



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO
JUDICIAL

1005857-55.2018.8.26.0268

29º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
Itapeccerica da Serra, dezembro de 2021.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES (RMA)

 ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
2. ASPECTOS JURÍDICOS
 1. Introdução
 2. Cronograma Processual
 3. Andamento Processual
 4. Incidentes
3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS
 1. Informações Operacionais
 2. Fotografias
 3. Acompanhamento da Administração Judicial
4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstração de Resultados
 3. Fluxo de Caixa Gerencial
5. ENDIVIDAMENTO
 1. Endividamento Concursal
 2. Endividamento Tributário
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Plano de Recuperação Judicial
 2. Forma de pagamento do Plano de Recuperação Judicial



O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da ENGETA AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS LTDA. e da ENGETA AQUECIMENTOS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA. (GRUPO ENGETA) do mês de outubro/2021.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas Recuperandas, e as informações jurídicas foram extraídas dos autos da Recuperação Judicial.

O RMA reflete a análise técnica contábil limitada às informações disponibilizadas e não exaustivas sobre a situação das empresas.

O prazo estabelecido para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos ao Grupo Engemet é o último dia do mês subsequente. As demonstrações de outubro foram enviadas com atraso, em 01/12/2021. Evidencia-se que, em virtude das enormes discrepâncias encontradas nos demonstrativos contábeis das Recuperandas, esta Administração Judicial notificou as empresas a apresentarem nos próximos meses documentos que de fato reflitam a realidade, visando o devoto cumprimento do art. 22 da Lei nº 11.101.

Diante da gravíssima situação decorrente da pandemia do COVID-19, que dispõe sobre a necessidade de ser evitada a aglomeração de pessoas, a infra-assinada optou por evitar reuniões presenciais e visita à sede da Recuperanda. Deste modo, no presente mês, não foi realizada visita à sede da empresa.

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



Cronograma Processual da Recuperação Judicial do Grupo Engemet

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
19/12/2018	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		26/07/2021	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
11/02/2019	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
				1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
27/02/2019	Publicação do deferimento no D.O.			2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
07/05/2019	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	29/07/2019	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
04/06/2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	26/08/2019	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação)	art. 6º, § 4º
19/06/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Homologação do PRJ	art. 58
12/07/2021	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
07/01/2020	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único			
11/08/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único		Eventos ocorridos	
				Data estimada	



Andamento Processual da Recuperação Judicial do Grupo Engemet

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Publicada a relação de credores a que se refere o § 2º do artigo 7º da Lei nº 11.101/2005, conforme fls. 1941/1942. À fl. 2241, a serventia cartorária certificou o decurso do prazo do edital. Aguarda-se, atualmente, a manifestação das Recuperandas sobre a possibilidade de convocação da Assembleia Geral de Credores, consoante determinação do Juízo à fl. 2190, acolhendo o parecer apresentado pela Administradora Judicial às fls. 2180/2182.

PRINCIPAIS EVENTOS DO PROCESSO:

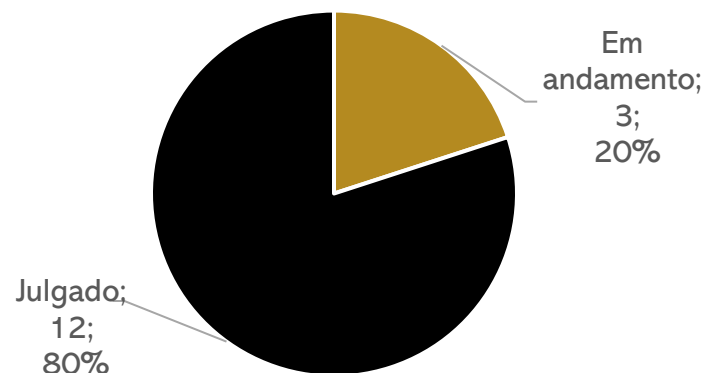
- O deferimento do processamento da recuperação judicial ocorreu em 11 de fevereiro de 2019 (fl. 397).
- O edital a que se refere o § 1º do artigo 7º da Lei nº 11.101/2005, em conjunto ao aviso de que trata o § 1º do artigo 52 da mesma lei, foi devidamente publicado (fls. 561/564 e 660).
- O Plano de Recuperação Judicial, acompanhado do Laudo de Avaliação do Ativo da empresa e do Laudo Econômico-Financeiro, foi apresentado em 07 de maio de 2019 (fls. 570/651).
- O aviso sobre o recebimento do Plano de Recuperação Judicial foi publicado no D.O. em 07 de janeiro de 2020 (fl. 1245).
- Aportaram objeções ao plano às fls. 1000/1003 (Banco Santander Brasil S/A), 1004/1006 (Caixa Econômica Federal), 1320/1323 (Banco Santander Brasil S/A) e 1328/1333 (Banco Bradesco S/A).
- Na manifestação das fls. 785/788, a Administradora Judicial apresentou a sua própria relação de credores, nos termos do § 2º do artigo 7º da Lei nº 11.101/2005, cuja publicação não foi realizada na oportunidade. Assim, em 02 de julho de 2021 foi juntada novamente a minuta aos autos (fls. 1913/1914), cuja publicação foi determinada pelo Juízo através da decisão da fl. 1920, tendo sido expedido o edital às fls. 1941/1942.
- Nos termos da decisão à fl. 2190, aguarda-se a manifestação das Recuperandas sobre a possibilidade de convocação da Assembleia Geral de Credores.



2.3 Incidentes

Existem quinze incidentes, estando três em andamento:

#	Data	Processo nº	Credor	Classe	Valor	Status
1	17/09/2019	1004245-48.2019.8.26.0268	Marivaldo Costa Santos		Improcedente	Julgado
2	21/08/2019	1003778-69.2019.8.26.0268	Vadeildo Ferreira de Sousa	I	4.107,53	Julgado
3	19/08/2019	1003735-35.2019.8.26.0268	Gledson Vieira de Lima	I	5.665,81	Julgado
4	14/08/2019	1003661-78.2019.8.26.0268	Sergio Luiz Ferreira Pinto		Extinto	Julgado
5	07/06/2019	1002564-43.2019.8.26.0268	Letícia Costabile Livramento	I	51.536,95	Julgado
6	15/04/2021	1001575-66.2021.8.26.0268	Jose Francisco de Paula		549.071,89	Julgado
7	15/04/2021	1001576-51.2021.8.26.0268	Jose Francisco de Paula		Extinto	Julgado
8	19/03/2021	1001181-59.2021.8.26.0268	José Ailton Feitosa dos Santos	I	155.176,89	Julgado
9	14/07/2021	1003156-19.2021.8.26.0268	Caixa Econômica Federal	III		Em andamento
10	26/07/2021	1003337-20.2021.8.26.0268	Banco Bradesco	III	60.765,28	Julgado
11	26/07/2021	1003359-78.2021.8.26.0268	Banco Santander	III	Extinto	Julgado
12	28/04/2021	1001778-28-2021.8.26.0268	Dimas de Souza Lopes	I	129.924,00	Julgado
13	19/02/2021	1000736-41.2021.8.26.0268	Claudio Carsoso da Silva	I		Em andamento
14	13/11/2021	0003858-16.2020.8.26.0268	Janderson Alberto Ribeiro Silva	I	6.648,10	Julgado
15	01/09/2021	1004089-89.2021.8.26.0268	Moisés Hermenegildo Pereira	I		Em andamento



3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS

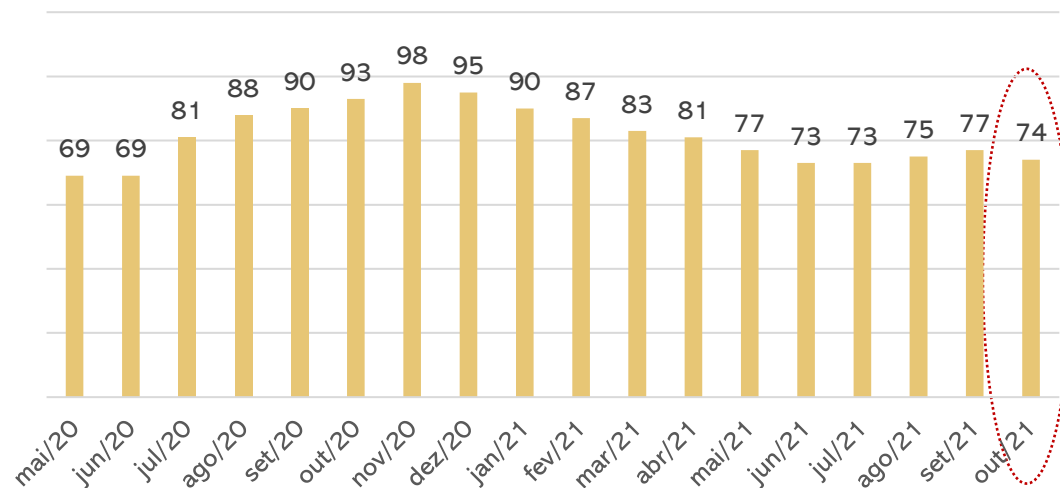


Informações operacionais

Colaboradores: Em outubro de 2021 as Recuperandas possuíam, juntas, 74 colaboradores atuando em 04 obras distribuídas nos estados de São Paulo, Rio de Janeiro e Minas Gerais, além do setor administrativo.

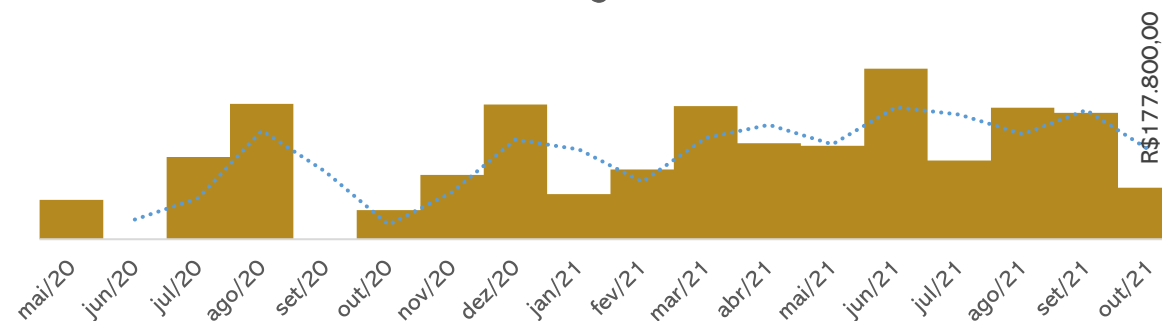
- ❖ **Energética:** 38 colaboradores, sendo 14 por regime de CLT, 22 com contratos intermitentes, 01 administrador e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** 36 colaboradores, sendo 15 por regime CLT e 21 com contratos intermitentes.

Número de Colaboradores

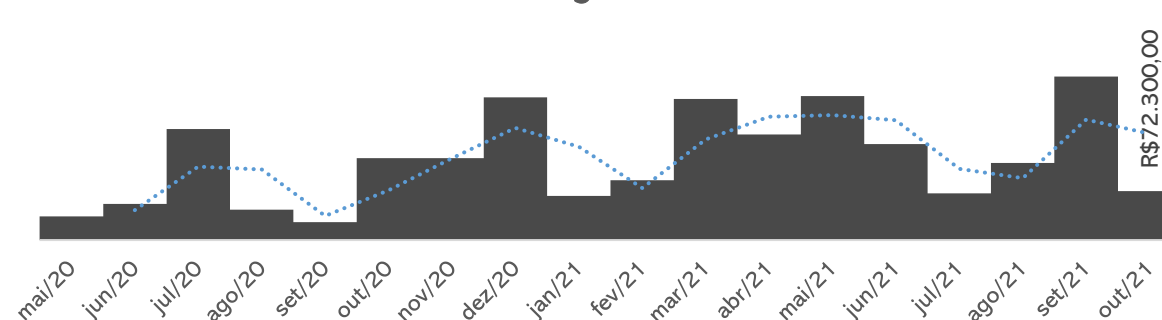


Faturamento: Em outubro de 2021 o faturamento das duas Recuperandas somou **R\$ 250.100,00**, sendo R\$ 177.800,00 na Energética (soldagem e locação de equipamentos) e R\$ 72.300,00 na Engemet (tratamento térmico e locação de equipamentos).

Energética



Engemet





Acompanhamento da Administração Judicial

Em 09/12/2021 foi realizada visita às dependências da empresa, onde estava presente um dos sócios, Sr. Carlos. Os principais assuntos abordados seguem abaixo expostos.

Relatórios

A Administração Judicial reiterou a importância do envio mensal dos relatórios razão para que haja o efetivo acompanhamento das atividades da empresas, assim como relatórios gerenciais, e a providência do inventário dos estoques e imobilizado.

Faturamento

O sócio narrou que em virtude do processo de recuperação judicial as Recuperandas faturam através das outras empresas do Grupo que não formam litisconsórcio na RJ. Neste ponto, foi solicitado informações sobre as obras que estão em andamento bem como os futuros trabalhos a serem desenvolvidos. O sócio se comprometeu com a prestação de contas solicitadas, esclarecendo que ao final de cada obra é entregue ao cliente um relatório com informações técnicas sobre os serviços, que será disponibilizado à Administração Judicial.

Tributos

Quanto à dívida tributária, houve solicitação para envio mensal dos relatórios emitidos pela Receita Federal, visando acompanhamento das obrigações junto ao fisco.

