



TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 5002716-70.2016.8.21.0008

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

61º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: Fevereiro de 2024

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



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 e econômicas da empresa TÊMPERATECH 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 fevereiro/2024 foram recebidas pela administração judicial **com atraso** em 18/04/2024. O retorno da Recuperanda quanto aos questionamentos realizados em 19/04/2024 pela administração judicial foram respondidos em 22/04/2024.


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


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

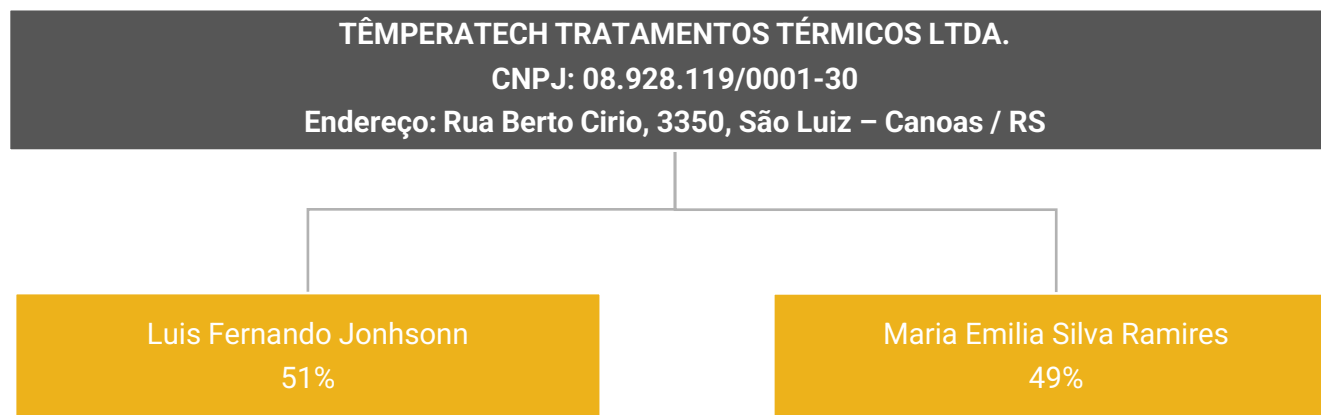
Término do pagamento das 36 (trinta e seis) parcelas pela Recuperanda.

08/2022
Ev. 67

Decisão saneadora com indicação das providências necessárias à concessão da Recuperação Judicial.



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



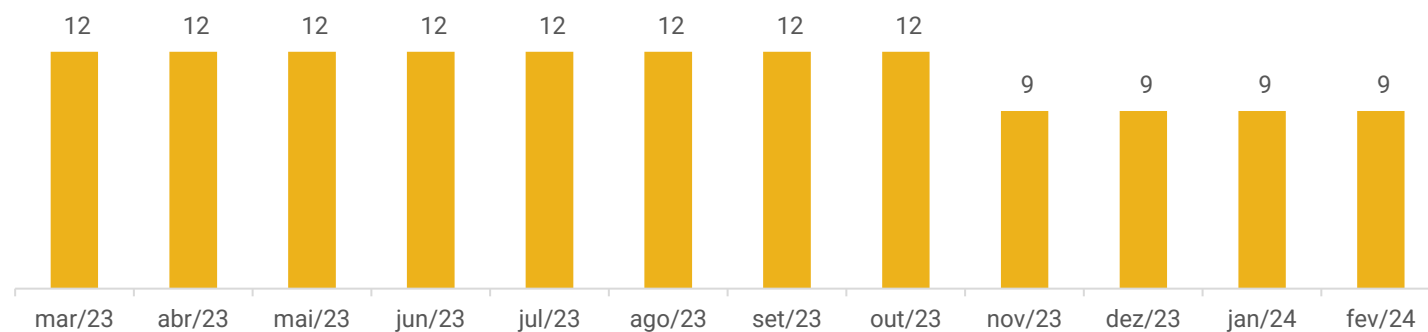
FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda não apresentou oscilação no quadro de funcionários em fevereiro. Por esta razão, segue com 07 funcionários ativos e 02 sócios.

