



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

## GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL

1005857-55.2018.8.26.0268

32º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Itapeccerica da Serra, março de 2022.





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. Principais Contratos em Andamento
3. Acompanhamento da Administração Judicial
4. Estrutura Societária
5. Empréstimos
6. Fotografias

### 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 ENGETMET AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS LTDA. e da ENERGETICA AQUECIMENTOS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA. (GRUPO ENGETMET) do mês de janeiro/2022.

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.

Destaca-se que nos primeiros meses do ano de 2022 as Recuperandas tiveram atrasos nos pagamentos dos salários, chegando este a ser de até 15 dias, conforme consta na página 11 deste relatório. As empresas demonstraram interesse em regularizar a situação até o final de abril/2022, o que será acompanhado por esta Administração Judicial.

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 janeiro foram enviadas em 04/03/2022, e os questionamentos enviados em 14/03/2022 não foram retornados até o final deste relatório.

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](http://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	08/3/2022	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
27/02/2019	Publicação do deferimento no D.O.		18/05/2022	1ª 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	25/05/2022	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
04/06/2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	29/07/2019	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
19/06/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 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
12/07/2021	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º		Homologação do PRJ	art. 58
07/01/2020	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		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.	
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:

Aguarda realização de AGC, já convocada.

#### 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.
- Em 08 de Março de 2022, o Juízo convocou AGC, a pedido da AJ.



### 2.3 Incidentes

Existem dezoito incidentes, estando seis 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
16	13/12/2021	1005829-82.2021.8.26.0268	Jirlon Pereira Barroso	I		Em andamento
17	13/12/2021	1005831-52.2021.8.26.0268	Henrique Teixeira Rangel	I		Em andamento
18	15/10/2021	1004787-95.2021.8.26.0268	Edson Silva Lima e Outros	I		Em andamento

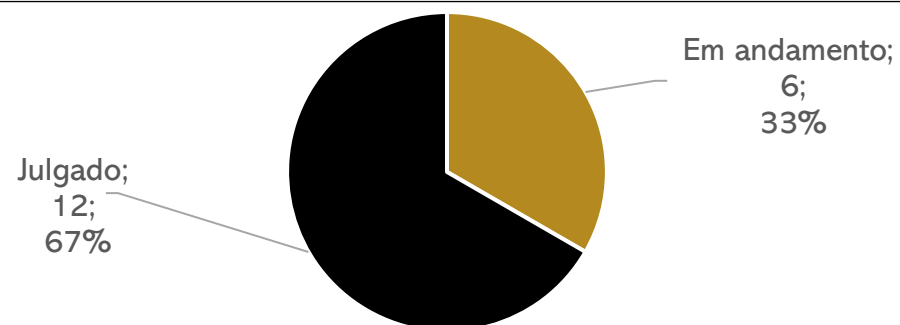


Tabela atualizada em 25/02/2022.

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



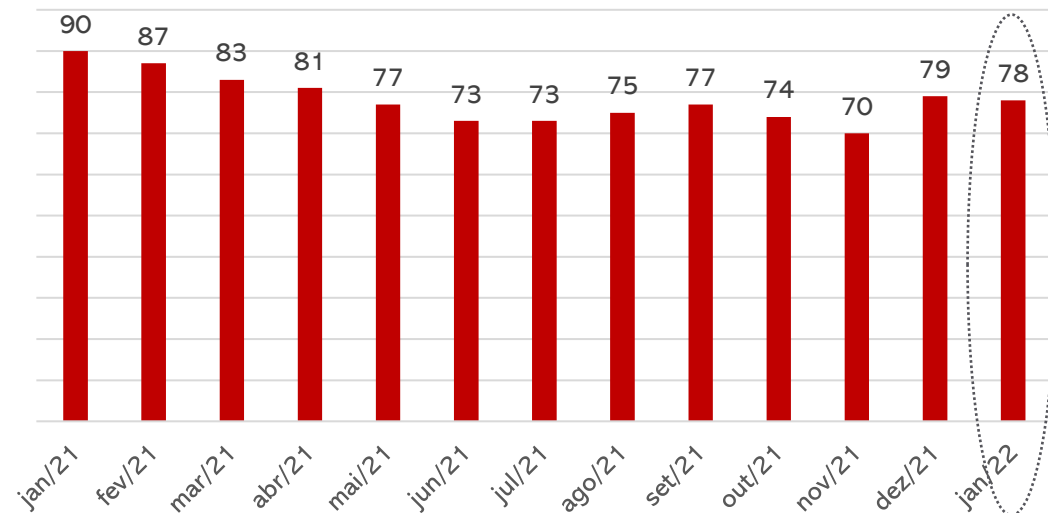
#### Informações operacionais

**Colaboradores:** Em janeiro de 2022 as Recuperandas possuíam, juntas, 78 colaboradores atuando em 03 obras distribuídas nos estados de São Paulo, Espírito Santo e Minas Gerais, além do setor administrativo.

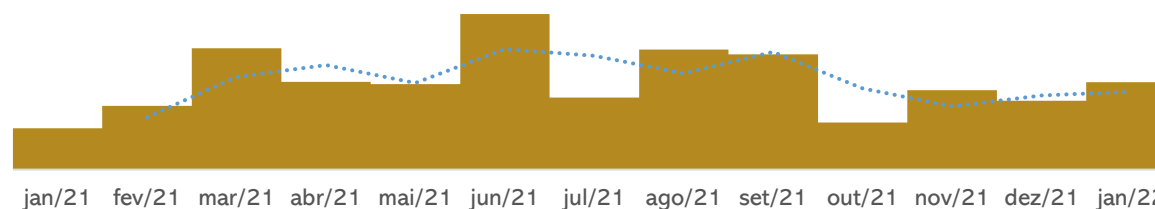
- ❖ **Energética:** 44 colaboradores, sendo 13 por regime de CLT, 29 com contratos intermitentes, 01 administrador e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** 34 colaboradores, sendo 15 por regime CLT e 19 com contratos intermitentes.

**Faturamento:** Em janeiro de 2022 o faturamento das duas Recuperandas somou **R\$ 423.728,41**, sendo R\$ 329.188,41 na Energética (soldagem e locação de equipamentos) e R\$ 94.540,00 na Engemet (tratamento térmico e locação de equipamentos).

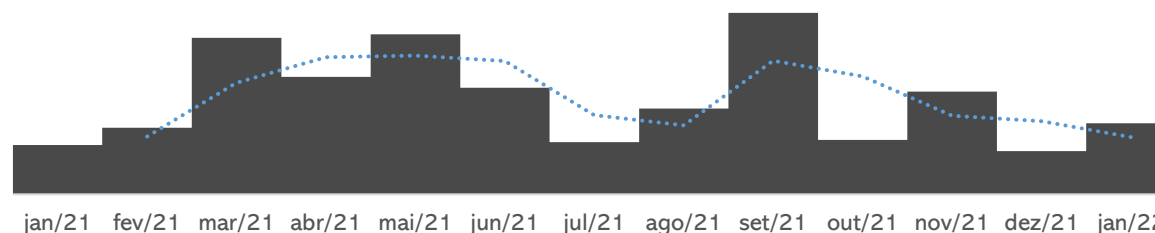
Número de Colaboradores



Energética



Engemet



# 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



## ENERGÉTICA

### Principais Contratos em Andamento

Com o objetivo de conferir maior transparência às operações da Recuperanda, esta Administração Judicial solicitou informações detalhadas de cada obra em andamento, que seguem descritas a seguir.

#### LAFARGE HOLCIM – UNIDADE BARROSO/MG



**Serviços Desempenhados:** Recuperação de região trincada na testeira do Moinho



**Local:** Barroso/MG



**Vigência:** 05/11/2021 a 15/11/2021



**Nº de funcionários:** 9 (1 líder, 6 soldadores e 2 ajudantes)



## 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



### ENERGÉTICA

#### Principais Contratos em Andamento

Com o objetivo de conferir maior transparência às operações da Recuperanda, esta Administração Judicial solicitou informações detalhadas de cada obra em andamento, que seguem descritas a seguir.

#### ITABIRA AGRO INDUSTRIAL S/A



**Serviços Desempenhados:** Recuperação de regiões trincadas na tampa do Moinho de Farinha 3.



**Local:** Cachoeiro de Itapemirim/ES



**Vigência:** 09/11/2021 a 04/12/2021



**Nº de funcionários:** 4 (1 encarregado, 2 soldadores e 1 ajudante)

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



#### ENERGÉTICA

#### Principais Contratos em Andamento

Com o objetivo de conferir maior transparência às operações da Recuperanda, esta Administração Judicial solicitou informações detalhadas de cada obra em andamento, que seguem descritas a seguir.

#### RODHIA – SOLVAY GROUP



**RHODIA**  
**SOLVAY GROUP**



**Serviços Desempenhados:** Serviço de aquecimento resistivo localizado para pré e pós-aquecimento para soldagem e tratamento térmico de alívio de tensões em duas juntas.



**Local:** Paulínia/SP



**Vigência:** 29/10/2021 a 29/12/2021 (proposta)



**Nº de funcionários:** não informado



## Acompanhamento da Administração Judicial

Em 17/03/2022 realizou-se reunião virtual com as Recuperandas, onde estavam presentes um dos administradores, Sr. Alexander. Os principais assuntos abordados seguem abaixo expostos.

### Empréstimos

As Recuperandas informam que os empréstimos, atualmente alocados entre ativos e passivos de ambas as empresas, tratam-se de valores de pagamentos feitos entre empresas do grupo e sócios. A prática destes empréstimos vem decaindo. As empresas salientam que as contas passarão por ajustes, sem prazo determinado, para que os saldos de ativo e passivo de mesmos favorecidos se anulem, ficando apenas no ativo ou passivo os valores devidos. Não foi informado prazo para quitação destes valores.

### Estoques

A empresa narrou que os valores adquiridos para utilização em obras são tratados diretamente como despesas, não havendo materiais parados, por isto não há estoque destes. O controle de recebimento e saída dos materiais nas obras é feita através de um sistema específico, onde há a contagem dos materiais de acordo com a ordem de serviço gerada. A Recuperanda se comprometeu a enviar os relatórios destes materiais junto com a documentação mensal. Foi exposto pela empresa que o plano de contas da Engemet e Energética está passando por ajustes, visando a transparência das informações.

### Tributos

O administrador Alexander mencionou que os valores em aberto estão em constante avaliação pelos responsáveis, em busca de formas para reduzir a dívida e realizar novos parcelamentos, se possível com valores a longo prazo, para não prejudicar o fluxo de caixa das Recuperandas. Estas negociações estão sendo priorizadas, tendo em vista que em alguns serviços é feita a exigência de certidões negativas tributárias, e com a liberação destas abriria novas oportunidades para ambas as empresas atuarem com novos clientes. As Recuperandas se comprometeram em emitir os relatórios atualizados das dívidas federais, estaduais e municipais e encaminhar para esta Administração Judicial.