3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



Fotografias

Fotos tiradas em 09/12/2021, em visita as dependências da empresa:

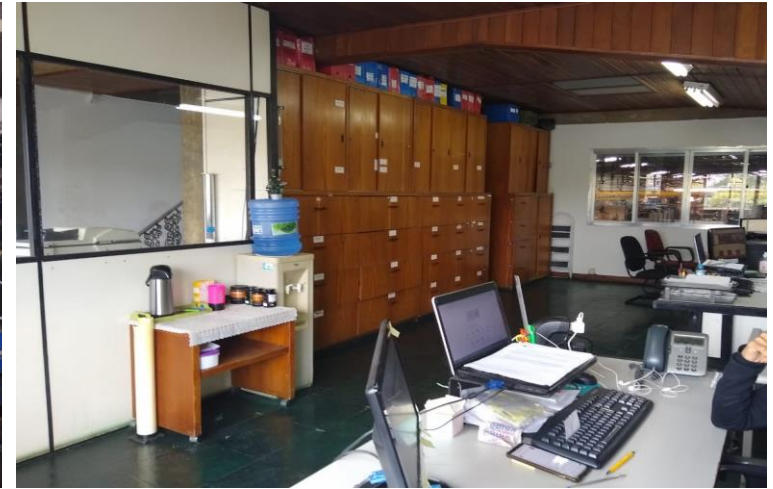


3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



Fotografias

Fotos tiradas em 09/12/2021, em visita as dependências da empresa:





Balanço Patrimonial – Energética Aquecimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		ago/21	set/21	out/21
ATIVO	CIRCULANTE	2.779.191	2.388.534	2.386.842
	Caixa e equivalentes de caixa	6.296	6.622	7.318
	Aplicações financeiras	122.249	123.935	124.031
	Duplicatas a receber	1.444.671	1.033.107	1.049.378
	Tributos a recuperar	1.134.070	1.125.210	1.134.210
	Adiantamento	-	27.754,33	-
	Estoque	71.905	71.905	71.905
	NÃO CIRCULANTE	1.007.180	1.015.365	968.465
	Realizável a Longo Prazo	989.095	997.280	950.380
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
Intangível	49.000	49.000	49.000	
Depreciação	-386.729	-386.729	-386.729	
TOTAL DO ATIVO	3.786.371	3.403.899	3.355.307	
BALANÇO PATRIMONIAL		ago/21	set/21	out/21
PASSIVO	CIRCULANTE	8.625.336	8.410.696	8.409.408
	Fornecedores	-	-	-
	Empréstimos e financiamentos	1.702.672	1.599.987	1.599.987
	Obrigações Fiscais	1.991.194	1.962.258	1.960.526
	Obrigações trabalhistas	2.723.517	2.669.117	2.672.628
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	364.597	339.021	339.021
	Parcelamentos a pagar	1.464.589	1.461.548	1.458.479
	NÃO CIRCULANTE	2.717.080	2.717.080	2.717.080
	Empréstimos e financiamentos	1.339.180	1.339.180	1.339.180
	Obrigações trabalhistas em Recuperação Judicial	829.806	829.806	829.806
	Fornecedores em Recuperação Judicial	548.094	548.094	548.094
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-6.977.097	-7.106.492	-7.106.492
	Capital social	50.000	50.000	50.000
	Lucros ou Prejuízos	-7.027.097	-7.156.492	-7.156.492
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.365.319	4.021.285	4.019.996	

Disponibilidades compreende R\$ 6.899,21 em espécie cujo saldo não corresponde à realidade, sendo desconhecido seu verdadeiro valor, além de contas corrente e aplicações que juntas somam R\$ 124 mil, porém há divergências com os extratos enviados que apontam saldo disponível positivo de R\$ 1,9 mil. A Recuperanda não se prontificou a realizar ajustes na rubrica, além disso, cabe destacar a intensa transação de valores entre empresas que possuem sociedade em comum, porém não estão arroladas na recuperação judicial, conforme detalhes na página 16 deste relatório.

Duplicatas a receber: a Energética possui saldo a receber de 21 clientes, sendo que maior devedor é Votorantim S/A (R\$ 366 mil). O *aging list* enviado não corresponde a realidade, apresentando apenas parte das informações. Os clientes que possuem o saldo com maior representatividade, além do já destacado, são CIA SID NACIONAL com R\$ 121 mil e INTERCEMENT BRASIL S/A com saldo de R\$ 100 mil. Houve acertos de clientes, sendo principalmente com redução nos saldos devedores das empresas CIA SID NACIONAL no total de R\$ 42,6 mil e MINERAÇÃO RIACHO DOS MACHADOS LTDA no valor de R\$ 43,9 mil, porém a venda de valores para ENERGÉTICA MONTAGENS E SOLDAS de R\$ 44,9 mil e ENGEMET SERVICOS TERMINOS de R\$ 57,9 mil auxiliaram para que o saldo final da rubrica tivesse um aumento de aproximadamente 2%.

Outros Créditos: abrange os valores referentes a empréstimos, mútuos e bloqueio judicial no montante de R\$ 329 mil. Em outubro não houve movimentações na rubrica.

Estoques: envolve mercadorias para revenda, entretanto, não foi possível identificar a composição, devido à ausência de envio do registro de inventário de estoques. A Recuperanda justificou que não possui estoques devido a apenas realizar prestação de serviço, e que será feita uma verificação para ajustar a rubrica.

Adiantamentos: em outubro foi realizado um ajuste na rubrica com uma transferência do valor total de R\$ 47 mil para Despesas com Viagem. Questionada sobre as movimentações realizadas na rubrica a empresa informou que o valor de R\$ 12 mil realizado para ALEXSANDER CAMARGO DOS SANTOS trata-se do valor que havia sido adiantado em maio/2021, e o montante de R\$ 690,61 que foram depositados para favorecidos que não encontram-se na lista de funcionários da empresa, serão devolvidos pois foram indevidos.

Realizável a longo prazo: compreende transação de valores entre empresas com sociedade em comum, porém que não estão arroladas na recuperação judicial, conforme página 16 deste relatório. Apesar de serem realizados novos empréstimos ao longo do mês de outubro, a rubrica encerrou com uma retração de R\$ 46,9 mil devido a devoluções de empréstimos com as empresas ENERGETICAS MONTAGENS e ENGEMET IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO. Destaca-se que os saldos apresentados não correspondem à realidade, sendo desconhecido o verdadeiro valor.

Imobilizado: a Recuperanda Energética Aquecimentos possui imobilizado composto por veículos (R\$179,2 mil), máquinas e equipamentos (R\$151,3 mil), ferramentas (R\$22,1 mil) e móveis e utensílios (R\$3 mil), e no intangível consta o software (R\$49 mil). Apesar de reiteradas as solicitações, não houve envio do inventário, impedindo a ratificação das informações.



Balanço Patrimonial – Energética Aquecimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		ago/21	set/21	out/21
ATIVO	CIRCULANTE	2.779.191	2.388.534	2.386.842
	Caixa e equivalentes de caixa	6.296	6.622	7.318
	Aplicações financeiras	122.249	123.935	124.031
	Duplicatas a receber	1.444.671	1.033.107	1.049.378
	Tributos a recuperar	1.134.070	1.125.210	1.134.210
	Adiantamento	-	27.754,33	-
	Estoque	71.905	71.905	71.905
	NÃO CIRCULANTE	1.007.180	1.015.365	968.465
	Realizável a Longo Prazo	989.095	997.280	950.380
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
Intangível	49.000	49.000	49.000	
Depreciação	-386.729	-386.729	-386.729	
TOTAL DO ATIVO	3.786.371	3.403.899	3.355.307	
BALANÇO PATRIMONIAL		ago/21	set/21	out/21
PASSIVO	CIRCULANTE	8.625.336	8.410.696	8.409.408
	Fornecedores	-	-	-
	Empréstimos e financiamentos	1.702.672	1.599.987	1.599.987
	Obrigações Fiscais	1.991.194	1.962.258	1.960.526
	Obrigações trabalhistas	2.723.517	2.669.117	2.672.628
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	364.597	339.021	339.021
	Parcelamentos a pagar	1.464.589	1.461.548	1.458.479
	NÃO CIRCULANTE	2.717.080	2.717.080	2.717.080
	Empréstimos e financiamentos	1.339.180	1.339.180	1.339.180
Obrigações trabalhistas em Recuperação Judicial	829.806	829.806	829.806	
Fornecedores em Recuperação Judicial	548.094	548.094	548.094	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-6.977.097	-7.106.492	-7.106.492	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	-7.027.097	-7.156.492	-7.156.492	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.365.319	4.021.285	4.019.996	



Empréstimos e financiamentos: compreende saldos com bancos (R\$ 170 mil), duplicatas descontadas (R\$ 71 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 1,2 milhões) e 04 pessoas físicas (R\$ 105,7 mil). Em outubro não houveram movimentações na rubrica.



Obrigações fiscais: o maior volume refere-se ao ISS (R\$ 756 mil), seguido do IRRF retido (R\$ 521 mil), COFINS (R\$ 325 mil) e PIS (R\$ 262 mil). Em outubro houve uma retração do valor de R\$ 1,7 mil, principalmente devido a um valor de IRRF retido de uma rescisão que havia sido lançado indevidamente, conforme histórico enviado. Detalhes na página 19 deste relatório.



Obrigações trabalhistas: envolve inadimplência com FGTS de R\$ 683 mil e INSS R\$ 1 milhão. Houveram pagamentos FGTS, IR e INSS referente as competências 09 e 10/2021 durante o mês de outubro.



Outros títulos a pagar: diz respeito a CPRB R\$ 378 mil e empréstimo consignado BV R\$ 336,93. Em outubro não houve movimentações nesta rubrica.



Adiantamentos: refere-se a adiantamento de clientes no porte de R\$ 339 mil. Em outubro não houve movimentações nesta rubrica e, apesar de questionada a Recuperanda não retornou.



Parcelamentos a pagar: A Recuperada possui parcelamento de COFINS (R\$ 245 mil), ISS (R\$ 291 mil) e parcelamentos federais (R\$ 921 mil) sendo que este último, embora cancelado, continua reservado nesta rubrica. Em outubro houve o pagamento de valores de COFINS no montante de R\$ 3 mil, reduzindo assim o saldo final da rubrica.



Demonstração de Resultado – Energética Aquecimentos

DRE ENERGÉTICA AQUECIMENTOS	set/21	out/21	2021
Receita Operacional Bruta	258.500	177.800	2.275.652
Deduções de vendas	-33.866	-10.688	-306.576
(-) COFINS	-19.646	-5.700	-171.597
(-) PIS	-9.955	-3.750	-45.457
(-) ISS	-4.265	-1.238	-89.522
Receita Líquida	224.634	167.113	1.969.076
Custos dos produtos/serviços vendidos	-	-	-
Lucro bruto	224.634	167.113	1.969.076
Despesas e receitas operacionais	-201.421	-171.710	-2.170.107
Despesas com pessoal	-131.238,15	-89.464,31	-1.281.469
Despesas gerais administrativas	-70.183	-82.246	-888.638
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	23.213	-4.598	-201.031
Resultado financeiro	-57.714	-42.706	-134.226
Despesas financeiras	-57.714	-42.706	-134.226
Outros Resultados Operacionais	- 6.672	-	0
Receitas não operacionais	- 6.672	-	0
Despesas não operacionais	-	-	0
Lucro/prejuízo antes dos impostos	-41.173	-47.304	-335.258
Imposto de renda e contribuição social	0	0	0
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-41.173	-47.304	-335.258

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO



Receita bruta: em outubro houve uma retração de R\$ 80,7 mil. A Recuperanda informa que as prestações de serviço variam de mês a mês, sendo este o motivo das oscilações abruptas nas receitas verificadas nos últimos meses.



Custos das mercadorias vendidas: não há movimentação nos custos, tendo em vista que a empresa apenas presta serviços.



Despesas com pessoal: compreende sobretudo salários e seus consectários. Em outubro houve uma retração nos valores dos salários, que passaram de R\$ 82 mil para R\$ 49 mil, já os valores com comissões aumentaram de R\$ 4 mil para R\$ 13,8 mil. Questionada sobre as variações chamativas, a empresa informou que os acordos trabalhistas haviam sido lançados em despesa com pessoal na competência de setembro, porém foi ajustado em outubro para ser lançado na conta de processos judiciais, sendo este o principal motivo da diferença ocorrida nesta competência.



Despesas administrativas: em outubro esta rubrica teve um aumento de R\$ 12 mil comparado ao mês anterior, sendo que parte deste aumento se deu pelo ajuste dos valores de adiantamento que foram realocados na taxa de Despesas com Viagem. Os valores com serviços prestados reduziram de R\$ 32 mil para R\$ 3 mil. Não houve qualquer detalhamento dos gastos, e apesar de solicitado, apenas alguns documentos comprobatórios foram enviados mas não elucidam todas as despesas da competência.



Resultado financeiro: a empresa teve um dispêndio de R\$ 41,9 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas. Por outro lado o valor com taxa de antecipação que no mês anterior havia sido de R\$ 56 mil mês foi zerado. Desta forma, o saldo final da rubrica encerrou negativo em R\$ 42,7 mil. Foram enviados pela Recuperanda os comprovantes de pagamentos dos acordos trabalhistas realizados na competência.



Resultado: com o aumento de algumas despesas o saldo final encerrou com R\$ 47 mil negativo em outubro, e no acumulado do ano, a empresa trabalha com prejuízos de R\$ 335 mil.



Balanço Patrimonial – Engemet Aqucimentos

ENGETMET AQUECIMENTOS			
BALANÇO PATRIMONIAL			
	ago/21	set/21	out/21
ATIVO			
CIRCULANTE	7.622.162	7.878.447	7.816.328
Caixa e equivalentes de caixa	3.505	3.505	3.505
Aplicações financeiras	11.291	10.985	12.145
Duplicatas a receber	2.313.581	2.586.873	2.513.536
Outras Créditos	2.781.338	2.754.738	2.773.188
Tributos a recuperar	2.064.374	2.087.277	2.068.124
Adiantamento	0	0	0
Adiantamento a empregados	46.293	33.289	44.051
Estoque	401.779	401.779	401.779
NÃO CIRCULANTE	-1.930.320	-1.930.320	-1.930.320
Realizável a Longo Prazo	-2.418.223	-2.418.223	-2.418.223
Investimentos	11.162	11.162	11.162
Imobilizado	1.147.721	1.147.721	1.147.721
Intangível	45.295	45.295	45.295
Depreciação	-716.275	-716.275	-716.275
TOTAL DO ATIVO	5.691.842	5.948.127	5.886.009
PASSIVO			
BALANÇO PATRIMONIAL	ago/21	set/21	out/21
CIRCULANTE	12.878.756	12.972.734	8.333.647
Fornecedores	833	2.340	2.340
Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
Empréstimos e financiamentos	6.744.023	6.813.541	6.819.191
Obrigações Fiscais	1.169.758	1.169.732	1.187.778
Obrigações trabalhistas	2.497.484	2.520.462	0
Outros títulos a pagar	0	0	0
Adiantamentos a pagar	158.882	158.882	0
Parcelamentos a pagar	1.983.440	1.983.440	0
NÃO CIRCULANTE	-2.330.434	-2.330.434	-18.133
Empréstimos e financiamentos	-2.312.301	-2.312.301	0
(-) Encargos de financiamentos a apropriar	-18.133	-18.133	-18.133
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-4.452.890	-4.452.890	-4.452.890
Capital social	80.000	80.000	80.000
Reservas de capital	-3.092.148	-3.092.148	-3.092.148
Lucros ou Prejuízos	-1.440.742	-1.440.742	-1.440.742
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.095.432	6.189.410	3.862.624



Disponibilidades compreende R\$ 35,98 em espécie, além de contas corrente e aplicações que juntas somam R\$ 3.469,09, porém há divergências com os extratos, que apontam verdadeiro montante disponível de R\$ 1.190,21 A Recuperanda não se prontificou a realizar ajustes na rubrica, além disso, cabe destacar a intensa transação de valores entre empresas que possuem sociedade em comum, porém não estão arroladas na recuperação judicial.



