



MEDEIROS & MEDEIROS

**ENGATCAR  
INDÚSTRIA DE  
AUTOPEÇAS LTDA.  
PROCESSO Nº 010/1.18.0010809-5  
(0018629-06.201.8.82.1001)**

**RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL**

Relatório Mensal de Atividades  
Competência: Outubro de 2018  
Caxias do Sul, RS, 17 de dezembro  
de 2018





MEDEIROS & MEDEIROS

# ÍNDICE

RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL



RELATÓRIO  
MENSAL DE ATIVIDADE

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

# INTRODUÇÃO

O ajuizamento do pedido de recuperação judicial ocorreu em 11/05/2018 pela ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTOPEÇAS LTDA, sendo processamento foi deferido em 17/05/2018.

As correspondências do art. 22, I, "a", da Lei 11.101/2005, foram devidamente enviadas aos credores relacionados pela Recuperanda, informando o valor e a classe dos créditos inicialmente arrolados. O edital com a relação completa dos credores e a notificação destes sobre a abertura do prazo para apresentarem suas respectivas divergências/habilitações de crédito administrativamente foi publicado em 07/08/2018.

Atualmente, a Administração Judicial vem recebendo as manifestações dos credores de forma administrativa.

O presente refere-se ao relatório de atividades e traz de forma sintética as informações operacionais e processuais da Recuperação Judicial da empresa ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTOPÇAS LTDA, até o seu pedido de recuperação Judicial.

O relatório reúne informações coletadas e analisadas pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de Administradora Judicial da empresa Recuperanda. As informações inseridas no teor do presente relatório - foram extraídas dos autos da recuperação judicial, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras e, em especial, das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa, e reuniões com os procuradores e representantes da Recuperanda.

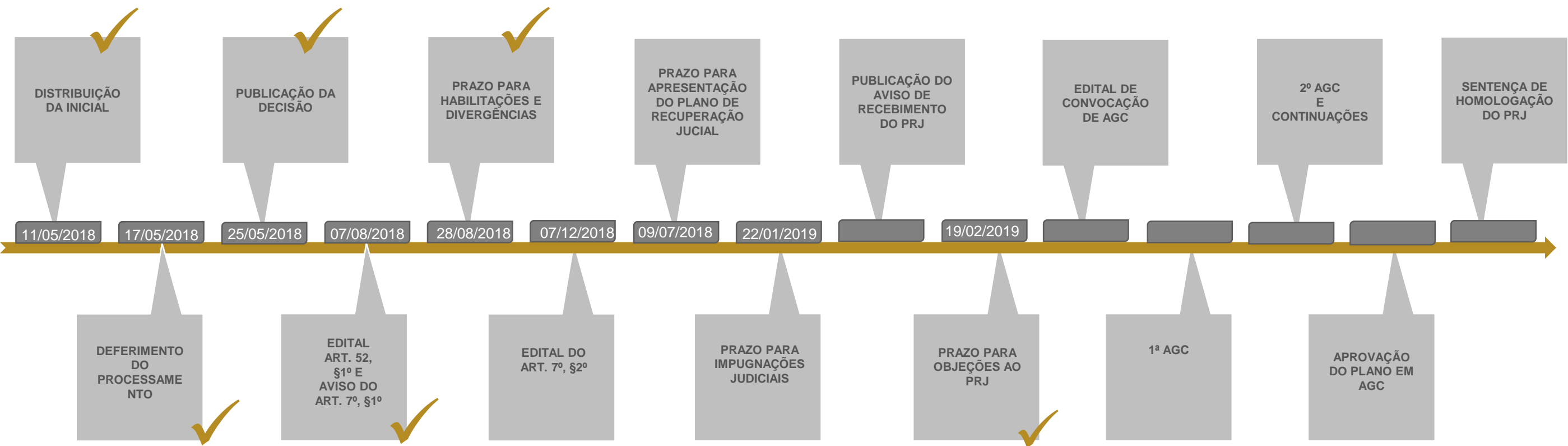
A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações legais, tendo apresentado as contas demonstrativas mensais, conforme estabelece o art. 52, IV, da LREF. A respeito da atividade produtiva da empresa, a Administração Judicial e os credores vêm sendo devidamente informados, quando solicitado.

A compreensão de 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) Em havendo questionamentos adicionais ou complementares podem ser obtidos diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.



**MEDEIROS  
& MEDEIROS**  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

## 1. INTRODUÇÃO - ORGANOGRAMA PROCESSUAL





MEDEIROS & MEDEIROS

# ÍNDICE

RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL



RELATÓRIO  
MENSAL DE ATIVIDADE

- 1. INTRODUÇÃO**
- 2. DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
  - HISTÓRICO, ATIVIDADES E INSTALAÇÕES
  - ESTRUTURA SOCIETÁRIA
  - ORGONOGRAMA
  - PRODUTOS
  - RAZÕES DA CRISE
- 3. ENDIVIDAMENTO**
- 4. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
- 5. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
- 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

## HISTÓRICO, INSTALAÇÕES E ATIVIDADES

### ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA.

Data de fundação: 30/09/1986

CNPJ: 91.215.046/0001-83 - Matriz

Atividade Principal: Fabricação de peças e acessórios para o sistema de freios de veículos automotores.

Atividades Secundárias: Fabricação de outros produtos de metal não especificados anteriormente e Outras sociedades de participação, exceto holdings

Localização: Rua Theodoro Bianchi, nº 337, CEP: 95.076-085, Bairro Bela Vista, Cidade de Caxias do Sul – RS.

Foram realizadas visitas à sede principal da ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTOPEÇAS LTDA., localizada em Caxias do Sul, no intuito de conhecer as instalações, compreender os produtos e obter informações, inteirando-se sobre a atividade e criando conhecimento para formular as análises da forma mais realista possível.

A empresa ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTOPEÇAS LTDA iniciou sua atividade em 1986, voltada ao comércio de bebidas com a denominação social de Comércio de Bebidas Tomé Ltda. Em 1992 a atividade da empresa foi alterada para atividades relacionadas com autopeças, incluindo implementos agrícolas e rodoviários, para as linhas leve e pesada.

Um fato relevante alusivo ao histórico da empresa é a criação da Engatsul em 2010. Segundo a própria recuperanda, foi uma forma de planejamento tributário. Posteriormente a Engatsul foi incorporada pela Engatcar.

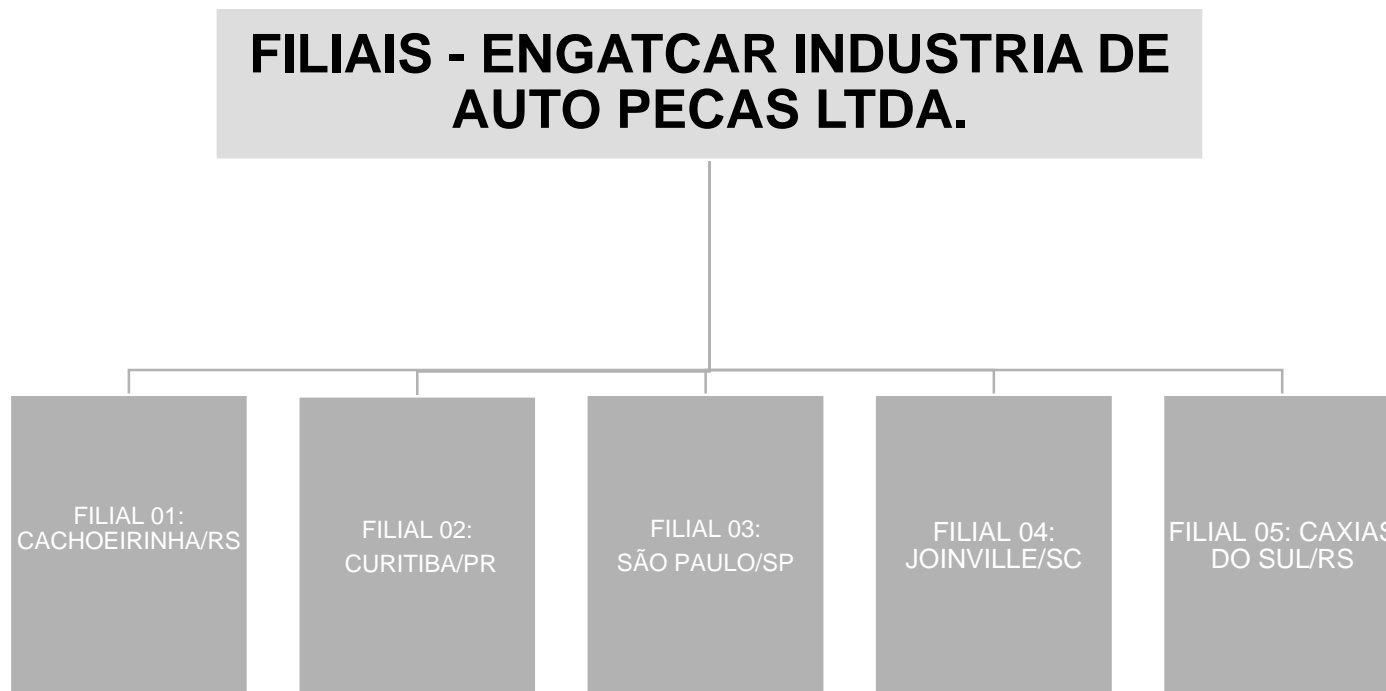
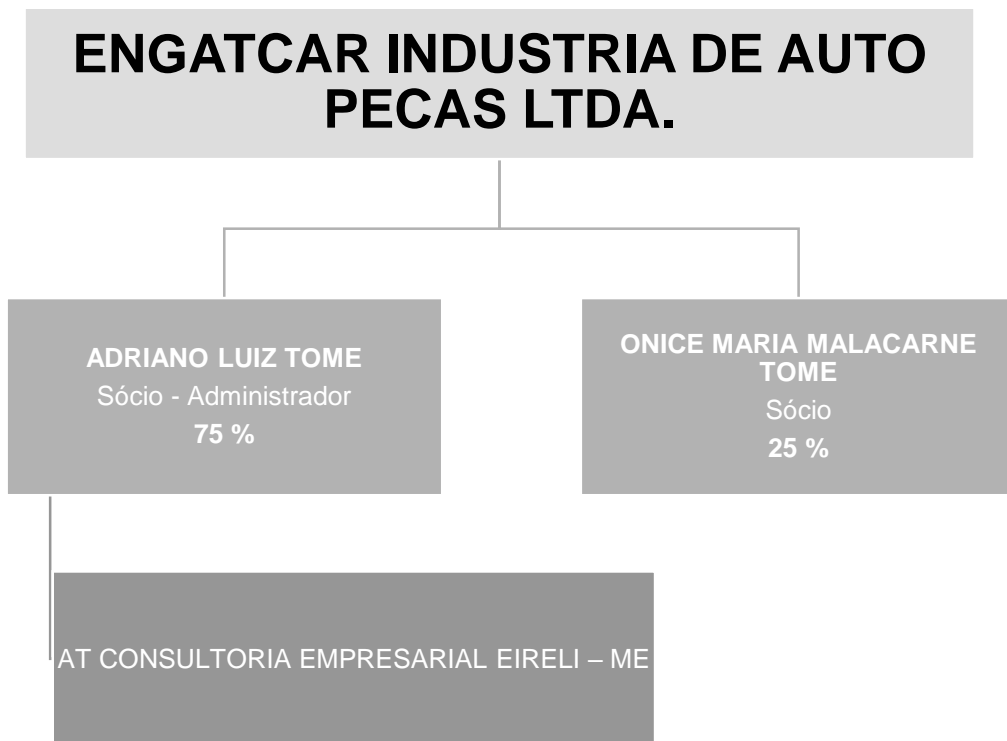




### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

## ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Segue abaixo o Quadro de Sócios e Administradores(QSA) constantes da base de dados do Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica (CNPJ) da empresa Engatcar Industria de Auto Peças Ltda.:

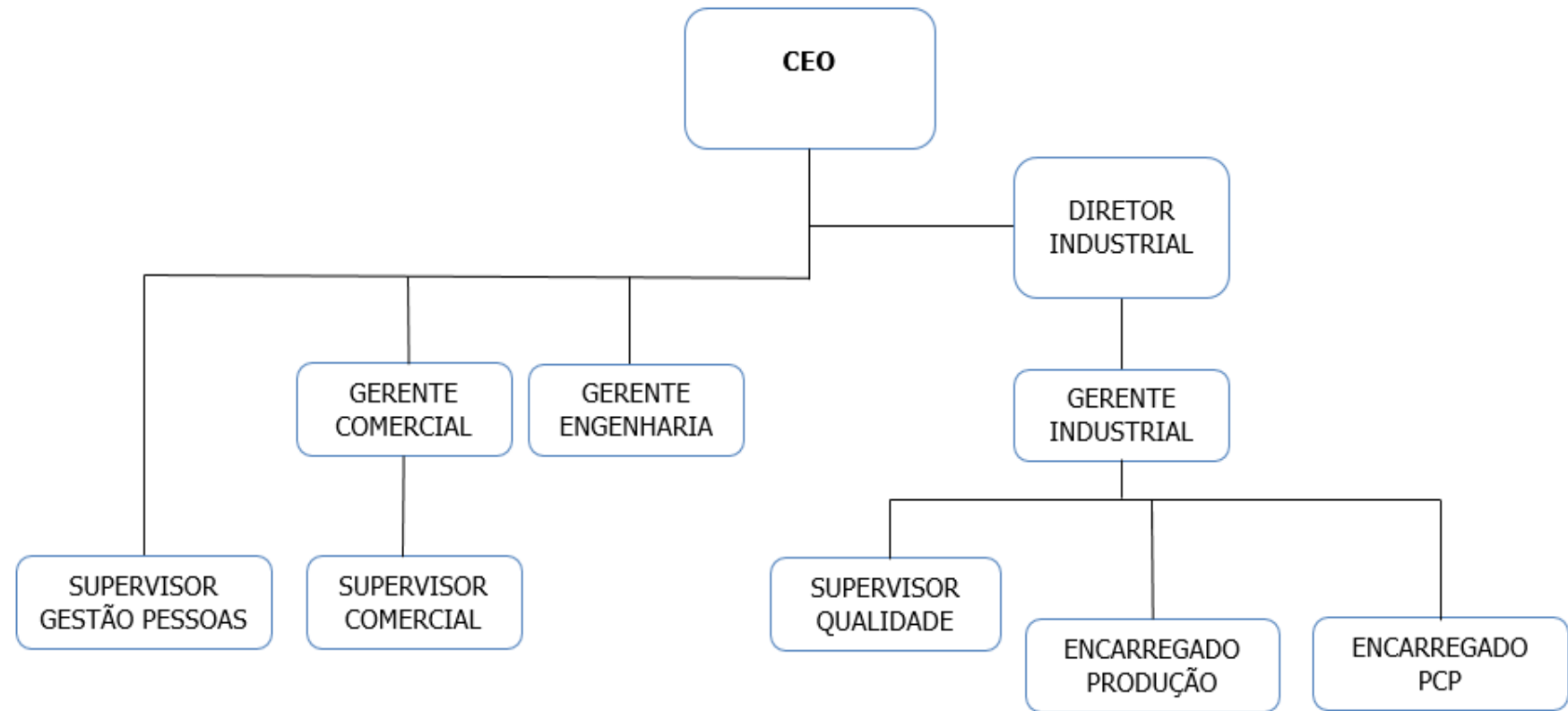


### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

#### ORGONOGRAMA

**ENGTCAR**

#### ORGANOGRAMA FUNCIONAL







MEDEIROS & MEDEIROS

### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

#### PRODUTOS

A Recuperanda ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA. trabalha com cinco linhas de produtos. Segue ao lado, imagens de alguns desses produtos: pesada, agrícola, leve injetados.



### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

#### RAZÕES DA CRISE

A empresa ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTOPEÇAS LTDA demonstra em sua petição inicial o principal motivo da crise: a grave retenção que o mercado de reposição e montadoras relacionado ao setor automotivo, e como já mencionado, a empresa se destaca na parte relacionada à reposição.

A recuperanda aponta que a captação de recursos junto às instituições financeiras fez com que o custo se elevasse. Conjuntamente, as linhas de crédito foram cortadas, dificultando a geração de caixa da empresa e a retração do setor metalúrgico também dificultou a continuação da operação.

Ainda sobre a busca por recursos junto às instituições financeiras, o fato de não existir linhas de crédito nos bancos de maior porte, em função da situação da empresa, a recuperanda direcionou a captação de recursos externos para empresas financeiras de menor porte e juntamente com este fato, vieram juros maiores, assim, o custo fixo se elevou.

Outros motivos que agravaram a situação da empresa foram a inadimplência tributária, dificuldade em gerenciar o desempenho das vendas e a concorrência no mercado.

A empresa sofreu com processos convocando a sua falência, o que fez com que sua credibilidade fosse reduzida perante seus parceiros comerciais e prejudicou principalmente as negociações do setor de compras.

O gerenciamento do setor de vendas não tinha o devido comprometimento com análise da margem de contribuição, afinal, a preocupação era com o faturamento bruto. Havia um descompasso entre o preço e o crescimento do custo da matéria prima, por muitas vezes o preço não foi repassado ao cliente, muitas vezes a venda ocorria com margem nula ou negativa, com o intuito de não perder mercado, mas o custo dessa decisão é alto, afinal compromete a operação.