### Fornecedores

Ao longo do período em que as Recuperandas se encontram em Recuperação Judicial, os fornecedores que permaneceram trabalhando com estas foram, gradativamente, recuperando a confiança e hoje existe uma maior flexibilização nos pagamentos, sendo que alguns fornecedores, como a empresa que realiza os agendamentos/reservas, locação de veículos, entre outros, para as viagens das Recuperandas oferece prazo de 30 dias para pagamentos. Outros fornecedores, como a responsável pela locação de máquinas de soldas utilizada nas obras, ainda mantém os prazos de pagamento mais curto. A empresa fará um levantamento dos contratos com fornecedores ativos atualmente, utilizados em cada obra, e remeterá para a Administração Judicial.

### Faturamento

As Recuperandas expuseram que as expectativas dos faturamentos para o ano de 2022 é que atinja, pelo menos, o que foi alcançado em 2021. Estão sendo trabalhadas formas para redução dos custos e despesas, com a finalidade de terem melhores resultados. Também há a expectativa de que alguns valores dos acordos trabalhistas se encerrem durante o ano, retraindo esta despesa.

### Obrigações Trabalhistas

As Recuperandas narram que houve atraso em pagamentos de salários em dois meses deste ano, chegando a um atraso de até 15 dias. Estes foram justificados pelas empresas devido ao atraso de pagamentos de clientes que alegam falta de caixa, não sendo por motivos de falha nos serviços prestados pelas Recuperandas. A Engemet e Energética demonstram interesse em regularizar esta situação até o início de abril/2022, inclusive vem trabalhando ativamente na cobrança dos clientes para que tal projeção se concretize.

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



#### Estrutura Societária



A Administração Judicial destaca que as Recuperandas realizam diversas transações com empresas do grupo que não formam litisconsórcio no processo de recuperação judicial, além de adiantamentos a administradores, os quais permanecem sem elucidação. Evidencia-se, ainda, que conforme art. 6º-A da Lei 14.112/20, é vedado ao devedor, até a aprovação do plano de recuperação judicial, distribuir lucros ou dividendos a sócios e acionistas, sujeitando-se o infrator ao disposto no art. 168 desta Lei.

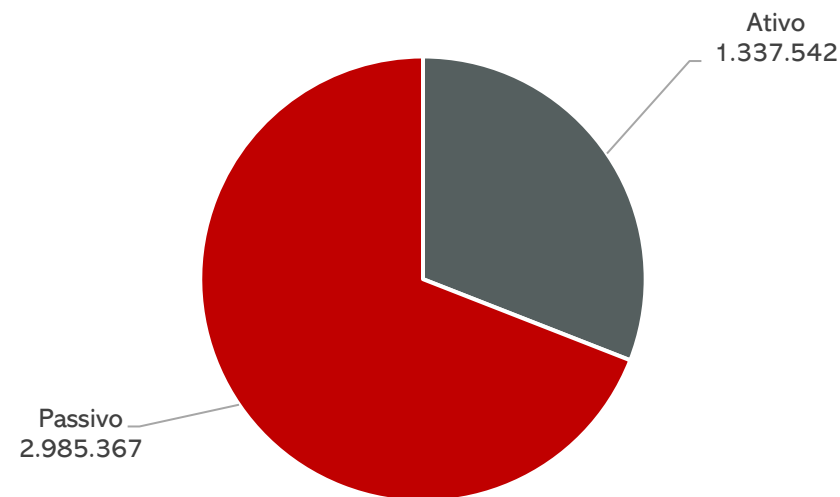
### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



## Empréstimos e Financiamentos - ENERGÉTICA

A Recuperanda realiza diversas transações a título de empréstimos com seus administradores e outras empresas que possuem sociedade em comum porém não formam litisconsórcio na recuperação judicial. Até o momento não foram recebidos quaisquer contratos referentes aos empréstimos efetuados. Abaixo segue descrição detalhada, atualizada conforme balancetes da empresa, até janeiro/22:

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
(-) Juros Incorrer	-	4.813	- 4.813
Agroflorestal	10.000	-	10.000
Alexsander Camargo	38.888	-	38.888
Banco Itaú S/A	-	141.187	- 141.187
Banco Santander	-	21.692	- 21.692
Beatriz Helena	-	2.500	- 2.500
Beatriz Monteiro	20.500	-	20.500
Bloqueio Judicial	58.940	-	58.940
Caixa Econômica Federal	-	7.246	- 7.246
Conta de Consolidação do Grupo	- 4.830.667	- 4.830.667	-
Contas Pagas pela Engemet	-	36.318	- 36.318
Contas Pagas pela Heatm Aster	-	26.887	- 26.887
Depósito Judicial	63.977	-	63.977
Depósitos Trabalhistas	52.495	-	52.495
Donini	146.834	-	146.834
Duplicata Descontada	-	71.054	- 71.054
Edson Ferreti	-	29.206	- 29.206
Empréstimos	5.063	4.017	1.046
Engemet Aquecimentos	2.135.583	1.131.597	1.003.986
Engemet Comercial	1.755.972	801.768	954.205
Engemet Energética	-	2.113.256	- 2.113.256
Engemet Importação	86.610	-	86.610
Engemet Locação	1.154.138	5.200	1.148.938
Engemet Montagens	179.933	360.967	- 181.034
Engemet Serviços	-	644.178	- 644.178
GGT do Brasil Serv	341.607	-	341.607
Marcos Brandt	-	31.919	- 31.919
Materiais Utilizados da Engemet	-	228.842	- 228.842
Paulo Wilherkm	-	60.000	- 60.000
PLB Administração	22.266	457.018	- 434.752
Plinio Leopoldo	3.300	1.635.769	- 1.632.469
Rio das Lavras	80.000	-	80.000
Roberto Brandt	12.103	-	12.103
Valter Kazuohirai	-	600	- 600
<b>TOTAIS</b>	<b>1.337.542</b>	<b>2.985.367</b>	<b>-1.647.825</b>



Os valores apresentados com saldo negativo representam os valores que a Recuperanda tem a pagar, já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Energética encerrou a competência de janeiro/2022 com saldo a pagar de R\$ 1,6 milhão.

A empresa não elucidou sobre a que se referem as contas de consolidação com as empresas do Grupo que não encontra-se arroladas na Recuperação.

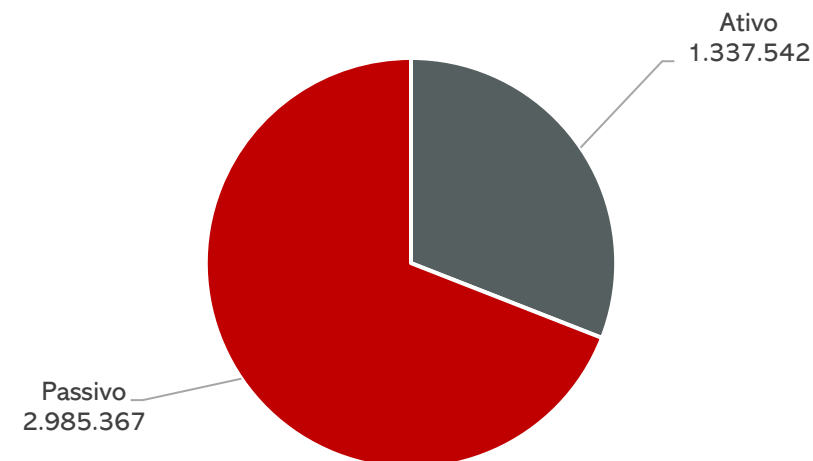
### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



#### Empréstimos e Financiamentos - ENGEMET

A Recuperanda realiza diversas transações a título de empréstimos com seus administradores e outras empresas que possuem sociedade em comum porém não formam litisconsórcio na recuperação judicial. Até o momento não foram recebidos quaisquer contratos referentes aos empréstimos efetuados. Abaixo segue descrição detalhada, atualizada conforme balancetes da empresa, até janeiro/22:

ENGEMET AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
Alexsander Camargos	295.562	-	295.562
Banco Bradesco	-	35.136	- 35.136
Banco Itau S/A	-	63.447	- 63.447
Banco Santander	-	27.106	- 27.106
Beatriz Helena	14.277	-	14.277
Bloqueio Judicial	193.220	-	193.220
Caixa Economica Federal S/A	-	950.556	- 950.556
Caminhões	-	336.264	- 336.264
Conta de Consolidação do Grupo PLB	-2.713.671	- 2.713.671	-
Duplicatas Descontadas	-	16.582	- 16.582
Electrisa Soluções	-	78.650	- 78.650
Energéticas Montagens	-	597.690	- 597.690
Engemet Aquecimentos	36.000	1.419.617	- 1.383.617
Engemet Comercial	647.230	-	647.230
Engemet Energética	-	2.299.331	- 2.299.331
Engemet Industria	-	16.850	- 16.850
Engemet Locação	390.902	-	390.902
Engemet Manutenções	54.138	-	54.138
Engemet Serviços	1.060.428	40.700	1.019.728
GGT do Brasil Serv	240.311	-	240.311
Maria Bety Brandt	-	100.000	- 100.000
Norma Brandt	-	23.000	- 23.000
Paul Wilhelm Heinritz	-	395.218	- 395.218
PLB Administração	-	506.295	- 506.295
Plinio	-	326.719	- 326.719
Rio das Lavras	1.000	-	1.000
Roberto Brandt	-	15.000	- 15.000
<b>TOTAIS</b>	<b>219.397</b>	<b>4.534.490</b>	<b>-4.315.092</b>



Os valores apresentados com saldo negativo representam os valores que a Recuperanda tem a pagar, já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Energética encerrou a competência de janeiro/2022 com saldo a pagar de R\$ 4,3 milhões.

A empresa não elucidou sobre a que se referem as contas de consolidação com as empresas do Grupo que não encontra-se arroladas na Recuperação.