Duplicatas a receber: A Engemet possui clientes amplamente pulverizados, sendo o saldo da empresa Alusa Engenharia o mais significativo, de R\$ 687,9 mil. Em outubro houve um decréscimo de R\$ 73 mil, justificada pela retração do faturamento. Devido à ausência de envio de relatório complementar, não foi possível atestar o saldo, valor da inadimplência e prazos de recebimento. Também houve uma diferença do saldo final de 09/2021 para o inicial de 10/2021 de R\$ 145 mil a mais neste mês, porém a Recuperanda não retornou com as explicações do ajuste.



Outros créditos: compreende, unicamente, aos empréstimos de mútuo com sócios, empresas do Grupo e bloqueio judicial. Em outubro teve um aumento de R\$ 18 mil devido a movimentações de pagamentos de empréstimos e realização de novos no decorrer do mês.



Estoques: engloba mercadorias para revenda, entretanto, não foi possível identificar a composição, devido ao não envio do registro de inventário de estoques.



Imobilizado e intangível: A Recuperanda Engemet Aqucimentos possui imobilizado composto por veículos (R\$ 595,3 mil), construção em andamento (R\$ 365,6 mil), imobilizado de leasing financeiro (R\$ 134,3 mil), máquinas e equipamentos (R\$ 40,7 mil), móveis e utensílios (R\$ 12 mil), e no intangível consta o software (R\$ 45 mil). No período analisado não houve compra ou venda de imobilizado porém, devido a ausência do relatório, é inviável afirmar que os dados contábeis estão corretos.



Empréstimos e financiamentos: Compreende saldos com bancos (R\$ 1 milhão), duplicatas descontadas (R\$ 16,5 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 5,7 milhões). As movimentações dos últimos meses estão ligadas, principalmente aos mútuos, visto que a empresa obtém recursos de empresas do Grupo e sócios para pagamento de despesas, quando há necessidade.



Obrigações fiscais: O maior volume refere-se à COFINS (R\$ 621 mil) e IRRF (R\$ 436 mil). A dívida tributária teve um aumento de R\$ 17 mil, e a mesma ainda possui parcelamentos tributários, indicando inadimplência fiscal.



Obrigações trabalhistas: Engloba credores trabalhistas, que apresentam saldo divergente relacionados no processo de RJ, encargos sociais e acordos trabalhistas realizados após a RJ (R\$ 1 mil). Devido a falta de informações sobre esta rubrica por um problema na emissão dos relatórios desta competência e não corrigidos até o final deste relatório, não é possível identificar o real valor desta rubrica em 10/2021.



Demonstração de Resultado – Engemet Aquecimentos

DRE ENGEMET AQUECIMENTOS		set/21	out/21	2021
Receita Operacional Bruta		155.100	72.300	780.527
Receitas de serviços		155.100	72.300	780.527
Deduções de vendas		-	- 22.900	- 60.601
(-) COFINS		-	- 17.305	- 51.952
(-) ISS		-	- 1.917	- 2.159
(-) PIS		-	- 3.678	- 11.201
Devoluções		-	-	4.710
Receita Líquida		155.100	49.400	719.926
Custos dos produtos/serviços vendidos		-	-	-
Lucro bruto		155.100	49.400	719.926
Despesas e receitas operacionais		- 91.210	- 74.609	-988.556
Despesas com pessoal		- 61.885	- 45.351	-754.493
Despesas gerais administrativas		- 29.325	- 29.258	-234.062
Lucro/Prejuízo operacional		63.890	- 25.209	-268.630
Resultado financeiro		- 49.066	- 50.008	-195.427
Despesas financeiras		- 49.066	- 50.008	-195.427
Outros Resultados Operacionais		-	-	- 426
Receitas não operacionais		-	-	-
Despesas não operacionais		-	-	- 426
Lucro/prejuízo antes dos impostos		14.823	- 75.217	-464.484
Imposto de renda e contribuição social		-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício		14.823	- 75.217	-464.484

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO



Receita bruta: em outubro o valor de faturamento teve uma retração de 53% (R\$ 82,8 mil), comparado ao mês anterior. A Recuperanda não esclareceu as variações acentuadas dos últimos meses.



Custos das mercadorias vendidas: não há movimentação nos custos, questionada sobre como realiza seu controle, nada respondeu.



Despesas com pessoal: compreende sobretudo salários e seus consectários. Em outubro teve um decréscimo de R\$ 4,6 mil comparado a setembro. O valor de ordenados e salários reduziu de R\$ 35 mil para R\$ 25 mil e o valor de férias teve um aumento de R\$ 3 mil para 12,9 mil, sendo os principais motivos da variação da rubrica nesta competência.



Despesas administrativas: um dos principais motivos das variações são os gastos com viagens (R\$ 8,9 mil), não justificados pela empresa, e serviços prestados (R\$ 12,4 mil). Em outubro a empresa manteve-se estável no saldo final, comparado ao mês anterior.



Resultado financeiro: a empresa trabalha exclusivamente com despesas financeiras, que em outubro referem-se, quase em sua totalidade, a dispêndios com processos judiciais (R\$ 49,4 mil). Foram enviados pela Recuperanda os comprovantes de pagamentos dos acordos trabalhistas realizados na competência.



Resultado: devido a retração do faturamento nesta competência aliada com despesas elevadas que não reduziram na mesma proporção das vendas, o resultado de outubro encerrou negativo em R\$ 75 mil, e no acumulado do ano, a empresa trabalha com prejuízos de R\$ 464 mil.



Fluxo de Caixa Gerencial – Energética Aquecimentos

As empresas não possuem, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações gerenciais demonstradas a seguir foram baseadas nas movimentações de entrada e saída de caixa disponibilizada pela empresa, do mês de outubro/21. Destaca-se que informações trazidas pela Recuperanda não estão integralmente de acordo com seus extratos bancários:

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS E SOLDAS ESPECIAIS	
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	
	Outubro
ENTRADAS	277.355,97
Energética Montagens e Soldas	148.341,50
Engemet Aquecimentos e Manutenções - RJ	12.500,00
Engemet Serviços Térmicos	57.900,00
Resgate Aplicação	58.614,47
SAÍDAS	-272.989,10
Adiantamento	0,00
Acerto de notas fiscais	-3664,34
Acordos Ações Trabalhistas	-41.998,15
Aplicação	-20.315,91
Despesas administrativas	-28.311,30
Despesas com pessoal	-90.571,39
Despesas comerciais	-14.897,45
Despesas financeiras	-694,90
Empréstimos entre empresas do grupo	-69.300,00
Transferências entre contas	-6.900,00
Variação	4.366,87
Saldo Inicial	25.469,67
Saldo Final	29.836,54

❖ **Entradas:** Em outubro a Recuperanda financiou-se com recebimento das empresas do Grupo, pelos serviços prestados e reforços de caixa. Salienta-se que as empresas do Grupo que estão fora da RJ - “Energética Montagens e Soldas”, “Engemet Indústria e Comércio”, “Engemet Serviços Térmicos” - foram criadas para atender os clientes que não mantiveram relação com as Recuperandas após o ajuizamento da RJ. O saldo das transferências realizadas com estas empresas e os sócios segue abaixo, conforme relação enviada pela Recuperanda:

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS						
Empresas	Entrada	Saída	Saldo a receber	Saldo a pagar		
Energética Montagens	R\$ -	-R\$ 1.045.150,00	R\$ 1.045.150,00	R\$ -		
Engemet Aquecimentos (em RJ)	R\$ 212.850,00	-R\$ 269.600,00	R\$ 56.750,00	R\$ -		
Engemet Indústria	R\$ 72.500,00	-R\$ 75.200,00	R\$ 2.700,00	R\$ -		
Engemet Serviços Térmicos	R\$ 258.650,00	-R\$ 606.550,00	R\$ 347.900,00	R\$ -		
		Total Empresas	R\$ 1.452.500,00	R\$ -		
Sócios	Entrada	Saída	Saldo a receber	Saldo a pagar		
Marcos / Beatriz Monteiro	R\$ 9.700,00	-R\$ 8.200,00	R\$ -	-R\$ 1.500,00		
PLB Administração e Participações	R\$ 42.300,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 42.300,00		
Plínio Leopoldo Brandt	R\$ 326.770,00	-R\$ 200.870,00	R\$ -	-R\$ 125.900,00		
		Total Sócios	R\$ -	-R\$ 169.700,00		
TOTAL GERAL			R\$ 1.452.500,00	-R\$ 169.700,00		

A Administração Judicial evidencia que a tabela acima possui divergências com a movimentação mensal verificada nos extratos bancários e fluxo enviados, ou seja, cada documento traz uma informação diferente.

❖ **Saídas:** Os maiores gastos do mês estão relacionados a despesas com pessoal (funcionários diretos e indiretos, refeição, vale transporte e assistência médica) e acordos trabalhistas pós RJ. Esta Administração Judicial solicitou os contratos correspondentes, no entanto, a Recuperanda encaminhou somente o resumo das negociações em que constam 09 funcionários no valor total mensal a pagar de R\$30.174,75, com parcelas que variam de 15 a 29 meses, cujo último pagamento deve ocorrer em março/2023.

❖ **Saldo:** Os extratos bancários encaminhados apontam valor total positivo de R\$ 1,9 mil, ou seja, valor divergente do apresentado no fluxo gerencial.

Evidencia-se que as informações trazidas pela Recuperanda não são passíveis de ratificação, uma vez que os documentos que serviram de base para as movimentações são desconhecidos.



Fluxo de Caixa Gerencial – Engemet Aquecimentos

ENGEMET AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS	
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	Outubro
ENTRADAS	53.679,55
Energética Aquecimentos	7.000,00
Energética Montagens e Soldas	5.300,00
Engemet Serviços Térmicos	38.500,00
Crédito em Conta Diversos	2.879,55
SAÍDAS	-130.004,67
Acordos Ações Trabalhistas	-51.538,34
Adiantamentos	-4.209,00
Despesas administrativas	-22.032,23
Despesas comerciais	-3.794,16
Despesas com pessoal	-44.532,53
Despesas financeiras	-398,41
Engemet Comercial Importação	0,00
Prestadores de serviços	0,00
Transferências entre contas	-3.500,00
Variação	-76.325,12
Saldo Inicial	-3.647,15
Saldo Final	-79.972,27

❖ **Entradas:** Em outubro as entradas vieram do recebimento de clientes e empresas do Grupo. Ressalta-se que a Recuperanda possui saldos em aberto com sócios e empresas do Grupo, cujo prazo para devolução não foi fixado pois, de acordo com a empresa, há movimentações mensais constantes e os saldos mudam com frequência. Abaixo segue posição atualizada, enviada pela Recuperanda:

ENGEMET AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS						
Empresas	Entrada	Saída	Saldo a receber	Saldo a pagar		
Energética Aquecimentos (em RJ)	R\$ 269.600,00	-R\$ 212.850,00	R\$ -	-R\$ 56.750,00		
Energética Montagens	R\$ 259.650,00	-R\$ 265.450,00	R\$ 5.800,00	R\$ -		
Engemet Indústria	R\$ 11.400,00	-R\$ 8.572,00	R\$ -	-R\$ 2.828,00		
Engemet Serviços Térmicos	R\$ -	-R\$ 326.662,00	R\$ 326.662,00	R\$ -		
Total Empresas			R\$ 332.462,00	-R\$ 59.578,00		
Sócios	Entrada	Saída	Saldo a receber	Saldo a pagar		
Alexsander Camargo	R\$ 96.205,00	-R\$ 82.455,00	R\$ -	-R\$ 13.750,00		
PLB Administração e Participações	R\$ 5.250,00	-R\$ 650,00	R\$ -	-R\$ 4.600,00		
Plínio Leopoldo Brandt	R\$ 312.358,40	-R\$ 112.620,00	R\$ -	-R\$ 199.738,40		
Total Sócios			R\$ -	-R\$ 218.088,40		
TOTAL GERAL			R\$ 332.462,00	-R\$ 277.666,40		

A Administração Judicial evidencia que a tabela acima possui divergências com a movimentação mensal verificada nos extratos bancários e fluxo enviados, ou seja, cada documento traz uma informação diferente.

❖ **Saídas:** O gasto com pessoal e acordos trabalhistas são as despesas mais relevantes da Engemet Aquecimentos e somou R\$ 96 mil em outubro, entre funcionários diretos e indiretos. As demais saídas são relacionadas à atividade e transferências para as empresas do Grupo. Ressalta-se que esta Administração Judicial solicitou os contratos dos acordos de ações trabalhistas extraconcursais, no entanto, a Recuperanda encaminhou somente o resumo das negociações em que constam 07 funcionários no valor total mensal a pagar de R\$ 20.551,45, com parcelas que variam de 7 a 31 meses, cujo ultimo pagamento deveria ocorrer em junho/2022.

❖ **Saldo:** Ao final do mês, a Recuperanda possuía R\$ 1,1 mil em conta, ou seja, o saldo do fluxo gerencial não corresponde à realidade.

Evidencia-se que as informações trazidas pela Recuperanda não são passíveis de ratificação, uma vez que os documentos que serviram de base para as movimentações são desconhecidos.

