



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO
JUDICIAL

1005857-55.2018.8.26.0268

35º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Itapecerica da Serra, junho de 2022.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES (RMA)



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

1. INTRODUÇÃO



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 abril/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 de até 15 dias.

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 abril foram recebidas em sua totalidade em 01/06/2022, e os questionamentos enviados em 08/06/2022 foram respondidos em 13/06/2022.

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



Cronograma Processual da Recuperação Judicial do Grupo Engemet

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
19/12/2018	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		26/07/2021	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
11/02/2019	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	08/03/2022	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
			18/05/2022	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
27/02/2019	Publicação do deferimento no D.O.		13/07/2022	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores (após suspensão)	art. 36, I
07/05/2019	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	29/07/2019	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
04/06/2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	26/08/2019	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação)	art. 6º, § 4º
19/06/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Homologação do PRJ	art. 58
12/07/2021	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
07/01/2020	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único			
11/08/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único		Eventos ocorridos	
				Data estimada	



Andamento Processual da Recuperação Judicial do Grupo Engemet

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguarda continuidade da assembleia de credores, instalada em segunda convocação na data de 25 de Maio de 2022.

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, cuja instalação deu-se, em 2ª convocação, em 25 de Maio de 2022.

Fonte: Autos Principais



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

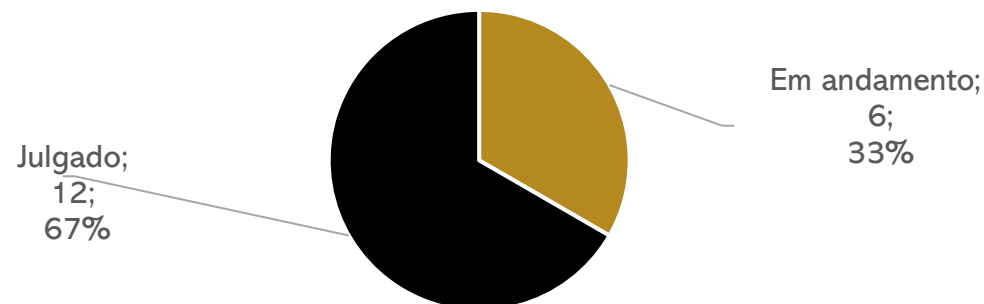


Tabela atualizada em 25/02/2022
(próxima atualização após a votação do PRJ na ACG já instalada).

3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



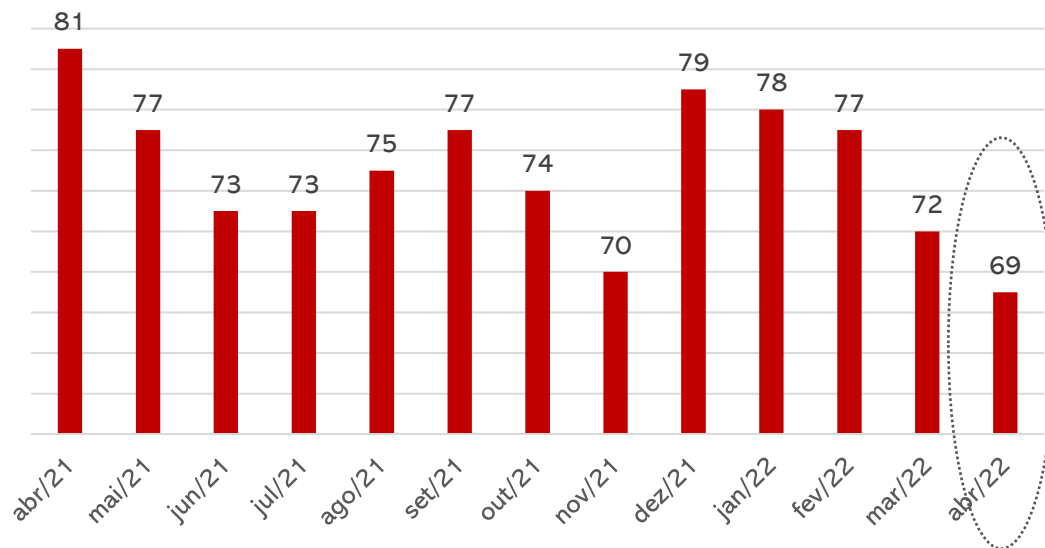
Informações operacionais

Colaboradores: Em abril de 2022 as Recuperandas possuíam, juntas, 69 colaboradores:

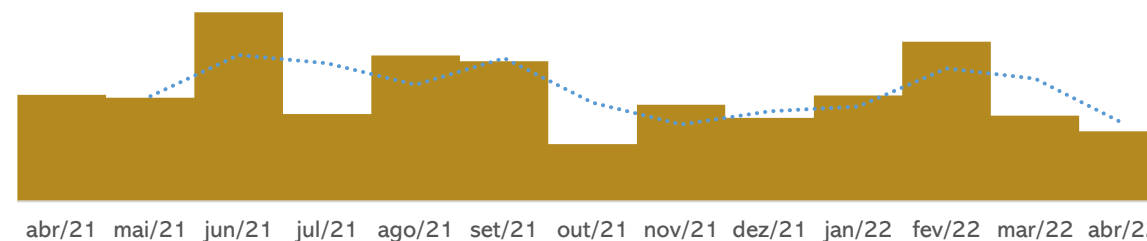
- ❖ **Energética:** 38 colaboradores, sendo 13 por regime de CLT, 23 com contratos intermitentes, 01 administrador e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** 31 colaboradores, sendo 14 por regime CLT e 17 com contratos intermitentes.

Faturamento: Em abril de 2022 o faturamento das duas Recuperandas somou **R\$ 250.186,86**, sendo R\$ 217.336,86 na Energética (soldagem e locação de equipamentos) e R\$ 32.850,00 na Engemet (tratamento térmico e locação de equipamentos).

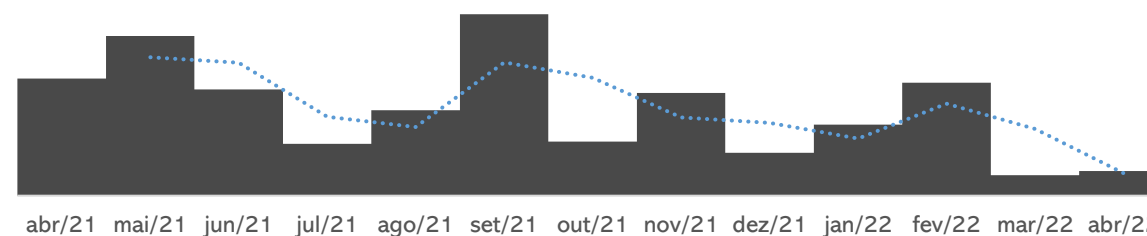
Número de Colaboradores



Energética



Engemet





Acompanhamento da Administração Judicial

Em 30/05/2022 realizou-se reunião virtual com as Recuperandas, onde estavam presentes um dos administradores, Sr. Alexander. Os principais assuntos abordados seguem abaixo expostos.

Faturamento

As Recuperandas elucidam que os serviços prestados atualmente tem tido grandes oscilações, sendo na maioria em torno de 5 a 10 dias, com esporádicos casos de contratações para serviços posteriores a 15 dias, tendo em vista que muitas das empresas que realizam as contratações não dispõem de tempo para ficarem paradas em função das manutenções. Os recebimentos de clientes têm ocorrido em longos prazos, porém sem atraso nos pagamentos, não havendo inadimplência.

Funcionários

Os salários que se encontravam em atraso foram colocados em dia e os pagamentos da competência 05/2022 em diante já estão seguindo as datas normais previstas. Os funcionários para prestação de serviços em obras, na sua maioria, têm sido contratados pelo regime de CLT, como intermitentes, diretamente pela empresa, e ao final da obra são rescindidos os contratos e pagas todas as verbas devidas.

Estoques

As empresas estão em fase de desenvolvimento dos relatórios de inventários de estoques, tendo previsão do primeiro envio à Administração Judicial até a segunda semana de junho.

Tributos

Está sendo realizado o levantamento dos créditos que as empresas possuem, bem como estudada a estrutura da dívida, trabalhos que estão sendo realizados por dois advogados tributaristas. Também estão sendo feitas verificações de possíveis dívidas prescritas, antes de realizar os devidos parcelamentos. A PGFN (Procuradoria Geral da Fazenda Nacional) ofertou proposta de parcelamento com descontos de 90% de juros e multas e pagamentos em até 5 anos, porém, na capacidade atual das Recuperandas, o parcelamento ideal seria em aproximadamente 12 anos, sendo que será estudada nova proposta para apresentação à procuradoria.

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.