### 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



## Instalações

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

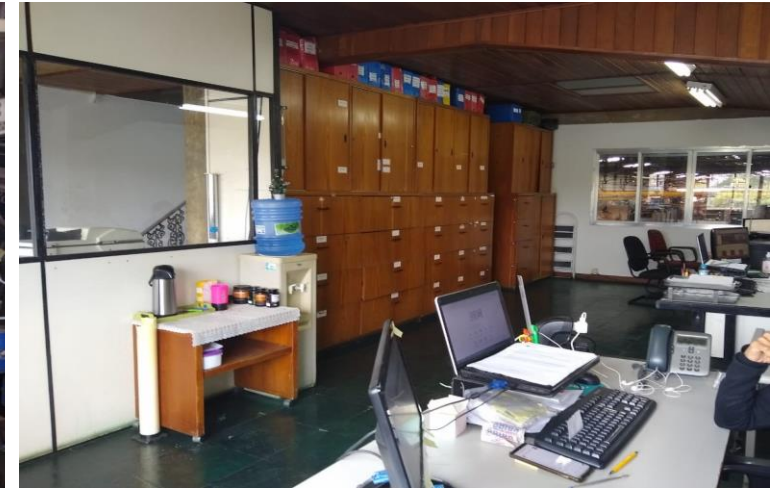


# 3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



## Instalações

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







## Balanço Patrimonial – Energética Aquecimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		nov/21	dez/21	jan/22
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.780.083</b>	<b>2.505.142</b>	<b>2.605.960</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	7.283	170	124
	Aplicações financeiras	293.193	155.179	123.293
	Duplicatas a receber	941.059	884.989	993.267
	Outros créditos	329.432	329.432	350.612
	Tributos a recuperar	1.137.210	1.135.371	1.138.663
	Estoque	71.905	-	-
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>976.815</b>	<b>1.016.915</b>	<b>988.515</b>
	Realizável a Longo Prazo	958.730	1.015.330	986.930
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
Intangível	49.000	49.000	49.000	
Depreciação	- 386.729 -	403.229	- 403.229	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.756.898</b>	<b>3.522.057</b>	<b>3.594.475</b>	



BALANÇO PATRIMONIAL		nov/21	dez/21	jan/22
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.512.480</b>	<b>8.549.775</b>	<b>8.662.841</b>
	Fornecedores	-	-	-
	Empréstimos e financiamentos	1.646.187	1.646.187	1.646.187
	Obrigações Fiscais	1.980.542	2.000.064	2.021.262
	Obrigações trabalhistas	2.712.568	2.730.341	2.822.210
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	339.021	339.021	339.021
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.717.080</b>	<b>2.717.080</b>	<b>2.717.080</b>
	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	
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-7.394.446</b>	<b>- 7.185.590</b>	<b>-7.744.799</b>	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.444.446 -	7.235.590	- 7.794.799	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.835.114</b>	<b>4.081.265</b>	<b>3.635.123</b>	



**Disponibilidades** compreende R\$ 124,49 de contas corrente e R\$ 123 mil aplicações. 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 22](#) deste relatório.

**Duplicatas a receber:** a Energética possui saldo a receber de 22 clientes, sendo que maior devedor é Votorantim S/A (R\$ 366 mil). O *aging list* enviado não corresponde à realidade, apresentando apenas parte das informações. Os clientes que possuem o saldo com maior representatividade, além do já destacado, são Intercement Brasil S/A com R\$ 100 mil e Alcomax Coml e Distr de Metais LTDA com saldo de R\$ 90 mil. Houve ainda acertos de clientes no montante de R\$ 156,9 mil e novas aquisições de R\$ 265 mil, as quais não foram justificadas pela empresa, fazendo com que o saldo aumentasse, principalmente pelas aquisições da Nexa Recursos Minerais S/A de R\$ 81 mil. Os acertos realizados na competência foram de aquisições do mesmo mês, não havendo retração da inadimplência de forma geral.

**Outros Créditos:** abrange os valores referentes a empréstimos, mútuos e bloqueio judicial conforme ofício 20200005408225-00011, o qual ainda não foi enviado e será remetido ao próximo relatório, no montante de R\$ 329 mil. Em janeiro houve movimentações no mútuo com Alexander Camargo, passando de R\$ 17,7 mil para R\$ 38,8 mil.

**Estoques:** a rubrica encontra-se zerada devido ao ajuste realizado em dezembro no montante de R\$ 71,9 mil, tendo em vista que a Recuperanda justificou não possuir estoques devido a apenas realizar prestação de serviço. O saldo foi transferido para a conta de lucros ou prejuízos alocada no passivo. Questionada sobre como são feitos os tratamentos das compras de materiais realizadas para utilização nas obras, a empresa informa que os mesmos são tratados diretamente como despesas e que não há materiais parados.

**Adiantamentos:** refere-se unicamente a adiantamentos a empregados com finalidade transitória, tendo em vista que os valores são transferidos ao final da competência para despesas e os saldos ficando zerados, cuja movimentação foi de R\$ 22.714,76 durante o mês de janeiro.

**Realizável a longo prazo:** compreende transação de valores entre empresas com sociedade em comum, porém que não estão arroladas na recuperação judicial, conforme [página 13](#) deste relatório. Devido aos pagamentos de empréstimos durante o mês de janeiro, a rubrica encerrou com uma retração de R\$ 28,4 mil. O principal motivo foi o pagamento de R\$ 30,2 mil do saldo com a empresa Engemet Aquecimentos, encerrando o saldo com R\$ 2,13 mil. Destaca-se que os saldos apresentados não correspondem à realidade, sendo desconhecido o verdadeiro valor. Embora solicitado, não foram enviados os contratos dos empréstimos realizados.

**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, 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		nov/21	dez/21	jan/22
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.780.083</b>	<b>2.505.142</b>	<b>2.605.960</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	7.283	170	124
	Aplicações financeiras	293.193	155.179	123.293
	Duplicatas a receber	941.059	884.989	993.267
	Outros créditos	329.432	329.432	350.612
	Tributos a recuperar	1.137.210	1.135.371	1.138.663
	Estoque	71.905	-	-
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>976.815</b>	<b>1.016.915</b>	<b>988.515</b>
	Realizável a Longo Prazo	958.730	1.015.330	986.930
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
Intangível	49.000	49.000	49.000	
Depreciação	- 386.729 -	403.229 -	403.229	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.756.898</b>	<b>3.522.057</b>	<b>3.594.475</b>	



BALANÇO PATRIMONIAL		nov/21	dez/21	jan/22
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.512.480</b>	<b>8.549.775</b>	<b>8.662.841</b>
	Fornecedores	-	-	-
	Empréstimos e financiamentos	1.646.187	1.646.187	1.646.187
	Obrigações Fiscais	1.980.542	2.000.064	2.021.262
	Obrigações trabalhistas	2.712.568	2.730.341	2.822.210
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	339.021	339.021	339.021
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.717.080</b>	<b>2.717.080</b>	<b>2.717.080</b>
	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	
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-7.394.446</b>	<b>- 7.185.590</b>	<b>-7.744.799</b>	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.444.446 -	7.235.590 -	7.794.799	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.835.114</b>	<b>4.081.265</b>	<b>3.635.123</b>	



**Empréstimos e financiamentos:** compreende saldos com bancos (R\$ 170 mil), duplicatas descontadas (R\$ 71 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 1,2 milhão) e 04 pessoas físicas (R\$ 105,7 mil), que a empresa alega ser de saldos anteriores e não de sócios, porém não elucidou a que são estes saldos anteriores. Em janeiro não houve movimentações na rubrica. Apesar de solicitado, não foram enviados quaisquer documentos jurídicos sobre os empréstimos com as empresas do grupo que não estão na RJ, tampouco dos sócios e administradores. Detalhes na [página 13](#) deste relatório.

**Obrigações fiscais:** o maior volume refere-se ao ISS (R\$ 756 mil), seguido do IRRF retido (R\$ 532 mil), COFINS (R\$ 365 mil) e PIS (R\$ 271 mil). Em janeiro houve aumento de R\$ 21 mil, devido aos valores de COFINS que foram apropriados R\$ 25 mil e pagos apenas R\$ 9,8 mil, PIS com apropriação de R\$ 5,4 mil e pagos apenas R\$ 2 mil e o valor de R\$ 2,7 mil de apropriação de IRRF sobre a folha da competência. Apesar de solicitado, não foi enviado nenhum documento comprobatório sobre os pagamentos realizados. Detalhes na [página 24](#) deste relatório.

**Obrigações trabalhistas:** envolve inadimplência com FGTS de R\$ 691 mil e INSS R\$ 1 milhão. Houve pagamento de INSS referente a competência durante o mês de janeiro, de acordo com os relatórios, porém os comprovantes não foram enviados até o final deste relatório. A rubrica teve crescimento de R\$ 91 mil devido as novas apropriações ocorridas na competência. Foi realizado ajuste do saldo encerrado na competência de dezembro o qual havia sido de R\$ 2.703.648,16 e iniciou a competência com R\$ 2.730.340,64, devido ao lançamento dos ordenados e salários a pagar. Foi informado pela Recuperanda que nos dois primeiros meses de 2022 houveram atrasos dos salários de até 15 dias e que existe a estimativa de serem colocados em dia até o final de abril/2022.

**Outros títulos a pagar:** diz respeito a CPRB R\$ 378 mil e empréstimo consignado BV R\$ 336,93. A rubrica encontra-se sem movimentações desde agosto/2021.

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

**Parcelamentos a pagar:** A Recuperanda possui parcelamento de COFINS (R\$ 245 mil), ISS (R\$ 291,7 mil) e parcelamentos federais (R\$ 918 mil) sendo que este último, embora cancelado, continua reservado nesta rubrica. Em janeiro não houve movimentações na rubrica.



## Demonstração de Resultado – Energética Aquecimentos

DRE ENERGÉTICA AQUECIMENTOS		nov/21	dez/21	jan/22
Receita Operacional Bruta		300.000	259.677	329.188
Deduções de vendas		- 36.450	- 37.004	- 42.878
(-) COFINS		- 22.800	- 19.735	- 25.018
(-) PIS		- 8.700	- 12.984	- 12.428
(-) ISS		- 4.950	- 4.285	- 5.432
Devoluções				
Receita Líquida		263.550	222.673	286.310
Custos dos produtos/serviços vendidos		-	-	-
Lucro bruto		263.550	222.673	286.310
Despesas e receitas operacionais		-251.842	-345.374	- 273.729
Despesas com pessoal		- 164.849	- 231.713	- 162.248
Despesas gerais administrativas		- 86.993	- 113.661	- 111.481
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro		11.708	-122.701	12.581
Resultado financeiro		- 42.620	- 70.338	- 53.229
Receitas financeiras				
Despesas financeiras		- 42.620	- 70.338	- 53.229
Outros Resultados Operacionais		-	-	-
Receitas não operacionais		-	-	-
Despesas não operacionais		-	-	-
Lucro/prejuízo antes dos impostos		- 30.912	-193.039	- 40.648
Imposto de renda e contribuição social		-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício		- 30.912	-193.039	- 40.648

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO



**Receita bruta:** em janeiro houve crescimento no faturamento de 27% (R\$ 69,5 mil). A Recuperanda informou 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 pois, de acordo com a empresa, a mesma apenas presta serviços. Questionada sobre as mercadorias que são utilizadas nas prestações de serviço, a empresa informou que são materiais consumíveis e que são alocados nas obras conforme a necessidade dos clientes. **A Administração Judicial evidencia que tal tratamento não está de acordo com o Regulamento do Imposto de Renda tampouco com a legislação contábil.**

**Despesas com pessoal:** compreende sobretudo salários e seus consectários. Em janeiro houve decréscimo no valor de 13º salário, que passaram de R\$ 57 mil para R\$ 2 mil, devido ao pagamento da segunda parcela que ocorreu na competência anterior, também no valor de horas extras passando de \$ 34 mil para R\$ 25 mil, entretanto os salários aumentaram de R\$ 62,9 mil para R\$ 72,5 mil, gerando reflexo nos acessórios. Foi realizado ajuste na rubrica no mês de dezembro no montante de R\$ 26,5 mil, devido aos ordenados e salários que tinham sido registrados como R\$ 35,6 mil e foram corrigidos para R\$ 62,9 mil. A folha analítica dos pagamentos também não foi encaminhada, impossibilitando a confirmação das informações apresentadas.