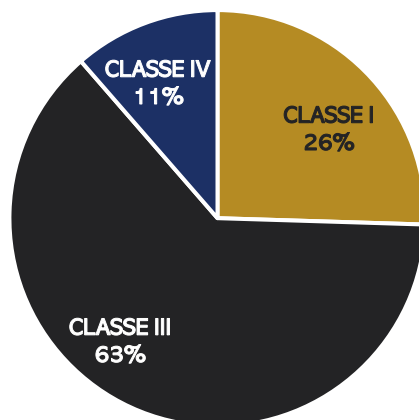


Endividamento Concursal

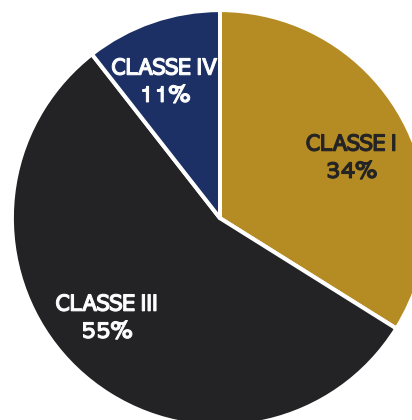
No Edital do art. 7º, a classe com maior representatividade de valor e de número de credores é a Classe Quirografária, representando 55,74% do passivo concursal total.

CREDORES	1ª relação de credores		2ª relação de credores		2ª relação de credores + Decisões	
	R\$	Nº	R\$	Nº	R\$	Nº
CLASSE I	708.108,16	17	1.035.976,46	26	1.037.286,75	28
CLASSE III	1.753.446,93	17	1.697.418,92	17	1.697.418,92	17
CLASSE IV	316.596,58	11	322.623,86	11	322.623,86	11
TOTAL	2.778.151,67	45	3.056.019,24	54	3.057.329,53	56

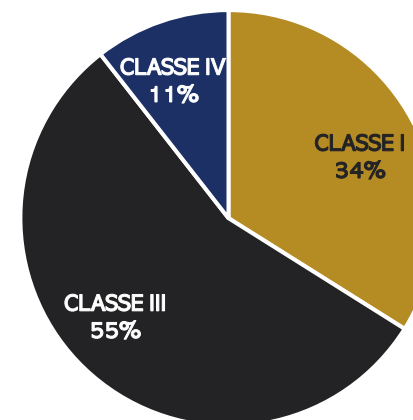
1ª Relação de Credores



2ª Relação de Credores



2ª Relação de Credores + Decisões





Endividamento Tributário

Em outubro de 2021, a dívida tributária das empresas Engemet e Energética totalizava **R\$ 6.816.627,41**, sendo o maior valor referente ao INSS com R\$ 1,1 milhão. Os valores parcelados apresentados na competência somam o montante de R\$ 536 mil. Do valor total apresentado R\$ 921 encontra-se alocado como **parcelamentos federais cancelados**.

Abaixo segue a relação de tributos em aberto, retirada das demonstrações contábeis enviadas pela empresa referente a competência 10/2021 e consolidada por esta Administração Judicial, e a projeção dos valores antes e após a recuperação judicial:



POSIÇÃO PASSIVO TRIBUTÁRIO



PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - ENGEMET	
TRIBUTOS	VALOR
INSS	114.253,60
FGTS	36.057,14
Contribuição Social	654,19
PIS, COFINS, CSLL Fonte	200,00
IPI	6.487,00
PIS	0,00
COFINS	621.586,61
IRPJ	237,31
IR Fonte	438.146,33
IR Fonte Terceiros	0,00
CPRB (INSS sobre a receita bruta)	0,00
COFINS Parcelado	0,00
INSS Parcelado	0,00
Parcelamentos Cancelados	0,00
TOTAL	1.217.622,18

PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - ENERGÉTICA	
TRIBUTOS	VALOR
INSS	1.084.973
FGTS	683.854
Contribuição Social	9.477
PIS, COFINS, CSLL Fonte	38.067
IPI	0
PIS	262.541
COFINS	325.072
IRPJ	23.525
IR Fonte	521.539
IR Fonte Terceiros	19.208
CPRB (INSS sobre a receita bruta)	378.430
COFINS Parcelado	245.075
INSS Parcelado	99
Parcelamentos Cancelados	921.537
TOTAL	4.513.397

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL	
TRIBUTOS	VALOR
ICMS	16.371,61
TOTAL	16.371,61

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL	
TRIBUTOS	VALOR
ICMS	16.372
TOTAL	16.372

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL	
TRIBUTOS	VALOR
ISSQN	0,00
ISSQN Retido	0,00
ISSQN Parcelado	0,00
TOTAL	0,00

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL	
TRIBUTOS	VALOR
ISSQN	756.528
ISSQN Retido	4.570
ISSQN Parcelado	291.768
TOTAL	1.052.865



Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

Reestruturação das Recuperandas (fls. 580)

- A partir de janeiro de 2019, as Recuperandas estão em processo de recuperação e de reorganização administrativa e operacional, focando nas seguintes áreas:
 - ❖ Divisão de Patrimônio Humano: programas de treinamento e desenvolvimento para os colaboradores
 - ❖ Divisão de Tecnologias e Sistemas: aprimorar os sistemas de informação
 - ❖ Divisão de Negócios: estruturar a organização para atender as demandas de forma competitiva, por meio de identidade própria e diferenciada.
 - ❖ Divisão Industrial / Pessoal do Campo: otimização dos controles e coordenação dos processos.
 - ❖ Divisão de Controladoria: estabelecer, coordenar e manter um plano integrado para o controle das operações, medindo e acompanhando o desempenho.
- O Grupo Engemet pretende com os investimentos realizados nas divisões acima para oferecer aos seus clientes os seguintes benefícios:
 - ❖ Centrais de atendimento ativa, receptiva e diferenciada; preços competitivos; know-how específico; processos integrados, agilização de prazos, métodos de trabalho personalizados e qualidade.

Premissas Utilizadas na Elaboração do Fluxo de Caixa (fls.635)

- Horizonte da projeção: 15 anos (de 2019 a 2033) - os valores constantes na Projeção do Fluxo de Caixa para o período estão registrados no Valor Presente.
- Dados históricos base para a projeção de faturamento:
- Taxa de crescimento do faturamento: 3% a.a.

Comentários: o fluxo de caixa projetado não contempla o pagamento da dívida extraconcursal, a variação do capital de giro e das despesas de alugueis de equipamentos. Ainda, observa-se que considerar uma margem constante nessa operação não condiz com o histórico e com o plano de reestruturação em que o Grupo está vivenciando nesse momento. No próprio PRJ do Grupo é comentado que o Grupo focará em serviços mais rentáveis, dessa forma, nossa recomendação é realizar a projeção com base em contratos e/ou segmento de mercado. Para cada segmento deveria ser considerado os investimentos estimados em cada setor e a participação de mercado da Engemet na oferta de serviços e/ou sua capacidade de prestar tais serviços. Com esse crescimento de 3% a.a., o Grupo deveria em um determinado momento aumentar seu quadro de colaboradores, o que parece razoável e manter a mesma margem para os próximos 15 anos parece algo simplificado para esse mercado de atuação. Já, para a projeção dos custos e das despesas deveria ser contemplado o plano de ação que está em processo de implementação, assim as margens operacionais apresentariam melhora ao longo dos anos e não constantes desde o 1º ano de projeção.



Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

Proposta de Pagamento

- **Classe I – Crédito Trabalhista:**

- ❖ Passivo atual no valor de R\$ 708.108,1
- ❖ Pagamento integral: será pago em um ano contado da data da publicação da decisão que conceder a Recuperação Judicial.
- ❖ Sem incidência de encargos
- ❖ Na hipótese de créditos trabalhistas, cujo período de constituição é anterior ao advento da Recuperação Judicial, mas não se encontram inclusos na relação de credores até a data de concessão da recuperação judicial, fica estabelecido que estes serão pagos na forma da Lei 11.101/2005, contando-se como data inicial a publicação da decisão proferida pelo D. Juízo Recuperacional que determinar a habilitação do crédito lastreado em sentença proferida pela Justiça Trabalhista transitada em julgado que tenha por objeto a liquidação de crédito trabalhista ou a homologação de acordo celebrado no âmbito laboral.

Comentários: o art. 54 da Lei 11.101/05 estabelece que os credores trabalhistas devem ser pagos dentro de 1 (um) ano da data da homologação do plano. Desta forma, a proposta de pagamento apresentada para a Classe I – Trabalhista está de acordo com a legislação vigente.

- **Classe III – Crédito Quirografário e Classe IV – Créditos ME/EPP:** Condições comuns as duas classes:

- ❖ Passivo da Classe III: R\$1.753.446,93 e da Classe IV: R\$316.596,58
- ❖ Deságio: 40%; valores após o deságio: Classe III: R\$1.052.068,16 e Classe IV: R\$ 189.957,95
- ❖ Carência de 24 meses (2 anos): a partir da data que conceder a Recuperação Judicial
- ❖ Pagamentos em 12 parcelas anuais (12 anos) em amortizações distintas:
 - 1º ao 5º Ano: 6% por ano do saldo devedor (30%)
 - 6º Ano: 9% do saldo devedor
 - 7º ao 11º Ano: 10% por ano do saldo devedor (50%)
 - 12º Ano: 11% do saldo devedor
- ❖ Prazo total: 14 anos (carência + pagamento das parcelas)
- ❖ Encargos: 3% a.a. + TR (Taxa Referencial) correção monetária ~ sobre o valor da parcela corrigida.
 - Para o 1º ano de amortização divisão linear entre os credores e, nos próximos proporcional ao total a ser pago.

Comentários: o prazo de carência de 2 anos se mostra excessivo, tendo em vista que o prazo de fiscalização do PRJ é de 2 anos da homologação. A Recuperação Judicial seria encerrada sem pagamento aos credores. As Recuperandas não informaram no PRJ como os credores de todas as Classes deverão informar os dados bancários para realizar as transferências dos créditos. No PRJ protocolado não foram apresentadas outras alternativas de pagamento além do fluxo de caixa projetado das operações das Recuperandas.



Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

Laudo Econômico-Financeiro

- **Assessor Financeiro:** Waldir Freitas Assessoria Empresarial Eireli
- **Conclusão do Laudo:** Viabilidade da empresa
- **Comentários:** Conforme mencionado na página 44. Além disso, as Recuperandas não enviaram as premissas detalhadas e as projeções do fluxo de caixa para inserirmos neste documento.

Laudo de Avaliação de Máquinas, Veículos e Equipamentos no Estado que se Encontram em 05/04/2019

- **Assessor Financeiro:** Waldir Freitas Assessoria Empresarial Eireli
- **Conclusão do Laudo:** R\$ 255.350,00 (total dos ativos apurados)
- **Comentários:**
 - ❖ Não foram informados os critérios e premissas de avaliação dos bens. Observa-se que os valores de avaliação os veículos possuem critérios diferentes em relação a Tabela Fipe e não foi mencionado os motivos dessa avaliação. Além disso, não foram informadas as placas dos veículos listados na relação dos ativos.
 - ❖ Os outros ativos foram relacionados sem informar o ano de fabricação. E não foram mencionados os ativos com base nos relatórios contábeis.
 - ❖ Na relação apresentada nos autos foi mencionado 13 ativos, mas na relação consta 14 ativos.
 - ❖ Os ativos listados correspondem a 9,2% da dívida concursal.

Lista de ativos apresentados no Laudo							
	Veículos	Marca	Modelo	Ano/Modelo	Tabela FIPE	Valor de Avaliaç	%
1	Veículos	Peugeot	Boxer M350LH 2.3	2014/2014	R\$ 63.889,00	R\$ 45.000,00	70,4%
2		Citroen	C4 A THP Exclusive	2013/2014	R\$ 45.447,00	R\$ 40.000,00	88,0%
3		IVECO	Daily 70 C 16 CS	2009/2009	R\$ 55.980,00	R\$ 52.000,00	92,9%
4		FORD	F350 G	2001/2001	R\$ 41.748,00	R\$ 38.000,00	91,0%
5		IVECO	Daily 70 C 16 HDCS	2011/2011	R\$ 53.849,00	R\$ 53.000,00	98,4%
Subtotal - Veículos					R\$ 260.913,00	R\$ 228.000,00	87,4%
	Outros ativos	Fabricante	Quantidade	Valor unitário	Valor Total	Valor de Avaliação	
6	Gaiolas para acondicionamento de cilindros para gases	Indefinido	3	R\$ 250,00	R\$ 750,00	R\$ 750,00	n/a
7	Estufa para Eletrodos	Engemet	6	R\$ 1.500,00	R\$ 9.000,00	R\$ 9.000,00	n/a
8	Dispositivo para Usinagem de Campo	Engemet	1	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	n/a
9	Talha para Ponte Rolante de Campo	Engemet	1	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	n/a
10	Painel elétrico	Indefinido	1	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	n/a
11	Equipamento de Giro de Moinho para Fábrica de Cimento	Engemet	1	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	n/a
12	Ventiladores Industriais	Indefinido	6	R\$ 250,00	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	n/a
13	Mobiliário Diversos de Escritório no Estado	Indefinido	9	R\$ 300,00	R\$ 2.700,00	R\$ 2.700,00	n/a
14	Arquivo de Aço de Escritório	Indefinido	3	R\$ 300,00	R\$ 900,00	R\$ 900,00	n/a
Subtotal - Veículos					R\$ 9.600,00	R\$ 27.350,00	
Valor total avaliado dos 14 bens em 05/04/2019					R\$ 270.513,00	R\$ 255.350,00	94,4%



Resumo da forma de pagamento do Plano de Recuperação Judicial

Forma de Pagamento do PRJ

- **Classe I – R\$ 708.108,16**
 - ❖ Pagamento integral
 - Será pago em um ano contado da data da publicação da decisão de concessão da Recuperação Judicial.
 - ❖ Sem incidência de encargos

- **Classe III – R\$ 1.753.446,93 e Classe IV – R\$ 316.596,58**
- Condições comuns às duas classes:
 - ❖ Deságio: 40% - valores após o deságio: Classe III - R\$1.052.068,16 e Classe IV – R\$ 189.957,95
 - ❖ Encargos: 3% a.a. + TR (Taxa Referencial) ~ sobre o valor da parcela corrigida
 - Para o 1º ano de amortização divisão linear entre os credores e, nos próximos proporcional ao total a ser pago.
 - ❖ Carência de 24 meses (2 anos): a partir da data que conceder a Recuperação Judicial
 - ❖ Pagamentos em 12 parcelas anuais (12 anos) em amortizações distintas:
 - 1º ao 5º Ano: 6% por ano do saldo devedor (30%)
 - 6º Ano: 9% do saldo devedor
 - 7º ao 11º Ano: 10% por ano do saldo devedor (50%)
 - 12º Ano: 11% do saldo devedor
 - ❖ Prazo total: 14 anos (carência + pagamento das parcelas)

- ❖ Obs.: Os valores apresentados no plano consideram a relação de credores do primeiro edital.