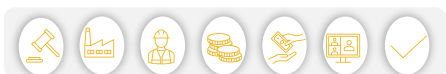
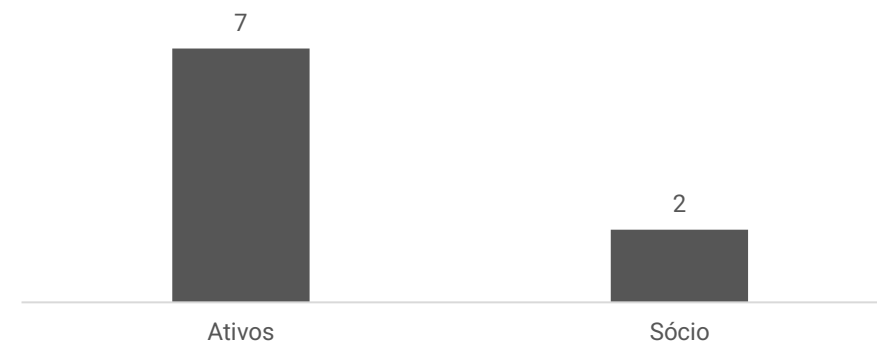
Os salários estão em dia, porém os encargos foram adimplidos parcialmente, além de haver saldos anteriores em aberto. Destaca-se que o pró-labore não exibiu pagamentos.

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

Quadro de Funcionários



Situação dos Colaboradores





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	dez/23	jan/24	fev/24
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Resultado Líquido do Exercício	2.756	3.199	17.554
Depreciação	1.867	1.867	1.867
Resultado Ajustado	4.623	5.066	19.420
Aumento ou Redução de Clientes	-1.232	-989	-744
Aumento ou Redução de Tributos a recuperar	-5.234	-4.996	-5.356
Aumento ou Redução de Estoque	-8.264	-14.522	-49.055
Aumento ou Redução de Fornecedores	-2.038	-516	-616
Aumento ou Redução de Obrigações Tributárias	8.210	8.147	10.066
Aumento ou Redução de Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	9.387	9.387	9.387
Variações nos ativos e passivos	829	-3.489	-36.317
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	5.452	1.577	-16.897
Varição de Caixa e Equivalentes	5.452	1.577	-16.897
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	453.024	458.475	460.052
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	458.475	460.052	443.155

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 fevereiro, o caixa operacional encerrou negativo em R\$ 16 mil, especialmente pela aquisição de estoques (R\$ 49 mil) e créditos tributários (R\$ 5,3 mil). Os impactos positivos referem-se, principalmente, à inadimplência de tributos (R\$ 10 mil) e obrigações trabalhistas (R\$ 9,3 mil).

Ao final de fevereiro, as disponibilidades eram de R\$ 443.155,06, contudo, embora solicitado, não foram disponibilizados os documentos que comprovem o montante em banco de R\$ 2.746,20. **A empresa informou que o saldo real de caixa era de R\$ 72.832,00.**





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL		dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante		3.717.969	3.740.052	3.778.310
	Caixa	455.628	458.827	440.409
	Banco	2.847	1.225	2.746
	Clientes	643.969	644.958	645.702
	Tributos a recuperar/ compensar	580.258	585.254	590.610
	Estoque	2.035.266	2.049.788	2.098.843
Ativo Não Circulante		97.888	96.021	94.154
	Imobilizado	97.888	96.021	94.154
Total do Ativo		3.815.856	3.836.073	3.872.465
BALANÇO PATRIMONIAL		dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante		4.092.104	4.109.122	4.127.960
	Fornecedores	6.740	6.224	5.608
	Obrigações tributárias	1.936.569	1.944.716	1.954.782
	Obrigações trabalhista e previdenciária	2.148.193	2.157.581	2.166.968
	Provisões	601	601	601
Patrimônio Líquido		- 276.248	- 273.048	- 255.495
	Capital social	25.000	25.000	25.000
	Reservas de capital	- 8.853	- 8.853	- 8.853
	Lucros / prejuízos acumulados	- 292.395	- 289.195	- 271.642
Total do Passivo		3.815.856	3.836.074	3.872.465

Clientes: exibiu acréscimo de R\$ 744,00, motivado pelas vendas a prazo, contudo não houve envio do 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 indicaram prazo para os ajustes.

Tributos a recuperar: a majoração da conta é pertinente à apropriação de crédito de ICMS de R\$ 5.356,00 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\$ 476 mil), produtos acabados (R\$ 241 mil) e mercadorias para revenda (R\$ 124 mil). Expressou aumento de R\$ 49 mil devido, especialmente, à aquisição de materiais de consumo industrial. De acordo com o administrador da empresa, há divergências 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.