**Despesas administrativas:** envolve principalmente despesas com viagens (R\$ 43,4 mil), materiais de uso/consumo (R\$ 23 mil), fretes e carretos (R\$ 14 mil), aluguéis e taxas (R\$ 8,9 mil) e assistência médica (R\$ 7,7 mil), entre outras. Em janeiro a retração é, principalmente em virtude dos gastos com honorários que passaram de R\$ 18 mil para R\$ 2 mil, já o valor de viagens aumento passando de R\$ 35 mil para R\$ 43 mil. Não houve qualquer detalhamento dos gastos, e apesar de solicitado, não foram enviados documentos comprobatórios que elucidem as despesas da competência.

**Resultado financeiro:** a empresa teve um dispêndio de R\$ 50,4 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas, porém não foram enviados os comprovantes de pagamento até o final deste relatório, e R\$ 2 mil a título de taxa de antecipação, o qual a empresa não elucidou sobre o que se trata. O saldo final da rubrica encerrou negativo em R\$ 53 mil.

**Resultado:** embora o faturamento tenha crescido, as despesas superaram a receita, fazendo com que o resultado em janeiro encerrasse com prejuízo de R\$ 40,6 mil.



## Balanço Patrimonial – Engemet Aqucimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		nov/21	dez/21	jan/22
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>7.859.228</b>	<b>7.349.177</b>	<b>7.353.059</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	3.506	3.693	1.589
	Aplicações financeiras	9.189	15.216	29.792
	Duplicatas a receber	2.631.711	2.591.518	2.569.039
	Outras Créditos	2.700.576	2.625.980	2.637.620
	Tributos a recuperar	2.068.415	2.068.718	2.068.718
	Adiantamento	-	-	2.250
	Adiantamento a empregados	44.051	44.051	44.051
	Estoque	401.779	-	-
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>- 1.930.320</b>	<b>- 1.930.320</b>	<b>- 1.930.320</b>
	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	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>5.928.909</b>	<b>5.418.857</b>	<b>5.422.739</b>	
BALANÇO PATRIMONIAL		nov/21	dez/21	jan/22
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>13.169.810</b>	<b>13.163.706</b>	<b>13.197.247</b>
	Fornecedores	2.340	2.340	2.340
	Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
	Empréstimos e financiamentos	6.843.291	6.846.791	6.846.791
	Obrigações Fiscais	1.198.436	1.202.115	1.211.374
	Obrigações trabalhistas	2.496.004	2.481.341	2.505.623
	Adiantamentos a pagar	321.963	323.342	323.342
	Parcelamentos a pagar	1.983.440	1.983.440	1.983.440
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>- 2.330.434</b>	<b>- 2.330.434</b>	<b>- 2.330.434</b>
	Empréstimos e financiamentos	- 2.312.301	- 2.312.301	- 2.312.301
	(-) Encargos de financiamentos a apropriar	- 18.133	- 18.133	- 18.133
	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>- 4.452.890</b>	<b>- 5.414.415</b>	<b>- 5.416.519</b>
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	- 2.402.267	- 2.404.371	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>6.386.486</b>	<b>5.418.857</b>	<b>5.450.294</b>	



**Disponibilidades:** compreende contas corrente e aplicações que juntas somam R\$ 31.380,88, porém não foram enviados os extratos bancários de todas as contas, impossibilitando a conferência da veracidade das informações. 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 janeiro a retração da rubrica está relacionada aos pagamentos dos clientes Rodhia Brasil S/A no valor de R\$ 36,5 mil e Arcelor Mittal Brasil S/A no montante de R\$ 25 mil. O *aging list* enviado não corresponde à realidade, apresentando apenas parte das informações, não sendo possível atestar a veracidade do valor contabilizado.



**Outros créditos:** compreende, unicamente, aos empréstimos de mútuo com sócios, empresas do Grupo e bloqueio judicial. No período foram realizados novos empréstimos que chegaram a R\$ 56 mil e recebimentos de R\$ 44 mil, aumentando o saldo em R\$ 11,6 mil. Questionada sobre os valores em nome de Beatriz Helena e Alexander Camargos, nos valores de R\$ 14 mil e R\$ 295,5 mil, respectivamente, a empresa não retornou.



**Estoques:** em dezembro foi realizado o ajuste, tendo em vista que a Recuperanda justificou não possuir estoques devido a apenas realizar prestação de serviço. O saldo foi transferido para a conta de lucros ou prejuízos alocada no passivo e encerrou zerada. Questionada sobre como são feitos os tratamentos das compras de materiais realizadas para utilização nas obras, a empresa informa que os mesmos são tratados diretamente como despesas e que não há materiais parados.



**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). Apesar de largamente solicitado, não houve envio do inventário, impedindo a ratificação das informações.



**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. Em janeiro não houve movimentação.



**Obrigações fiscais:** O maior volume refere-se à COFINS (R\$ 639 mil) e IRRF (R\$ 438 mil). A dívida tributária teve um aumento de R\$ 9 mil em razão da inadimplência.



**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). Em janeiro houve crescimento na rubrica de R\$ 24 mil, principalmente devido a apropriação dos salários que nesta competência foram de R\$ 48,8 mil e o pagamento de R\$ 34 mil, além das demais apropriações.



## Demonstração de Resultado – Engemet Aquecimentos

DRE ENGEMET AQUECIMENTOS	nov/21	dez/21	jan/22
Receita Operacional Bruta	136.600	57.420	94.540
Receitas de serviços	136.600	57.420	94.540
Deduções de vendas	- 12.636	- 5.350	- 10.246
(-) COFINS	- 10.382	- 4.364	- 7.185
(-) ISS	-	- 39	- 1.501
(-) PIS	- 2.254	- 947	- 1.560
Receita Líquida	123.965	52.070	84.294
Custos dos produtos/serviços vendidos	-	-	-
Lucro bruto	123.965	52.070	84.294
Despesas e receitas operacionais	- 78.293	- 110.796	- 79.157
Despesas com pessoal	- 57.326	- 71.902	- 49.711
Despesas gerais administrativas	- 20.967	- 38.894	- 29.445
Lucro/Prejuízo operacional	45.672	- 58.726	5.138
Resultado financeiro	- 50.113	- 43.630	- 41.697
Receitas financeiras	-	-	-
Despesas financeiras	- 50.113	- 43.630	- 41.697
Outros Resultados Operacionais	-	-	9.005
Receitas não operacionais	-	-	9.005
Despesas não operacionais	-	-	-
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 4.442	- 102.357	- 27.555
Imposto de renda e contribuição social	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 4.442	- 102.357	- 27.555

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO



**Receita bruta:** em janeiro o valor de faturamento cresceu 65% (R\$ 37 mil), comparado ao mês anterior. 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 pois, de acordo com a empresa, a mesma apenas presta serviços. Questionada sobre as mercadorias que são utilizadas nas prestações de serviço, a empresa informou que o material é comprado e alocado diretamente nas obras realizadas, não ficando em estoque. **A Administração Judicial evidencia que tal tratamento não está de acordo com o Regulamento do Imposto de Renda tampouco com a legislação contábil.**



**Despesas com pessoal:** compreende sobretudo salários e seus consectários. Em janeiro teve decréscimo de R\$ 23 mil comparado a dezembro. O valor de férias retraiu de R\$ 8 mil para R\$ 5 mil, além do valor de décimo terceiro salário que passou de R\$ 18 mil para R\$ 59,12, devido a ter ocorrido o pagamento da segunda parcela de 2021 em dezembro.



**Despesas administrativas:** um dos principais motivos das variações são as despesas com honorários que passaram de R\$ 13 mil para R\$ 2 mil e despesas com viagens que passaram de R\$ 15,9 mil para R\$ 6,6 mil. Houve também despesa com provisão de credores de liquidação no total de R\$ 12,9, porém não foi elucidado a que se trata pela Recuperanda. A rubrica encerrou com decréscimo de R\$ 8,8 mil no período.



**Resultado financeiro:** a empresa trabalha exclusivamente com despesas financeiras, que em janeiro referem-se a despesas bancárias de R\$ 367,41 e a dispêndios com processos judiciais de R\$ 41 mil referente a acordos trabalhistas, os quais não foram enviados os comprovantes de pagamento até o final deste relatório.



**Resultado:** embora o aumento do faturamento, as despesas permaneceram elevadas e superaram a receita, fazendo com que o resultado de janeiro tenha encerrado negativo em R\$ 27,5 mil.



### Fluxo de Caixa Gerencial

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 no mês de janeiro/22. 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.

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS E SOLDAS ESPECIAIS	
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	Janeiro
<b>ENTRADAS</b>	<b>165.653</b>
Crédito em conta Diversos	7.724
Empréstimos entre empresas do grupo	123.920
Resgate Aplicação	33.100
Rendimento Aplicações Financeiras	909
<b>SAÍDAS</b>	<b>- 320.640</b>
Adiantamento	- 41.691
Acerto de notas fiscais	- 102
Acordos Ações Trabalhistas	- 49.859
Aplicação	- 10.729
Despesas administrativas	- 21.375
Despesas com pessoal	- 46.812
Despesas comerciais	- 35.439
Despesas financeiras	- 701
Empréstimos entre empresas do grupo	- 106.662
Transferências entre contas	- 7.270
<b>Variação</b>	<b>- 154.987</b>
Saldo Inicial	- 408.818
Saldo Final	- 563.805

❖ **Entradas:** Em janeiro a Recuperanda financiou-se, principalmente, com recebimento das empresas do Grupo e resgates das aplicações. 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 conforme relação enviada pela Recuperanda:

❖ **Saídas:** Os maiores gastos do mês estão relacionados a despesas com pessoal (funcionários diretos e indiretos, refeição, vale transporte e assistência médica) e acordos ações trabalhistas. Esta Administração Judicial solicitou os contratos correspondentes aos acordos trabalhistas firmados pós RJ, 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 de janeiro não foram enviados, não sendo possível confirmar a veracidade das informações. O saldo da competência encerrou negativo em R\$ 563,8 mil.

ENGEMET AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS	
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	Janeiro
<b>ENTRADAS</b>	<b>134.656</b>
Resgate aplicação	16.838
Rendimento Aplicações Financeiras	7.784
Empréstimos entre empresas do grupo	29.350
Acerto de Notas Fiscais	65.418
Crédito em Conta Diversos	15.265
<b>SAÍDAS</b>	<b>-161.825</b>
Acordos Ações Trabalhistas	- 43.580
Adiantamentos	- 5.100
Aplicação	- 30.193
Despesas administrativas	- 6.618
Despesas comerciais	- 1.531
Despesas com pessoal	- 18.181
Despesas financeiras	- 367
Empréstimos entre empresas do grupo	- 53.070
Débito em conta Diversos	- 2.965
Transferências entre contas	- 220
<b>Variação</b>	<b>- 27.169</b>
Saldo Inicial	- 98.645
Saldo Final	-125.814

❖ **Entradas:** Em janeiro as entradas vieram, principalmente, dos acertos de notas fiscais e do recebimento de empréstimos entre 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. Segue posição atualizada, enviada pela Recuperanda:

❖ **Saídas:** O gasto com pessoal e acordos trabalhistas são as despesas mais relevantes da Engemet Aquecimentos e somou R\$ 61,7 mil em janeiro. 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.