MEDEIROS
& MEDEIROS
COSTA BEBER
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

Recuperação judicial



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE OUTUBRO DE 2021.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

CENTRAL DE ATENDIMENTO: 0800 150 1111

PORTO ALEGRE / RS | NOVO HAMBURGO / RS | CAXIAS DO SUL / RS | BLUMENAU / SC | RIO DE JANEIRO / RJ | SÃO PAULO / SP

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	3.733.331,14	663.356,87	711.949,33	3.684.738,68
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	2.717.966,07	601.856,87	603.549,33	2.716.273,61
3	S 1.10.10 CAIXA/EQUIVALENTE DE CAIXA	6.622,29	324.169,38	323.473,81	7.317,86
34892	S 1.10.10.10 CAIXA GERAL	6.899,21	0,00	0,00	6.899,21
5	1.10.10.10.10 CAIXA	6.899,21	0,00	0,00	6.899,21
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	(276,92)	324.169,38	323.473,81	418,65
100004	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0355-7	1,00	317.126,67	317.126,67	1,00
100002	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0382-4	293,60	0,00	0,00	293,60
100003	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 6181-6	(694,57)	7.042,71	6.347,14	1,00
100005	1.10.10.20.10 SANTANDER C/C 130047243	123,05	0,00	0,00	123,05
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	123.935,12	62.923,18	62.827,57	124.030,73
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	123.935,12	62.923,18	62.827,57	124.030,73
57	1.10.11.30.10 APLICAÇÃO BANCO SANTANDER	495,85	0,00	0,00	495,85
68	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES DE PAPEIS BRADESCO	65,40	0,00	0,00	65,40
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	58.285,63	62.923,18	62.827,57	58.381,24
55	1.10.11.30.10 TITULO DE CAPITALIZAÇÃO	65.088,24	0,00	0,00	65.088,24
34900	S 1.10.30 DUPLICATASA RECEBER	1.033.107,05	162.312,50	146.041,81	1.049.377,74
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATASA RECEBER	1.033.107,05	162.312,50	146.041,81	1.049.377,74
100018	1.10.30.10.10 ALCOMAX COMLE DISTR DE METAIS LTDA	90.013,00	0,00	0,00	90.013,00
100022	1.10.30.10.10 ARAUCO DO BRASIL S/A	1.910,14	0,00	0,00	1.910,14
100023	1.10.30.10.10 BERNECKA GLOMERADOS	8.550,00	0,00	0,00	8.550,00
100025	1.10.30.10.10 CECRISA REVESTIMENTOS CERAMICOS S/A	33.163,17	0,00	0,00	33.163,17
100040	1.10.30.10.10 CERAMICA URUSSANGA	997,95	0,00	0,00	997,95
8000139	1.10.30.10.10 CIASID NACIONAL	164.289,16	0,00	42.600,31	121.688,85
100026	1.10.30.10.10 COMPANHIA ITALO BRASILEIRA	164,00	0,00	0,00	164,00
100028	1.10.30.10.10 CSN CAMPANHA SIDERURGICA	66.173,26	0,00	0,00	66.173,26
100030	1.10.30.10.10 DEDINI S/A INDEBASE	77.313,09	0,00	0,00	77.313,09
100031	1.10.30.10.10 ELIANE REVESTIMENTOS CERAMICOS	63,00	0,00	0,00	63,00
8186253	1.10.30.10.10 Embramac Emp.Bras.de Mats.p/Constr.Ltda	0,00	59.512,50	59.512,50	0,00
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA. - M	0,00	44.900,00	0,00	44.900,00
8461520	1.10.30.10.10 ENGEMET SERVICOS TERMICOS LTDA	0,00	57.900,00	0,00	57.900,00
100032	1.10.30.10.10 FIBRIACELULOSE S/A	28.558,17	0,00	0,00	28.558,17
100034	1.10.30.10.10 INTERCEMENT BRASIL S/A	100.300,45	0,00	0,00	100.300,45
8461516	1.10.30.10.10 ITABIRA AGRO-INDUSTRIAL S/A	38.962,12	0,00	0,00	38.962,12
8461517	1.10.30.10.10 mineração riacho dos machados ltda	43.929,00	0,00	43.929,00	0,00
100033	1.10.30.10.10 MINERAÇÃO SERRAS	801,70	0,00	0,00	801,70
100042	1.10.30.10.10 STEELTECH ALUMINIO LTDA	4.333,28	0,00	0,00	4.333,28
100043	1.10.30.10.10 SUZANO PAPELE CELULOSE	998,00	0,00	0,00	998,00
100044	1.10.30.10.10 THYSSENKRUPP COMPANHA SIDERURGICA	6.326,25	0,00	0,00	6.326,25
8208266	1.10.30.10.10 VOTORANTIM CIMENTOS BRASIL LTDA	351.490,56	0,00	0,00	351.490,56
100045	1.10.30.10.10 VOTORANTIM METAIS ZINCO S/A	14.770,75	0,00	0,00	14.770,75
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	329.432,03	0,00	0,00	329.432,03

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	329.432,03	0,00	0,00	329.432,03
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	58.940,06	0,00	0,00	58.940,06
100048	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ MONTEIRO	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00
100049	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - DONINI	146.834,00	0,00	0,00	146.834,00
100050	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET IMPORTAÇÃO E	85.450,00	0,00	0,00	85.450,00
100047	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO -ALEXSANDER CAMARGO	17.707,97	0,00	0,00	17.707,97
34904	S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR	1.125.209,98	15.487,50	6.487,50	1.134.209,98
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR	1.125.209,98	15.487,50	6.487,50	1.134.209,98
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DAFONTE IN381	757.650,16	750,00	0,00	758.400,16
124	1.10.50.10.10 COFINS ARECUPERAR	12.414,94	2.250,00	2.250,00	12.414,94
123	1.10.50.10.10 ICMS ARECUPERAR	17.736,62	0,00	0,00	17.736,62
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDARETIDO FONTE	146.864,80	0,00	0,00	146.864,80
126	1.10.50.10.10 INSS ARECUPERAR	184.044,34	8.250,00	0,00	192.294,34
34956	1.10.50.10.10 IPI ARECUPERAR	66,75	0,00	0,00	66,75
125	1.10.50.10.10 ISS ARECUPERAR	0,00	3.750,00	3.750,00	0,00
132	1.10.50.10.10 PISA ARECUPERAR	6.432,37	487,50	487,50	6.432,37
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	27.754,33	19.578,01	47.332,34	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	27.754,33	19.578,01	47.332,34	0,00
3079	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE VIAGEM	27.754,33	19.578,01	47.332,34	0,00
34908	S 1.10.70 ADIANTAMENTOSA EMPREGADOS	0,00	17.386,30	17.386,30	0,00
34909	S 1.10.70.10 ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	17.386,30	17.386,30	0,00
305	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	17.386,30	17.386,30	0,00
80	S 1.10.80 ESTOQUES	71.905,27	0,00	0,00	71.905,27
34910	S 1.10.80.10 ESTOQUE	71.905,27	0,00	0,00	71.905,27
101	1.10.80.10.10 MERCADORIA PARA REVENDA	71.905,27	0,00	0,00	71.905,27
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	1.015.365,07	61.500,00	108.400,00	968.465,07
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	997.279,94	61.500,00	108.400,00	950.379,94
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	997.279,94	61.500,00	108.400,00	950.379,94
100006	1.20.10.10.10 DEPOSITO JUDICIAL	63.976,67	0,00	0,00	63.976,67
100007	1.20.10.10.10 DEPOSITOS TRABALHISTAS	52.494,85	0,00	0,00	52.494,85
156	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS A RECEBER	5.063,00	0,00	0,00	5.063,00
100060	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS AGR OF LOR ESTALAL	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100052	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS CONTA DE CONSOLIDAÇÃO GRUPO PLB	(4.830.666,64)	0,00	0,00	(4.830.666,64)
100061	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENERGETICAS MONTAGENS	257.583,00	23.400,00	102.800,00	178.183,00
100053	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET AQUECTOS E MANUTENÇÃO	2.175.282,97	2.500,00	0,00	2.177.782,97
100051	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET COMERCIAL	1.755.972,22	0,00	0,00	1.755.972,22
100062	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO	6.760,00	0,00	5.600,00	1.160,00
100054	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET LOCAÇÃO	1.041.538,05	35.600,00	0,00	1.077.138,05
100055	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS GGT DO BRASIL SERV	341.607,05	0,00	0,00	341.607,05
100056	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLB ADMIN IST RAÇÃO	22.265,90	0,00	0,00	22.265,90

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100057	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLINIO LEOPOLDO	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00
100058	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS RIO DAS LAVRAS	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
100059	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ROBERTO BRANDT	12.102,87	0,00	0,00	12.102,87
180	S 1.20.40 IMOBILIZADO	355.813,93	0,00	0,00	355.813,93
34913	S 1.20.40.10 IMOBILIZADO	355.813,93	0,00	0,00	355.813,93
189	1.20.40.10.10 FERRAMENTAS	22.132,94	0,00	0,00	22.132,94
186	1.20.40.10.10 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.362,91	0,00	0,00	151.362,91
184	1.20.40.10.10 MOVEIS E UTENSILIOS	3.089,00	0,00	0,00	3.089,00
185	1.20.40.10.10 VEICULOS	179.229,08	0,00	0,00	179.229,08
160	S 1.20.50 INTAGIVEIS	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
34914	S 1.20.50.10 INTAGIVEIS	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
200	S 1.20.60 DEPRECIACÃO	(386.728,67)	0,00	0,00	(386.728,67)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(386.728,67)	0,00	0,00	(386.728,67)
204	1.20.60.10.10 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(148.160,51)	0,00	0,00	(148.160,51)
100155	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. FERRAMENTAL	(22.132,94)	0,00	0,00	(22.132,94)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(1.195,31)	0,00	0,00	(1.195,31)
100063	1.20.60.10.10 DEP.ACUM.PROCESSAMENTO DE DADOS	(48.999,87)	0,00	0,00	(48.999,87)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(166.240,04)	0,00	0,00	(166.240,04)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
220	S 2 PASSIVO	4.021.284,75	121.086,62	119.798,17	4.019.996,30
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	8.410.696,46	121.086,62	119.798,17	8.409.408,01
222	S 2.10.10 EXIGIVEISA CURTO PRAZO	8.410.696,46	121.086,62	119.798,17	8.409.408,01
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	1.599.986,50	0,00	0,00	1.599.986,50
249	2.10.10.20.10 BANCO ITAU S/A	141.186,95	0,00	0,00	141.186,95
100156	2.10.10.20.10 BANCO SANTANDER	21.692,29	0,00	0,00	21.692,29
256	2.10.10.20.10 CAIXA ECONOMICA FEDERAL S/A	7.246,00	0,00	0,00	7.246,00
100157	2.10.10.20.10 DUPLICATA DESCONTADA	71.053,91	0,00	0,00	71.053,91
100158	2.10.10.20.10 EDSON FERRETI	29.205,76	0,00	0,00	29.205,76
100015	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ HELENA	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
100001	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENERGETICA MONTAGENS	321.411,90	0,00	0,00	321.411,90
100011	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET AQUECIMENTOS	87.330,00	0,00	0,00	87.330,00
100008	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET ENERGETICA	66.900,00	0,00	0,00	66.900,00
100009	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET SERVIÇOS	597.977,51	0,00	0,00	597.977,51
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - MARCOS BRANDT	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
100012	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - PLB ADMINISTRAÇÃO	12.300,00	0,00	0,00	12.300,00
100010	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - PLINIO LEOPOLDO	158.850,00	0,00	0,00	158.850,00
100160	2.10.10.20.10 MARCOS BRANDT	15.918,96	0,00	0,00	15.918,96
100161	2.10.10.20.10 PAULO WILHERKM	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
100159	2.10.10.20.10 VAIT ER KAZUO HIRAI	600,00	0,00	0,00	600,00
90020	2.10.10.20.11 (-) JUROSA INCORRER	4.813,22	0,00	0,00	4.813,22
34918	S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.962.257,77	15.415,70	13.684,27	1.960.526,34
254	2.10.10.40.10 COFINS ARECOLHER	321.622,31	2.250,00	5.700,00	325.072,31
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIAL A RECOLHER	9.477,12	0,00	0,00	9.477,12
242	2.10.10.40.10 IRPJ A RECOLHER	23.525,33	0,00	0,00	23.525,33
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	527.470,42	8.928,20	2.996,77	521.538,99
100223	2.10.10.40.10 IRRF TERCEIRO A RECOLHER	19.207,73	0,00	0,00	19.207,73
246	2.10.10.40.10 ISSA RECOLHER	756.527,73	3.750,00	3.750,00	756.527,73
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO A RECOLHER	4.569,61	0,00	0,00	4.569,61
255	2.10.10.40.10 PISA RECOLHER	261.790,77	487,50	1.237,50	262.540,77
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLLA RECOLHER	38.066,75	0,00	0,00	38.066,75
34919	S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	2.669.116,69	102.602,13	106.113,90	2.672.628,46
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	178.338,94	0,00	0,00	178.338,94
263	2.10.10.50.10 CONTRIB. SINDICAL A RECOLHER	23.481,85	0,00	0,00	23.481,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS A PAGAR	441.081,30	15.562,68	1.355,83	426.874,45
252	2.10.10.50.10 FGTS ARECOLHER	683.999,56	4.865,92	4.720,14	683.853,78
253	2.10.10.50.10 INSS ARECOLHER	1.070.172,51	9.580,12	24.380,56	1.084.972,95
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	31.597,23	63.505,82	61.050,16	29.141,57
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIA APAGAR	2.028,06	0,00	0,00	2.028,06
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO A PAGAR	233.048,31	2.173,59	7.693,21	238.567,93
264	2.10.10.50.10 RETIRADA PRO-LABORE A PAGAR	5.368,93	6.914,00	6.914,00	5.368,93
34920	S 2.10.10.60 OUTROS TITULOSA PAGAR	378.766,58	0,00	0,00	378.766,58
100151	2.10.10.60.10 CPRB - CONTRI. PREVIDENCIARIA RECEITA BRUTA	378.429,65	0,00	0,00	378.429,65
100152	2.10.10.60.10 EMPRESTIMO CONSIGNADO BV	336,93	0,00	0,00	336,93

