,62 D
ATIVO CIRCULANTE	3.717.968,52 D	126.710,93	107.076,59	3.740.052,46 D
DISPONÍVEL	458.475,26 D	106.203,93	107.076,59	460.052,20 D
CAIXA	455.628,06 D	110.528,93	107.329,59	458.827,40 D
CAIXA GERAL	455.628,06 D	110.528,93	107.329,59	458.827,40 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	2.847,20 D	4.325,00	253,00	1.224,80 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	2.847,20 D	4.325,00	253,00	1.224,80 D
CLIENTES	643.969,33 D	989,00	0,00	644.958,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	643.969,33 D	989,00	0,00	644.958,33 D
CLIENTES DIVERSOS	643.969,33 D	989,00	0,00	644.958,33 D
OUTROS CRÉDITOS	580.258,12 D	4.996,00	0,00	585.254,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	580.258,12 D	4.996,00	0,00	585.254,12 D
ICMS A RECUPERAR	580.258,12 D	4.996,00	0,00	585.254,12 D
ESTOQUE	2.035.265,81 D	14.522,00	0,00	2.049.787,81 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.035.265,81 D	14.522,00	0,00	2.049.787,81 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	431.912,27 D	11.772,00	0,00	443.684,27 D
PRODUTOS ACABADOS	224.894,93 D	1.250,00	0,00	226.144,93 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.254.362,24 D	1.500,00	0,00	1.255.862,24 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	97.887,83 D	0,00	0,00	96.021,16 D
IMOBILIZADO	97.887,83 D	0,00	0,00	96.021,16 D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	298.088,00 D	0,00	0,00	298.088,00 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	298.088,00 D	0,00	0,00	298.088,00 D
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	200.200,17 C	0,00	1.866,67	202.066,84 C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	200.200,17 C	0,00	1.866,67	202.066,84 C
PASSIVO	3.815.856,35 C	45.024,93	54.149,82	3.836.073,62 C
PASSIVO CIRCULANTE	4.092.104,15 C	45.024,93	57.349,16	4.109.122,08 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	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
FORNECEDORES	6.740,28 C	1.000,20	484,01	6.224,09 C
FORNECEDORES	6.740,28 C	1.000,20	484,01	6.224,09 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	44,00 C	0,00	0,00	44,00 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	49,50 C	0,00	0,00	49,50 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	44,70 C	0,00	0,00	44,70 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	558,84 C	1.000,20	484,01	42,65 C
QUIMICAMAR IND. COM. LTDA	290,62 C	0,00	0,00	290,62 C
RAUTER QUÍMICA LTDA	150,44 C	0,00	0,00	150,44 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	82,00 C	0,00	0,00	82,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	5,66 C	0,00	0,00	5,66 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	188,00 C	0,00	0,00	188,00 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.936.569,17 C	3.365,43	11.512,15	1.944.715,89 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.936.569,17 C	3.365,43	11.512,15	1.944.715,89 C
ICMS A RECOLHER	9.308,23 C	2.764,20	2.764,20	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	175.465,52 C	0,00	817,18	176.282,70 C
COFINS A RECOLHER	843.434,36 C	0,00	3.739,56	847.173,92 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	10.567,72 C	0,00	3.589,98	14.157,70 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	194.290,55 C	40.659,30	45.353,00	198.984,25 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	1.953.902,75 C	5.314,30	10.008,00	1.958.596,45 C

INSS A RECOLHER	1.711.562,19 C	2.992,30	7.686,00	1.716.255,89 C
FGTS A RECOLHER	242.340,56 C	2.322,00	2.322,00	242.340,56 C