Fornecedores: os pagamentos realizados à Nacional Gás de R\$ 500,00 e LM Química de R\$ 600,14 ocasionaram o decréscimo de 10%. Destaca-se que a empresa não possui *aging list*, o que impossibilita a análise pormenorizada. A Recuperanda afirmou que não há fornecedores em atraso, que prazo para pagamentos gira em torno de 28 dias.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	dez/23	jan/24	fev/24	2024
Receita Operacional Bruta	125.720	124.652	154.156	278.808
Deduções da receita bruta	-14.244	-14.123	-17.466	-31.589
Receita Líquida	111.476	110.529	136.690	247.219
Custos diretos e indiretos de produção	-20.170	-20.127	-23.736	-43.864
Lucro Bruto	91.306	90.402	112.954	203.356
<i>Margem bruta</i>	<u>82%</u>	<u>82%</u>	<u>83%</u>	<u>82%</u>
Despesas Operacionais	-84.193	-83.067	-88.501	-171.569
Despesas com Vendas	- 235	- 114	- 645	-759
Despesas Gerais	-45.571	-44.566	-49.469	-94.035
Despesas Administrativa	-38.387	-38.387	-38.387	-76.775
Lucro antes do Resultado Financeiro	7.112	7.334	24.453	31.787
Ebitda	8.979	9.201	26.319	35.520
<i>Margem operacional</i>	<u>6%</u>	<u>7%</u>	<u>18%</u>	<u>13%</u>
Despesas financeiras	-4.356	-4.135	-6.899	-11.034
Resultado do Exercício	2.756	3.199	17.554	20.753
<i>Margem líquida</i>	<u>2%</u>	<u>3%</u>	<u>13%</u>	<u>8%</u>

Receita Bruta: o faturamento demonstrou evolução de 24% em relação a janeiro/24.

Deduções: compreende, exclusivamente, impostos sobre as vendas, com IRPJ (R\$ 7,9 mil), COFINS (R\$ 4,6 mil), contribuição social (R\$ 4,4 mil) e PIS (R\$ 1 mil). Contudo, salienta-se que o IRPJ e CSLL não são impostos sobre vendas e por tanto, não deveriam deduzir diretamente a receita pendendo ajustes na rubrica.

Custos: consumiram 17% da receita líquida no mês. Engloba insumos (gás, metanol, arame, granalha de aço) de R\$ 6,8 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. O crescimento de 18% se deve aos insumos.

Despesas: compreende despesas com vendas junto a contratação de fretes, aluguéis, manutenção, reparo, serviços de terceiros, outras despesas, energia elétrica, material de escritório, contabilidade e depreciação, e, despesas administrativas com salários e encargos sociais. A evolução em fevereiro se deve a energia elétrica, serviços prestados por terceiros e outras despesas.

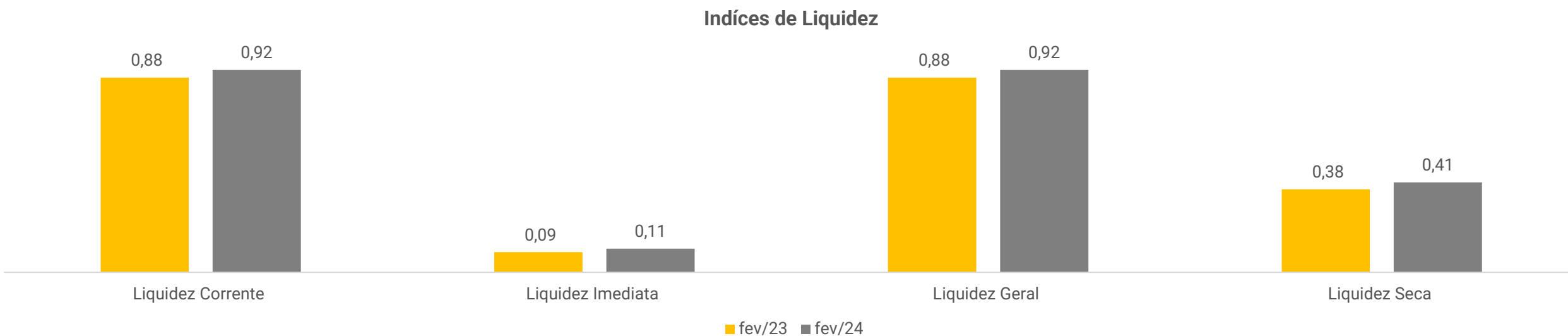
Despesas Financeiras: alude, unicamente, as despesas com descontos de duplicatas de R\$ 6.899,00. A Recuperanda trabalha com as *factorings* Soleil e AGS, que cobram taxas de 4% ao mês.