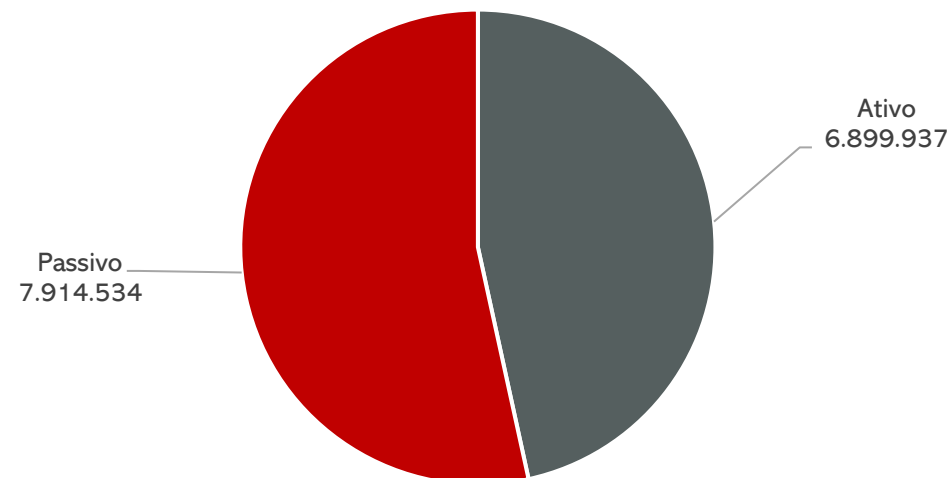
3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



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, apesar de reiteradas as solicitações. Abaixo segue descrição detalhada, atualizada conforme balancetes da empresa, até abril/22:

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
(-) Juros Incorrer	-	4.813	- 4.813
Agroflorestal	10.050	-	10.050
Alexsander Camargo	194.850	-	194.850
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
Carlos Augusto Porto	-	94.500	- 94.500
Conta de Consolidação do Grupo	-	-	-
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	2.186.453	1.136.597	1.049.856
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	1.634.769	- 1.631.469
Processo Alcomax	129.285	-	129.285
Processo Dedini	395.511	-	395.511
Rio das Lavras	80.050	-	80.050
Roberto Brandt	12.103	-	12.103
Valter Kazuohirai	-	600	- 600
TOTAIS	6.899.937	7.914.534	-1.014.597



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

Os valores, anteriormente lançados como consolidação com empresas do grupo, que possuíam lançamentos tanto no ativo quanto no passivo, foram ajustados em março e encontram-se zerados, uma vez que já se anulavam entre si nas competências anteriores.

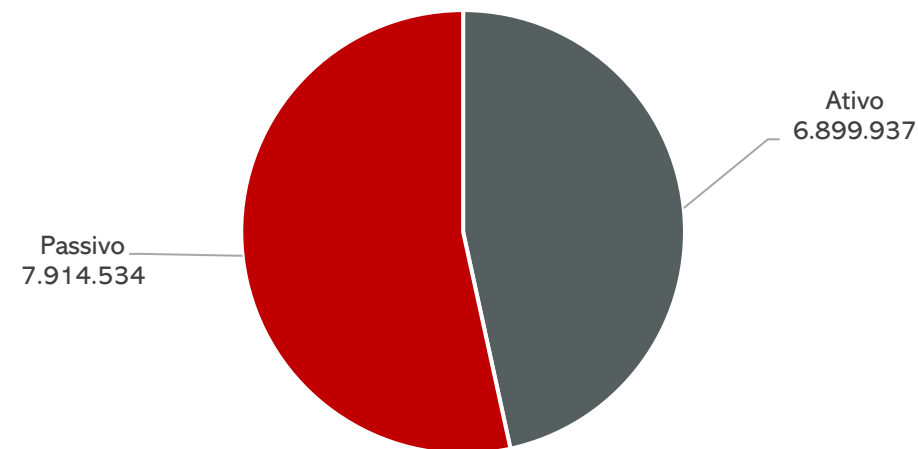
3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



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, apesar de reiteradas solicitações. Abaixo segue descrição detalhada, atualizada conforme balancetes da empresa, até abril/22:

ENGEMET AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
Alexsander Camargos	360.656	38.771	321.885
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	193.221	-	193.221
Caixa Economica Federal S/A	-	950.556	- 950.556
Caminhões	-	336.264	- 336.264
Conta de Consolidação do Grupo PLB	-	-	-
Duplicatas Descontadas	-	16.582	- 16.582
Electrisa Soluções	-	78.650	- 78.650
Energéticas Montagens	-	597.690	- 597.690
Engemet Aquecimentos	-	1.429.487	- 1.429.487
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	1.043.578	23.850	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	-	328.625	- 328.625
Rio das Lavras	1.000	-	1.000
Roberto Brandt	-	15.000	- 15.000
TOTAIS	2.945.313	7.281.858	-4.336.545



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

Os valores, anteriormente lançados como consolidação com empresas do grupo, que possuíam lançamentos tanto no ativo quanto no passivo, foram ajustados em março e encontram-se zerados, uma vez que já se anulavam entre si nas competências anteriores.



Balanço Patrimonial – Energética Aquecimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		fev/22	mar/22	abr/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.161.053	3.217.463	3.184.098
	Caixa e equivalentes de caixa	123 -	192	20
	Aplicações financeiras	133.770	142.266	151.032
	Duplicatas a receber	908.794	886.906	884.989
	Outros créditos	1.006.520	1.073.970	1.031.370
	Tributos a recuperar	1.111.847	1.114.514	1.116.687
	NÃO CIRCULANTE	5.885.981	5.856.651	5.870.151
	Realizável a Longo Prazo	5.884.397	5.855.067	5.868.567
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.229 -	403.229 -	403.229 -	
TOTAL DO ATIVO	9.047.035	9.074.115	9.054.249	



BALANÇO PATRIMONIAL		fev/22	mar/22	abr/22
PASSIVO	CIRCULANTE	8.674.263	8.732.830	8.828.210
	Empréstimos e financiamentos	1.646.187	1.696.187	1.744.687
	Obrigações Fiscais	2.052.868	2.077.983	2.088.260
	Obrigações trabalhistas	2.712.025	2.695.477	2.730.596
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	429.021	429.021	430.505
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	NÃO CIRCULANTE	7.547.747	7.547.747	7.547.747
	Empréstimos e financiamentos	6.169.847	6.169.847	6.169.847
	Obrigações trabalhistas em Recuperação Judicial	829.806	829.806	829.806
Fornecedores em Recuperação Judicial	548.094	548.094	548.094	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-7.220.002	-7.220.621	-7.220.621	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.270.002 -	7.270.621 -	7.270.621 -	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.002.008	9.059.955	9.155.336	



Disponibilidades compreende R\$ 20,40 de contas corrente e R\$ 151 mil em aplicações, conforme extratos bancários enviados. Cabe destacar a intensa transação de valores entre empresas que possuem sociedade em comum, porém não estão arroladas na recuperação judicial, cuja documentação não foi remetida pela empresa, embora longamente solicitado pela Administração Judicial.

Duplicatas a receber: a Energética possui saldo a receber de 20 clientes, sendo que maior devedor é Votorantim S/A (R\$ 366 mil). O *aging list* enviado apresenta apenas parte dos valores, impossibilitando a conferência das informações apresentadas. Houve novas contratações de prestações de serviços em abril de R\$ 172,4 mil e acertos de clientes no montante de R\$ 174,3 mil, sendo todas entre o cliente Votorantim Cimentos N/NE S/ que, de acordo com o pedido de compra enviado, deverá ser pago ao final da obra, porém não foi encaminhado o contrato para apreciação. Há inadimplência de clientes, porém a empresa não detalhou a informação. Ao final da competência de março houve ajuste do saldo em aberto da empresa Votorantim, tendo em vista que não havia sido registrado o recebimento de R\$ 150.196,95 do contrato vigente, sendo assim, o saldo que havia sido encerrado com R\$ 1 milhão passou a iniciar abril com R\$ 886,9 mil.

Outros Créditos: abrange os valores referentes a empréstimos, mútuos e bloqueio judicial conforme ofício enviado nº 20200005408225-00011, no montante de R\$ 58,9 mil. Em abril houve movimentações no mútuo com Alexsander Camargo, passando de R\$ 237 mil para R\$ 194,8 mil. A rubrica contempla valores dos processos nº 5022753-32.2022.8.21.0001 e 1011760-12.2015.8.26.0451, que referem-se a ações de cobranças das empresas Alcomax Comercial e Distribuidora de Metais e processo de Recuperação Judicial da empresa Dedine S/A, nos valores de R\$ 129 mil e R\$ 395,5 mil, respectivamente.

Estoques: a rubrica encontra-se zerada devido ao ajuste realizado em dezembro/2021. Questionada sobre como são feitos os tratamentos das compras de materiais realizadas para utilização nas obras, a empresa informa que são tratados diretamente como despesas e que não há materiais parados. Os lançamentos não foram identificados pela Administração Judicial, e a empresa informou ter os controles dos estoques, porém nada foi enviado.

Realizável a longo prazo: compreende transação de valores entre empresas com sociedade em comum, porém que não estão arroladas na recuperação judicial, conforme [página 10](#) deste relatório. Devido a novo empréstimo realizado em abril, a rubrica encerrou com crescimento de R\$ 13,5 mil. Embora solicitado, não foram enviados os contratos dos empréstimos realizados. Apesar de questionada, a Recuperanda não retornou sobre a veracidade dos saldos nem mesmo o motivo dos ajustes realizados na rubrica.