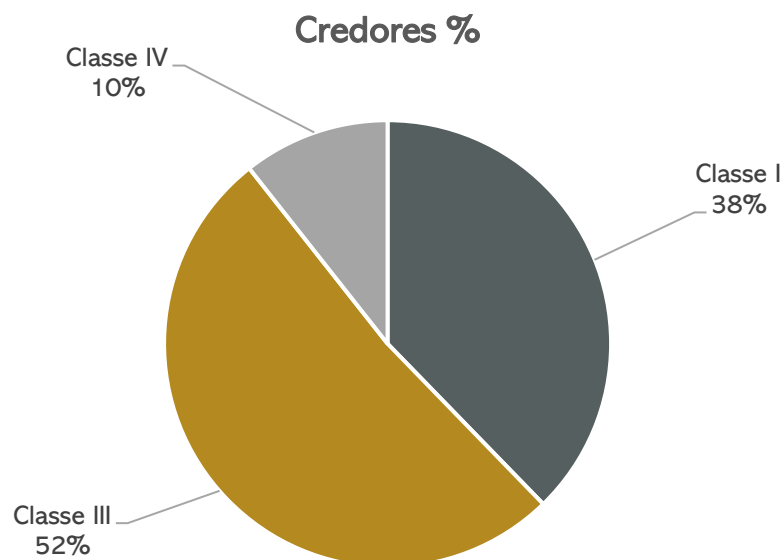
❖ **Saldo:** Os extratos bancários de janeiro não foram enviados, não sendo possível confirmar a veracidade das informações. O saldo da competência encerrou negativo em R\$ 125,8 mil.



### Endividamento Concursal

A classe III é a que possui maior representatividade, sendo 51,6% do valor total arrolado em Recuperação Judicial.

Credores	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Classe I	28	40,00%	R\$ 1.145.603,98	37,74%
Classe III	31	44,29%	R\$ 1.567.671,94	51,64%
Classe IV	11	15,71%	R\$ 322.623,86	10,63%
<b>Total</b>	<b>70</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 3.035.899,78</b>	<b>100%</b>



CLASSE	CREDOOR	VALOR
CLASSE III	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	960.347,39
CLASSE III	NOTRE DAME SEGURADORA S/A	235.478,18
CLASSE I	CRISTIANO BEZERRA DA SILVA	321.613,16
CLASSE IV	VCA VIAGENS E TURISMO LTDA - ME	147.814,22
<b>Total</b>		<b>1.665.252,95</b>



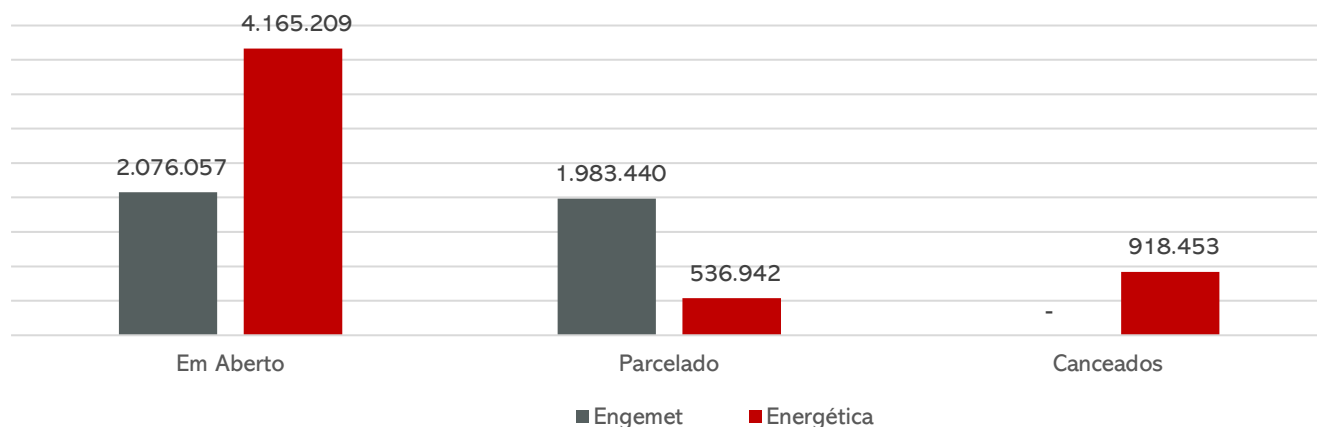
## Endividamento Tributário

Em janeiro de 2022, a dívida tributária das empresas Engemet e Energética totalizava **R\$ 9.680.101,47**, de acordo com os balancetes apresentados, sendo o maior valor referente ao INSS com R\$ 1,5 milhão. Os valores parcelados apresentados na competência somam o montante de R\$ 2,5 milhões.

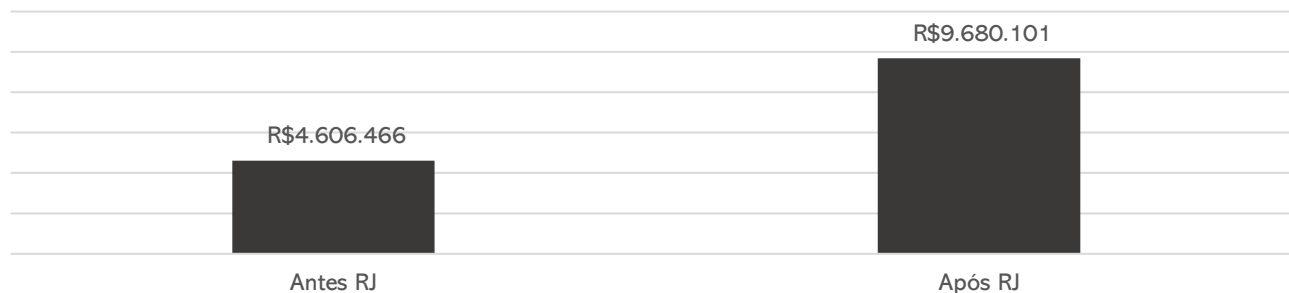
Do valor total apresentado R\$ 918 mil encontra-se alocado como **parcelamentos federais cancelados**.

Abaixo segue a relação de tributos em aberto, retirada das demonstrações contábeis enviadas pela empresa referente a competência 01/2022 e consolidada por esta Administração Judicial, e a projeção dos valores antes e após a recuperação judicial:

### PASSIVO TRIBUTÁRIO



### POSIÇÃO PASSIVO TRIBUTÁRIO



PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
INSS	1.500.504
FGTS	838.902
Contribuição Social	9.906
PIS, COFINS, CSLL Fonte	43.890
IPÍ	6.487
PIS	358.405
COFINS	990.643
IRPJ	23.717
IR Fonte	968.047
IR Fonte Terceiros	19.208
CPRB (INSS sobre a receita bruta)	639.186
Contribuição Sindical	51.236
PGFN COD DARF 4720/1734 Parcelado	298.912
REFIS da COPA Parcelado	1.065.946
PIS Parcelado	111.800
COFINS Parcelado	751.858
INSS Parcelado	99
Parcelamentos Cancelados	918.453
<b>TOTAL</b>	<b>8.597.199</b>

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ICMS	16.372
<b>TOTAL</b>	<b>16.372</b>

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ISSQN	769.772
ISSQN Retido	4.991
ISSQN Parcelado	291.768
<b>TOTAL</b>	<b>1.066.531</b>





### 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 Avaliação	%
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%
<b>Subtotal - Veículos</b>					<b>R\$ 260.913,00</b>	<b>R\$ 228.000,00</b>	<b>87,4%</b>
	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
<b>Subtotal - Veículos</b>					<b>R\$ 9.600,00</b>	<b>R\$ 27.350,00</b>	
<b>Valor total avaliado dos 14 bens em 05/04/2019</b>					<b>R\$ 270.513,00</b>	<b>R\$ 255.350,00</b>	<b>94,4%</b>



### 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 JANEIRO DE 2022.



# 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
<b>1</b>	<b>S 1 ATIVO</b>	<b>3.522.056,26</b>	<b>805.386,99</b>	<b>732.968,71</b>	<b>3.594.474,54</b>
<b>2</b>	<b>S 1.10 ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.505.141,53</b>	<b>803.586,99</b>	<b>702.768,71</b>	<b>2.605.959,81</b>
<b>3</b>	<b>S 1.10.10 CAIXA/ EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>170,30</b>	<b>327.400,56</b>	<b>327.446,37</b>	<b>124,49</b>
<b>34893</b>	<b>S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO</b>	<b>170,30</b>	<b>327.400,56</b>	<b>327.446,37</b>	<b>124,49</b>
100004	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0355-7	1,00	320.130,56	320.130,56	1,00
100003	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 6181-6	46,25	7.270,00	7.315,81	0,44
100005	1.10.10.20.10 SANTANDER C/C 130047243	123,05	0,00	0,00	123,05
<b>90030</b>	<b>S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>155.179,07</b>	<b>8.929,16</b>	<b>40.815,71</b>	<b>123.292,52</b>
<b>90031</b>	<b>S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>155.179,07</b>	<b>8.929,16</b>	<b>40.815,71</b>	<b>123.292,52</b>
57	1.10.11.30.10 APLICAO 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	89.529,58	8.929,16	40.815,71	57.643,03
55	1.10.11.30.10 TITULO DE CAPITALIZAÇÃO	65.088,24	0,00	0,00	65.088,24
<b>34900</b>	<b>S 1.10.30 DUPLICATASA RECEBER</b>	<b>884.988,89</b>	<b>265.242,01</b>	<b>156.963,56</b>	<b>993.267,34</b>
<b>34901</b>	<b>S 1.10.30.10 DUPLICATASA RECEBER</b>	<b>884.988,89</b>	<b>265.242,01</b>	<b>156.963,56</b>	<b>993.267,34</b>
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 ARAUCODOBRASILS/A	1.910,14	0,00	0,00	1.910,14
100023	1.10.30.10.10 BERNECK AGLOMERADOS	8.550,00	0,00	0,00	8.550,00
100025	1.10.30.10.10 CECRISAR EVESTIMENTOS 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
8462600	1.10.30.10.10 Cerâmica Urussanga S/A - RC 2	0,00	84.367,50	84.367,50	0,00
8000139	1.10.30.10.10 CIA SID NACIONAL	0,00	72.596,06	72.596,06	0,00
100026	1.10.30.10.10 COMPANHIA ITALO BRASILEIRA	164,00	0,00	0,00	164,00
100028	1.10.30.10.10 CSN CAMPANHIA SIDERURGICA	66.173,26	0,00	0,00	66.173,26
100030	1.10.30.10.10 DEDINI S/A IND DE BASE	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
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS	44.900,00	0,00	0,00	44.900,00
8461520	1.10.30.10.10 ENGEMET SERVICOS TERMICOS LTDA	15.200,00	0,00	0,00	15.200,00
100032	1.10.30.10.10 FIBRIA CELULOSE S/A	28.558,17	0,00	0,00	28.558,17
8354242	1.10.30.10.10 HOLCIM (BRASIL) S.A	0,00	26.928,45	0,00	26.928,45
100034	1.10.30.10.10 INTERCEMENT BRASILS/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
100033	1.10.30.10.10 MINERAÇÃO SERRAS	801,70	0,00	0,00	801,70
8463452	1.10.30.10.10 NEXARECURSOS MINERAIS SA.	0,00	81.350,00	0,00	81.350,00
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 PAPEL E CELULOSE	998,00	0,00	0,00	998,00
100044	1.10.30.10.10 THYSSENKRUPP COMPANHIA 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
<b>34902</b>	<b>S 1.10.40 OUTROS CREDITOS</b>	<b>329.432,03</b>	<b>11.535,41</b>	<b>94.173,79</b>	<b>350.612,34</b>
<b>34903</b>	<b>S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS</b>	<b>329.432,03</b>	<b>11.535,41</b>	<b>94.173,79</b>	<b>350.612,34</b>
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	58.940,06	0,00	0,00	58.940,06