Resultado: o aumento na receita, frente aos custos e despesas que se mantiveram estáveis, permitiram encerrar fevereiro com lucro de R\$ 17.553,54, montante 13% maior que o apurado no mês anterior. O ano de 2024 acumula saldo positivo de R\$ 20.752,87.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ



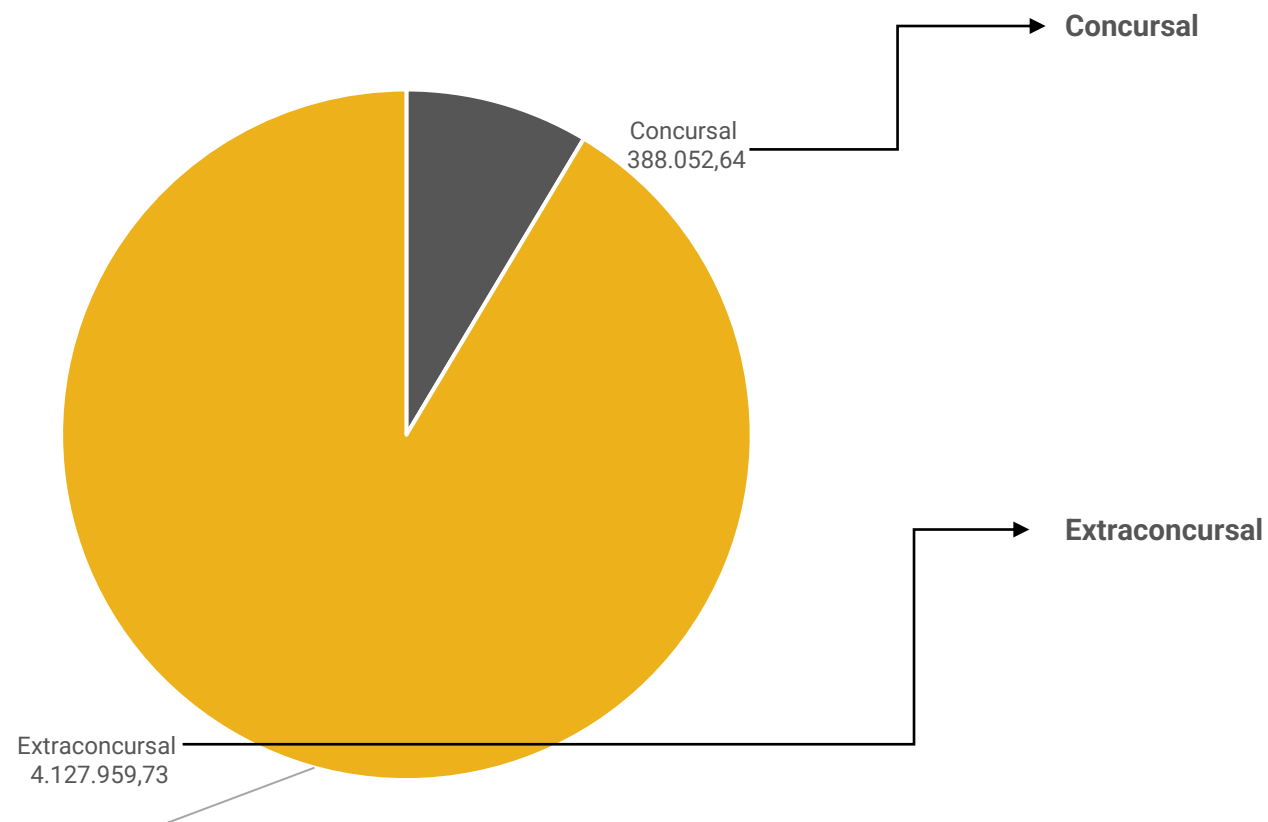
Os índices de liquidez expõe a capacidade de pagamento que as empresas possuem considerando seus bens e direitos, onde o resultado esperado é **superior a 1**.

Nos períodos analisados a Temperatech demonstra que não dispõem de ativos suficientes para cobrir suas obrigações uma vez que, possuem apenas 0,92 disponível para cada unidade monetária de dívidas totais.



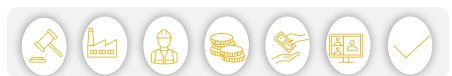
Passivo Global de R\$ 4.516.012,37

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 fevereiro de 2024, a Recuperanda possuía passivo extraconcurusal de **R\$ 4.127.959,73** sendo distribuídos em obrigações trabalhistas e previdenciárias, obrigações tributárias, fornecedores e provisões.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

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. Os salários e FGTS foram pagos no mês de fevereiro porém o INSS foi adimplido parcialmente.