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), 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		fev/22	mar/22	abr/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.161.053	3.217.463	3.184.098
	Caixa e equivalentes de caixa	123 -	192	20
	Aplicações financeiras	133.770	142.266	151.032
	Duplicatas a receber	908.794	886.906	884.989
	Outros créditos	1.006.520	1.073.970	1.031.370
	Tributos a recuperar	1.111.847	1.114.514	1.116.687
	NÃO CIRCULANTE	5.885.981	5.856.651	5.870.151
	Realizável a Longo Prazo	5.884.397	5.855.067	5.868.567
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.229 -	403.229 -	403.229	
TOTAL DO ATIVO	9.047.035	9.074.115	9.054.249	
BALANÇO PATRIMONIAL		fev/22	mar/22	abr/22
PASSIVO	CIRCULANTE	8.674.263	8.732.830	8.828.210
	Empréstimos e financiamentos	1.646.187	1.696.187	1.744.687
	Obrigações Fiscais	2.052.868	2.077.983	2.088.260
	Obrigações trabalhistas	2.712.025	2.695.477	2.730.596
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	429.021	429.021	430.505
	Parcelamentos a pagar	1.455.396	1.455.396	1.455.396
	NÃO CIRCULANTE	7.547.747	7.547.747	7.547.747
	Empréstimos e financiamentos	6.169.847	6.169.847	6.169.847
	Obrigações trabalhistas em Recuperação Judicial	829.806	829.806	829.806
Fornecedores em Recuperação Judicial	548.094	548.094	548.094	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-7.220.002	-7.220.621	-7.220.621	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.270.002 -	7.270.621 -	7.270.621	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.002.008	9.059.955	9.155.336	



Empréstimos e financiamentos: compreende saldos com bancos (R\$ 170 mil), duplicatas descontadas (R\$ 71 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 1,2 milhão) e 05 pessoas físicas (R\$ 200 mil), que a empresa alega ser de saldos anteriores e não de sócios, porém não elucidou, além do valor de juros a incorrer (R\$ 4,8 mil). Em abril houve novos empréstimos nos valores de R\$ 47 mil com o administrador Carlos Augusto Porto, sendo que foi devolvido R\$ 2,5 mil dentro do mesmo mês, R\$ 5 mil com a empresa Engemet Aquecimentos, R\$ 4,1 mil com o administrador Plínio Leopoldo e devolução deste no montante de R\$ 5,1 mil referente ao saldo total. Apesar de solicitado, não foram enviados quaisquer documentos sobre os empréstimos com as empresas do grupo que não estão na RJ, tampouco dos sócios e administradores. Detalhes na [página 10](#) deste relatório.



Obrigações fiscais: o maior volume refere-se ao ISS (R\$ 756,5 mil), seguido do IRRF retido (R\$ 538 mil), COFINS (R\$ 417 mil) e PIS (R\$ 281 mil). Em abril houve aumento de R\$ 10 mil, devido a inadimplência. A Recuperanda informa que não estão sendo pagos os impostos e que serão objeto de parcelamento futuro, porém não determinou prazo. Detalhes na [página 19](#) deste relatório.



Obrigações trabalhistas: a rubrica teve aumento de R\$ 35 mil e envolve inadimplência com FGTS de R\$ 699 mil e INSS R\$ 1 milhão. Houve a retenção de INSS das notas fiscais da empresa Votorantim no valor de R\$ 23.907,05, de acordo com os demonstrativos, além do valor de R\$ 4.812,72 referente as retenções de 03/2022, conforme comprovante enviado. Em oportunidade anterior, foi informado pela Recuperanda que nos dois primeiros meses de 2022 houve atrasos nos salários de até 15 dias, porém não foi retornado pela empresa sobre a atual situação. Questionada sobre a regularização dos pagamentos, a Recuperanda informa que encontram-se em dia.



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\$ 430,5 mil. Houve o ajuste do valor de R\$ 148 mil que havia sido lançado equivocadamente na rubrica referente a transferência realizada pelo remetente Banco Itaú S/A. Em abril houve o lançamento de R\$ 1.484,00 referente a Lafarge Holcim, a Recuperanda informa se tratar de regularização de impostos retidos, mas que ainda não obtiveram retorno.



Parcelamentos a pagar: A Recuperanda possui parcelamento de COFINS (R\$ 245 mil), INSS (R\$ 99,20), ISS (R\$ 291,7 mil) e parcelamentos federais (R\$ 918 mil) sendo que este último, embora cancelado, continua reservado nesta rubrica. A conta encontra-se sem movimentações desde 11/2021.



Demonstração de Resultado – Energética Aquecimentos

DRE ENERGÉTICA AQUECIMENTOS	fev/22	mar/22	abr/22	2022
Receita Operacional Bruta	495.552	266.700	217.337	1.308.778
Deduções de vendas	- 70.611	- 44.365	- 30.971	- 188.825
(-) COFINS	- 37.662	- 26.629	- 16.518	- 105.827
(-) PIS	- 24.773	- 13.335	- 10.867	- 61.403
(-) ISS	- 8.177	- 4.401	- 3.586	- 21.595
Receita Líquida	424.941	222.335	186.366	1.119.953
Custos dos produtos/serviços vendidos	-	-	-	-
Lucro bruto	424.941	222.335	186.366	1.119.953
Despesas e receitas operacionais	- 270.341	-209.525	-251.861	-1.005.456
Despesas com pessoal	- 151.998	- 110.970	- 140.342	- 565.559
Despesas gerais administrativas	- 118.342	- 98.555	- 111.519	- 439.897
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	154.600	12.810	- 65.495	114.497
Resultado financeiro	- 68.925	- 43.678	- 49.751	- 215.583
Despesas financeiras	- 68.925	- 43.678	- 49.751	- 215.583
Lucro/prejuízo antes dos impostos	85.675	- 30.868	-115.245	- 101.086
Imposto de renda e contribuição social	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	85.675	- 30.868	-115.245	- 101.086

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO



Receita bruta: em abril houve decréscimo no faturamento de aproximadamente 19% (R\$ 49 mil). A Recuperanda informou ser normal a variação na prestações de serviço, principalmente devido ao início das obras terem sido postergadas, porém sem maiores detalhes.



Custos das mercadorias vendidas: não há movimentação nos custos, pois, de acordo com a empresa, apenas presta serviços. Questionada sobre as mercadorias que são utilizadas nas prestações de serviço, a Recuperanda 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 abril foram realizadas as apropriações de FGTS e INSS no montante de R\$ 38 mil, além dos valores de ordenados e salários que passaram de R\$ 51 mil para R\$ 57,5 mil e horas extras de R\$ 17,6 mil para R\$ 29,9 mil, sendo as principais variações da competência. A folha analítica dos pagamentos não foi encaminhada, impossibilitando a confirmação das informações apresentadas no balancete. Salienta-se que os pagamentos de salários permanecem em atraso, não obtendo retorno pela empresa sobre a regularização dos mesmos.



Despesas administrativas: envolve principalmente despesas com viagem (R\$ 59,8 mil), alugueis e equipamentos (R\$ 10,9 mil), serviços prestados (R\$ 8,4 mil) e assistência médica (R\$ 7,6 mil), entre outras. Em abril o aumento é, principalmente, em virtude dos valores de despesas de viagem que passaram de R\$ 21,9 mil para R\$ 59,8 mil, que a Recuperanda informou serem referente a despesas vencidas, além dos valores dos serviços prestados que foram de R\$ 1,7 mil para R\$ 8,4 mil. Não houve maiores detalhamentos dos gastos, e apesar de solicitado, não foram enviados todos os documentos comprobatórios que elucidem as despesas da competência, nem mesmo informado sobre a alocação das despesas com estoques, que foram informados em reunião serem tratados diretamente como despesas.



Resultado financeiro: a empresa teve um dispêndio de R\$ 44 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas, porém não foram enviados os comprovantes de pagamento até a finalização deste relatório, R\$ 4,5 mil a título de taxa de antecipação, o qual a empresa não elucidou sobre o que se trata, R\$ 843,05 de despesas bancárias e R\$ 37,48 de despesas com IOF. O saldo final da rubrica encerrou negativo em R\$ 49,7 mil.



Resultado: com a retração do faturamento e o aumento das despesas fizeram com que o resultado em abril encerrasse negativo em R\$ 115 mil. No acumulado do ano apresenta saldo negativo de R\$ 101 mil.



Balanço Patrimonial – Engemet Aqucimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		fev/22	mar/22	abr/21
ATIVO	CIRCULANTE	7.416.704	7.256.668	7.262.386
	Caixa e equivalentes de caixa	1.588	1.588	1.588
	Aplicações financeiras	20.016	11.204	16.975
	Duplicatas a receber	2.681.019	2.523.897	2.521.504
	Outras Créditos	2.600.171	2.649.865	2.649.865
	Tributos a recuperar	2.069.860	2.070.003	2.070.235
	Adiantamento a empregados	44.051	110	2.220
	NÃO CIRCULANTE	783.352	835.964	835.964
	Realizável a Longo Prazo	295.449	295.449	295.449
	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 -	663.663 -	663.663	
TOTAL DO ATIVO	8.200.056	8.092.631	8.098.350	



BALANÇO PATRIMONIAL		fev/22	mar/22	abr/21
PASSIVO	CIRCULANTE	13.249.616	13.166.540	13.226.968
	Fornecedores	2.340	2.340	-
	Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
	Empréstimos e financiamentos	6.888.047	6.831.411	6.880.488
	Obrigações Fiscais	1.218.162	1.218.129	1.218.955
	Obrigações trabalhistas	2.509.947	2.483.541	2.496.405
	Adiantamentos a pagar	323.342	323.342	323.342
	Parcelamentos a pagar	1.983.440	1.983.440	1.983.440
	NÃO CIRCULANTE	383.237	383.237	383.237
	Empréstimos e financiamentos	401.370	401.370	401.370
(-) Encargos de financiamentos a apropriar	- 18.133 -	18.133 -	18.133	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 5.416.519	- 5.363.907	- 5.364.018	
Capital social	80.000	80.000	80.000	
Lucros ou Prejuízos	- 5.496.519 -	5.443.907 -	5.444.018	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.216.334	8.185.870	8.246.188	



Disponibilidades: compreende contas corrente e aplicações que juntas somam R\$18.563,09, 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 (R\$ 687,9 mil). Em abril a retração da rubrica se refere aos pagamentos recebidos, principalmente das empresas Mhwirth do Brasil e Equipamentos Ltda no valor de R\$ 12,6 mil e Siemens Ltda no total de R\$ 8,9 mil. O *aging list* não foi enviado, impossibilitando a conferência das informações apresentadas.