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34921	S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR	339.020,84	0,00	0,00	339.020,84
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	339.020,84	0,00	0,00	339.020,84
34922	S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR	1.461.548,08	3.068,79	0,00	1.458.479,29
296	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO COFINS	248.144,19	3.068,79	0,00	245.075,40
307	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO INSS N 40051907-0	99,20	0,00	0,00	99,20
8093	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO ISS	291.767,76	0,00	0,00	291.767,76
100153	2.10.10.80.10 PARCELAMENTOS FEDERAIS CANCELADOS	921.536,93	0,00	0,00	921.536,93
290	S 2.20 PASSIVO NAO CIRCULANTE	2.717.080,28	0,00	0,00	2.717.080,28
292	S 2.20.10 EXIGIVEL A LONGO PRAZO	2.717.080,28	0,00	0,00	2.717.080,28
34923	S 2.20.10.10 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO	1.339.180,44	0,00	0,00	1.339.180,44
100162	2.20.10.10.10 CONTA DE CONSOLIDAÇÃO GRUPO PLB	(4.830.666,64)	0,00	0,00	(4.830.666,64)
100171	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA ENGEMET	36.317,70	0,00	0,00	36.317,70
100172	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA HEAT MASTER	26.887,29	0,00	0,00	26.887,29
382	2.20.10.10.10 EMPRESTIMOS	4.016,52	0,00	0,00	4.016,52
100163	2.20.10.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS	39.555,42	0,00	0,00	39.555,42
100164	2.20.10.10.10 ENGEMET AQUECTOS E MANUTENÇÃO	1.044.267,29	0,00	0,00	1.044.267,29
100165	2.20.10.10.10 ENGEMET COMERCIAL E TEC	801.767,67	0,00	0,00	801.767,67
100166	2.20.10.10.10 ENGEMET ENERGETICALTDA	2.046.356,36	0,00	0,00	2.046.356,36
100167	2.20.10.10.10 ENGEMET LOCAÇÃO DE MAQUINAS	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00
100168	2.20.10.10.10 MARCOS BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
100173	2.20.10.10.10 MATERIAIS UTILIZADOS DA ENGEMET	228.841,63	0,00	0,00	228.841,63
100169	2.20.10.10.10 PLB ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÃO	444.718,38	0,00	0,00	444.718,38
100170	2.20.10.10.10 PLINIO L BRANDT	1.476.918,82	0,00	0,00	1.476.918,82
100174	S 2.20.10.11 OBRIGAÇÃO TRABALHISTA EM RECUPERAR	829.805,63	0,00	0,00	829.805,63
100175	2.20.10.11.01 APARECIDO CAETANO DE LIMA	8.546,25	0,00	0,00	8.546,25
100185	2.20.10.11.01 BANCO BRADESCO	236.894,49	0,00	0,00	236.894,49
100186	2.20.10.11.01 CRISTIANO BEZERRADA SILVA	321.613,16	0,00	0,00	321.613,16
100177	2.20.10.11.01 DIMAS DE SOUZA	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00
100178	2.20.10.11.01 GEORGE DOS SANTOS MENDES	35.801,40	0,00	0,00	35.801,40
100179	2.20.10.11.01 GLEDISON VIEIRA DE LIMA	6.379,20	0,00	0,00	6.379,20
100180	2.20.10.11.01 MOISES HEMENERGILDO PEREIRA	89.420,66	0,00	0,00	89.420,66
100183	2.20.10.11.01 REGIANE MARABOZA	2.658,31	0,00	0,00	2.658,31
100184	2.20.10.11.01 SEBASTIAO MORAES DOS SANTOS	16.418,64	0,00	0,00	16.418,64
100181	2.20.10.11.01 THIAGO ALVES DO NASCIMENTO	38.414,02	0,00	0,00	38.414,02
100182	2.20.10.11.01 VALDEMIR TEIXEIRA FRANCO	1.659,50	0,00	0,00	1.659,50
100187	S 2.20.10.12 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	548.094,21	0,00	0,00	548.094,21
100188	2.20.10.12.01 ADRIAN AALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100189	2.20.10.12.01 APTO SEGURANÇA E SAUDE	11.452,00	0,00	0,00	11.452,00
100190	2.20.10.12.01 ARCONSOLDAS COMERCIAL LTDA	8.912,25	0,00	0,00	8.912,25
100191	2.20.10.12.01 AUDIO LIFE FONO AUDIOLOGIA	10.946,72	0,00	0,00	10.946,72
100192	2.20.10.12.01 CAM SOLUÇÕES EM SEG	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00
100193	2.20.10.12.01 CASSOLA EDITORA E TREINAMENTOS	4.664,00	0,00	0,00	4.664,00
100194	2.20.10.12.01 CENTRO VENT INDE COMERCIO	8.200,00	0,00	0,00	8.200,00
100195	2.20.10.12.01 CIDAL SANDRINO TAILO	26.495,00	0,00	0,00	26.495,00
100196	2.20.10.12.01 EIKAL FERRAMENTAS ELETRICAS	73,80	0,00	0,00	73,80
100197	2.20.10.12.01 ELETROSOLDA LOGISTICA	7.397,31	0,00	0,00	7.397,31

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100198	2.20.10.12.01 END TEC ENSAIOS NAO DESTRUTIVOS	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
100199	2.20.10.12.01 HOTEL ELIANALTDA	3.432,50	0,00	0,00	3.432,50
100200	2.20.10.12.01 HOTEL MORADADO SOL	18.698,80	0,00	0,00	18.698,80
100201	2.20.10.12.01 JAUSOLDACOMERCIAL EIRELI	1.262,86	0,00	0,00	1.262,86
100202	2.20.10.12.01 LIFE HOTEIS LTDA	36.248,00	0,00	0,00	36.248,00
100203	2.20.10.12.01 LOCARES LOCAÇÕES LTDA	950,00	0,00	0,00	950,00
100204	2.20.10.12.01 LOTUFO MAQUINAS E ELETROUDOS	6.643,76	0,00	0,00	6.643,76
100205	2.20.10.12.01 MARCO ZERO CONFEÇÃO IND	3.602,00	0,00	0,00	3.602,00
100206	2.20.10.12.01 MEDIT SEGURANÇAMEDICINA	15.486,00	0,00	0,00	15.486,00
100207	2.20.10.12.01 NENIR GUIRRA REIS	8.416,87	0,00	0,00	8.416,87
100208	2.20.10.12.01 NOTRE DAME SEGURANÇA	86.743,73	0,00	0,00	86.743,73
100209	2.20.10.12.01 POUSADAE HO TEL RIO	15.175,34	0,00	0,00	15.175,34
100210	2.20.10.12.01 POUSADAVITORIA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100211	2.20.10.12.01 RESTAURANTE CASA DAVOVO	12.130,80	0,00	0,00	12.130,80
100212	2.20.10.12.01 SANTA CASADE MISERICORDIA SOBRAL	4.614,10	0,00	0,00	4.614,10
100220	2.20.10.12.01 SECURITY TECNOLOGIAEM SEG	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
100213	2.20.10.12.01 SOLDARCELETRUODOSSOLDAS	12.906,06	0,00	0,00	12.906,06
100215	2.20.10.12.01 SOLDABRASILCOMERCIAL E IMPORTADORA	3.748,50	0,00	0,00	3.748,50
100214	2.20.10.12.01 SOLDALIDERLOCAÇÃO E MANUTENÇÃO	55.690,16	0,00	0,00	55.690,16
100216	2.20.10.12.01 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	2.376,15	0,00	0,00	2.376,15
100217	2.20.10.12.01 UNIDAS S/A	313,28	0,00	0,00	313,28
100218	2.20.10.12.01 VCAVIAGENS E TURISMO	147.814,22	0,00	0,00	147.814,22
100219	2.20.10.12.01 YORGOSAMBIENTAL LTDA	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(7.106.491,99)	0,00	0,00	(7.106.491,99)
34930	S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
34931	S 2.30.10.10 CAPITAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
323	2.30.10.10.10 CAPITAL SOCIAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
34928	S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.156.491,99)	0,00	0,00	(7.156.491,99)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.156.491,99)	0,00	0,00	(7.156.491,99)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(129.395,03)	0,00	0,00	(129.395,03)
343	2.30.30.10.10 LUCRO ACUMULADO	(7.027.096,96)	0,00	0,00	(7.027.096,96)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	2.089.916,90	220.072,81	5.656,30	2.304.333,41
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	2.089.916,90	220.072,81	5.656,30	2.304.333,41
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	1.192.004,80	92.763,98	3.299,67	1.281.469,11
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	1.192.004,80	92.763,98	3.299,67	1.281.469,11
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	11.640,06	357,72	0,00	11.997,78
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	9.922,02	254,87	0,00	10.176,89
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	144,88	0,00	0,00	144,88
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	28.978,36	13.885,44	0,00	42.863,80
360	5.10.10.10.10 FERIAS	141.862,79	2.343,02	0,00	144.205,81
366	5.10.10.10.10 FGTS	51.709,32	4.720,14	0,00	56.429,46
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	108.268,77	3.203,71	0,00	111.472,48
361	5.10.10.10.10 INSS	215.592,33	17.822,64	0,00	233.414,97
368	5.10.10.10.10 IRRF	0,00	887,27	0,00	887,27
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	573.390,06	49.123,05	3.143,34	619.369,77
358	5.10.10.10.10 RESCISAO DE CONTRATO	48.167,98	0,00	0,00	48.167,98
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	2.328,23	166,12	156,33	2.338,02
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	806.391,99	84.602,68	2.356,63	888.638,04
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	806.391,99	84.602,68	2.356,63	888.638,04
376	5.10.20.10.10 ALUGUEISE TAXAS	2.645,12	0,00	0,00	2.645,12
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	14.640,78	7.261,50	2.356,63	19.545,65
451	5.10.20.10.10 DESP C/ CURSOS	1.010,00	0,00	0,00	1.010,00
419	5.10.20.10.10 DESP C/ PASSAGEM RODOVIARIA	1.843,39	584,18	0,00	2.427,57
450	5.10.20.10.10 DESP COM HOSPEDAGEM	17.150,30	575,19	0,00	17.725,49
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	471.862,18	47.332,34	0,00	519.194,52
758	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE INFORMATICA	76,00	147,96	0,00	223,96
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	19.000,00	5.229,50	0,00	24.229,50
410	5.10.20.10.10 DESP MATERIAS DE PAPELARIA	223,00	0,00	0,00	223,00
700	5.10.20.10.10 DESP. C/ CARTAO DE CREDITO	1.235,71	3.186,19	0,00	4.421,90
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	696,30	100,00	0,00	796,30
454	5.10.20.10.10 DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	264,58	535,01	0,00	799,59
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	750,00	0,00	0,00	750,00
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	1.900,00	170,00	0,00	2.070,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	24.525,00	2.125,00	0,00	26.650,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	3.030,40	6.464,40	0,00	9.494,80
560	5.10.20.10.10 MONITORAMENTO	30.661,50	0,00	0,00	30.661,50
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	3.172,97	274,94	0,00	3.447,91
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	48.825,80	0,00	0,00	48.825,80
403	5.10.20.10.10 RETIRADA PRO LABORE	67.624,46	6.914,00	0,00	74.538,46
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	3.700,68	486,97	0,00	4.187,65
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS PFISICA	766,66	0,00	0,00	766,66
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	90.787,16	3.215,50	0,00	94.002,66
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	91.520,11	42.706,15	0,00	134.226,26
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	91.520,11	42.706,15	0,00	134.226,26
423	5.10.50.10.10 DESP IOF	256,95	42,37	0,00	299,32

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
10028	5.10.50.10.10 DESP TAXADE ANTECIPAÇÃO	56.942,57	0,00	0,00	56.942,57
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	6.930,71	665,63	0,00	7.596,34
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	27.389,88	41.998,15	0,00	69.388,03