MEDEIROS & MEDEIROS

# ÍNDICE

RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL



RELATÓRIO  
MENSAL DE ATIVIDADE

## 1. INTRODUÇÃO

## 2. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

## 3. ENDIVIDAMENTO

CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## 4. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

## 5. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS

## 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

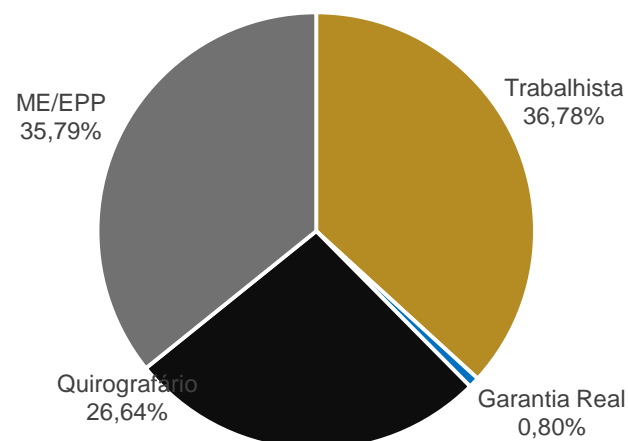


## 4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

### Resumo da relação de credores atualizada

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Trabalhista	185	36,78%	1.518.315,40	5,06%	8.207,11
Garantia Real	4	0,80%	6.832.545,05	22,78%	1.708.136,26
Quirografário	134	26,64%	20.743.064,41	69,15%	154.798,99
ME/EPP	180	35,79%	904.492,92	3,02%	5.024,96
<b>Total</b>	<b>503</b>	<b>100%</b>	<b>29.998.417,78</b>	<b>100%</b>	<b>59.639,00</b>

### Distribuição dos credores por natureza



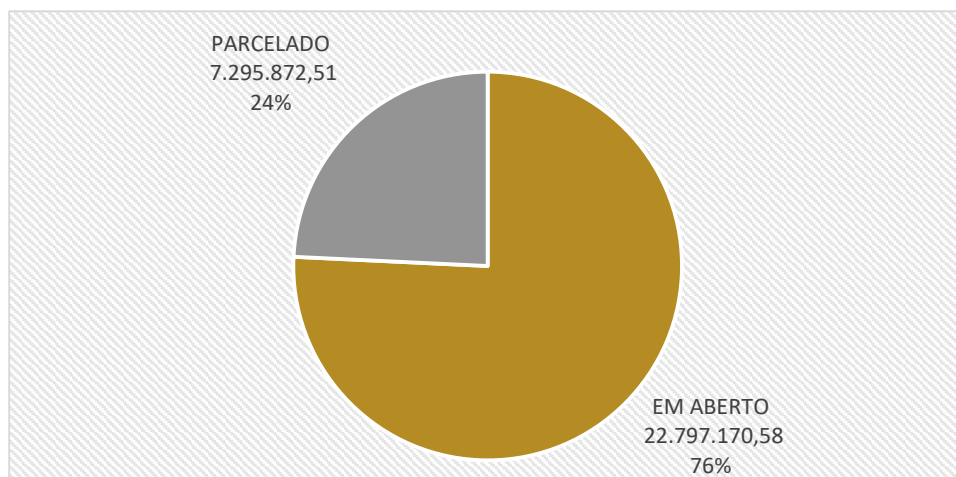
### Principais credores na recuperação judicial

CLASSE	CREDOR	VALOR
III	BANCO DO BRASIL	8.086.868
III	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4.249.461
II	BADESUL S/A	3.313.705
III	JLCS PRODUTOS METALURGICOS EIRELI	1.574.146
II	MACLA DIST E COM DE PLAST METAIS LT	1.467.373
II	RPLAST DIST E COM PLAST METAIS EPP	1.051.824
II	JLCS PRODUTOS METALURGICOS EIRELI	999.643
III	MINAM COMERCIO DE METAIS LTDA	901.419
III	SULINA DE METAIS S A	744.623



## 4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## Dívida Tributária



TOTAL GERAL	EM ABERTO	PARCELADO	TOTAL
FEDERAL	17.207.749,35	6.018.456,57	23.226.205,92
ESTADUAL	5.557.344,00	1.277.415,94	6.834.759,94
MUNICIPAL	32.077,23	0,00	32.077,23
<b>TOTAL</b>	<b>22.797.170,58</b>	<b>7.295.872,51</b>	<b>30.093.043,09</b>

A empresa está pagando somente o ICMS corrente mensal, os demais tributos permanecem sendo gerados e em aberto. Planejam nos próximos meses retomar o pagamento de todos os tributos mensais e posteriormente efetivar parcelamentos para regularizar a atual situação.

Ao final de outubro o passivo tributário totaliza R\$ 30.093.043,09. Na tabela a seguir constam as dívidas na data de 31.08.2018 apresentadas de forma analítica.

## Passivo Tributário Federal

FEDERAL	EM ABERTO	PARCELADO	TOTAL
COFINS	1.852.083,46		1.852.083,46
COFINS - RETENÇÃO	860,35		860,35
CONTRIBUIÇÕES - RETENÇÃO	68.371,75		68.371,75
CSLL	783.729,72		783.729,72
FGTS	1.297.264,34		1.297.264,34
GRCS	60.725,15		60.725,15
INSS	3.909.113,99		3.909.113,99
INSS	3.721.893,25		3.721.893,25
INSS - RETENÇÃO	99.359,03		99.359,03
INSS S/ FATURAMENTO	2.409.687,10		2.409.687,10
IPI	943.025,05		943.025,05
IRPJ	1.397.662,60		1.397.662,60
IRRF	257.702,31		257.702,31
PIS	406.097,17		406.097,17
PIS - RETENÇÃO	174,08		174,08
REFIS DA COPA		4.372.370,38	4.372.370,38
REFIS DA CRISE		1.646.086,19	1.646.086,19
<b>TOTAL</b>	<b>17.207.749,35</b>	<b>6.018.456,57</b>	<b>23.226.205,92</b>



MEDEIROS & MEDEIROS

# ÍNDICE

RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL



RELATÓRIO  
MENSAL DE ATIVIDADE

1. **INTRODUÇÃO**
2. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
3. **ENDIVIDAMENTO**
4. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**  
**FUNCIONÁRIOS**
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**



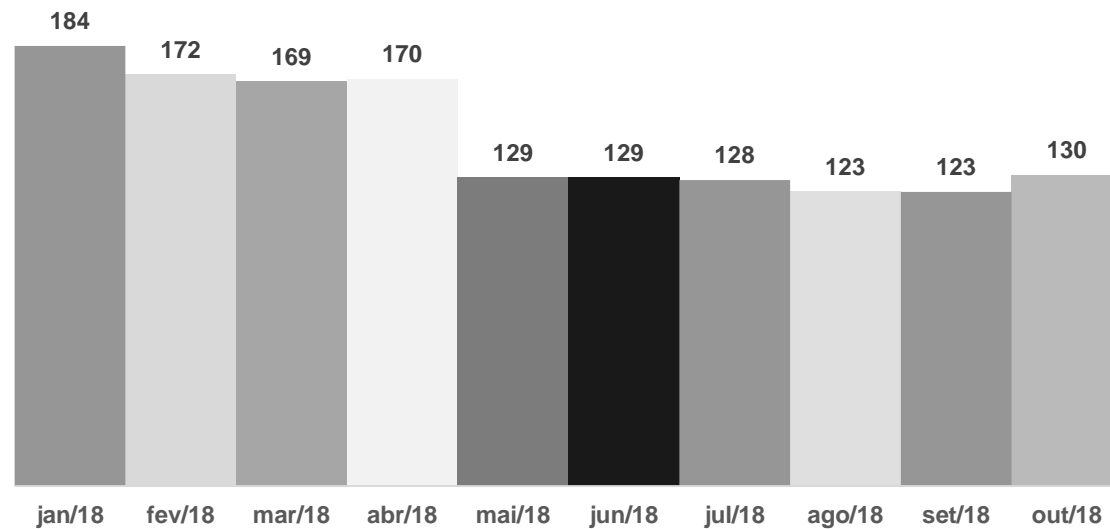
## 5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

### Funcionários

Em atendimento a um dos princípios da Recuperação Judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o Setor de RH, para que os demais órgãos da recuperação, bem como credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da Devedora.

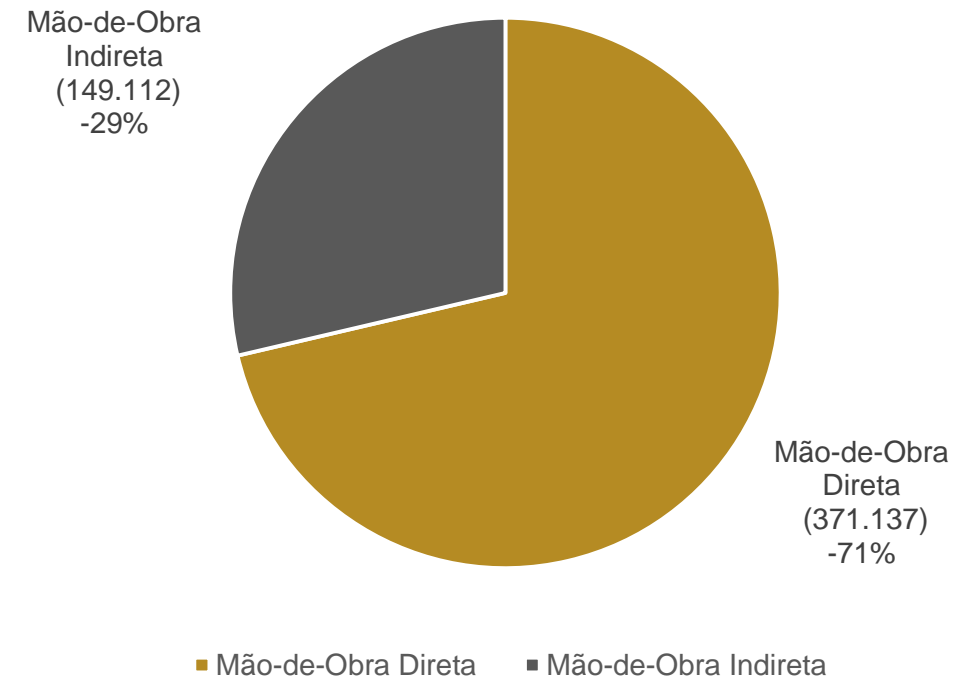
O gráfico a seguir evidencia que a partir de maio de 2018 a recuperanda praticamente manteve seu quadro de colaboradores até o mês de outubro. Conforme informações, a empresa contratou 7 funcionários no mês em análise, contando com 130 ao final do mês analisado.

### NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



O gasto com pessoal no mês de outubro foi de R\$ 520.249,00. Na projeção gráfica abaixo, segue explanado como estão distribuídos percentualmente os gastos com pessoal:

### GASTOS COM PESSOAL 09.2018





MEDEIROS & MEDEIROS

# ÍNDICE

RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL



- 1. INTRODUÇÃO**
- 2. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
- 3. ENDIVIDAMENTO**
- 4. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
- 5. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
  - BALANÇO PATRIMONIAL
  - DRE – DEMONSTRATIVO RESULTADO ECERCÍCIO
- 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**





## Balço Patrimonial - ATIVO

ATIVO	set/18	AV	Δ out/18	out/18	AV
<b>CIRCULANTE</b>	<b>20.237.192</b>	<b>62%</b>	<b>680.698</b>	<b>20.917.890</b>	<b>62%</b>
Caixa e equivalentes de caixa	9.962	0%	896	10.858	0%
Contas a receber de clientes	6.897.342	21%	-70.112	6.827.229	20%
Créditos Diversos	369.982	1%	0	369.982	1%
Adiantamento	3.540.742	11%	180.153	3.720.895	11%
Estoques	7.436.836	23%	612.573	8.049.409	24%
Despesas Antecipadas	1.982.329	6%	-42.812	1.939.517	6%
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>12.459.983</b>	<b>38%</b>	<b>173.905</b>	<b>12.633.888</b>	<b>38%</b>
Direitos Realizáveis	386.841	1%	215.484	602.325	2%
Imobilizado	17.476.215	53%	8.868	17.485.083	52%
Depreciação Acumulada	-5.542.122	-17%	-49.756	-5.591.878	-17%
Intangível	290.864	1%	2.895	293.759	1%
Amortização Acumulada	-151.817	0%	-3.585	-155.401	0%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>32.697.175</b>	<b>100%</b>	<b>854.603</b>	<b>33.551.777</b>	<b>100%</b>

## 5. DADOS FINANCEIROS ECONÔMICOS

### ANÁLISE:

No ativo circulante, nas contas “clientes” e “estoque”, que ao final de outubro se encontram com 20% e 24% de representatividade, o ativo circulante representa 62% e o não circulante 38%. Desse modo, os recursos realizáveis a curto prazo são de maior relevância no ativo total. Porém, é de suma importância destacar que apesar dos realizáveis a curto prazo serem de maior representatividade, o crescimento da conta clientes com o passar dos meses, enseja a conclusão de que o prazo de recebimento é alto e também pode haver inadimplência de clientes.

Analisando a tabela ao lado, percebe-se que a conta “Adiantamentos” possui um expressivo aumento no valor de R\$ 180 mil, que ocorre em razão das compras realizadas através de adiantamentos a fornecedores. A inadimplência que ENGATCAR teve nos últimos períodos perante o mercado gera a falta de crédito e, com isso, a empresa acaba tendo que trabalhar dessa forma com alguns fornecedores.

Ainda, na conta de estoques houve um aumento de R\$ 612 mil, que traz o significado de que a compra de matéria-prima e a redução é a saída dos materiais ou produtos prontos.

A longo prazo, na conta de direitos realizáveis, é possível verificar um aumento no valor de R\$ 215 mil, sendo que o principal movimento foi em “Outros Créditos”. Em vista disso, esta Administração Judicial questionou a empresa sobre quais contas integram esse saldo, cuja resposta relatou que o principal movimento é originário da conta Engat Serviço de Cobrança Ltda, uma vez que o objetivo da utilização dessa empresa é evitar que valores sejam bloqueados. Nessa conta, também, são depositados todos os pagamentos à vista de clientes, a empresa Engatcar optou por fazer dessa forma para evitar bloqueios.

No imobilizado não houveram movimentações relevantes, apenas algumas compras de bens de pequeno valor e o registro das depreciações mensais.

Assim, ao final de outubro, o imobilizado tem uma representação no ativo de 35%, considerando a depreciação acumulada.



## Balço Patrimonial - PASSIVO

PASSIVO	SALDO 09.18	AV	Δ out/18	SALDO 09.18	AV
<b>CIRCULANTE</b>	<b>28.000.782</b>	<b>75%</b>	<b>771.765</b>	<b>28.772.548</b>	<b>75%</b>
Fornecedores	15.017.034	40%	706.471	15.723.506	41%
Instituições Financeiras	9.348.557	25%	-35.279	9.313.277	24%
Obrigações trabalhistas	739.414	2%	-12.430	726.984	2%
Obrigações tributárias	1.794.625	5%	61.619	1.856.244	5%
Outras Obrigações	1.101.153	3%	51.384	1.152.537	3%
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>37.324.942</b>	<b>100%</b>	<b>341.582</b>	<b>37.666.524</b>	<b>98%</b>
Instituições Financeiras	13.887.977	37%	-7.648	13.880.329	36%
Outros Débitos	0	0%	0	0	0%
Impostos	22.293.908	60%	319.466	22.613.374	59%
Provisão para Contingência	1.143.057	3%	29.764	1.172.821	3%
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-28.048.888</b>	<b>-75%</b>	<b>0</b>	<b>-28.048.888</b>	<b>-73%</b>
Capital social	22.032.000	59%	0	22.032.000	57%
Reservas de capital	9.578.211	26%	0	9.578.211	25%
Lucros/Prejuízos Acumulados	-68.160.677	-183%	0	-68.160.677	-178%
Ajuste Avaliação Patrimonial	8.501.578	23%	0	8.501.578	22%
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>37.276.836</b>	<b>100%</b>	<b>1.113.347</b>	<b>38.390.183</b>	<b>100%</b>

## 5. DADOS FINANCEIROS ECONÔMICOS

### ANÁLISE

Analisando as obrigações a curto prazo, podemos verificar que a conta de fornecedores teve a movimentação mais expressiva do período, o motivo foi o crescimento do faturamento que oportuniza à empresa a comprar matéria prima. Outrossim, existem diversos fornecedores que vendem a prazo.

Ainda no passivo circulante, nota-se que a conta de obrigações tributárias aumentou R\$ 61 mil, o que se explica com o não pagamento dos tributos mensais. A Engatcar informou que somente o ICMS mensal está sendo pago.

Quanto ao ponto, a empresa mencionou que faria uma reunião com a assessoria jurídica e contábil e, com isso, foi revista a lógica de avaliação dos impostos a curto e longo prazo – a qual deve se balizar pelas datas de pagamento vigente junto ao fisco. Melhor dizendo, neste caso, os impostos a parcelar devem ficar no curto prazo, por se tratar de obrigações vencidas.

A empresa trouxe a conhecimento o parcelamento especial para empresas em recuperação judicial estabelecidos pela Lei nº 13.043/2014 que estipula prazo máximo de 84 parcelas mensais consecutivas para o pagamento dos tributos em atraso, porém não apresentou nenhum comprovante de adesão ao parcelamento, dessa forma a classificação da conta “Impostos a Parcelar” está equivocada.

Por fim, percebe-se que o ativo aumenta entre os meses de setembro e outubro, principalmente através do adiantamento e o aumento do estoque. O passivo também aumenta, que a princípio é um dado insatisfatório, mas de forma geral, este aumento é relacionado a dívidas relativas à operação, como por exemplo, compras a prazo de fornecedores, que se torna um aumento necessário para o giro da atividade.