Outros créditos: compreende aos empréstimos de mútuo com sócios, empresas do Grupo e bloqueio judicial. No período não houve movimentações. Sobre os valores em nome de Beatriz Helena e Alexander Camargos, nos valores de R\$ 14 mil e R\$ 360,6 mil, respectivamente, a empresa informou que estão sendo feitas verificações na conta para trazer a mesma para à realidade, porém não estipulou prazo.

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. Não apresentou movimentações em abril.

Empréstimos e financiamentos: Compreende saldos com bancos (R\$ 1 milhão), duplicatas descontadas (R\$ 16,5 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 5,8 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 abril houve novos empréstimos no montante de R\$ 24,8 mil e devoluções no total de R\$ 73,9 mil, retraindo o saldo em R\$ 49 mil.

Obrigações fiscais: O maior volume refere-se à COFINS (R\$ 649 mil) e IRRF (R\$ 435,7 mil). A dívida tributária apresentou crescimento irrisório de R\$ 825,82, devido as apropriações realizadas na competência.

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 abril houve crescimento de R\$ 12,8 mil na rubrica, principalmente, devido as apropriações de INSS e FGTS, além dos ordenados e salários a pagar.



Demonstração de Resultado – Engemet Aquecimentos

DRE ENGEMET AQUECIMENTOS	fev/22	mar/22	abr/22	2022
Receita Operacional Bruta	150.288	27.626	32.850	305.304
Receitas operacionais		13.276	-	13.276
Receitas de serviços	150.288	14.350	32.850	292.028
Deduções de vendas	- 12.716	- 2.952	- 3.452	- 29.366
(-) COFINS	- 10.448	- 2.052	- 2.449	- 22.133
(-) ISS	-	- 455	- 472	- 2.428
(-) PIS	- 2.268	- 445	- 532	- 4.805
Receita Líquida	137.572	24.674	29.398	275.938
Custos dos produtos/serviços vendidos	-	-	-	-
Lucro bruto	137.572	24.674	29.398	275.938
Despesas e receitas operacionais	- 88.562	-60.648	-44.917	-273.283
Despesas com pessoal	- 64.941	- 45.723	- 45.340	- 205.716
Despesas gerais administrativas	- 23.620	- 14.925	423	- 67.567
Lucro/Prejuízo operacional	49.010	-35.974	-15.519	2.655
Resultado financeiro	- 37.734	-40.987	-39.013	-159.432
Despesas financeiras	- 37.734	- 40.987	- 39.013	- 159.432
Outros Resultados Operacionais	-	-	- 66	8.939
Receitas não operacionais	-	-	34	9.039
Despesas não operacionais	-	-	- 100	- 100
Lucro/prejuízo líquido do exercício	11.277	-76.961	-54.599	-147.838

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO



Receita bruta: em abril o valor de faturamento aumentou 19% (R\$ 5,2 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, 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 abril apresentou decréscimo irrisório de R\$ 382,72 mil comparado a março, principalmente pelo valor de ordenados e salários que passou de R\$ 33,3 mil para R\$ 29,6 mil. Com a retração dos valores de salários, consequentemente o FGTS e INSS apresentaram retração, passando de R\$ 12,2 mil para R\$ 11,7 mil. Já os valores de férias que haviam sido zerados na competência anterior passaram a somar R\$ 3,4 mil na competência. Questionada sobre a adimplência dos pagamentos de salários, a Recuperanda informou que encontram-se em dia.



Despesas administrativas: um dos principais motivos das variações são os valores de material de uso/consumo que passaram de R\$ 7,7 mil em março para zerados em abril, além dos valores com serviços prestados que haviam sido de R\$ 1,1 mil e em abril foram zerados. Sobre os lançamentos das despesas com estoques, informada em reunião anterior que são lançadas diretamente como despesas, a Recuperanda informou que está realizando ajustes, porém não estipulou prazo.



Resultado financeiro: em abril referem-se a despesas bancárias de R\$ 335,51 e a dispêndios com processos judiciais de R\$ 38,6 mil, referente a acordos trabalhistas, os quais não foram enviados os comprovantes de pagamento até o final deste relatório.



Resultado: embora o faturamento tenha apresentado aumento, as despesas também apresentaram aumentos, fazendo com que o resultado em abril encerre negativo em R\$ 54,5 mil. No acumulado do ano apresenta prejuízos no montante de R\$ 147,8 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 abril/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	abr/22
ENTRADAS	214.563
Crédito em conta Diversos	32.851
Empréstimos entre empresas do grupo	103.900
Empréstimos Bancários	15.100
Resgate Aplicação	59.512
Reforço de Caixa	3.200
SAÍDAS	- 382.292
Adiantamento	- 23.530
Acerto de notas fiscais	- 7.492
Acordos Ações Trabalhistas	- 44.347
Aplicação	- 68.286
Despesas administrativas	- 18.425
Despesas com pessoal	- 96.935
Despesas comerciais	- 49.447
Despesas financeiras	- 881
Empréstimos entre empresas do grupo	- 40.300
Transferências entre contas	- 32.650
Variação	- 167.730
Saldo Inicial	-1.228.420
Saldo Final	-1.396.149

ENGENET AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS	
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	abr/22
ENTRADAS	75.641
Resgate aplicação	2.298
Empréstimos entre empresas do grupo	71.929
Acerto de Notas Fiscais	34
Crédito em Conta Diversos	1.380
SAÍDAS	-112.442
Acerto de Notas Fiscais	-
Acordos Ações Trabalhistas	- 38.678
Adiantamentos	- 1.350
Aplicação	- 8.069
Despesas administrativas	- 3.204
Despesas comerciais	- 3.057
Despesas com pessoal	- 34.002
Despesas financeiras	- 343
Empréstimos entre empresas do grupo	- 23.738
Transferências entre contas	-
Variação	- 36.801
Saldo Inicial	-220.692
Saldo Final	-257.494

❖ **Entradas:** Em abril a Recuperanda financiou-se, principalmente, com recebimento das empresas do Grupo, resgates das aplicações e créditos em conta diversos. 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.

❖ **Saídas:** Os maiores gastos do mês estão relacionados com despesas com pessoal (funcionários diretos e indiretos, refeição, vale transporte e assistência médica), aplicações financeiras 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 abril atestam saldo em conta corrente de R\$ 20,40, sendo R\$ 184,02 de diferença do fluxo enviado. O saldo da competência encerrou negativo em R\$ 1,3 milhão. No fluxo apresentado não são contabilizados os valores das receitas operacionais, que em abril foram de R\$ 167.933,65.

❖ **Entradas:** Em abril as entradas vieram, principalmente, dos 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.

❖ **Saídas:** As despesas com pessoal e acordos trabalhistas são as despesas mais relevantes da Engemet Aquecimentos e somou R\$ 72,6 mil em abril. 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 deverá ocorrer em junho/2022.

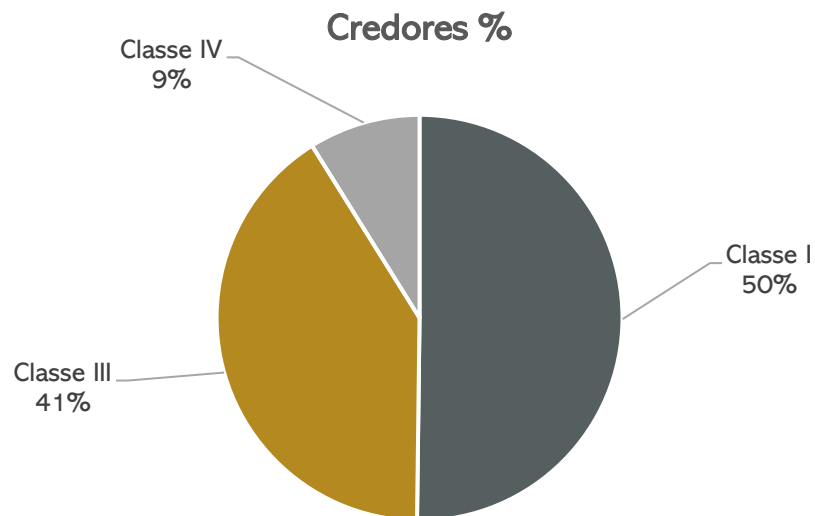
❖ **Saldo:** Os extratos bancários de abril foram enviados apenas parcialmente, não sendo possível confirmar a veracidade das informações. O saldo da competência encerrou negativo em R\$ 257,4 mil. No fluxo apresentado não são contabilizados os valores das receitas operacionais, que em abril foram de R\$ 36.801,31.



Endividamento Concursal

A classe I é a que possui maior representatividade, sendo 44% do valor total arrolado em Recuperação Judicial.