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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	115.354,10	94.173,79	38.888,28
<b>34904</b>	<b>S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR</b>	<b>1.135.371,24</b>	<b>63.946,40</b>	<b>60.654,52</b>	<b>1.138.663,12</b>
<b>34905</b>	<b>S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR</b>	<b>1.135.371,24</b>	<b>63.946,40</b>	<b>60.654,52</b>	<b>1.138.663,12</b>
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	763.996,93	3.291,88	0,00	767.288,81
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	12.414,94	9.875,65	9.875,65	12.414,94
123	1.10.50.10.10 ICMSA RECUPERAR	17.736,62	0,00	0,00	17.736,62
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	146.864,80	0,00	0,00	146.864,80
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	187.858,83	36.210,73	36.210,73	187.858,83
34956	1.10.50.10.10 IPIA RECUPERAR	66,75	0,00	0,00	66,75
125	1.10.50.10.10 ISS A RECUPERAR	0,00	12.428,42	12.428,42	0,00
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	6.432,37	2.139,72	2.139,72	6.432,37
<b>34908</b>	<b>S 1.10.70 ADIANTAMENTOSA EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>22.714,76</b>	<b>22.714,76</b>	<b>0,00</b>
<b>34909</b>	<b>S 1.10.70.10 ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>22.714,76</b>	<b>22.714,76</b>	<b>0,00</b>
305	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO DESALARIO	0,00	22.714,76	22.714,76	0,00
<b>151</b>	<b>S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>1.016.914,73</b>	<b>1.800,00</b>	<b>30.200,00</b>	<b>988.514,73</b>
<b>157</b>	<b>S 1.20.10 VALORE SA REALIZAR</b>	<b>1.015.329,94</b>	<b>1.800,00</b>	<b>30.200,00</b>	<b>986.929,94</b>
<b>34911</b>	<b>S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>1.015.329,94</b>	<b>1.800,00</b>	<b>30.200,00</b>	<b>986.929,94</b>
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 AGROFLORESTALAL	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100052	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS CONTA DE CONSOLIDAÇÃO GRUPO	(4.830.666,64)	0,00	0,00	(4.830.666,64)
100061	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENERGETICAS MONTAGENS	179.933,00	0,00	0,00	179.933,00
100053	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET AQUECTOS E	2.165.782,97	0,00	30.200,00	2.135.582,97
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	1.160,00	0,00	0,00	1.160,00
100054	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET LOCAÇÃO	1.152.338,05	1.800,00	0,00	1.154.138,05
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 PLBADMINISTRAÇÃO	22.265,90	0,00	0,00	22.265,90
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
<b>180</b>	<b>S 1.20.40 IMOBILIZADO</b>	<b>355.813,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.813,93</b>
<b>34913</b>	<b>S 1.20.40.10 IMOBILIZADO</b>	<b>355.813,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.813,93</b>
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
<b>160</b>	<b>S 1.20.50 INTAGIVEIS</b>	<b>48.999,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.999,87</b>



**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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	(403.229,01)	0,00	0,00	(403.229,01)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(403.229,01)	0,00	0,00	(403.229,01)
204	1.20.60.10.10 DEPACUM MAQE EQUIPAMENTOS	(151.362,91)	0,00	0,00	(151.362,91)
100155	1.20.60.10.10 DEPACUM. FERRAMENTAL	(22.132,94)	0,00	0,00	(22.132,94)
202	1.20.60.10.10 DEPACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(1.504,21)	0,00	0,00	(1.504,21)
100063	1.20.60.10.10 DEPACUM.PROCESSAMENTO DE DADOS	(48.999,87)	0,00	0,00	(48.999,87)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(179.229,08)	0,00	0,00	(179.229,08)

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<b>220</b>	<b>S 2 PASSIVO</b>	<b>3.522.056,26</b>	<b>149.571,01</b>	<b>262.637,61</b>	<b>3.635.122,86</b>
<b>221</b>	<b>S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>8.549.774,83</b>	<b>149.571,01</b>	<b>262.637,61</b>	<b>8.662.841,43</b>
<b>222</b>	<b>S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO</b>	<b>8.549.774,83</b>	<b>149.571,01</b>	<b>262.637,61</b>	<b>8.662.841,43</b>
<b>34916</b>	<b>S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOSA PAGAR</b>	<b>1.646.186,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.646.186,50</b>
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 ECONOMIC AFEDERAL 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 - ENERGETICAM ONTAGENS	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	644.177,51	0,00	0,00	644.177,51
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 - PLBADMINISTR AÇÃO	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 VALTER KAZUOHIRAI	600,00	0,00	0,00	600,00
90020	2.10.10.20.11 (-)JUOSA INCORRER	4.813,22	0,00	0,00	4.813,22
<b>34918</b>	<b>S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>2.000.064,47</b>	<b>24.443,79</b>	<b>45.641,25</b>	<b>2.021.261,93</b>
254	2.10.10.40.10 COFINS ARECOLHER	350.817,45	9.875,65	25.018,35	365.960,15
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIALA RECOLHER	9.477,12	0,00	0,00	9.477,12
242	2.10.10.40.10 IRPJ ARECOLHER	23.525,33	0,00	0,00	23.525,33
258	2.10.10.40.10 IRRFRETIDO FONTEA RECOLHER	529.735,21	0,00	2.762,87	532.498,08
100223	2.10.10.40.10 IRRF TERCEIROA RECOLHER	19.207,73	0,00	0,00	19.207,73
246	2.10.10.40.10 ISS ARECOLHER	756.527,73	12.428,42	12.428,42	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 PIS ARECOLHER	268.137,54	2.139,72	5.431,61	271.429,43
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSSLA RECOLHER	38.066,75	0,00	0,00	38.066,75
<b>34919</b>	<b>S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA</b>	<b>2.730.340,64</b>	<b>125.127,22</b>	<b>216.996,36</b>	<b>2.822.209,78</b>
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	201.048,86	0,00	0,00	201.048,86
263	2.10.10.50.10 CONTRIB. SINDICALA RECOLHER	23.481,85	0,00	0,00	23.481,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS APAGAR	419.350,45	0,00	13.266,86	432.617,31
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	682.364,82	0,00	9.080,43	691.445,25
253	2.10.10.50.10 INSS ARECOLHER	1.080.868,99	36.210,73	46.152,96	1.090.811,22
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	77.291,90	87.271,66	141.408,89	131.429,13
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 APAGAR	238.536,78	0,00	0,00	238.536,78
264	2.10.10.50.10 RETIRADA PROLABORE APAGAR	5.368,93	1.644,83	7.087,22	10.811,32
<b>34920</b>	<b>S 2.10.10.60 OUTROS TITULOSA PAGAR</b>	<b>378.766,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>378.766,58</b>
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
<b>34921</b>	<b>S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR</b>	<b>339.020,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>339.020,84</b>
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	339.020,84	0,00	0,00	339.020,84
<b>34922</b>	<b>S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR</b>	<b>1.455.395,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.455.395,80</b>
296	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO COFINS	245.075,40	0,00	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	918.453,44	0,00	0,00	918.453,44
<b>290</b>	<b>S 2.20 PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>2.717.080,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.717.080,28</b>
<b>292</b>	<b>S 2.20.10 EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>2.717.080,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.717.080,28</b>
<b>34923</b>	<b>S 2.20.10.10 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO</b>	<b>1.339.180,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.339.180,44</b>
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 ENGETM	36.317,70	0,00	0,00	36.317,70
100172	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA HEATMASTER	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 ENGETM AQUECTOS E MANUTENÇÃO	1.044.267,29	0,00	0,00	1.044.267,29
100165	2.20.10.10.10 ENGETM COMERCIAL E TEC	801.767,67	0,00	0,00	801.767,67
100166	2.20.10.10.10 ENGETM ENERGETICALTDA	2.046.356,36	0,00	0,00	2.046.356,36
100167	2.20.10.10.10 ENGETM 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 ENGETM	228.841,63	0,00	0,00	228.841,63
100169	2.20.10.10.10 PLB ADMINISTRACÃO 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
<b>100174</b>	<b>S 2.20.10.11 OBRIGAÇÃO TRABALHISTA EM RECUPERAR</b>	<b>829.805,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>829.805,63</b>
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 BEZERRA DA 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 MARA BARBOSA	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
<b>100187</b>	<b>S 2.20.10.12 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>548.094,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>548.094,21</b>
100188	2.20.10.12.01 ADRIANA ALVES 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 ARGON SOLDA S 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 C4M 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 VENTINDE 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\$)

<b>Conta</b>	<b>S Classificação</b>	<b>Saldo Ant.</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo</b>
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 JAUSOLDA COMERCIALEIRELI	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 CONFECÇÃO IND	3.602,00	0,00	0,00	3.602,00
100206	2.20.10.12.01 MEDIT SEGURANÇA EM MEDICINA	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 HOTELRIO	15.175,34	0,00	0,00	15.175,34
100210	2.20.10.12.01 POUSADA VITORIA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100211	2.20.10.12.01 RESTAURANTE CASA DA VOVO	12.130,80	0,00	0,00	12.130,80
100212	2.20.10.12.01 SANTA CASA DE MISERICORDIA SOBRAL	4.614,10	0,00	0,00	4.614,10
100220	2.20.10.12.01 SECURITY TEC NOLOGIA EM SEG	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
100213	2.20.10.12.01 SOLDARC ELETR OUDOS SOLDAS	12.906,06	0,00	0,00	12.906,06
100215	2.20.10.12.01 SOLDA BRASIL COMERCIAL E IMPORTADORA	3.748,50	0,00	0,00	3.748,50
100214	2.20.10.12.01 SOLDA LIDER LOCAÇÃO EM ANUTENÇÃO	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 UNIDASS/A	313,28	0,00	0,00	313,28
100218	2.20.10.12.01 VCA VIAGENS E TURISMO	147.814,22	0,00	0,00	147.814,22
100219	2.20.10.12.01 YORGOS AMBIENTAL LTDA	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
<b>34926</b>	<b>S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(7.744.798,85)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.744.798,85)</b>
<b>34930</b>	<b>S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>34931</b>	<b>S 2.30.10.10 CAPITAL</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
323	2.30.10.10.10 CAPITAL SOCIAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
<b>34928</b>	<b>S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(7.794.798,85)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.794.798,85)</b>
<b>34933</b>	<b>S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(7.794.798,85)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.794.798,85)</b>
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(208.493,11)	0,00	0,00	(208.493,11)
343	2.30.30.10.10 LUCRO ACUMULADO	(7.027.096,96)	0,00	0,00	(7.027.096,96)
342	2.30.30.10.10 SOBRAS NO PERÍODO	(559.208,78)	0,00	0,00	(559.208,78)