## Demonstrativo de Resultado do Exercício - DRE

Demonstrativo de Resultado do Exercício	set/18	AV	out/18	AH	AV	Saldo 2018
<b>Receita Bruta de Vendas e Serviços</b>	<b>2.806.382</b>		<b>3.339.930</b>	<b>19%</b>		<b>25.385.304</b>
Deduções de vendas	-1.111.511		-1.193.980	7%		-8.117.737
<b>Receita Líquida</b>	<b>1.694.872</b>	100%	<b>2.145.950</b>	27%	100%	<b>17.267.566</b>
Custos dos produtos vendidos	-1.389.140	-82%	-1.627.687	17%	-76%	-13.788.314
<b>Lucro bruto</b>	<b>305.731</b>	<b>18%</b>	<b>518.263</b>	<b>70%</b>	<b>24%</b>	<b>3.479.252</b>
<b>Despesas e receitas operacionais</b>	<b>-551.100</b>	<b>-33%</b>	<b>-520.832</b>	<b>-5%</b>	<b>-24%</b>	<b>-5.128.331</b>
Despesas com vendas	-257.980	-15%	-249.514	-3%	-12%	-2.229.618
Despesas administrativas	-214.341	-13%	-199.975	-7%	-9%	-2.007.722
Despesas tributárias	-65.138	-4%	-66.759	2%	-3%	-800.264
Depreciações e Amortizações	-16.576	-1%	-16.383	-1%	-1%	-173.954
Demais Receitas/Despesas Operacionais	2.936	0%	11.799	302%	1%	83.227
<b>Resultado Operacional</b>	<b>-245.368</b>	<b>-14%</b>	<b>-2.569</b>	<b>-99%</b>	<b>0%</b>	<b>-1.649.079</b>
Outras Receitas/Despesas Operacionais	0	0%	0	0%	0%	-2.707
<b>Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro</b>	<b>-245.368</b>	<b>-14%</b>	<b>-2.569</b>	<b>-99%</b>	<b>0%</b>	<b>-1.651.787</b>
Receitas financeiras	44	0%	780	1692%	0%	3.278
Despesas financeiras	-223.062	-13%	-256.955	15%	-12%	-3.189.898
<b>Lucro/prejuízo antes dos impostos</b>	<b>-468.387</b>	<b>-28%</b>	<b>-258.744</b>	<b>-45%</b>	<b>-12%</b>	<b>-4.838.406</b>
Imposto de renda e contribuição social	0	0%	0	0%	0%	0
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>-468.387</b>	<b>-28%</b>	<b>-258.744</b>	<b>-45%</b>	<b>-12%</b>	<b>-4.838.406</b>

## 5. DADOS FINANCEIROS ECONÔMICOS

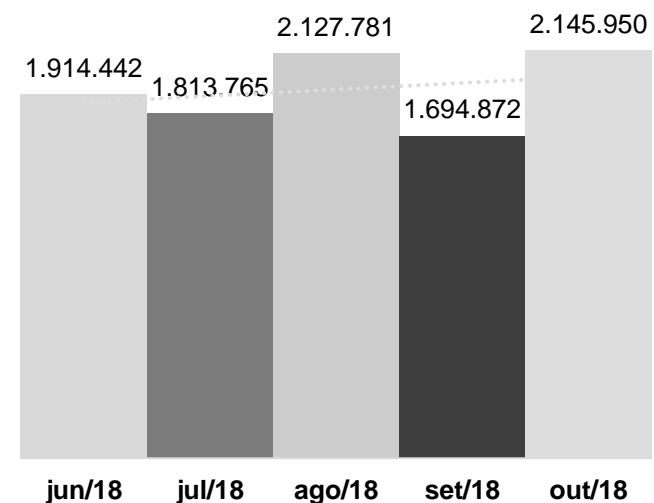
### ANÁLISE

Depreende-se que o faturamento aumenta 19% entre setembro e outubro. No mês de setembro as deduções de vendas comprometeram a receita líquida, sendo que estas deduções se referem a impostos sobre venda e devoluções.

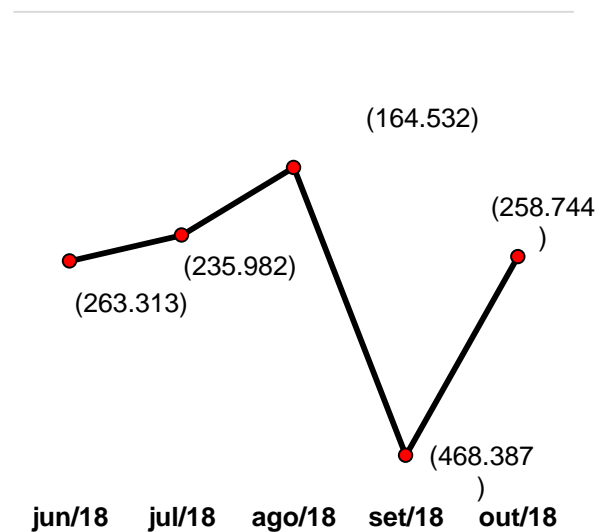
A empresa relata que a meta de faturamento diário permanece inalterada e o aumento de faturamento é dado tão somente pelo número de dias úteis do mês de outubro.

No tópico "custos", que representam 76% sobre o ROL (Receita Operacional Líquida), os de maior relevância são de matéria prima, mão de obra, energia elétrica e depreciação. Em relação às despesas, examina-se uma redução de 24% sobre o ROL (Receita Operacional Líquida). Por fim, os resultados entre setembro e outubro alcançaram melhora em relação a setembro, onde o prejuízo foi de R\$ 164 mil, já no mês de outubro o prejuízo reduziu para R\$ 258 mil.

### RECEITA LÍQUIDA



### RESULTADO LÍQUIDO





MEDEIROS & MEDEIROS

# ÍNDICE

RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL



1. INTRODUÇÃO
2. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
3. ENDIVIDAMENTO
4. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
5. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
  - MEIOS DE RECUPERAÇÃO
  - PROPOSTA DE PAGAMENTO



## Meios de Recuperação



### 7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Da análise do plano de recuperação judicial elaborado pela empresa, extraem-se os seguintes meios de recuperação:

**GESTÃO INDUSTRIAL:** Redução do quadro de funcionários; redução dos estoques de segurança dos materiais comprados e estoques de produtos acabados; busca de fornecedores alternativos; melhoria do software de programação, dentre outras melhorias na gestão industrial.

**GESTÃO COMERCIAL:** Gestão de grandes contas – “Montadoras”; clientes atendidos por representantes; gestão para a exportação; e realinhamento do planejamento comercial.

**GESTÃO COMERCIAL:** Contratação de consultoria especializada em Gestão da Crise; readequação do quadro de funcionários; retomada da credibilidade com credores; busca de melhores fontes de financiamentos e recomposição do capital de giro; implementação de novas ferramentas para controle financeiro; fluxo de caixa; redução do endividamento bancário; renegociação dos créditos não sujeitos a recuperação judicial; e redução de despesas administrativas, comerciais e industriais.

**ALIENAÇÃO DE BENS E DE ATIVOS:** resta facultado à recuperanda efetivar a alienação ou oneração de bens ou direitos de seu ativo permanente, desde que comprovada e reconhecida utilidade e necessidade do ato perante ao Juízo da Recuperação e mediante autorização desse, conforme art. 66 da Lei 11.101/05.



### Proposta de Pagamento

#### Classe I - Trabalhistas

Carência de 6 meses a partir da intimação da decisão que homologar o presente Plano de Recuperação Judicial. Após a carência, os créditos trabalhistas terão seu valor integral pago em 6 parcelas mensais, vencendo-se a primeira no 6º mês após a intimação da decisão que homologar e assim sucessivamente; Todos os acordos firmados na esfera trabalhista serão cumpridos; a previsão de liquidação dessa classe, considerando as premissas utilizadas é de 1 ano; Os valores serão corrigidos pela taxa TR (taxa referencial) ao ano, a partir da data da intimação da decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial

#### Classe II – Garantia Real Classe III – Quirografários Classe IV – ME EPP

#### **Pagamento em 15 anos, levando em consideração o período de carência.**

Pagamento de 40% do valor de cada credor constante da relação de credores, ou seja, apresentando um deságio de 60% do valor dos créditos arrolados; Carência de 1 ano a contar da data de intimação da decisão de homologação do Plano de Recuperação Judicial; Os valores serão corrigidos pela TR (taxa referencial) ao ano, a partir da data de intimação da decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial; Pagamentos serão realizados em parcelas semestrais, vencendo-se a primeira ao final do semestre após o fim do período de carência concedido, e as parcelas seguintes na mesma data dos semestres subsequentes.

Os valores devidos aos credores nos termos deste Plano serão pagos por meio de transferência direta de recursos à conta bancária indicada em favor do respectivo credor; Os valores destinados ao pagamento do primeiro e do segundo ano serão distribuídos de forma linear entre todos os credores da classe até o limite da satisfação do seu crédito, já considerado o deságio. Os pagamentos dos anos seguintes serão distribuídos proporcionalmente entre os credores.



MEDEIROS & MEDEIROS

# ANEXOS

RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE  
ATIVIDADES

## I – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS OUTUBRO DE 2018



# MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

[administradorjudicial.adv.br](http://administradorjudicial.adv.br)

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

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

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

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B  
ED. COMERCIAL LANDMARK  
BAIRRO BROOKLIN NOVO  
CEP: 04578-000  
51 3062.6770

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

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





**MEDEIROS  
& MEDEIROS**  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ANEXO I



**PROATIVA**

CONSULTORIA FINANCEIRA | CONTABILIDADE | GESTÃO DE PASSIVOS

Engatcar Indústria de Auto Peças Ltda.