Credores	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Classe I	33	44,00%	R\$ 1.905.289,33	50,20%
Classe III	29	38,67%	R\$ 1.553.134,73	40,92%
Classe IV	13	17,33%	R\$ 337.161,07	8,88%
Total	75	100%	R\$ 3.795.585,13	100%



CLASSE	CREADOR	VALOR
CLASSE III	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	960.347,39
CLASSE I	JOSE FRANCISCO DE PAULA	549.071,89
CLASSE I	CRISTIANO BEZERRA DA SILVA	321.613,16
CLASSE III	NOTRE DAME SEGURADORA S/A	235.478,18
CLASSE I	JOSE AILTON FEITOSA DOS SANTOS	155.176,89
CLASSE IV	VCA VIAGENS E TURISMO LTDA - ME	147.814,22
Total		2.369.501,73

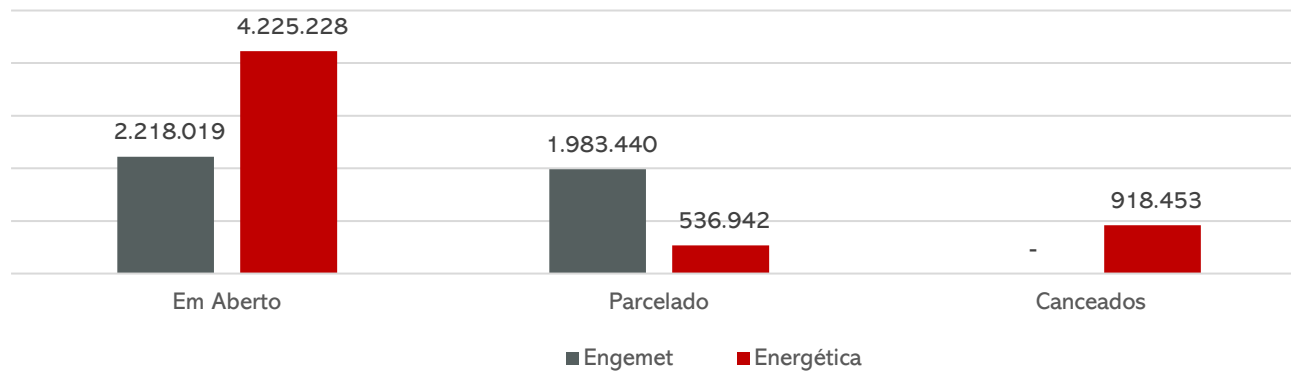


Endividamento Tributário

Em abril de 2022, a dívida tributária das empresas Engemet e Energética totalizava **R\$ 9.882.082,91**, de acordo com os balancetes apresentados, sendo o maior valor referente ao INSS com R\$ 1,4 milhão. Os valores parcelados apresentados na competência somam o montante de R\$ 2,5 milhões, porém a Recuperanda não esclareceu se permanecem ativos. Do valor total apresentado, R\$ 918 mil encontra-se alocado como **parcelamentos federais cancelados**. Apesar de solicitado, não foram enviados os passivos tributários completos e atualizados.

Abaixo segue a relação de tributos em aberto, retirada das demonstrações contábeis enviadas pela empresa referente a competência 04/2022 e consolidada por esta Administração Judicial:

PASSIVO TRIBUTÁRIO



POSIÇÃO PASSIVO TRIBUTÁRIO



PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
INSS	1.471.313
FGTS	865.297
Contribuição Social	9.906
PIS, COFINS, CSLL Fonte	43.890
IPI	6.487
PIS	373.490
COFINS	1.066.399
IRPJ	23.717
IR Fonte	974.076
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
TOTAL	8.691.273

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ICMS	16.372
TOTAL	16.372

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ISSQN	877.680
ISSQN Retido	4.991
ISSQN Parcelado	291.768
TOTAL	1.174.438



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\$ 708.108,10
 - ❖ Pagamento integral: será pago em um ano contado da data da publicação da decisão que conceder a Recuperação Judicial.
 - ❖ Sem incidência de encargos
 - ❖ Na hipótese de créditos trabalhistas, cujo período de constituição é anterior ao advento da Recuperação Judicial, mas não se encontram inclusos na relação de credores até a data de concessão da recuperação judicial, fica estabelecido que estes serão pagos na forma da Lei 11.101/2005, contando-se como data inicial a publicação da decisão proferida pelo D. Juízo Recuperacional que determinar a habilitação do crédito lastreado em sentença proferida pela Justiça Trabalhista transitada em julgado que tenha por objeto a liquidação de crédito trabalhista ou a homologação de acordo celebrado no âmbito laboral.

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

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

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



Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

Laudo Econômico-Financeiro

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

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

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

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



Resumo da forma de pagamento do Plano de Recuperação Judicial

Forma de Pagamento do PRJ

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

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

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



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE ABRIL 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
1	S 1 ATIVO	9.074.114,62	721.687,78	741.552,93	9.054.249,47
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	3.217.463,25	708.187,78	741.552,93	3.184.098,10
3	S 1.10.10 CAIXA/EQUIVALENTE DE CAIXA	(192,35)	382.504,93	382.292,18	20,40
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	(192,35)	382.504,93	382.292,18	20,40
100004	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0355-7	1,00	338.854,93	338.854,93	1,00
100003	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 6181-6	(193,35)	43.650,00	43.437,25	19,40
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	142.265,88	68.286,01	59.520,28	151.031,61
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	142.265,88	68.286,01	59.520,28	151.031,61
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	77.112,24	68.286,01	59.520,28	85.877,97
55	1.10.11.30.10 TITULO DE CAPITALIZAÇÃO	65.088,24	0,00	0,00	65.088,24
34900	S 1.10.30 DUPLICATASA RECEBER	886.905,89	172.456,80	174.373,80	884.988,89
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATASA RECEBER	886.905,89	172.456,80	174.373,80	884.988,89
100018	1.10.30.10.10 ALCOMAX COMLE DISTR DE METAIS LTDA	90.013,00	0,00	0,00	90.013,00
100022	1.10.30.10.10 ARAUCO DO BRASIL S/A	1.910,14	0,00	0,00	1.910,14
100023	1.10.30.10.10 BERNECK AGLOMERADOS	8.550,00	0,00	0,00	8.550,00
100025	1.10.30.10.10 CECRISA REVESTIMENTOS CERAMICOS S/A	33.163,17	0,00	0,00	33.163,17
100040	1.10.30.10.10 CERAMICA URUSSANGA	997,95	0,00	0,00	997,95
100026	1.10.30.10.10 COMPANHIA ITALO BRASILEIRA	164,00	0,00	0,00	164,00
100028	1.10.30.10.10 CSN CAMPANHASIDERURGICA	66.173,26	0,00	0,00	66.173,26
100030	1.10.30.10.10 DEDINI S/A INDEBASE	77.313,09	0,00	0,00	77.313,09
100031	1.10.30.10.10 ELIANE REVESTIMENTOS CERAMICOS	63,00	0,00	0,00	63,00
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA - M	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 FIBRIACELULOSE S/A	28.558,17	0,00	0,00	28.558,17
100034	1.10.30.10.10 INTERCEMENT BRASIL S/A	100.300,45	0,00	0,00	100.300,45
8461516	1.10.30.10.10 ITABIRA AGRO-INDUSTRIAL S/A	38.962,12	0,00	0,00	38.962,12
100033	1.10.30.10.10 MINERAÇÃO SERRAS	801,70	0,00	0,00	801,70
100042	1.10.30.10.10 STEELTECH ALUMINIO LTDA	4.333,28	0,00	0,00	4.333,28
100043	1.10.30.10.10 SUZANO PAPELE CELULOSE	998,00	0,00	0,00	998,00
100044	1.10.30.10.10 THYSSENKRUPP COMPANHASIDERURGICA	6.326,25	0,00	0,00	6.326,25
8208266	1.10.30.10.10 VOTORANTIM CIMENTOS BRASIL LTDA	351.490,56	172.456,80	172.456,80	351.490,56
8461515	1.10.30.10.10 VOTORANTIM CIMENTOS N N E S/A	1.917,00	0,00	1.917,00	0,00
100045	1.10.30.10.10 VOTORANTIM METAIS ZINCO S/A	14.770,75	0,00	0,00	14.770,75
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	1.073.970,28	20.300,00	62.900,00	1.031.370,28
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	1.073.970,28	20.300,00	62.900,00	1.031.370,28
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	58.940,06	0,00	0,00	58.940,06
100048	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ MONTEIRO	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00
100049	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - DONINI	146.834,00	0,00	0,00	146.834,00
100050	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET IMPORTAÇÃO E	85.450,00	0,00	0,00	85.450,00
100047	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ALEXSANDER CAMARGO	237.449,82	20.300,00	62.900,00	194.849,82
100230	1.10.40.10.10 PROCESSO ALCOMAX	129.285,21	0,00	0,00	129.285,21