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	1.801.963,29	10.687,50	177.800,00	1.969.075,79
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	1.801.963,29	10.687,50	177.800,00	1.969.075,79
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	2.097.851,77	0,00	177.800,00	2.275.651,77
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.097.851,77	0,00	177.800,00	2.275.651,77
90032	6.10.20.10.10 RECEITA DE LOCAÇÃO	0,00	0,00	102.800,00	102.800,00
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	2.097.851,77	0,00	75.000,00	2.172.851,77
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(295.888,48)	10.687,50	0,00	(306.575,98)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(295.888,48)	10.687,50	0,00	(306.575,98)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(165.896,74)	5.700,00	0,00	(171.596,74)
625	6.10.30.10.10 (-) I.S.S	(93.974,58)	3.750,00	0,00	(97.724,58)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(36.017,16)	1.237,50	0,00	(37.254,66)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
9000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(287.953,61)	542.270,25	592.151,16	(335.257,62)
9001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	3.733.331,14	663.356,87	711.949,33	3.684.738,68
9002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	4.021.284,75	121.086,62	119.798,17	4.019.996,30
9004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	2.089.916,90	220.072,81	5.656,30	2.304.333,41
9005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	1.801.963,29	10.687,50	177.800,00	1.969.075,79
9006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(287.953,61)	-209.385,31	172.143,70	(335.257,62)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	5.948.126,99	551.947,77	614.066,14	5.886.008,62
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	7.878.446,50	551.947,77	614.066,14	7.816.328,13
3	S 1.10.10 CAIXA /EQUIVALENTE DE CAIXA	3.505,07	292.677,79	292.677,79	3.505,07
34892	S 1.10.10.10 CAIXA GERAL	35,98	0,00	0,00	35,98
5	1.10.10.10.10 CAIXA	35,98	0,00	0,00	35,98
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	2.275,06	292.677,79	292.677,79	2.275,06
100001	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2892-9083-2	1,00	12.163,86	12.163,86	1,00
100000	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2982-4700-7	1,00	280.513,93	280.513,93	1,00
100028	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO C/C 381-6	2,70	0,00	0,00	2,70
100029	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO C/C 382-4	(293,60)	0,00	0,00	(293,60)
100030	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO CTA 2694-8	223,07	0,00	0,00	223,07
100032	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO MACAE 11500-2	2.104,38	0,00	0,00	2.104,38
22	1.10.10.20.10 BANCO DO BRASIL	100,00	0,00	0,00	100,00
30694	1.10.10.20.10 BANCO SANTANDER	70,00	0,00	0,00	70,00
100033	1.10.10.20.10 CAIXA MINAS GERAIS	3,64	0,00	0,00	3,64
100034	1.10.10.20.10 CAIXA SÃO LOURENÇO	62,87	0,00	0,00	62,87
34895	S 1.10.10.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.194,03	0,00	0,00	1.194,03
100035	1.10.10.30 APLICAÇÃO AUT CONTAMAX EMPRESARIAL	656,49	0,00	0,00	656,49
100036	1.10.10.30 APLICAÇÃO EM FUNDOS - HIPE RFUNDOS	41,55	0,00	0,00	41,55
100037	1.10.10.30 MERCADO ABERTO	495,99	0,00	0,00	495,99
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.985,22	91.920,13	90.760,42	12.144,93
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.985,22	91.920,13	90.760,42	12.144,93
96	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES CAIXA ECONOMICA	101,97	0,00	0,00	101,97
68	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES DE PAPEIS BRADESCO	6.540,24	91.920,13	90.760,42	7.699,95
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	4.343,01	0,00	0,00	4.343,01
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	2.586.873,07	68.074,50	141.411,82	2.513.535,75
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	2.586.873,07	68.074,50	141.411,82	2.513.535,75
100038	1.10.30.10.10 AE TI ALLIANCE GROUP BRAZIL	12.938,12	0,00	0,00	12.938,12
8461441	1.10.30.10.10 AFGIN SPEÇA O E REPARO EM RISERS S/A	27.036,99	0,00	0,00	27.036,99
8461449	1.10.30.10.10 AKER SOLUTIONS DO BRASIL LTDA	170,01	0,00	0,00	170,01
100039	1.10.30.10.10 ALPHATEC	9.475,47	0,00	0,00	9.475,47
100040	1.10.30.10.10 ALUSA ENGENHARIA S/A	687.956,48	0,00	0,00	687.956,48
8234736	1.10.30.10.10 ARCELOR MITTAL BRASIL S/A	61.305,00	0,00	56.280,00	5.025,00
100042	1.10.30.10.10 CARMATIL	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00
8461438	1.10.30.10.10 CIABRAS . DE ESTIRENO	475,00	22.774,50	0,00	23.249,50
100044	1.10.30.10.10 CONSORCIO ALUSAG.TOME	55.513,65	0,00	0,00	55.513,65
100045	1.10.30.10.10 CONSORCIO CST L8INHA13 JADE LOTE 02	1.978,54	0,00	0,00	1.978,54
100046	1.10.30.10.10 CONSORCIO HFTS JADE - LOTE 03	34.807,65	0,00	0,00	34.807,65
100047	1.10.30.10.10 CONSORCIO TECHNIPTCHINT	813,15	0,00	0,00	813,15
64	1.10.30.10.10 CONTAS ARECEBER CLIENTE	172.339,43	0,00	0,00	172.339,43
8461446	1.10.30.10.10 CONTOUR GLOBAL DO BRASIL PARTICIPACOES S.A	1.557,07	0,00	0,00	1.557,07
8462613	1.10.30.10.10 DELP ENGENHARIA MECANICA S/A	104.980,50	0,00	38.203,50	66.777,00

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100049	1.10.30.10.10 DELP ENGENHARIA MECANICA SA	16.371,11	0,00	0,00	16.371,11
100050	1.10.30.10.10 DISTRIBUIDORA DE AUTO PEÇAS ROCHA	3.656,55	0,00	0,00	3.656,55
100265	1.10.30.10.10 EBSE	98.724,47	0,00	0,00	98.724,47
100264	1.10.30.10.10 ELETROBRAS TERMONUCL	1.338,15	0,00	0,00	1.338,15
8245347	1.10.30.10.10 EMPRESA BRAS DE SOLD A ELETRICA SA	92.597,17	0,00	0,00	92.597,17
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA - M	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00
100051	1.10.30.10.10 ENGEFEL ENGENHARIA CIVIL	736,82	0,00	0,00	736,82
8461520	1.10.30.10.10 ENGETM SERVICOS TERMICOS LTDA	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
8463649	1.10.30.10.10 Fedrigoni Brasil Papeis Ltda	5.009,32	0,00	5.009,32	0,00
100053	1.10.30.10.10 FMC TECNOLOGIES DO BRASIL LTDA	65.868,00	0,00	0,00	65.868,00
100054	1.10.30.10.10 GALVANI EDSON RODRIGUES MARINS	48.319,18	0,00	0,00	48.319,18
100055	1.10.30.10.10 GALVÃO ENGENHARIA	39.431,00	0,00	0,00	39.431,00
100056	1.10.30.10.10 GE DIGITAL ENERGY DO BRASIL LTDA	35.940,89	0,00	0,00	35.940,89
100057	1.10.30.10.10 GE GRID SOLUTIONS TRANSMISSAO ENERGIA	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
8461440	1.10.30.10.10 GE OIL & GAS DO BRASIL LTDA	224.561,69	0,00	0,00	224.561,69
8245139	1.10.30.10.10 GERDAU AÇO MIN AS S/A	102.479,92	0,00	0,00	102.479,92
100058	1.10.30.10.10 GERDAU AÇO SLO NGOS S/A	30.833,76	0,00	0,00	30.833,76
100061	1.10.30.10.10 GRAMO	4.880,64	0,00	0,00	4.880,64
8464176	1.10.30.10.10 GRAMO EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇOES EIRELI	147,50	0,00	0,00	147,50
100063	1.10.30.10.10 HOWDEN SOUTH AMERICA	3.454,37	0,00	0,00	3.454,37
100065	1.10.30.10.10 JLM INSPEÇÃO E MANUTENÇÃO LTDA	497,10	0,00	0,00	497,10
100069	1.10.30.10.10 MAINCRAME COM IMPORT E EXPORT	2.590,50	0,00	0,00	2.590,50
8394687	1.10.30.10.10 Manserv Montagem e Manutenção S/A	16.067,26	0,00	0,00	16.067,26
100070	1.10.30.10.10 METALBRAS METALURGICA BRASILENSE	2.312,77	0,00	0,00	2.312,77
8461442	1.10.30.10.10 MHWIRTH DO BRASIL EQUIPAMENTOS LTDA.	6.144,60	0,00	0,00	6.144,60
100073	1.10.30.10.10 MISEL ENGENHARIA LTDA	104.813,14	0,00	0,00	104.813,14
100074	1.10.30.10.10 ML ENERGI ALTA EPP	7.520,75	0,00	0,00	7.520,75
100075	1.10.30.10.10 MONTCALM MONTAGENS	123.600,58	0,00	0,00	123.600,58
100076	1.10.30.10.10 NIPLAN ENGENHARIA LTDA	625,56	0,00	0,00	625,56
100077	1.10.30.10.10 O ENGENHARIA LTDA	705,86	0,00	0,00	705,86
100078	1.10.30.10.10 ONESUBSEA	40.093,94	0,00	0,00	40.093,94
100079	1.10.30.10.10 PAULO SERGIO FRANCO ELETRONICOS ME	937,50	0,00	0,00	937,50
100080	1.10.30.10.10 PETROLEO BRASILEIRO SA	751,78	0,00	0,00	751,78
100081	1.10.30.10.10 PETROMACHINE COM E SERVIÇOS LTDA	3.216,46	0,00	0,00	3.216,46
100082	1.10.30.10.10 POSCO ENGENHARIA E CONSTRUÇÃO	42.750,00	0,00	0,00	42.750,00
100083	1.10.30.10.10 POTENCIAL	17.879,16	0,00	0,00	17.879,16
8463451	1.10.30.10.10 QUALITY WELDINGS SERVICOS S.A.	194,50	0,00	0,00	194,50
8462773	1.10.30.10.10 RHODIA BRASIL SA	2.317,50	0,00	0,00	2.317,50
100085	1.10.30.10.10 RHODIA POLIAMU DA E ESPECIALIDADES	488,74	0,00	0,00	488,74
100086	1.10.30.10.10 RIMA INDUSTRIALS/A	2.947,50	0,00	0,00	2.947,50
100087	1.10.30.10.10 SEM SERVIÇOS ESPECIALIZADOS ME	750,00	0,00	0,00	750,00
100089	1.10.30.10.10 SGS INDUSTRIAL INSTAL. TESTES E COMISS.	5.947,74	0,00	0,00	5.947,74
8461445	1.10.30.10.10 SHARKEYES INSPEÇÕES E CONSULTORIA LTDA	18.505,17	0,00	0,00	18.505,17
8245505	1.10.30.10.10 SIEMENS LTDA	77.153,79	0,00	41.919,00	35.234,79
100267	1.10.30.10.10 SOLVAY	4.297,32	0,00	0,00	4.297,32
100266	1.10.30.10.10 SWS MONTAGEM E MANUTENÇÃO	20.100,87	0,00	0,00	20.100,87
100091	1.10.30.10.10 TS ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	15.323,43	0,00	0,00	15.323,43
8245150	1.10.30.10.10 USIMINAS MECANICA SA	11.949,32	0,00	0,00	11.949,32
100092	1.10.30.10.10 VALE FERTILIZANTES S/A	1.908,50	0,00	0,00	1.908,50
8461448	1.10.30.10.10 Visão Obras Tanques e Estruturas Metálicas Ltda	23.354,99	0,00	0,00	23.354,99
100093	1.10.30.10.10 VITÓRIA INDUSTRIAL LTDA ME	884,00	0,00	0,00	884,00
100094	1.10.30.10.10 VOITH PAPER MAQUINAS E EQUIP LTDA	19.311,28	0,00	0,00	19.311,28