CNPJ: 91.215.046/0001-83

Demonstrações Contábeis referentes ao período de

01 de janeiro de 2018 a 31 de outubro de 2018

- 1) Balancete Mensal
- 2) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido ( DMPL )
- 3) Endividamento Financeiro
- 4) Endividamento Tributário
- 5) Faturamento Mensal

Rua Os Dezoito do Forte, nº 1471 - Sala 302 - Centro

Caxias do Sul - RS - CEP: 95020-472

Telefone: 54-3028-9848

[eleandro@proativacontabilidade.com.br](mailto:eleandro@proativacontabilidade.com.br)

Reduzido Nome da conta	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo acum
1 ATIVO	32.697.174,65	12.557.128,14	11.702.525,42	33.551.777,37
2 ATIVO CIRCULANTE	20.237.192,00	11.757.115,77	11.076.417,94	20.917.889,83
5 ATIVO CIRCULANTE	20.237.192,00	11.757.115,77	11.076.417,94	20.917.889,83
3 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.961,81	3.458.343,89	3.457.447,66	10.858,04
4 BENS NUMERICOS	504,78	4.381,62	3.015,53	1.870,87
51 DEPOSITOS BANCARIOS	7.585,60	3.447.174,26	3.445.772,69	8.987,17
60 APLICACOES FINANCEIRAS	1.871,43	6.788,01	8.659,44	0,00
78 CLIENTES	6.897.341,76	3.409.994,56	3.480.106,84	6.827.229,48
86 CLIENTES	7.035.007,23	3.409.994,56	3.480.106,84	6.964.894,95
94 PROV.P/CREDS.LIQUID.DUVIDOSA	(137.665,47)	0,00	0,00	(137.665,47)
108 CREDITOS DIVERSOS	369.981,91	591.769,79	591.769,79	369.981,91
132 IMPOSTOS A RECUPERAR	369.981,91	591.769,79	591.769,79	369.981,91
140 ADIANTAMENTOS	3.540.741,82	662.855,95	482.702,73	3.720.895,04
159 ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	151.699,26	426.705,15	423.210,72	155.193,69
167 ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	3.389.042,56	236.150,80	59.492,01	3.565.701,35
175 ESTOQUES	7.436.836,15	3.607.629,74	2.995.057,23	8.049.408,66
183 PRODUTOS PRONTOS	794.641,13	58.694,51	2.481,95	850.853,69
191 PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.738.265,83	0,00	37.325,00	1.700.940,83
205 ESTOQUES	4.367.523,41	3.548.727,84	2.710.778,60	5.205.472,65
252 ESTOQUE EM TERCEIROS	536.405,78	207,39	244.471,68	292.141,49
230 DESPESAS ANTECIPADAS	1.982.328,55	26.521,84	69.333,69	1.939.516,70
248 DESPESAS ANTECIPADAS	1.982.328,55	26.521,84	69.333,69	1.939.516,70
500 ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.459.982,65	800.012,37	626.107,48	12.633.887,54
256 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	386.841,36	786.616,18	571.132,51	602.325,03
264 DIREITOS REALIZÁVEIS	386.841,36	786.616,18	571.132,51	602.325,03
1392 DEPOSITOS JUDICIAIS	26.535,84	0,00	0,00	26.535,84
1406 IMPOSTOS A RECUPERAR	6.825,79	1.634,07	945,83	7.511,03
1414 OUTROS CREDITOS	353.479,73	784.982,11	575.183,68	568.278,16
345 IMOBILIZADO	11.934.093,41	10.501,69	51.390,08	11.893.205,02
346 IMOBILIZADO	11.934.093,41	10.501,69	51.390,08	11.893.205,02
353 IMOVEIS	4.902.962,65	0,00	0,00	4.902.962,65

9

Reduzido Nome da conta	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo acum
361 EQUIPTOS.INSTAL.INDUSTRIAIS	10.630.810,56	7.408,80	1.634,07	10.636.585,29
370 VEICULOS	1.166.066,48	0,00	0,00	1.166.066,48
388 EQUIPTOS.INST.ESCRITORIO	511.394,28	3.092,89	0,00	514.487,17
371 IMOBILIZACOES EM ANDAMENTO	264.981,42	0,00	0,00	264.981,42
400 DEPRECIACOES AMORTIZ.ACUMULADO	(5.542.121,98)	0,00	49.756,01	(5.591.877,99)
419 INTANGIVEL	139.047,88	2.894,50	3.584,89	138.357,49
420 INTANGIVEL	139.047,88	2.894,50	3.584,89	138.357,49
4198 INTANGIVEL	290.864,46	2.894,50	0,00	293.758,96
4199 AMORTIZACOES INTANGIVEL	(151.816,58)	0,00	3.584,89	(155.401,47)
426 PASSIVO	37.276.836,43	7.162.201,11	8.275.547,88	38.390.183,20
434 PASSIVO CIRCULANTE	28.000.782,53	7.127.439,98	7.899.205,15	28.772.547,70
435 PASSIVO CIRCULANTE	28.000.782,53	7.127.439,98	7.899.205,15	28.772.547,70
442 FORNECEDORES	15.017.034,09	1.701.571,09	2.408.042,58	15.723.505,58
450 FORNECEDORES	8.811.539,85	1.701.571,09	2.408.042,58	9.518.011,34
451 FORNECEDORES - RENEGOCIACOES	6.205.494,24	0,00	0,00	6.205.494,24
469 INSTITUICOES FINANCEIRAS	9.348.556,75	3.354.468,67	3.319.189,40	9.313.277,48
477 FINANCIAMENTOS E EMPRESTIMOS	2.815.873,32	9.240,67	7.648,04	2.814.280,69
479 TITULOS DESCONTADOS	4.345.685,20	3.345.228,00	3.311.541,36	4.311.998,56
480 ADIANTAMENTO DE EXPORTAÇÃO	2.186.998,23	0,00	0,00	2.186.998,23
485 OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	739.413,70	947.668,05	935.238,31	726.983,96
493 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	611.828,08	805.162,23	777.946,27	584.612,12
507 OBRIGAÇÕES SOCIAIS	127.585,62	142.505,82	157.292,04	142.371,84
515 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.794.624,67	877.241,56	938.860,41	1.856.243,52
523 TRIBUTOS	1.794.624,67	877.241,56	938.860,41	1.856.243,52
531 OUTRAS OBRIGACOES	1.101.153,32	246.490,61	297.874,46	1.152.537,16
540 ACIONISTAS E ADMINISTRADORES	5.943,42	1.908,00	1.908,00	5.943,42
558 PROVISÕES TRABALHISTAS	801.643,60	29.792,52	97.850,58	869.701,66
2101 COMISSOES A PAGAR	213.087,62	60.338,68	79.622,47	232.371,41
566 CONTAS A PAGAR	30.915,73	104.906,52	100.748,69	26.757,90
877 ADIANTAMENTO DE CLIENTES	49.562,95	49.544,09	17.744,71	17.762,77
574 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	37.324.942,37	34.761,13	376.342,73	37.666.523,97

9

Reduzido Nome da conta	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo acum
575 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	37.324.942,37	34.761,13	376.342,73	37.666.523,97
582 INSTITUICOES FINANCEIRAS	13.887.976,92	7.648,04	0,00	13.880.328,88
590 FINANCIAMENTOS DE IMOBILIZADO	13.887.976,92	7.648,04	0,00	13.880.328,88
605 IMPOSTOS	22.293.908,35	27.113,09	346.578,86	22.613.374,12
606 IMPOSTOS PARCELADOS	3.510.256,98	27.113,09	2.059,37	3.485.203,26
613 IMPOSTOS A PARCELAR	18.783.651,37	0,00	344.519,49	19.128.170,86
610 PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	1.143.057,10	0,00	29.763,87	1.172.820,97
611 PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA	1.143.057,10	0,00	29.763,87	1.172.820,97
620 PASSIVO A DESCOBERTO	(28.048.888,47)	0,00	0,00	(28.048.888,47)
621 CAPITAL SOCIAL	(28.048.888,47)	0,00	0,00	(28.048.888,47)
639 CAPITAL SOCIAL	(28.048.888,47)	0,00	0,00	(28.048.888,47)
647 CAPITAL SOCIAL	22.032.000,00	0,00	0,00	22.032.000,00
655 RESERVAS DE CAPITAL	9.578.211,05	0,00	0,00	9.578.211,05
671 LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	(68.160.677,07)	0,00	0,00	(68.160.677,07)
672 AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	8.501.577,55	0,00	0,00	8.501.577,55
710 RECEITA BRUTA	22.045.373,72	0,00	3.339.929,90	25.385.303,62
30857 RECEITA	22.045.373,72	0,00	3.339.929,90	25.385.303,62
728 DEDUCOES	(6.923.757,11)	1.334.612,89	140.632,86	(8.117.737,14)
30858 DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(6.923.757,11)	1.334.612,89	140.632,86	(8.117.737,14)
701 RECEITA LIQUIDA	15.121.616,61	1.334.612,89	3.480.562,76	17.267.566,48
817 CUSTOS DIRETOS SERVICOS	9.328.505,24	3.398.474,25	2.176.207,69	10.550.771,80
825 CONSUMO MATERIAIS DIRETOS	5.766.846,45	2.610.080,49	1.758.951,25	6.617.975,69
46910 CONSUMO MATERIAIS DIRETOS	5.766.846,45	2.610.080,49	1.758.951,25	6.617.975,69
833 MAO-DE-OBRA DIRETA	3.561.658,79	391.959,56	20.822,24	3.932.796,11
46911 MAO-DE-OBRA DIRETA	3.561.658,79	391.959,56	20.822,24	3.932.796,11
841 SERVICOS DE TERCEIROS	0,00	396.434,20	396.434,20	0,00
46912 SERVICOS DE TERCEIROS	0,00	396.434,20	396.434,20	0,00
892 CUSTOS INDIRETOS SERVICOS	2.832.121,97	436.344,72	30.924,41	3.237.542,28
906 CONSUMO MATERIAIS INDIRETOS	54.386,35	6.999,10	0,00	61.385,45
46914 CONSUMO MATERIAIS INDIRETOS	54.386,35	6.999,10	0,00	61.385,45
914 MAO-DE-OBRA INDIRETA	1.260.190,03	151.110,22	1.998,46	1.409.301,79