PROVISÕES	601,40 C	0,00	0,00	601,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	179,21 C	0,00	0,00	179,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	118,20 C	0,00	0,00	118,20 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	77,25 C	0,00	0,00	77,25 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	45,40 C	0,00	0,00	45,40 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	104,53 C	0,00	0,00	104,53 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	76,81 C	0,00	0,00	76,81 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	276.247,80 D	110.528,93	107.329,59	273.048,46 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	292.394,80 D	0,00	3.199,34	289.195,46 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	292.394,80 D	0,00	3.199,34	289.195,46 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	403.940,21 C	0,00	3.199,34	407.139,55 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.252.139,58 D	107.329,59	0,00	9.359.469,17 D
CUSTOS	9.252.139,58 D	107.329,59	0,00	9.359.469,17 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	1.484.704,74 D	19.127,25	0,00	1.503.831,99 D
INSUMOS	547.277,00	3.222,00	0,00	550.499,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	891.154,74	15.905,25	0,00	907.059,99
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	77.055,00 D	1.000,00	0,00	78.055,00 D
COMBUSTÍVEL	77.055,00 D	1.000,00	0,00	78.055,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	7.690.380,05 D	87.202,34	0,00	7.777.582,39 D
DESPESAS COM VENDAS	115.129,27 D	114,00	0,00	115.243,27 D
DESPESAS GERAIS	1.202.615,11 D	12.940,00	0,00	1.215.555,11 D
ALUGUEL	430.818,00 D	7.302,00	0,00	438.120,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	268.841,21 D	2.035,00	0,00	270.876,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	262.199,00 D	2.385,00	0,00	264.584,00 D
OUTRAS DESPESAS	240.756,90 D	1.218,00	0,00	241.974,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.529.115,04 D	38.387,34	0,00	2.567.502,38 D
DESPESAS COM PESSOAL	2.529.115,04 D	38.387,34	0,00	2.567.502,38 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	1.249.979,26 D	19.439,75	0,00	1.269.419,01 D
PRÓ-LABORE	120.333,00 D	1.900,00	0,00	122.233,00 D
FÉRIAS	75.119,00 D	0,00	0,00	75.119,00 D
INSS	477.631,34 D	7.686,59	0,00	485.317,93 D
FGTS	143.141,86 D	1.617,00	0,00	144.758,86 D
PLANO SAÚDE	148.521,58 D	2.805,00	0,00	151.326,58 D
REFEIÇÕES	92.974,00 D	1.262,00	0,00	94.236,00 D
VALE TRANSPORTE	221.415,00 D	3.677,00	0,00	225.092,00 D
DESPESAS GERAIS	3.057.452,31 D	31.626,00	0,00	3.089.078,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	2.829.190,18 D	28.752,00	0,00	2.857.942,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	25.543,13 D	258,00	0,00	25.801,13 D
CONTABILIDADE	44.250,00 D	750,00	0,00	45.000,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIACIONES E AMORTIZACIONES	108.228,00 D	1.866,00	0,00	110.094,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	786.068,32 D	4.135,00	0,00	790.203,32 D
DESPESA FINANCEIRA	786.068,32 D	4.135,00	0,00	790.203,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	729.909,57 D	4.135,00	0,00	734.044,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	9.644.462,60 C	0,00	110.528,93	9.754.991,53 C
RECEITAS OPERACIONAIS	9.944.698,17 C	0,00	110.528,93	10.055.227,10 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	10.877.101,00 C	0,00	124.652,00	11.001.753,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	10.877.101,00 C	0,00	124.652,00	11.001.753,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.048.897,40 D	14.123,08	0,00	1.063.020,48 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.048.897,40 D	14.123,08	0,00	1.063.020,48 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	278.176,50 D	3.739,56	0,00	281.916,06 D
(-) PIS	59.145,43 D	810,24	0,00	59.955,67 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	267.049,44 D	3.589,98	0,00	270.639,42 D
(-) IRPJ	444.526,03 D	5.983,30	0,00	450.509,33 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	251.710,49 C	107.329,59	110.528,93	254.909,83 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.367.926,45 D	107.329,59		9.475.256,04 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	9.619.636,94 C		110.528,93	9.730.165,87 C