Obrigações tributárias: engloba os tributos da esfera Federal e Estadual, sendo os principais como COFINS de R\$ 851 mil, IR de R\$ 572,1 mil e Contribuição Social a Recolher de R\$ 315 mil. A recuperanda não tem adimplido os tributos na totalidade, 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 Davi de Oliveira Ferragens ME de R\$ 575,00 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.

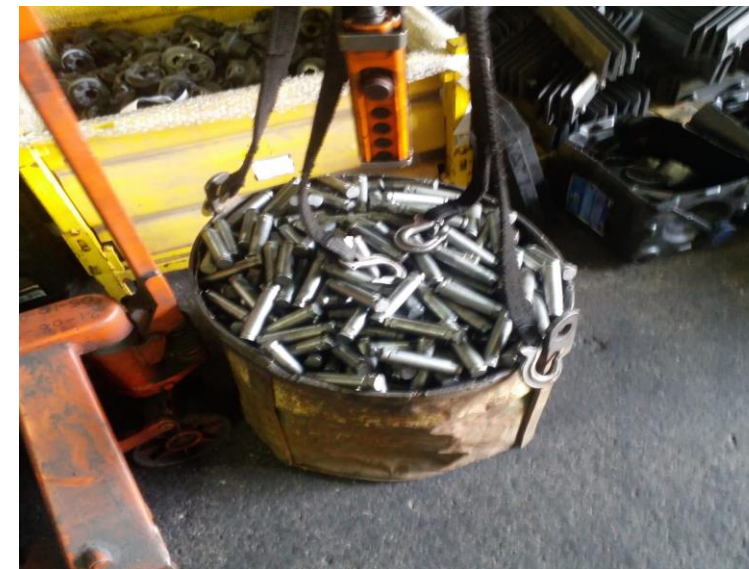
Dos clientes em geral, metade paga à vista e a outra metade a prazo, cuja média é de 28 dias. Ainda, os fornecedores em geral são quase todos à vista e relataram que estão realizando os ajustes no estoque para que este reflita com a realidade.

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 MARÇO 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 fevereiro/2024

BALANCETE FEVEIREIRO/24

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.836.073,62 D	169.214,59	136.449,13	3.872.464,81 D
ATIVO CIRCULANTE	3.740.052,46 D	169.214,59	136.449,13	3.778.310,32 D
DISPONÍVEL	460.052,20 D	114.059,59	136.449,13	443.155,06 D
CAIXA	458.827,40 D	118.271,59	136.690,13	440.408,86 D
CAIXA GERAL	458.827,40 D	118.271,59	136.690,13	440.408,86 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	1.224,80 D	4.212,00	241,00	2.746,20 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	1.224,80 D	4.212,00	241,00	2.746,20 D
CLIENTES	644.958,33 D	744,00	0,00	645.702,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	644.958,33 D	744,00	0,00	645.702,33 D
CLIENTES DIVERSOS	644.958,33 D	744,00	0,00	645.702,33 D
OUTROS CRÉDITOS	585.254,12 D	5.356,00	0,00	590.610,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	585.254,12 D	5.356,00	0,00	590.610,12 D
ICMS A RECUPERAR	585.254,12 D	5.356,00	0,00	590.610,12 D
ESTOQUE	2.049.787,81 D	49.055,00	0,00	2.098.842,81 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.049.787,81 D	49.055,00	0,00	2.098.842,81 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	443.684,27 D	32.555,00	0,00	476.239,27 D
PRODUTOS ACABADOS	226.144,93 D	15.000,00	0,00	241.144,93 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.255.862,24 D	1.500,00	0,00	1.257.362,24 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	96.021,16 D	0,00	0,00	94.154,49 D
IMOBILIZADO	96.021,16 D	0,00	0,00	94.154,49 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.	202.066,84 C	0,00	1.866,67	203.933,51 C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	202.066,84 C	0,00	1.866,67	203.933,51 C
PASSIVO	3.836.073,62 C	45.124,87	41.715,28	3.872.464,81 C
PASSIVO CIRCULANTE	4.109.122,08 C	45.124,87	59.268,82	4.127.959,73 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	6.224,09 C	1.100,14	484,01	5.607,96 C
FORNECEDORES	6.224,09 C	1.100,14	484,01	5.607,96 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	600,14	0,00	36,36 C
NACIONAL GÁS DISTRIBUIDORA LTDA	42,65 C	500,00	484,01	26,66 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	1.944.715,89 C	3.365,43	13.431,81	1.954.782,27 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.944.715,89 C	3.365,43	13.431,81	1.954.782,27 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	176.282,70 C	0,00	1.002,01	177.284,71 C
COFINS A RECOLHER	847.173,92 C	0,00	4.624,68	851.798,60 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	14.157,70 C	0,00	4.439,69	18.597,39 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	198.984,25 C	40.659,30	45.353,00	203.677,95 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	1.958.596,45 C	5.314,30	10.008,00	1.963.290,15 C