9

Reduzido	Nome da conta	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo acum
46915	MAO-DE-OBRA INDIRETA	1.260.190,03	151.110,22	1.998,46	1.409.301,79
922	GASTOS GERAIS DE SERVICOS	1.150.294,73	241.277,46	28.925,95	1.362.646,24
46916	GASTOS GERAIS DE SERVICOS	1.150.294,73	241.277,46	28.925,95	1.362.646,24
930	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	367.250,86	36.957,94	0,00	404.208,80
46917	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	367.250,86	36.957,94	0,00	404.208,80
700	RESULTADO BRUTO	2.960.989,40	5.169.431,86	5.687.694,86	3.479.252,40
990	DESPEAS/RECEITAS OPERACIONAIS	7.537.943,72	796.964,40	19.957,35	8.314.950,77
1015	DESPEAS COM VENDAS	1.980.104,49	254.890,02	5.376,48	2.229.618,03
1023	DESPEAS COM VENDAS	1.980.104,49	254.890,02	5.376,48	2.229.618,03
59103	DESPEAS COM VENDAS	1.980.104,49	254.890,02	5.376,48	2.229.618,03
1040	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	1.807.747,05	200.494,90	519,46	2.007.722,49
1058	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	1.807.747,05	200.494,90	519,46	2.007.722,49
59104	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	1.807.747,05	200.494,90	519,46	2.007.722,49
1066	DESPEAS TRIBUTARIAS	733.504,51	68.241,54	1.482,16	800.263,89
1074	DESPEAS TRIBUTARIAS	733.504,51	68.241,54	1.482,16	800.263,89
59105	DESPEAS TRIBUTARIAS	733.504,51	68.241,54	1.482,16	800.263,89
1082	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	157.571,12	16.382,96	0,00	173.954,08
1090	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	157.571,12	16.382,96	0,00	173.954,08
59106	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	157.571,12	16.382,96	0,00	173.954,08
1112	RESULTADO DAS OPERACOES FINANCEIRAS	2.930.444,63	256.954,98	780,24	3.186.619,37
1120	DESPEAS FINANCEIRAS	2.921.735,18	251.889,46	0,00	3.173.624,64
59107	DESPEAS FINANCEIRAS	2.921.735,18	251.889,46	0,00	3.173.624,64
1139	VARIACOES MONETARIAS PASSIVAS	11.207,58	5.065,52	0,00	16.273,10
59108	VARIACOES MONETARIAS PASSIVAS	11.207,58	5.065,52	0,00	16.273,10
1155	RECEITAS FINANCEIRAS	(1.954,75)	0,00	148,61	(2.103,36)
59109	RECEITAS FINANCEIRAS	(1.954,75)	0,00	148,61	(2.103,36)
1163	VARIACOES MONETARIAS ATIVAS	(543,38)	0,00	631,63	(1.175,01)
59110	VARIACOES MONETARIAS ATIVAS	(543,38)	0,00	631,63	(1.175,01)
1180	DEMAIS RECEITAS/DESPEAS OPERACIONAIS	(71.428,08)	0,00	11.799,01	(83.227,09)
1198	DEMAIS RECEITAS OPERACIONAIS	(71.428,08)	0,00	11.799,01	(83.227,09)
59111	DEMAIS RECEITAS OPERACIONAIS	(71.428,08)	0,00	11.799,01	(83.227,09)

9







EMPRESA: ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA

CNPJ: 91.215.046/0001-83

PLANILHA DE DETALHAMENTO DE CONTAS

Posição do Endividamento Bancário e Financeiro

Data: 31/10/2018

Instituição	Modalidade	Valor	Vcto.Final	Custo	Saldo-GP	Saldo-LP	Desencaixe Mensal	Parcelas a vencer
Banco Daycoval	Desconto de Duplicatas	9.071,47	Mensal		9.071,47	0,00	0,00	-
Banco Daycoval	Desconto de Duplicatas	22.727,58	Mensal		22.727,58	0,00	0,00	-
Sul Invest FIDC	Desconto de Duplicatas	228.856,11	Mensal		228.856,11	0,00	76.285,37	3
BCR Fundo de Investim	Desconto de Duplicatas	620.484,39	Mensal		620.484,39	0,00	0,00	-
Solei Securitizadora	Desconto de Duplicatas	324.223,90	Mensal		324.223,90	0,00	0,00	-
Alphatrade Consultoria	Desconto de Duplicatas	570.211,61	Mensal		570.211,61	0,00	0,00	-
Moka Fundo de Investim	Desconto de Duplicatas	304.176,81	Mensal		304.176,81	0,00	0,00	-
Fenix Fundo de Investim	Desconto de Duplicatas	255.606,75	Mensal		255.606,75	0,00	0,00	-
RDF Fundo de Investim	Desconto de Duplicatas	446.527,85	Mensal		446.527,85	0,00	0,00	-
Meta Securitizadora	Desconto de Duplicatas	266.606,88	Mensal		266.606,88	0,00	0,00	-
Valor Real Factoring	Desconto de Duplicatas	429.165,88	Mensal		429.165,88	0,00	0,00	-
Milano Securitizadora	Desconto de Duplicatas	90.464,98	Mensal		90.464,98	0,00	0,00	-
Sul Brasil Securitizadora	Desconto de Duplicatas	204.668,92	Mensal		204.668,92	0,00	0,00	-
BRR Factoring Fomento	Desconto de Duplicatas	2.595,73	Mensal		2.595,73	0,00	0,00	-
Valorem Securitizadora	Desconto de Duplicatas	222.321,47	Mensal		222.321,47	0,00	0,00	-
Redfactor Factoring	Desconto de Duplicatas	10.177,20	Mensal		10.177,20	0,00	0,00	-
Invista Fundo de Investi	Desconto de Duplicatas	137.632,99	Mensal		137.632,99	0,00	0,00	-
FIDC Red Performance	Desconto de Duplicatas	166.478,04	Mensal		166.478,04	0,00	0,00	-
<b>Total</b>		<b>4.311.998,56</b>			<b>4.311.998,56</b>	<b>0,00</b>	<b>76.285,37</b>	
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	294.680,36			294.680,36	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	251.856,97			251.856,97	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	300.767,12			300.767,12	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	294.694,05			294.694,05	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	455.699,17			455.699,17	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	118.289,54			118.289,54	0,00	0,00	-
Banco do Brasil S/A	Adiantamento de Exportações	373.451,02			373.451,02	0,00	0,00	-
Banco Daycoval	Adiantamento de Exportações	97.560,00			97.560,00	0,00	0,00	-
<b>Total</b>		<b>2.166.998,23</b>			<b>2.166.998,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Banco Santander S/A	Renegociação Desc. Duplicatas	7.946,08			7.946,08	0,00	2.973,04	2
Banco Bradesco	Renegociação Capital de Giro	144.467,05	Jan/2022	1,50% a.m.	42.283,08	102.183,97	3.523,59	41

Banco do Brasil S/A	Finimp	239.883,71		0,19% a.m.	239.883,71	0,00	0,00	-
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	6.721,47		0,87% a.m.	3.360,72	3.360,75	280,06	24
Banco Bradesco	Finame - Konrad	80.820,36	Jan/2021	13,04% a.a.	43.333,33	37.487,03	3.611,11	54
Banco Bradesco	Finame - Bortolo Baggio	18.088,22	Jan/2021	13,04% a.a.	9.822,22	8.266,00	818,52	54
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	9.695,61		0,87% a.m.	6.132,72	3.562,89	511,06	19
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	5.942,28		0,87% a.m.	3.100,32	2.841,96	258,36	23
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	5.926,64		0,87% a.m.	3.092,16	2.834,48	257,68	23
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	5.929,63		0,87% a.m.	3.093,72	2.835,91	257,81	23
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	23.014,72		1,11% a.m.	13.808,88	9.205,84	1.150,74	20
Banco Santander S/A	Cartão BNDES	1.213,22		1,24% a.m.	1.213,22	0,00	101,11	12
Banco do Brasil S/A	Capital de Giro	2.043.237,18	Fev/2024	1,98% a.m.	522.786,96	1.520.450,22	43.565,58	93
Banco do Brasil S/A	Renegociação de ACCs	7.19.204,57	Fev/2024	2,09% a.m.	183.681,00	535.523,57	15.306,75	92
Banco do Brasil S/A	Renegociação de ACCs	249.875,18	Dez/2020	2,80% a.m.	95.267,52	154.607,66	7.938,96	54
Banco do Brasil S/A	Renegociação de ACCs	426.675,32	Abr/2021	2,80% a.m.	155.146,20	271.529,12	12.928,85	58
Caixa Econ. Federal	Renegociação Capital de Giro	1.099.651,88	Ago/2024	2,05% a.m.	205.332,00	894.319,88	17.111,00	96
Caixa Econ. Federal	Renegociação BNDESs	1.447.495,89	Jul/2024	2,05% a.m.	269.741,40	1.177.754,49	22.478,45	96
Banco Bradesco S.A.	Financiamento Veículo Strada	6.370,34			6.370,34	0,00	1.592,63	4
Banco do Brasil S.A.	Finame - Fomec. Pontes ref. Empi	110.569,77			29.790,00	80.779,77	2.482,50	45
Banco do Brasil S.A.	Renegociação BNDESs	2.594.345,43			664.272,48	1.930.072,95	55.356,04	47
Banco Santander S.A.	Financiamento Veículo HR	20.865,49			14.728,44	6.137,05	1.227,37	17
Banco Santander S.A.	Financiamento Veículo HR	36.191,20			14.476,56	21.714,64	1.206,38	30
Caixa Econômica Feder	Renegociação BNDESs	677.288,79			60.113,46	617.175,33	10.018,91	96
Caixa Econômica Feder	Renegociação Capital de Giro	585.638,43			51.238,44	534.399,99	8.539,74	96
Banrisul S/A	Renegociação Capital de Giro	483.581,58			124.710,72	358.870,86	10.392,56	48
Badesul S/A	Capital de Giro	3.095.679,50	Abr/2020	0,71% a.m.	0,00	3.095.679,50	85.991,10	36
Caixa Econ. Federal	Finame - Stamac	66.693,59	Jan/2018	0,21% a.m.	28.695,00	37.998,59	2.391,25	28
Banco do Brasil S/A	Finame - Indústrias Romi/Kone	637.001,34	Abr/2024	0,38% a.m.	0,00	637.001,34	0,00	96
Caixa Econ. Federal	Finame - Indústrias Romi	1.040.374,56	Abr/2024	0,38% a.m.	0,00	1.040.374,56	0,00	96
Caixa Econ. Federal	Finame - Chicago	46.687,32	Dez/2018	0,30% a.m.	10.860,00	35.827,32	905,00	52
Caixa Econ. Federal	Finame - Indústrias Romi/Kone	651.989,09	Jul/2024	0,38% a.m.	0,00	651.989,09	0,00	96
Caixa Econ. Federal	Finame - Chicago	105.544,13	Dez/2024	0,38% a.m.	0,00	105.544,13	0,00	96
<b>Total</b>		<b>16.694.609,57</b>			<b>2.814.280,69</b>	<b>13.880.328,88</b>	<b>314.176,15</b>	
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>23.193.606,36</b>			<b>9.313.277,48</b>	<b>13.880.328,88</b>		