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100231	1.10.40.10.10 PROCESSO DEDINI	395.511,19	0,00	0,00	395.511,19
34904	S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR	1.11451355	44.880,06	42.706,69	1.11668692
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR	1.11451355	44.880,06	42.706,69	1.11668692
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DAFONTE IN381	774.911,33	2.173,37	0,00	777.084,70
124	1.10.50.10.10 COFINS ARECUPERAR	12.414,94	6.520,11	6.520,11	12.414,94
123	1.10.50.10.10 ICMS ARECUPERAR	17.736,62	0,00	0,00	17.736,62
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDARETIDO FONTE	146.864,80	0,00	0,00	146.864,80
126	1.10.50.10.10 INSS ARECUPERAR	156.086,74	23.907,05	23.907,05	156.086,74
34956	1.10.50.10.10 IPI ARECUPERAR	66,75	0,00	0,00	66,75
125	1.10.50.10.10 ISSA ARECUPERAR	0,00	10.866,84	10.866,84	0,00
132	1.10.50.10.10 PISA ARECUPERAR	6.432,37	1.412,69	1.412,69	6.432,37
34908	S 1.10.70 ADIANTAMENTOSA EMPREGADOS	0,00	19.759,98	19.759,98	0,00
34909	S 1.10.70.10 ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	19.759,98	19.759,98	0,00
305	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	19.759,98	19.759,98	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	5.856.651,37	13.500,00	0,00	5.870.151,37
157	S 1.20.10 VALORESA REALIZAR	5.855.066,58	13.500,00	0,00	5.868.566,58
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVELA LONGO PRAZO	5.855.066,58	13.500,00	0,00	5.868.566,58
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 ARECEBER	5.063,00	0,00	0,00	5.063,00
100060	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS AGR OFLORESTALAL	10.000,00	50,00	0,00	10.050,00
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 ENGEMETAQUECTOS E MANUTENÇÃO	2.173.052,97	13.400,00	0,00	2.186.452,97
100051	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET COMERCIAL	1.755.972,22	0,00	0,00	1.755.972,22
100062	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO	1.160,00	0,00	0,00	1.160,00
100054	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET LOCAÇÃO	1.154.138,05	0,00	0,00	1.154.138,05
100055	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS GGT DO BRASILSERV	341.607,05	0,00	0,00	341.607,05
100056	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLB ADMIN IST RAÇÃO	22.265,90	0,00	0,00	22.265,90
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	50,00	0,00	80.050,00
100059	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ROBERTO BRANDT	12.102,87	0,00	0,00	12.102,87
180	S 1.20.40 IMOBILIZADO	355.813,93	0,00	0,00	355.813,93
34913	S 1.20.40.10 IMOBILIZADO	355.813,93	0,00	0,00	355.813,93
189	1.20.40.10.10 FERRAMENTAS	22.132,94	0,00	0,00	22.132,94
186	1.20.40.10.10 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.362,91	0,00	0,00	151.362,91
184	1.20.40.10.10 MOVEIS E UTENSILIOS	3.089,00	0,00	0,00	3.089,00
185	1.20.40.10.10 VEICULOS	179.229,08	0,00	0,00	179.229,08
160	S 1.20.50 INTAGIVEIS	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
34914	S 1.20.50.10 INTAGIVEIS	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(151.362,91)	0,00	0,00	(151.362,91)
100155	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. FERRAMENTAL	(22.132,94)	0,00	0,00	(22.132,94)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(1.504,21)	0,00	0,00	(1.504,21)
100063	1.20.60.10.10 DEP.ACUM.PROCESSAMENTO DE DADOS	(48.999,87)	0,00	0,00	(48.999,87)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(179.229,08)	0,00	0,00	(179.229,08)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
220	S 2 PASSIVO	9.059.955,42	163.711,73	259.091,88	9.155.335,57
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	8.732.829,85	163.711,73	259.091,88	8.828.210,00
222	S 2.10.10 EXIGIVEISA CURTO PRAZO	8.732.829,85	163.711,73	259.091,88	8.828.210,00
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	1.696.186,50	7.600,00	56.100,00	1.744.686,50
249	2.10.10.20.10 BANCO ITAU S/A	141.186,95	0,00	0,00	141.186,95
100156	2.10.10.20.10 BANCO SANTANDER	21.692,29	0,00	0,00	21.692,29
256	2.10.10.20.10 CAIXA ECONOMICA FEDERAL S/A	7.246,00	0,00	0,00	7.246,00
100079	2.10.10.20.10 CARLOS AUGUSTO PORTO	50.000,00	2.500,00	47.000,00	94.500,00
100157	2.10.10.20.10 DUPLICATA DESCONTADA	71.053,91	0,00	0,00	71.053,91
100158	2.10.10.20.10 EDSON FERRETI	29.205,76	0,00	0,00	29.205,76
100015	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ HELENA	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
100001	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENERGETICA MONTAGENS	321.411,90	0,00	0,00	321.411,90
100011	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET AQUECIMENTOS	87.330,00	0,00	5.000,00	92.330,00
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 - PLB ADMINISTRAÇÃO	12.300,00	0,00	0,00	12.300,00
100010	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - PLINIO LEOPOLDO	158.850,00	5.100,00	4.100,00	157.850,00
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 VAITER KAZUO HIRAI	600,00	0,00	0,00	600,00
90020	2.10.10.20.11 (-) JUROS A INCORRER	4.813,22	0,00	0,00	4.813,22
34918	S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS	2.077.982,88	26.087,94	36.365,01	2.088.259,95
254	2.10.10.40.10 COFINS ARECOLHER	407.383,76	6.520,11	16.517,60	417.381,25
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIAL A RECOLHER	9.477,12	0,00	0,00	9.477,12
242	2.10.10.40.10 IRPJ A RECOLHER	23.525,33	0,00	0,00	23.525,33
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	540.177,90	7.288,30	5.394,51	538.284,11
100223	2.10.10.40.10 IRRF TERCEIRO A RECOLHER	19.207,73	0,00	0,00	19.207,73
246	2.10.10.40.10 ISS A RECOLHER	756.522,73	10.866,84	10.866,84	756.522,73
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO ARECOLHER	4.569,61	0,00	0,00	4.569,61
255	2.10.10.40.10 PIS A RECOLHER	279.051,95	1.412,69	3.586,06	281.225,32
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLL A RECOLHER	38.066,75	0,00	0,00	38.066,75
34919	S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	2.695.477,25	130.023,79	165.142,87	2.730.596,33
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. SINDICAL A RECOLHER	23.481,85	0,00	0,00	23.481,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS A PAGAR	429.125,02	0,00	3.492,29	432.617,31
252	2.10.10.50.10 FGTS ARECOLHER	697.726,58	6.380,24	8.001,47	699.347,81
253	2.10.10.50.10 INSS ARECOLHER	1.023.667,71	28.719,77	40.760,96	1.035.708,90
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	68.977,61	82.394,17	105.800,93	92.384,37
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIA A PAGAR	2.028,06	0,00	0,00	2.028,06
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO A PAGAR	238.536,78	0,00	0,00	238.536,78
264	2.10.10.50.10 RETIRADA PRO-LABORE A PAGAR	10.884,78	12.529,61	7.087,22	5.442,39
34920	S 2.10.10.60 OUTROS TITULOSA PAGAR	378.766,58	0,00	0,00	378.766,58
100151	2.10.10.60.10 CPRB - CONTRI. PREVIDENCIARIA RECEITABRUTA	378.429,65	0,00	0,00	378.429,65
100152	2.10.10.60.10 EMPRESTIMO CONSIGNADO BV	336,93	0,00	0,00	336,93

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34921	S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR	429.020,84	0,00	1.484,00	430.504,84
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	429.020,84	0,00	1.484,00	430.504,84
34922	S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR	1.455.395,80	0,00	0,00	1.455.395,80
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
290	S 2.20 PASSIVO NAO CIRCULANTE	7.547.746,92	0,00	0,00	7.547.746,92
292	S 2.20.10 EXIGIVEL A LONGO PRAZO	7.547.746,92	0,00	0,00	7.547.746,92
34923	S 2.20.10.10 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO	6.169.847,08	0,00	0,00	6.169.847,08
100171	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA ENGEMET	36.317,70	0,00	0,00	36.317,70
100172	2.20.10.10.10 CONTAS PAGAS PELA HEAT MASTER	26.887,29	0,00	0,00	26.887,29
382	2.20.10.10.10 EMPRESTIMOS	4.016,52	0,00	0,00	4.016,52
100163	2.20.10.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS	39.555,42	0,00	0,00	39.555,42
100164	2.20.10.10.10 ENGEMET AQUECTOS E MANUTENÇÃO	1.044.267,29	0,00	0,00	1.044.267,29
100165	2.20.10.10.10 ENGEMET COMERCIAL E TEC	801.767,67	0,00	0,00	801.767,67
100166	2.20.10.10.10 ENGEMET ENERGETICALTDA	2.046.356,36	0,00	0,00	2.046.356,36
100167	2.20.10.10.10 ENGEMET LOCAÇÃO DE MAQUINAS	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00
100168	2.20.10.10.10 MARCOS BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
100173	2.20.10.10.10 MATERIAIS UTILIZADOS DA ENGEMET	228.841,63	0,00	0,00	228.841,63
100169	2.20.10.10.10 PLB ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÃO	444.718,38	0,00	0,00	444.718,38
100170	2.20.10.10.10 PLINIO L BRANDT	1.476.918,82	0,00	0,00	1.476.918,82
100174	S 2.20.10.11 OBRIGAÇÃO TRABALHISTA EM RECUPERAR	829.805,63	0,00	0,00	829.805,63
100175	2.20.10.11.01 APARECIDO CAETANO DE LIMA	8.546,25	0,00	0,00	8.546,25
100185	2.20.10.11.01 BANCO BRADESCO	236.894,49	0,00	0,00	236.894,49
100186	2.20.10.11.01 CRISTIANO BEZERRADA SILVA	321.613,16	0,00	0,00	321.613,16
100177	2.20.10.11.01 DIMAS DE SOUZA	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00
100178	2.20.10.11.01 GEORGE DOS SANTOS MENDES	35.801,40	0,00	0,00	35.801,40
100179	2.20.10.11.01 GLEDISON VIEIRA DE LIMA	6.379,20	0,00	0,00	6.379,20
100180	2.20.10.11.01 MOISES HEMENERGILDO PEREIRA	89.420,66	0,00	0,00	89.420,66
100183	2.20.10.11.01 REGIANE MARABOSA	2.658,31	0,00	0,00	2.658,31
100184	2.20.10.11.01 SEBASTIAO MORAES DOS SANTOS	16.418,64	0,00	0,00	16.418,64
100181	2.20.10.11.01 THIAGO ALVES DO NASCIMENTO	38.414,02	0,00	0,00	38.414,02
100182	2.20.10.11.01 VALDEMIR TEIXEIRA FRANCO	1.659,50	0,00	0,00	1.659,50
100187	S 2.20.10.12 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	548.094,21	0,00	0,00	548.094,21
100188	2.20.10.12.01 ADRIAN AALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100189	2.20.10.12.01 APTO SEGURANÇA E SAUDE	11.452,00	0,00	0,00	11.452,00
100190	2.20.10.12.01 ARCONSOLDAS COMERCIAL LTDA	8.912,25	0,00	0,00	8.912,25
100191	2.20.10.12.01 AUDIO LIFE FONO AUDIOLOGIA	10.946,72	0,00	0,00	10.946,72
100192	2.20.10.12.01 CAM SOLUÇÕES EM SEG	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00
100193	2.20.10.12.01 CASSOLA EDITORA E TREINAMENTOS	4.664,00	0,00	0,00	4.664,00
100194	2.20.10.12.01 CENTRO VENT INDE COMERCIO	8.200,00	0,00	0,00	8.200,00
100195	2.20.10.12.01 CIDAL SANDRINO TAILO	26.495,00	0,00	0,00	26.495,00
100196	2.20.10.12.01 EIKAL FERRAMENTAS ELETRICAS	73,80	0,00	0,00	73,80
100197	2.20.10.12.01 ELETROSOLDA LOGISTICA	7.397,31	0,00	0,00	7.397,31