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100095	1.10.30.10.10 VW DAMASCENO ME	722,80	0,00	0,00	722,80
8241251	1.10.30.10.10 WEGEQUIPAMENTOS ELETRICOS S/A	4.710,30	0,00	0,00	4.710,30
100026	1.10.30.10.11 ENGETM ENERGETICA	18.150,00	0,00	0,00	18.150,00
100097	1.10.30.10.11 HEATMASTER	8.800,76	0,00	0,00	8.800,76
100098	1.10.30.10.11 HIDROL	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
100099	1.10.30.10.11 JEFFERSON CLAUDIO CAMARGOS	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	2.754.738,18	75.250,00	56.800,00	2.773.188,18
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	2.754.738,18	75.250,00	56.800,00	2.773.188,18
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	193.220,27	0,00	0,00	193.220,27
100096	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO BEATRIZ HELENA	14.276,70	0,00	0,00	14.276,70
100004	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICAS AQUECIMENTOS	0,00	7.800,00	7.800,00	0,00
100005	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETM AQUECIMENTOS	1.050,00	7.950,00	9.000,00	0,00
100003	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETM SERVIÇOS	1.280.728,12	0,00	40.000,00	1.240.728,12
100002	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER CAMARGOS	306.830,64	0,00	0,00	306.830,64
100019	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETM COMERCIAL	628.580,45	4.500,00	0,00	633.080,45
100020	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETM LOCAÇÃO	330.052,00	55.000,00	0,00	385.052,00
34904	S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR	2.087.276,64	4.225,50	23.378,53	2.068.123,61
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR	2.087.276,64	4.225,50	23.378,53	2.068.123,61
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DAFONTE IN381	768.959,17	270,00	0,00	769.229,17
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	3.005,78	810,00	3.815,78	0,00
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDARETIDO FONTE	870.965,57	0,00	0,00	870.965,57
126	1.10.50.10.10 INSSA RECUPERAR	409.533,38	2.970,00	17.061,00	395.442,38
131	1.10.50.10.10 IRPJA RECUPERAR	32.486,49	0,00	0,00	32.486,49
125	1.10.50.10.10 ISS ARECUPERAR	1.675,00	0,00	1.675,00	0,00
132	1.10.50.10.10 PIS ARECUPERAR	651,25	175,50	826,75	0,00
34908	S 1.10.70 ADIANTAMENTOSA EMPREGADOS	33.288,84	19.799,85	9.037,58	44.051,11
34909	S 1.10.70.10 ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	33.288,84	19.799,85	9.037,58	44.051,11
83	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO 13º SALARIO	43.940,68	0,00	0,00	43.940,68
305	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	(10.762,27)	19.799,85	9.037,58	0,00
107	1.10.70.10.10 EMPRESTIMO FUNCIONARIO	110,43	0,00	0,00	110,43
80	S 1.10.80 ESTOQUES	401.779,48	0,00	0,00	401.779,48
34910	S 1.10.80.10 ESTOQUE	401.779,48	0,00	0,00	401.779,48
101	1.10.80.10.10 MERCADORIA PARAREVENDA	401.779,48	0,00	0,00	401.779,48
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	(1.930.319,51)	0,00	0,00	(1.930.319,51)
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	(2.418.222,52)	0,00	0,00	(2.418.222,52)
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	(2.418.222,52)	0,00	0,00	(2.418.222,52)
100100	1.20.10.10.10 CONTA DE CONSOLIDAÇÃO GRUPO PLB	(2.713.671,31)	0,00	0,00	(2.713.671,31)
100101	1.20.10.10.10 ENGETM MANUTENÇÕES MECÂNICAS	54.137,72	0,00	0,00	54.137,72
100102	1.20.10.10.10 GGT DO BRASIL SERV EQUIP TRAT TERM	240.311,07	0,00	0,00	240.311,07
100103	1.20.10.10.10 RIODAS LAVRAS	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
171	S 1.20.30 INVESTIMENTOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
34912	S 1.20.30.10 INVESTIMENTOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
175	1.20.30.10.10 CONSORCIOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
180	S 1.20.40 IMOBILIZADO	1.147.720,91	0,00	0,00	1.147.720,91
34913	S 1.20.40.10 IMOBILIZADO	1.147.720,91	0,00	0,00	1.147.720,91
188	1.20.40.10.10 CONSTRUCAO EM ANDAMENTO	365.687,03	0,00	0,00	365.687,03
100104	1.20.40.10.10 IMOBILIZADO - LEASING FINANCEIRO	134.306,82	0,00	0,00	134.306,82
186	1.20.40.10.10 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	40.277,06	0,00	0,00	40.277,06
184	1.20.40.10.10 MOVEIS E UTENSILIOS	12.150,00	0,00	0,00	12.150,00
185	1.20.40.10.10 VEICULOS	595.300,00	0,00	0,00	595.300,00
160	S 1.20.50 INTAGIVEIS	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
34914	S 1.20.50.10 INTAGIVEIS	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
200	S 1.20.60 DEPRECIACÃO	(716.275,03)	0,00	0,00	(716.275,03)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(716.275,03)	0,00	0,00	(716.275,03)
347	1.20.60.10.10 DEPACUM EQUIP. DE INFORMATICA	(45.295,06)	0,00	0,00	(45.295,06)
204	1.20.60.10.10 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(15.436,59)	0,00	0,00	(15.436,59)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(7.631,34)	0,00	0,00	(7.631,34)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(647.912,04)	0,00	0,00	(647.912,04)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
220	S 2 PASSIVO	6.326.045,71	89.565,67	102.664,17	6.339.144,21
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	13.109.369,78	89.565,67	102.664,17	13.122.468,28
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	13.109.369,78	89.565,67	102.664,17	13.122.468,28
34929	S 2.10.10.10 FORNECEDORES	2.339,63	0,00	0,00	2.339,63
9461590	2.10.10.10.10 COFIPE VEICULOS LTDA	532,73	0,00	0,00	532,73
9463793	2.10.10.10.10 Cooperpecas Dist. de Pecas Ltda.	1.506,90	0,00	0,00	1.506,90
9463805	2.10.10.10.10 JANAINA REGINA BUENO DE OLIVEIRA 31423240898	249,00	0,00	0,00	249,00
9463650	2.10.10.10.10 PINHEIRO & PEREIRA HO TEI S EIRELI - E PP	51,00	0,00	0,00	51,00
100283	S 2.10.10.11 FORNECEDOR ESEM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100284	S 2.10.10.11.20 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100251	2.10.10.11.20.10 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100252	2.10.10.11.20.10 BAHIANADISTRIB. DE GAS LTDA	10.026,50	0,00	0,00	10.026,50
100253	2.10.10.11.20.10 EAROCHA RESTAURANTE ME	22.459,97	0,00	0,00	22.459,97
100254	2.10.10.11.20.10 HOTEL COLONIAL AQUARIUS	8.300,00	0,00	0,00	8.300,00
100255	2.10.10.11.20.10 HOTEL MENEGON LTDA	10.096,20	0,00	0,00	10.096,20
100256	2.10.10.11.20.10 HOTWORK BRASIL	5.480,00	0,00	0,00	5.480,00
100257	2.10.10.11.20.10 MHR MARQUETTI HOTEL RESTAURANTE	12.996,50	0,00	0,00	12.996,50
100282	2.10.10.11.20.10 NOTREDAME SEGURADORAS/A	147.141,58	0,00	0,00	147.141,58
100278	2.10.10.11.20.10 OUROTUR ORGANIZACAO LTDA EPP	75.212,72	0,00	0,00	75.212,72
100277	2.10.10.11.20.10 REDE DOMUS HOTEL LTDA ME	12.333,00	0,00	0,00	12.333,00
100258	2.10.10.11.20.10 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	6.791,09	0,00	0,00	6.791,09
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOSA PAGAR	6.813.540,94	0,00	5.650,00	6.819.190,94
100224	2.10.10.20.10 BANCO BRADESCO	35.136,22	0,00	0,00	35.136,22
249	2.10.10.20.10 BANCO ITAU S/A	63.446,80	0,00	0,00	63.446,80
256	2.10.10.20.10 CAIXA ECONOMICA FEDERAL S/A	950.555,79	0,00	0,00	950.555,79
100226	2.10.10.20.10 DUPLICATAS DESCONTADAS	16.581,60	0,00	0,00	16.581,60
100227	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MARIA BET Y BRANDT	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
100011	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICA AQUECIMENTOS	1.301.298,64	0,00	0,00	1.301.298,64
100023	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICAS AQUECIMENTOS	95.318,44	0,00	2.200,00	97.518,44
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETMET INDUSTRIA	11.400,00	0,00	3.450,00	14.850,00
100014	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETMET SERVIÇOS	35.900,00	0,00	0,00	35.900,00
100008	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- PLINIO	326.719,04	0,00	0,00	326.719,04
100024	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICAS MONTAGENS	597.690,00	0,00	0,00	597.690,00
100025	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- PLB ADMINISTRAÇÃO	506.295,07	0,00	0,00	506.295,07
100228	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO PAUL WILHELM HEINRITZ	395.218,44	0,00	0,00	395.218,44
100017	2.10.10.20.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ELECTRISA SOLUÇÕES	78.650,00	0,00	0,00	78.650,00
100027	2.10.10.20.10 ENGETMET ENERGETICA	2.299.330,90	0,00	0,00	2.299.330,90
34918	S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.169.796,25	7.591,82	25.573,95	1.187.778,38
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	608.097,76	3.815,78	17.304,63	621.586,61
244	2.10.10.40.10 CONTRIB. SOCIAL A RECOLHER	654,19	0,00	0,00	654,19
243	2.10.10.40.10 ICMS A RECOLHER	16.371,61	0,00	0,00	16.371,61
245	2.10.10.40.10 IPI A RECOLHER	6.487,00	0,00	0,00	6.487,00
242	2.10.10.40.10 IRPJ A RECOLHER	237,31	0,00	0,00	237,31
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	436.746,49	1.274,29	2.674,13	438.146,33

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	1.059.792,15	139.335,74	14.718,69	1.184.409,20
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	1.059.365,91	139.335,74	14.718,69	1.183.982,96
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	709.142,83	57.941,10	12.590,45	754.493,48
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	709.142,83	57.941,10	12.590,45	754.493,48
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	7.837,63	0,00	0,00	7.837,63
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	1.046,67	29,81	0,00	1.076,48
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	716,65	0,00	259,85	456,80
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	43.605,68	3.110,00	0,00	46.715,68
360	5.10.10.10.10 FERIAS	77.838,37	12.993,13	0,00	90.831,50
366	5.10.10.10.10 FGTS	32.561,43	3.495,71	0,00	36.057,14
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	34.184,12	2.401,96	0,00	36.586,08
361	5.10.10.10.10 INSS	103.349,00	10.904,60	0,00	114.253,60
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	359.392,39	25.005,89	12.330,53	372.067,75
369	5.10.10.10.10 PIS/COFINS/CSLL	200,00	0,00	0,00	200,00
358	5.10.10.10.10 RESCISAO DE CONTRATO	48.424,95	0,00	0,00	48.424,95
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	(14,06)	0,00	0,07	(14,13)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	204.804,29	31.386,42	2.128,24	234.062,47
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	204.804,29	31.386,42	2.128,24	234.062,47
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	1.544,61	157,50	0,00	1.702,11
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	964,79	0,00	2.128,24	(1.163,45)
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	69.505,93	8.981,12	0,00	78.487,05
758	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE INFORMATICA	630,00	0,00	0,00	630,00
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	10.877,48	269,40	0,00	11.146,88
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/POSTAGENS	1.431,00	100,00	0,00	1.531,00
371	5.10.20.10.10 ENERGIA ELETRICA	286,91	0,00	0,00	286,91
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	2.463,73	0,00	0,00	2.463,73
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	24,32	0,00	0,00	24,32
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	18.498,27	4.250,00	0,00	22.748,27
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	4.032,82	0,00	0,00	4.032,82
397	5.10.20.10.10 INCENTIVO MEDICO	330,00	0,00	0,00	330,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100230	2.20.10.10.10 NORMABRANDT	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00
100231	2.20.10.10.10 ROBERTO BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
34925	S 2.20.10.30 (-)ENCARGOS FINANCIAMENTO A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)
401	2.20.10.30.10 ENCARGOS FINANCA APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(4.452.889,94)	0,00	0,00	(4.452.889,94)
34930	S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
34931	S 2.30.10.10 CAPITAL	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
321	2.30.10.10.10 CAPITAL INTEGRALIZADO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
34927	S 2.30.20 RESERVA DE CAPITAL	(3.092.148,17)	0,00	0,00	(3.092.148,17)
34932	S 2.30.20.10 RESERVA DE CAPITAL	(3.092.148,17)	0,00	0,00	(3.092.148,17)
337	2.30.20.10.10 RESERVAS DE LUCROS	(3.092.148,17)	0,00	0,00	(3.092.148,17)
34928	S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS	(1.440.741,77)	0,00	0,00	(1.440.741,77)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(1.440.741,77)	0,00	0,00	(1.440.741,77)
343	2.30.30.10.10 LUCRO ACUMULADO	(1.440.741,77)	0,00	0,00	(1.440.741,77)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	1.059.792,15	139.335,74	14.718,69	1.184.409,20
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	1.059.365,91	139.335,74	14.718,69	1.183.982,96
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	709.142,83	57.941,10	12.590,45	754.493,48
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	709.142,83	57.941,10	12.590,45	754.493,48
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	7.837,63	0,00	0,00	7.837,63
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	1.046,67	29,81	0,00	1.076,48
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	716,65	0,00	259,85	456,80
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	43.605,68	3.110,00	0,00	46.715,68
360	5.10.10.10.10 FERIAS	77.838,37	12.993,13	0,00	90.831,50
366	5.10.10.10.10 FGTS	32.561,43	3.495,71	0,00	36.057,14
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	34.184,12	2.401,96	0,00	36.586,08
361	5.10.10.10.10 INSS	103.349,00	10.904,60	0,00	114.253,60
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	359.392,39	25.005,89	12.330,53	372.067,75
369	5.10.10.10.10 PIS/COFINS/CSLL	200,00	0,00	0,00	200,00
358	5.10.10.10.10 RESCISAO DE CONTRATO	48.424,95	0,00	0,00	48.424,95
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	(14,06)	0,00	0,07	(14,13)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	204.804,29	31.386,42	2.128,24	234.062,47
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	204.804,29	31.386,42	2.128,24	234.062,47
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	1.544,61	157,50	0,00	1.702,11
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	964,79	0,00	2.128,24	(1.163,45)
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	69.505,93	8.981,12	0,00	78.487,05
758	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE INFORMATICA	630,00	0,00	0,00	630,00
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	10.877,48	269,40	0,00	11.146,88
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/POSTAGENS	1.431,00	100,00	0,00	1.531,00
371	5.10.20.10.10 ENERGIA ELETRICA	286,91	0,00	0,00	286,91
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	2.463,73	0,00	0,00	2.463,73
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	24,32	0,00	0,00	24,32
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	18.498,27	4.250,00	0,00	22.748,27
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	4.032,82	0,00	0,00	4.032,82
397	5.10.20.10.10 INCENTIVO MEDICO	330,00	0,00	0,00	330,00
374	5.10.20.10.10 LANCHES E REFEICOES	18,90	0,00	0,00	18,90
578	5.10.20.10.10 MANUTENCAO DE VEICULO	259,72	502,30	0,00	762,02
757	5.10.20.10.10 MATERIAL DE CONSTR ALVENARIA	107,00	0,00	0,00	107,00
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	514,02	0,00	0,00	514,02
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	24.385,72	158,42	0,00	24.544,14
403	5.10.20.10.10 RETIRADA PRO LABORE	12.202,12	0,00	0,00	12.202,12
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	3.118,30	4.534,39	0,00	7.652,69
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS PFISICA	2.563,50	0,00	0,00	2.563,50
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	50.887,95	12.433,29	0,00	63.321,24
729	5.10.20.10.10 SUPRIMENTOS INFORMATICA	157,20	0,00	0,00	157,20
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	145.418,79	50.008,22	0,00	195.427,01
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	145.418,79	50.008,22	0,00	195.427,01
463	5.10.50.10.10 DESCONTO CONCEDIDO	0,40	0,00	0,00	0,40
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	3.510,94	536,54	0,00	4.047,48

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	141.907,45	49.471,68	0,00	191.379,13
430	S 5.20 DESPESAS NAO OPERACIONAIS	426,24	0,00	0,00	426,24
435	S 5.20.20 DESPESAS EVENTUAIS	426,24	0,00	0,00	426,24
34939	S 5.20.20.10 DESPESAS EVENTUAIS	426,24	0,00	0,00	426,24
437	5.20.20.10.10 OUTRAS DESPESAS	426,24	0,00	0,00	426,24

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	681.873,43	22.899,82	72.300,00	731.273,61
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	675.663,43	22.899,82	72.300,00	725.063,61
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	712.266,00	0,00	72.300,00	784.566,00
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	712.266,00	0,00	72.300,00	784.566,00
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	712.266,00	0,00	72.300,00	784.566,00
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(36.602,57)	22.899,82	0,00	(59.502,39)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(36.602,57)	22.899,82	0,00	(59.502,39)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(33.943,38)	17.304,63	0,00	(51.248,01)
629	6.10.30.10.10 (-) ISS	0,00	1.916,86	0,00	(1.916,86)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(7.369,49)	3.678,33	0,00	(11.047,82)
90008	6.10.30.10.10 (-) DEVOLUÇÃO DE VENDA	4.710,30	0,00	0,00	4.710,30
660	S 6.30 RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	6.210,00	0,00	0,00	6.210,00
661	S 6.30.10 RECEITAS PATRIMONIAIS	6.210,00	0,00	0,00	6.210,00
670	S 6.30.10.20 RECEITAS EVENTUAIS	6.210,00	0,00	0,00	6.210,00
672	6.30.10.20.10 OUTRAS RECEITAS	6.210,00	0,00	0,00	6.210,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
9000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(377.918,72)	462.382,10	511.401,97	(453.135,59)
9001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	5.948.126,99	551.947,77	614.066,14	5.886.008,62
9002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	6.326.045,71	89.565,67	102.664,17	6.339.144,21
9004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	1.059.792,15	139.335,74	14.718,69	1.184.409,20
9005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	681.873,43	22.899,82	72.300,00	731.273,61
9006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(377.918,72)	-116.435,92	57.581,31	(453.135,59)