INSS A RECOLHER	1.716.255,89 C	2.992,30	7.686,00	1.720.949,59 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	273.048,46 D	118.271,59	136.690,13	255.494,92 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	289.195,46 D	0,00	17.553,54	271.641,92 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	289.195,46 D	0,00	17.553,54	271.641,92 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	407.139,55 C	0,00	17.553,54	424.693,09 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.359.469,17 D	119.136,59	0,00	9.478.605,76 D
CUSTOS	9.359.469,17 D	119.136,59	0,00	9.478.605,76 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	1.503.831,99 D	22.736,25	0,00	1.526.568,24 D
INSUMOS	550.499,00	6.831,00	0,00	557.330,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	907.059,99	15.905,25	0,00	922.965,24
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	78.055,00 D	1.000,00	0,00	79.055,00 D
COMBUSTÍVEL	78.055,00 D	1.000,00	0,00	79.055,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	7.777.582,39 D	95.400,34	0,00	7.872.982,73 D
DESPESAS COM VENDAS	115.243,27 D	645,00	0,00	115.888,27 D
DESPESAS GERAIS	1.215.555,11 D	16.776,00	0,00	1.232.331,11 D
ALUGUEL	438.120,00 D	7.302,00	0,00	445.422,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	270.876,21 D	2.983,00	0,00	273.859,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	264.584,00 D	3.372,00	0,00	267.956,00 D
OUTRAS DESPESAS	241.974,90 D	3.119,00	0,00	245.093,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.567.502,38 D	38.387,34	0,00	2.605.889,72 D
DESPESAS COM PESSOAL	2.567.502,38 D	38.387,34	0,00	2.605.889,72 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	1.269.419,01 D	19.439,75	0,00	1.288.858,76 D
PRÓ-LABORE	122.233,00 D	1.900,00	0,00	124.133,00 D
FÉRIAS	75.119,00 D	0,00	0,00	75.119,00 D
INSS	485.317,93 D	7.686,59	0,00	493.004,52 D
FGTS	144.758,86 D	1.617,00	0,00	146.375,86 D
PLANO SAÚDE	151.326,58 D	2.805,00	0,00	154.131,58 D
REFEIÇÕES	94.236,00 D	1.262,00	0,00	95.498,00 D
VALE TRANSPORTE	225.092,00 D	3.677,00	0,00	228.769,00 D
DESPESAS GERAIS	3.089.078,31 D	32.693,00	0,00	3.121.771,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	2.857.942,18 D	29.756,00	0,00	2.887.698,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	25.801,13 D	321,00	0,00	26.122,13 D
CONTABILIDADE	45.000,00 D	750,00	0,00	45.750,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	110.094,00 D	1.866,00	0,00	111.960,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	790.203,32 D	6.899,00	0,00	797.102,32 D
DESPESA FINANCEIRA	790.203,32 D	6.899,00	0,00	797.102,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	734.044,57 D	6.899,00	0,00	740.943,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	9.754.991,53 C	0,00	136.690,13	9.891.681,66 C
RECEITAS OPERACIONAIS	10.055.227,10 C	0,00	136.690,13	10.191.917,23 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	11.001.753,00 C	0,00	154.156,00	11.155.909,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	11.001.753,00 C	0,00	154.156,00	11.155.909,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.063.020,48 D	17.465,87	0,00	1.080.486,35 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.063.020,48 D	17.465,87	0,00	1.080.486,35 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	281.916,06 D	4.624,68	0,00	286.540,74 D
(-) PIS	59.955,67 D	1.002,01	0,00	60.957,68 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	270.639,42 D	4.439,69	0,00	275.079,11 D
(-) IRPJ	450.509,33 D	7.399,49	0,00	457.908,82 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	254.909,83 C	118.271,59	139.690,13	276.328,37 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.475.256,04 D	118.271,59		9.593.527,63 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	9.730.165,87 C		139.690,13	9.869.856,00 C