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100198	2.20.10.12.01 END TEC ENSAIOS NAO DESTRUTIVOS	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
100199	2.20.10.12.01 HOTEL ELIANALTDA	3.432,50	0,00	0,00	3.432,50
100200	2.20.10.12.01 HOTEL MORADADO SOL	18.698,80	0,00	0,00	18.698,80
100201	2.20.10.12.01 JAUSOLDACOMERCIAL EIRELI	1.262,86	0,00	0,00	1.262,86
100202	2.20.10.12.01 LIFE HOTEIS LTDA	36.248,00	0,00	0,00	36.248,00
100203	2.20.10.12.01 LOCARES LOCAÇÕES LTDA	950,00	0,00	0,00	950,00
100204	2.20.10.12.01 LOTUFO MAQUINAS E ELETROUDOS	6.643,76	0,00	0,00	6.643,76
100205	2.20.10.12.01 MARCO ZERO CONFEÇÃO IND	3.602,00	0,00	0,00	3.602,00
100206	2.20.10.12.01 MEDIT SEGURANÇAMEDICINA	15.486,00	0,00	0,00	15.486,00
100207	2.20.10.12.01 NENIR GUIRRA REIS	8.416,87	0,00	0,00	8.416,87
100208	2.20.10.12.01 NOTRE DAME SEGURANÇA	86.743,73	0,00	0,00	86.743,73
100209	2.20.10.12.01 POUADA E HOTEL RIO	15.175,34	0,00	0,00	15.175,34
100210	2.20.10.12.01 POUADAVITORIA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100211	2.20.10.12.01 RESTAURANTE CASA DAVOVO	12.130,80	0,00	0,00	12.130,80
100212	2.20.10.12.01 SANTA CASADE MISERICORDIA SOBRAL	4.614,10	0,00	0,00	4.614,10
100220	2.20.10.12.01 SECURITY TECNOLOGIAEM SEG	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
100213	2.20.10.12.01 SOLDARCELETROUDOSSOLDAS	12.906,06	0,00	0,00	12.906,06
100215	2.20.10.12.01 SOLDABRASILCOMERCIAL E IMPORTADORA	3.748,50	0,00	0,00	3.748,50
100214	2.20.10.12.01 SOLDALIDERLOCAÇÃO E MANUTENÇÃO	55.690,16	0,00	0,00	55.690,16
100216	2.20.10.12.01 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	2.376,15	0,00	0,00	2.376,15
100217	2.20.10.12.01 UNIDAS S/A	313,28	0,00	0,00	313,28
100218	2.20.10.12.01 VCAVIAGENS E TURISMO	147.814,22	0,00	0,00	147.814,22
100219	2.20.10.12.01 YORGOSAMBIENTAL LTDA	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(7.220.621,35)	0,00	0,00	(7.220.621,35)
34930	S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
34931	S 2.30.10.10 CAPITAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
323	2.30.10.10.10 CAPITAL SOCIAL	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
34928	S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.270.621,35)	0,00	0,00	(7.270.621,35)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.270.621,35)	0,00	0,00	(7.270.621,35)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	315.684,39	0,00	0,00	315.684,39
343	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUZO ACUMULADO	(7.027.096,96)	0,00	0,00	(7.027.096,96)
342	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUZO EXERCICIO	(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	919.427,26	303.968,41	2.356,75	1.221.038,92
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	919.427,26	303.968,41	2.356,75	1.221.038,92
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	425.216,51	140.342,51	0,12	565.558,90
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	425.216,51	140.342,51	0,12	565.558,90
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	6.226,78	3.152,92	0,00	9.379,70
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	7.126,46	2.835,18	0,00	9.961,64
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	849,31	429,31	0,00	1.278,62
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	6.977,32	2.403,64	0,00	9.380,96
360	5.10.10.10.10 FERIAS	27.653,06	5.999,69	0,00	33.652,75
366	5.10.10.10.10 FGTS	24.271,44	8.001,47	0,00	32.272,91
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	72.790,37	29.945,65	0,00	102.736,02
361	5.10.10.10.10 INSS	90.683,75	30.048,13	0,00	120.731,88
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	188.550,80	57.526,52	0,00	246.077,32
802	5.10.10.10.10 UNIFORME	185,00	0,00	0,00	185,00
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	(97,78)	0,00	0,12	(97,90)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	328.378,38	113.875,34	2.356,63	439.897,09
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	328.378,38	113.875,34	2.356,63	439.897,09
375	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	27.173,86	10.967,90	0,00	38.141,76
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS TAXAS	22.540,01	2.227,77	0,00	24.767,78
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	16.795,15	7.662,60	2.356,63	22.101,12
471	5.10.20.10.10 CONDUÇÕES E PEDAGIO	550,00	0,00	0,00	550,00
451	5.10.20.10.10 DESP C/ CURSOS	360,00	0,00	0,00	360,00
419	5.10.20.10.10 DESP C/ PASSAGEM RODOVIARIA	30,60	0,00	0,00	30,60
450	5.10.20.10.10 DESP COM HOSPEDAGEM	1.204,81	0,00	0,00	1.204,81
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	86.845,67	59.841,02	0,00	146.686,69
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	73.289,41	6.317,98	0,00	79.607,39
390	5.10.20.10.10 DESP C/ VEIC. COMB. E LUB. E SEG	870,00	500,00	0,00	1.370,00
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	331,84	100,00	0,00	431,84
454	5.10.20.10.10 DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	3.679,70	600,00	0,00	4.279,70
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	42.700,00	4.300,00	0,00	47.000,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	4.863,00	4.576,00	0,00	9.439,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	2.172,34	572,94	0,00	2.745,28
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	1.699,85	673,25	0,00	2.373,10
403	5.10.20.10.10 RETIRADA PRO LABORE	21.261,66	7.087,22	0,00	28.348,88
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	594,93	0,00	0,00	594,93
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	21.415,55	8.448,66	0,00	29.864,21
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	165.832,37	49.750,56	0,00	215.582,93
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	165.832,37	49.750,56	0,00	215.582,93
423	5.10.50.10.10 DESP IOF	33,11	37,48	0,00	70,59
100228	5.10.50.10.10 DESP TAXA DE ANTECIPAÇÃO	35.106,34	4.523,15	0,00	39.629,49
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	2.560,20	843,05	0,00	3.403,25
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	128.132,72	44.346,88	0,00	172.479,60

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	933.586,46	30.970,50	217.336,86	1.119.952,82
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	933.586,46	30.970,50	217.336,86	1.119.952,82
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	1.091.440,80	0,00	217.336,86	1.308.777,66
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	1.091.440,80	0,00	217.336,86	1.308.777,66
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	1.091.440,80	0,00	217.336,86	1.308.777,66
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(157.854,34)	30.970,50	0,00	(188.824,84)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(157.854,34)	30.970,50	0,00	(188.824,84)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(89.309,53)	16.517,60	0,00	(105.827,13)
625	6.10.30.10.10 (-) I.S.S	(50.536,04)	10.866,84	0,00	(61.402,88)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(18.008,77)	3.586,06	0,00	(21.594,83)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
9000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	14.159,20	557.976,05	482.461,05	(101.086,10)
9001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	9.074.114,62	721.687,78	741.552,93	9.054.249,47
9002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	9.059.955,42	163.711,73	259.091,88	9.155.335,57
9004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	919.427,26	303.968,41	2.356,75	1.221.038,92
9005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	933.586,46	30.970,50	217.336,86	1.119.952,82
9006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	14.159,20	-272.997,91	214.980,11	(101.086,10)