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	0,00	329.504,86	2.546,51	326.958,35
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	329.504,86	2.546,51	326.958,35
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	0,00	162.438,08	189,88	162.248,20
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	0,00	162.438,08	189,88	162.248,20
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	0,00	2.089,92	0,00	2.089,92
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	0,00	2.304,15	0,00	2.304,15
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	0,00	1.322,88	0,00	1.322,88
360	5.10.10.10.10 FERIAS	0,00	15.333,37	0,00	15.333,37
366	5.10.10.10.10 FGTS	0,00	9.080,43	0,00	9.080,43
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	0,00	25.096,53	0,00	25.096,53
361	5.10.10.10.10 INSS	0,00	34.280,49	0,00	34.280,49
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	0,00	72.547,28	0,00	72.547,28
802	5.10.10.10.10 UNIFORME	0,00	185,00	0,00	185,00
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	0,00	198,03	189,88	8,15
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	0,00	11.383.781	2.356,63	111.481,18
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	0,00	11.383.781	2.356,63	111.481,18
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	0,00	8.963,20	0,00	8.963,20
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	0,00	7.780,79	2.356,63	5.424,16
450	5.10.20.10.10 DESP COM HOSPEDAGEM	0,00	1.204,81	0,00	1.204,81
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	0,00	43.495,41	0,00	43.495,41
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	0,00	23.042,92	0,00	23.042,92
390	5.10.20.10.10 DESP C/VEIC. COMB. E LUB. E SEG	0,00	370,00	0,00	370,00
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	0,00	127,23	0,00	127,23
454	5.10.20.10.10 DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	0,00	3.427,00	0,00	3.427,00
393	5.10.20.10.10 FRETE E CARRETOS	0,00	14.400,00	0,00	14.400,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	0,00	2.125,00	0,00	2.125,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	0,00	985,01	0,00	985,01
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	0,00	234,29	0,00	234,29
403	5.10.20.10.10 RETIRADA PROLABORE	0,00	7.087,22	0,00	7.087,22
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	0,00	594,93	0,00	594,93
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	53.228,97	0,00	53.228,97
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	53.228,97	0,00	53.228,97
423	5.10.50.10.10 DESP IOF	0,00	33,11	0,00	33,11
100228	5.10.50.10.10 DESP TAXA DE ANTECIPAÇÃO	0,00	2.022,50	0,00	2.022,50
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	0,00	734,39	0,00	734,39
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	0,00	50.438,97	0,00	50.438,97

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	0,00	42.878,38	329.188,41	286.310,03
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	42.878,38	329.188,41	286.310,03
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	0,00	0,00	329.188,41	329.188,41
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	329.188,41	329.188,41
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	329.188,41	329.188,41
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	42.878,38	0,00	(42.878,38)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	42.878,38	0,00	(42.878,38)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	0,00	25.018,35	0,00	(25.018,35)
625	6.10.30.10.10 (-) I.S.S	0,00	12.428,42	0,00	(12.428,42)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	0,00	5.431,61	0,00	(5.431,61)

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
90000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	655.815,98	470.331,10	(40.648,32)
90001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	3.522.056,26	805.386,99	732.968,71	3.594.474,54
90002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	3.522.056,26	149.571,01	262.637,61	3.635.122,86
90004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	0,00	329.504,86	2.546,51	326.958,35
90005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	0,00	42.878,38	329.188,41	286.310,03
90006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	-286.626,48	326.641,90	(40.648,32)

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<b>1</b>	<b>S 1 ATIVO</b>	<b>5.418.857,11</b>	<b>356.156,15</b>	<b>352.274,08</b>	<b>5.422.739,18</b>
<b>2</b>	<b>S 1.10 ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>7.349.176,62</b>	<b>356.156,15</b>	<b>352.274,08</b>	<b>7.353.058,69</b>
<b>3</b>	<b>S 1.10.10 CAIXA /EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>3.693,48</b>	<b>161.824,71</b>	<b>163.929,09</b>	<b>1.589,10</b>
<b>34893</b>	<b>S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO</b>	<b>2.499,45</b>	<b>161.824,71</b>	<b>163.929,09</b>	<b>395,07</b>
100001	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2892-9083-2	1,00	424,54	424,54	1,00
100000	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2982-4700-7	1,00	161.400,17	161.400,17	1,00
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	2.104,38	0,00
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
<b>34895</b>	<b>S 1.10.10.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>1.194,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.194,03</b>
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 - HIFE FUNDOS	41,55	0,00	0,00	41,55
100037	1.10.10.30 MERCADO ABERTO	495,99	0,00	0,00	495,99
<b>90030</b>	<b>S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>15.216,41</b>	<b>30.192,53</b>	<b>15.617,16</b>	<b>29.791,78</b>
<b>90031</b>	<b>S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>15.216,41</b>	<b>30.192,53</b>	<b>15.617,16</b>	<b>29.791,78</b>
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	10.771,43	30.192,53	15.617,16	25.346,80
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	4.343,01	0,00	0,00	4.343,01
<b>34900</b>	<b>S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>2.591.517,57</b>	<b>83.046,89</b>	<b>105.525,35</b>	<b>2.569.039,11</b>
<b>34901</b>	<b>S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>2.591.517,57</b>	<b>83.046,89</b>	<b>105.525,35</b>	<b>2.569.039,11</b>
100286	1.10.30.10 (-) PROVISÃO DE CREDORES DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOS	0,00	0,00	12.938,12	(12.938,12)
100038	1.10.30.10.10 AETI ALLIANCE GROUP BRAZIL	12.938,12	0,00	0,00	12.938,12
8461441	1.10.30.10.10 AFGINSPEÇA 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 ARCELORMITTALBRASIL S/A	31.600,00	0,00	25.200,00	6.400,00
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	32.949,75	0,00	9.125,25	23.824,50
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 LAINHA13 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 TECHNIPTECHINT	813,15	0,00	0,00	813,15
64	1.10.30.10.10 CONTAS ARECEBER CLIENTE	172.339,43	0,00	1.697,50	170.641,93
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	68.007,00	0,00	0,00	68.007,00
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 BRASDESOLD 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	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00



**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
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	226.168,98	2.518,64	0,00	228.687,62
8245139	1.10.30.10.10 GERDAU AÇO MINAS S/A	102.479,92	0,00	0,00	102.479,92
100058	1.10.30.10.10 GERDAU AÇO S LONGOS 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 CONSTRUÇÕES 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 ENERGIALTD 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.	41.186,78	16.448,25	36.564,48	21.070,55
100085	1.10.30.10.10 RHODIA POLIAMIDA 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	64.080,00	20.000,00	62.585,17
8245505	1.10.30.10.10 SIEMENS LTDA	35.234,79	0,00	0,00	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 VITORIA INDUSTRIAL LTDAME	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
100095	1.10.30.10.10 VW DAMASCENO ME	722,80	0,00	0,00	722,80
8241251	1.10.30.10.10 WEG EQUIPAMENTOS 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 HEAT MASTER	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

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	2.625.980,40	56.035,00	44.395,46	2.637.619,94
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	2.625.980,40	56.035,00	44.395,46	2.637.619,94
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	5.800,00	30.200,00	0,00	36.000,00
100003	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGEMET SERVIÇOS	1.060.428,12	0,00	0,00	1.060.428,12
100002	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER CAMARGOS	314.122,86	25.835,00	44.395,46	295.562,40
100019	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGEMET COMERCIAL	647.230,45	0,00	0,00	647.230,45
100020	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGEMET LOCAÇÃO	390.902,00	0,00	0,00	390.902,00
34904	S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR	2.068.717,65	11.493,11	11.493,11	2.068.717,65
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR	2.068.717,65	11.493,11	11.493,11	2.068.717,65
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DAFONTE IN381	770.234,37	225,40	225,40	770.234,37
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	0,00	676,20	676,20	0,00
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDARETIDO FONTE	870.994,67	45,60	45,60	870.994,67
126	1.10.50.10.10 INSSA RECUPERAR	395.002,12	10.399,40	10.399,40	395.002,12
131	1.10.50.10.10 IRPJA RECUPERAR	32.486,49	0,00	0,00	32.486,49
132	1.10.50.10.10 PIS ARECUPERAR	0,00	146,51	146,51	0,00
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	0,00	2.250,00	0,00	2.250,00
34907	S 1.10.60.10 A DIANTAMENTO	0,00	2.250,00	0,00	2.250,00
3079	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE VIAGEM	0,00	2.250,00	0,00	2.250,00
34908	S 1.10.70 ADIANTAMENTOSA EMPREGADOS	44.051,11	11.313,91	11.313,91	44.051,11
34909	S 1.10.70.10 A DIANTAMENTO A EMPREGADOS	44.051,11	11.313,91	11.313,91	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	0,00	11.313,91	11.313,91	0,00
107	1.10.70.10.10 EMPRESTIMO FUNCIONARIO	110,43	0,00	0,00	110,43
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 REALIZAVELA 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 ENGEMET 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
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

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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
<b>160</b>	<b>S 1.20.50 INTAGIVEIS</b>	<b>45.295,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.295,06</b>
<b>34914</b>	<b>S 1.20.50.10 INTAGIVEIS</b>	<b>45.295,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.295,06</b>
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
<b>200</b>	<b>S 1.20.60 DEPRECIACÃO</b>	<b>(716.275,03)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(716.275,03)</b>
<b>34915</b>	<b>S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO</b>	<b>(716.275,03)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(716.275,03)</b>
347	1.20.60.10.10 DEP.ACUM.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
<b>220</b>	<b>S 2 PASSIVO</b>	<b>5.418.857,11</b>	<b>49.031,27</b>	<b>80.468,23</b>	<b>5.450.294,07</b>
<b>221</b>	<b>S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>13.163.706,05</b>	<b>46.926,89</b>	<b>80.468,23</b>	<b>13.197.247,39</b>
<b>222</b>	<b>S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO</b>	<b>13.163.706,05</b>	<b>46.926,89</b>	<b>80.468,23</b>	<b>13.197.247,39</b>
<b>34929</b>	<b>S 2.10.10.10 FORNECEDORES</b>	<b>2.339,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.339,63</b>
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 HOTEIS EIRELI - EPP	51,00	0,00	0,00	51,00
<b>100283</b>	<b>S 2.10.10.11 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>324.337,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>324.337,56</b>
<b>100284</b>	<b>S 2.10.10.11.20 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>324.337,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>324.337,56</b>
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
<b>34916</b>	<b>S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR</b>	<b>6.846.790,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.846.790,94</b>
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	118.318,44	0,00	0,00	118.318,44
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETA INDUSTRIA	16.850,00	0,00	0,00	16.850,00
100014	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETA SERVIÇOS	40.700,00	0,00	0,00	40.700,00
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 ADMINISTRACAO	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 SOLUCOES	78.650,00	0,00	0,00	78.650,00
100027	2.10.10.20.10 ENGETA ENERGETICA	2.299.330,90	0,00	0,00	2.299.330,90
<b>34918</b>	<b>S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>1.202.114,61</b>	<b>1.132,51</b>	<b>10.391,52</b>	<b>1.211.373,62</b>
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	633.316,53	676,20	7.185,04	639.825,37
244	2.10.10.40.10 CONTRIB. SOCIAL A RECOLHER	654,19	225,40	0,00	428,79
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	45,60	0,00	191,71
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	438.165,89	0,00	145,77	438.311,66