Adriano Luiz Tomé  
Diretor

Eleandro L. Stumpf  
Contador CRC-RS 43.501

**EMPRESA:**

ENGATCAR INDÚSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA

CNPJ: 91.215.046/0001-83

**PLANILHA DE DETALHAMENTO DE CONTAS**

Posição do Endividamento Tributário

Data: 31/10/2018

Instituição	Modalidade	Valor	Alíquota 0,666%	Saldo-GP	Saldo-LP	Descaixe Mensal	Parcelas a vencer
INSS	Mensal	107.061,94	-	107.061,94	0,00	0,00	-
FGTS	Mensal	31.631,88	-	31.631,88	0,00	0,00	-
GRCS	Mensal	3.678,02	-	3.678,02	0,00	0,00	-
IPÍ	Mensal	22.564,10	-	22.564,10	0,00	0,00	-
ICMS	Mensal	83.851,91	-	83.851,91	0,00	0,00	-
PIS	Mensal	10.469,19	-	10.469,19	0,00	0,00	-
COFINS	Mensal	49.288,17	-	49.288,17	0,00	0,00	-
IRRF	Mensal	13.149,09	-	13.149,09	0,00	0,00	-
ICMS - SUBST. TRIBUTÁRIA	Mensal	41.702,89	-	41.702,89	0,00	0,00	-
PIS - RETENÇÃO	Mensal	5,27	-	5,27	0,00	0,00	-
COFINS - RETENÇÃO	Mensal	34,08	-	34,08	0,00	0,00	-
CONTRIBUIÇÕES - RETENÇÃO	Mensal	7.373,18	-	7.373,18	0,00	0,00	-
ISSQN - RETENÇÃO	Mensal	1.587,24	-	1.587,24	0,00	0,00	-
INSS - RETENÇÃO	Mensal	11.975,74	-	11.975,74	0,00	0,00	-
INSS S/ FATURAMENTO	Mensal	22.602,53	-	22.602,53	0,00	0,00	-
ICMS PARCELADO	Parcelamento	71.677,06	-	71.677,06	0,00	6.497,28	11
REFIS DA CRISE	Parcelamento	145.423,44	968,52	11.622,24	133.801,20	6.059,31	-
REFIS DA CRISE	Parcelamento	1.300.748,55	8.662,99	103.955,82	1.196.792,73	13.692,09	-
REFIS DA CRISE	Parcelamento	199.914,20	1.331,43	15.977,14	183.937,06	2.104,36	-
ICMS PARCELADO	Parcelamento	9.706,20	-	9.706,20	0,00	409,54	24
REFIS DA COPA	Parcelamento	1.288.271,07	8.579,89	102.958,62	1.185.312,45	6.572,38	-
REFIS DA COPA	Parcelamento	891.044,35	5.934,36	71.212,26	819.832,09	5.709,41	-
REFIS DA COPA	Parcelamento	1.080,69	7,20	86,37	994,32	101,54	-

9

REFIS DA COPA	Parcelamento	545.888,08	3.635,61	43.627,38	502.260,70	3.678,38	-
ICMS REFAZ 2015 - PARCELADO	Parcelamento	575.559,43	-	44.584,68	530.974,75	3.715,39	155
ICMS PARCELADO	Parcelamento	47.530,32	-	34.010,64	13.519,68	2.834,22	17
INSS	A parcelar	3.938.268,34	26.228,87	314.746,41	3.623.521,93	0,00	-
FGTS	A parcelar	1.305.523,73	8.694,79	104.337,46	1.201.186,27	0,00	-
GRCS	A parcelar	57.011,79	-	0,00	57.011,79	0,00	-
IPI	A parcelar	952.506,87	6.343,70	76.124,35	876.382,52	0,00	-
ICMS	A parcelar	1.513.516,32	-	0,00	1.513.516,32	0,00	-
PIS	A parcelar	404.521,81	2.694,12	32.329,38	372.192,43	0,00	-
COFINS	A parcelar	1.887.988,93	12.574,01	150.888,08	1.737.100,85	0,00	-
IRRF	A parcelar	258.448,49	1.721,27	20.655,20	237.793,29	0,00	-
IRPJ	A parcelar	1.408.036,62	9.377,52	112.530,29	1.295.506,33	0,00	-
CSLL	A parcelar	786.349,11	5.237,09	62.845,02	723.504,09	0,00	-
ICMS - SUBST. TRIBUTÁRIA	A parcelar	3.984.252,86	-	0,00	3.984.252,86	0,00	-
PIS - RETENÇÃO	A parcelar	178,48	1,19	14,26	164,22	0,00	-
COFINS - RETENÇÃO	A parcelar	874,60	5,82	69,90	804,70	0,00	-
CONTRIBUIÇÕES - RETENÇÃO	A parcelar	68.371,75	455,36	5.464,27	62.907,48	0,00	-
ISSQN - RETENÇÃO	A parcelar	32.077,23	-	0,00	32.077,23	0,00	-
INSS - RETENÇÃO	A parcelar	99.359,03	661,73	7.940,77	91.418,26	0,00	-
INSS S/ FATURAMENTO	A parcelar	2.430.884,90	16.189,69	194.276,32	2.236.608,58	0,00	-
<b>TOTAL</b>		<b>24.611.989,48</b>	<b>119.305,13</b>	<b>1.998.615,36</b>	<b>22.613.374,12</b>	<b>51.373,90</b>	



Eleanandro L. Stumpf  
Contador CRC-RS 43.501



Adriano Luiz Tomé  
Diretor

**45 - ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PECAS LTDA**CNPJ: **91.215.046/0001-83**Enquadramento Federal: **LUCRO REAL**Enquadramento Estadual: **GERAL**Inscrição Estadual: **0290146712**

Mês/ano	Receita operacional bruta		R\$	R\$		
11/2017			2.342.696,82	0,00		
12/2017			2.045.560,34	0,00		
01/2018			1.948.507,33	0,00		
02/2018			2.038.929,58	0,00		
03/2018			2.311.027,63	0,00		
04/2018			2.243.802,07	0,00		
05/2018			2.016.223,05	0,00		
06/2018			2.556.423,06	0,00		
07/2018			2.980.671,59	0,00		
08/2018			3.143.407,08	0,00		
09/2018			2.806.382,33	0,00		
10/2018			3.339.929,90	0,00		
Total			29.773.560,78	0,00		

ENGATCAR INDUSTRIA DE AUTO PEÇAS LTDA  
 CNPJ: 91.215.046/0001-83  
 RUA THEODORO BIANCHI, 337 BELA VISTA  
 CEP: 95.076-085 CAXIAS DO SUL - RS  
 ADRIANO LUIZ TOME  
 ADMINISTRADOR CPF: 804.097.170-53

PROATIVA CONSULTORIA LTDA  
 CNPJ: 92.870.864/0001-82 Fone: (054) 3223-9848  
 RUA OS DEZOITO DO FORTE, 1471 SALA 301 - CAXIAS DO SUL - RS  
 ELEANRO LUIZ STUMPF  
 CONTADOR - CRC/RS 43.501 CPF: 416.877.440-68