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
246	2.10.10.40.10 ISS ARECOLHER	11.782,68	38,80	1.500,80	13.244,68
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO A RECOLHER	421,53	0,00	0,00	421,53
255	2.10.10.40.10 PIS ARECOLHER	88.854,27	146,51	1.559,91	90.267,67
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLLA RECOLHER	5.823,60	0,00	0,00	5.823,60
<b>34919</b>	<b>S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA</b>	<b>2.481.341,06</b>	<b>45.794,38</b>	<b>70.076,71</b>	<b>2.505.623,39</b>
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	265.802,64	0,00	0,00	265.802,64
100279	2.10.10.50.10 ACORDO AÇÃO TRABALHISTA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
100235	2.10.10.50.10 ADRIE LROBERTO FERREIRA	37.843,75	0,00	0,00	37.843,75
100236	2.10.10.50.10 ALESS ANDRO CHERVENSKI SANTOS	28.093,92	0,00	0,00	28.093,92
100237	2.10.10.50.10 CLAUDIO CARDOSO DASILVA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
263	2.10.10.50.10 CONTRIB. SINDICALA RECOLHER	27.754,57	0,00	0,00	27.754,57
100280	2.10.10.50.10 CPRB - CONTR. PREVID. RECEITA BRUTA	260.756,20	0,00	0,00	260.756,20
100238	2.10.10.50.10 EDSON DASILVAARAJO	3.418,75	0,00	0,00	3.418,75
100281	2.10.10.50.10 EMPRÉSTIMO CONSIGNADO APAGAR BV	621,85	0,00	0,00	621,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS A PAGAR	346.339,45	0,00	4.524,26	350.863,71
252	2.10.10.50.10 FGTS ARECOLHER	153.296,13	0,00	3.240,74	156.536,87
100239	2.10.10.50.10 FRANCISCO ASSIS MELO SOU SA	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	417.783,48	11.610,14	13.462,08	419.635,42
100240	2.10.10.50.10 JEFERSON CLAUDIO CAMARGOS DOS SANTOS	22.291,51	0,00	0,00	22.291,51
100241	2.10.10.50.10 JOSE CLAUDIO REZENDE BEZERRA	18.532,22	0,00	0,00	18.532,22
100242	2.10.10.50.10 LETICIA COSTABILE LIVRAMENTO	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
100243	2.10.10.50.10 LUIZ FERNANDES PEDERZINI GUIMARAES	26.210,06	0,00	0,00	26.210,06
100244	2.10.10.50.10 MARCELO GOMES PINHAO	37.445,40	0,00	0,00	37.445,40
100245	2.10.10.50.10 MARCOS CESAR MADEIRACO UT INHO	6.750,00	0,00	0,00	6.750,00
100246	2.10.10.50.10 MARCOS FELIX DE MOURA	1.819,00	0,00	0,00	1.819,00
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	300.274,85	34.184,24	48.849,63	314.940,24
100247	2.10.10.50.10 PAULO SOARES	18.670,03	0,00	0,00	18.670,03
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIAA PAGAR	9.303,40	0,00	0,00	9.303,40
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO APAGAR	304.842,43	0,00	0,00	304.842,43
264	2.10.10.50.10 RETIRADA PRO-LABORE A PAGAR	25.406,76	0,00	0,00	25.406,76
100248	2.10.10.50.10 RICARDO RIBEIRO NASCIMENTO	5.227,50	0,00	0,00	5.227,50
100249	2.10.10.50.10 SERGIO LUIZ FERREIRAPINTO	47.857,16	0,00	0,00	47.857,16
<b>34921</b>	<b>S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR</b>	<b>323.342,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>323.342,14</b>
3085	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTO SOCIO	3.270,66	0,00	0,00	3.270,66
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTO S CLIENTES	320.071,48	0,00	0,00	320.071,48
<b>34922</b>	<b>S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR</b>	<b>1.983.440,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.983.440,11</b>
279	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO COFINS	506.782,91	0,00	0,00	506.782,91
100233	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO PFGN COD DARF 4720/1734	298.911,62	0,00	0,00	298.911,62
280	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO PIS	111.799,74	0,00	0,00	111.799,74
100234	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO REFIS DACOPA	1.065.945,84	0,00	0,00	1.065.945,84
<b>290</b>	<b>S 2.20 PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>(2.330.434,13)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.330.434,13)</b>
<b>292</b>	<b>S 2.20.10 EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>(2.330.434,13)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.330.434,13)</b>
<b>34923</b>	<b>S 2.20.10.10 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO</b>	<b>(2.312.301,39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.312.301,39)</b>
100229	2.20.10.10.10 BANCO SANTANDER	27.105,84	0,00	0,00	27.105,84
100276	2.20.10.10.10 CAMINHÕES	336.264,08	0,00	0,00	336.264,08
100232	2.20.10.10.10 CONTA DE CONSOLIDAÇÃO GRUPO PLB	(2.713.671,31)	0,00	0,00	(2.713.671,31)

**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
<b>34925</b>	<b>S 2.20.10.30 (-)ENCARGOS FINANCIAMENTO A APROPRIAR</b>	<b>(18.132,74)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(18.132,74)</b>
401	2.20.10.30.10 ENCARGOS FINANCA APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)
<b>34926</b>	<b>S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(5.414.414,81)</b>	<b>2.104,38</b>	<b>0,00</b>	<b>(5.416.519,19)</b>
<b>34930</b>	<b>S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>
<b>34931</b>	<b>S 2.30.10.10 CAPITAL</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>
321	2.30.10.10.10 CAPITAL INTEGRALIZADO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
<b>34927</b>	<b>S 2.30.20 RESERVA DE CAPITAL</b>	<b>(3.092.148,17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(3.092.148,17)</b>
<b>34932</b>	<b>S 2.30.20.10 RESERVA DE CAPITAL</b>	<b>(3.092.148,17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(3.092.148,17)</b>
337	2.30.20.10.10 RESERVAS DE LUCROS	(3.092.148,17)	0,00	0,00	(3.092.148,17)
<b>34928</b>	<b>S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(2.402.266,64)</b>	<b>2.104,38</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.404.371,02)</b>
<b>34933</b>	<b>S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>(2.402.266,64)</b>	<b>2.104,38</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.404.371,02)</b>
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(401.591,07)	2.104,38	0,00	(403.695,45)
343	2.30.30.10.10 LUCRO ACUMULADO	(1.440.741,77)	0,00	0,00	(1.440.741,77)
342	2.30.30.10.10 SOBRAS NO PERÍODO	(559.933,80)	0,00	0,00	(559.933,80)

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	0,00	124.265,61	3.411,61	120.854,00
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	124.265,61	3.411,61	120.854,00
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	0,00	50.994,56	1.283,37	49.711,19
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	0,00	50.994,56	1.283,37	49.711,19
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	0,00	59,12	0,00	59,12
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	0,00	81,78	0,00	81,78
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	0,00	167,44	259,85	(92,41)
360	5.10.10.10.10 FERIAS	0,00	5.112,82	0,00	5.112,82
366	5.10.10.10.10 FGTS	0,00	3.240,74	0,00	3.240,74
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	0,00	1.471,66	0,00	1.471,66
361	5.10.10.10.10 INSS	0,00	10.050,66	0,00	10.050,66
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	0,00	30.810,34	1.015,52	29.794,82
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	0,00	0,00	8,00	(8,00)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	0,00	31.573,66	2.128,24	29.445,42
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	0,00	31.573,66	2.128,24	29.445,42
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	0,00	1.099,81	0,00	1.099,81
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	0,00	0,00	2.128,24	(2.128,24)
100285	5.10.20.10.10 DESP DE PROVISÃO DE CREDORES DE LIQUIDAÇÃO	0,00	12.938,12	0,00	12.938,12
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	0,00	6.612,39	0,00	6.612,39
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	0,00	200,00	0,00	200,00
410	5.10.20.10.10 DESP MATERIAS DE PAPELARIA	0,00	190,00	0,00	190,00
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/POSTAGENS	0,00	100,00	0,00	100,00
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	0,00	695,72	0,00	695,72
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	0,00	500,00	0,00	500,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	0,00	2.125,00	0,00	2.125,00
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	0,00	575,31	0,00	575,31
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	0,00	4.340,90	0,00	4.340,90
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	0,00	388,66	0,00	388,66
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	0,00	1.807,75	0,00	1.807,75
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	41.697,39	0,00	41.697,39
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	41.697,39	0,00	41.697,39
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	0,00	367,41	0,00	367,41
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	0,00	41.329,98	0,00	41.329,98

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	0,00	10.245,75	103.544,86	93.299,11
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	10.245,75	94.540,00	84.294,25
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	0,00	0,00	94.540,00	94.540,00
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	94.540,00	94.540,00
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	94.540,00	94.540,00
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	10.245,75	0,00	(10.245,75)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	10.245,75	0,00	(10.245,75)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	0,00	7.185,04	0,00	(7.185,04)
629	6.10.30.10.10 (-) ISS	0,00	1.500,80	0,00	(1.500,80)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	0,00	1.559,91	0,00	(1.559,91)
660	S 6.30 RECEITAS NAO OPERACIONAIS	0,00	0,00	9.004,86	9.004,86
661	S 6.30.10 RECEITAS PATRIMONIAS	0,00	0,00	9.004,86	9.004,86
670	S 6.30.10.20 RECEITAS EVENTUAIS	0,00	0,00	9.004,86	9.004,86
672	6.30.10.20.10 OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	9.004,86	9.004,86



**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
9000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	307.124,88	271.805,85	(27.554,89)
9001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	5.418.857,11	356.156,15	352.274,08	5.422.739,18
9002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	5.418.857,11	49.031,27	80.468,23	5.450.294,07
9004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	0,00	124.265,61	3.411,61	120.854,00
9005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	0,00	10.245,75	103.544,86	93.299,11
9006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	-11.401,98	100.133,25	(27.554,89)