ECONEVA CONTABILIDADE LTDA
CRC: 1-RJ-004582/O-0 - Contador
CNPJ: 03.517.151/0001-00

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	8.092.631,45	166.663,67	160.944,82	8.098.350,30
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	7.256.667,61	166.663,67	160.944,82	7.262.386,46
3	S 1.10.10 CAIXA/EQUIVALENTE DE CAIXA	1.588,10	112.441,87	112.441,87	1.588,10
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	394,07	112.441,87	112.441,87	394,07
100001	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2892-9083-2	0,00	34,21	34,21	0,00
100000	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2982-4700-7	1,00	112.407,66	112.407,66	1,00
100030	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO CTA 2694-8	223,07	0,00	0,00	223,07
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
34895	S 1.10.10.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.194,03	0,00	0,00	1.194,03
100035	1.10.10.30 APLICAÇÃO AUT CONTAMAX EMPRESARIAL	656,49	0,00	0,00	656,49
100036	1.10.10.30 APLICAÇÃO EM FUNDOS - HPERFUNDOS	41,55	0,00	0,00	41,55
100037	1.10.10.30 MERCADO ABERTO	495,99	0,00	0,00	495,99
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11.204,03	8.069,18	2.298,22	16.974,99
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11.204,03	8.069,18	2.298,22	16.974,99
96	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES CAIXA ECONOMICA	101,97	0,00	0,00	101,97
68	1.10.11.30.10 APLICAÇÕES DE PAPEIS BRADESCO	6.759,05	8.069,18	2.298,21	12.530,02
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	4.343,01	0,00	0,01	4.343,00
34900	S 1.10.30 DUPLICATASA RECEBER	2.523.897,19	28.667,62	31.060,86	2.521.503,95
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATASA RECEBER	2.523.897,19	28.667,62	31.060,86	2.521.503,95
100286	1.10.30.10 (-) PROVISÃO DE CREDORES DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOS	(12.938,12)	0,00	0,00	(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 AFGINSPEÇÃO 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 ENGENHARIAS/A	687.956,48	0,00	0,00	687.956,48
8234736	1.10.30.10.10 ARCELO MITTAL BRASIL S/A	6.400,00	0,00	0,00	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	23.824,50	0,00	0,00	23.824,50
100044	1.10.30.10.10 CONSORCIO ALUSA G. TOME	55.513,65	0,00	0,00	55.513,65
100045	1.10.30.10.10 CONSORCIO CST LIXINHA 13 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 TECHNIPTTECHINT	813,15	0,00	0,00	813,15
64	1.10.30.10.10 CONTAS A RECEBER CLIENTE	134.358,43	0,00	1.379,55	132.978,88
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	69.237,00	0,00	0,00	69.237,00
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 EMPRESABRAS DE SOLDA 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
100051	1.10.30.10.10 ENGEFEL ENGENHARIA CIVIL	736,82	0,00	0,00	736,82

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
8511300	1.10.30.10.10 ENGEMATEX EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTDA	0,00	7.120,00	0,00	7.120,00
8461520	1.10.30.10.10 ENGEMET 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	228.687,62	0,00	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 AÇOS 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 SOUTHAMERICA	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.	19.420,80	0,00	12.644,00	6.776,80
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
8461444	1.10.30.10.10 Muller Metais Industria e Comercio Ltda	2.492,00	0,00	0,00	2.492,00
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
8511127	1.10.30.10.10 Petrolane Serviços em Petróleo Ltda	3.120,95	0,00	0,00	3.120,95
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
8511299	1.10.30.10.10 PRENSAS SCHULER S/A	0,00	7.663,62	0,00	7.663,62
8463451	1.10.30.10.10 QUALITY WELDING SERVICOS S.A.	194,50	0,00	0,00	194,50
8462773	1.10.30.10.10 RHODIA BRASIL SA.	29.632,07	0,00	8.054,03	21.578,04
100085	1.10.30.10.10 RHODIA POLIAMUDAE ESPECIALIDADES	488,74	0,00	0,00	488,74
100086	1.10.30.10.10 RIMA INDUSTRIAL S/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	10.585,17	13.884,00	0,00	24.469,17
8245505	1.10.30.10.10 SIEMENS LTDA	49.695,70	0,00	8.983,28	40.712,42
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 MECANICAS.A	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 Metalicas 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 IT DA	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 ENGEMET 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

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100098	1.10.30.10.11 HIDROL	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
100099	1.10.30.10.11 JEFFERSON CLAUDIO CAMARGOS	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	2.649.864,53	0,00	0,00	2.649.864,53
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	2.649.864,53	0,00	0,00	2.649.864,53
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	193.221,27	0,00	0,00	193.221,27
100096	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO BEATRIZ HELENA	14.276,70	0,00	0,00	14.276,70
100003	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETEC SERVIÇOS	1.043.578,12	0,00	0,00	1.043.578,12
100002	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER CAMARGOS	360.655,99	0,00	0,00	360.655,99
100019	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETEC COMERCIAL	647.230,45	0,00	0,00	647.230,45
100020	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETEC LOCAÇÃO	390.902,00	0,00	0,00	390.902,00
34904	S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR	2.070.003,33	4.182,38	3.951,13	2.070.234,58
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR	2.070.003,33	4.182,38	3.951,13	2.070.234,58
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DAFONTE IN381	771.520,05	92,50	0,00	771.612,55
124	1.10.50.10.10 COFINS ARECUPERAR	0,00	277,50	277,50	0,00
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDARETIDO FONTE	870.994,67	138,75	0,00	871.133,42
126	1.10.50.10.10 INSS ARECUPERAR	395.002,12	3.613,50	3.613,50	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 PISA RECUPERAR	0,00	60,13	60,13	0,00
34908	S 1.10.70 ADIANTAMENTOSA EMPREGADOS	110,43	13.302,62	11.192,74	2.220,31
34909	S 1.10.70.10 ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	110,43	13.302,62	11.192,74	2.220,31
3083	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO DE FERIAS	0,00	2.220,31	0,00	2.220,31
305	1.10.70.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	11.082,31	11.082,31	0,00
107	1.10.70.10.10 EMPRESTIMO FUNCIONARIO	110,43	0,00	110,43	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	835.963,84	0,00	0,00	835.963,84
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	295.448,79	0,00	0,00	295.448,79
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	295.448,79	0,00	0,00	295.448,79
100101	1.20.10.10.10 ENGETEC MANUTENÇÕES MECÂNICAS	54.137,72	0,00	0,00	54.137,72
100102	1.20.10.10.10 GGT DO BRASIL SERV E QUIP 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
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

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
160	S 1.20.50 INTAGIVEIS	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
34914	S 1.20.50.10 INTAGIVEIS	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	45.295,06	0,00	0,00	45.295,06
200	S 1.20.60 DEPRECIACÃO	(663.662,99)	0,00	0,00	(663.662,99)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(663.662,99)	0,00	0,00	(663.662,99)
347	1.20.60.10.10 DEPACUM EQUIP. DE INFORMATICA	(45.295,06)	0,00	0,00	(45.295,06)
204	1.20.60.10.10 DEPACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(15.436,59)	0,00	0,00	(15.436,59)
202	1.20.60.10.10 DEPACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(7.631,34)	0,00	0,00	(7.631,34)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(595.300,00)	0,00	0,00	(595.300,00)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
220	S 2 PASSIVO	8.185.870,42	78.580,87	138.898,44	8.246.187,99
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	13.166.540,39	78.470,44	138.898,44	13.226.968,39
222	S 2.10.10 EXIGIVEISA CURTO PRAZO	13.166.540,39	78.470,44	138.898,44	13.226.968,39
34929	S 2.10.10.10 FORNECEDORES	2.339,63	2.339,63	0,00	0,00
9461590	2.10.10.10.10 COFIPE VEICULOS LTDA	532,73	532,73	0,00	0,00
9463793	2.10.10.10.10 Cooperpeças Dist. de Pecas Ltda.	1.506,90	1.506,90	0,00	0,00
9463805	2.10.10.10.10 JANAINA REGIN ABUENO DE OLIVEIRA31423240898	249,00	249,00	0,00	0,00
9463650	2.10.10.10.10 PINHEIRO & PEREIRAHOTELS EIRELI - EPP	51,00	51,00	0,00	0,00
100283	S 2.10.10.11 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100284	S 2.10.10.11.20 FORNECEDORESEM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100251	2.10.10.11.20.10 ADRIANAALVES 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 EAROCHARESTAURANTE ME	22.459,97	0,00	0,00	22.459,97
100254	2.10.10.11.20.10 HOTELCOLONIAL AQUARIUS	8.300,00	0,00	0,00	8.300,00
100255	2.10.10.11.20.10 HOTELMENEGON 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 HOTELRESTAURANTE	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 LTDAEPP	75.212,72	0,00	0,00	75.212,72
100277	2.10.10.11.20.10 REDE DOMUS HOTELLTDA ME	12.333,00	0,00	0,00	12.333,00
100258	2.10.10.11.20.10 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	6.791,09	0,00	0,00	6.791,09
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOSA PAGAR	6.831.410,94	24.890,77	73.968,22	6.880.488,39
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 CAIXAECONOMICA 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 BETY BRANDT	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
100010	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ALEXSANDER CAMARGOS	0,00	19.757,18	58.528,59	38.771,41
100011	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICAAQUECIMENTOS	1.301.298,64	5.000,00	13.400,00	1.309.698,64
100023	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICASAQUECIMENTOS	119.788,44	0,00	0,00	119.788,44
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETEC INDUSTRIA	16.850,00	0,00	0,00	16.850,00
100014	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETEC SERVIÇOS	23.850,00	0,00	0,00	23.850,00
100008	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- PLINIO	326.719,04	133,59	2.039,63	328.625,08
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 WILHELMHEINRITZ	395.218,44	0,00	0,00	395.218,44
100017	2.10.10.20.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ELECTRISA SOLUÇÕES	78.650,00	0,00	0,00	78.650,00
100027	2.10.10.20.10 ENGETEC ENERGETICA	2.299.330,90	0,00	0,00	2.299.330,90
34918	S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.218.129,09	3.532,05	4.357,87	1.218.954,91
254	2.10.10.40.10 COFINS ARECOLHER	648.467,44	1.898,54	2.448,55	649.017,45
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIALARECOLHER	428,79	0,00	0,00	428,79
243	2.10.10.40.10 ICMS ARECOLHER	16.371,61	0,00	0,00	16.371,61
245	2.10.10.40.10 IPIARECOLHER	6.487,00	0,00	0,00	6.487,00
242	2.10.10.40.10 IRPJA RECOLHER	191,71	0,00	0,00	191,71

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	436.107,03	1.221,26	905,73	435.791,50
246	2.10.10.40.10 ISS A RECOLHER	11.684,81	0,00	472,00	12.156,81
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO A RECOLHER	421,53	0,00	0,00	421,53
255	2.10.10.40.10 PISA RECOLHER	92.145,57	412,25	531,59	92.264,91
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLLA RECOLHER	5.823,60	0,00	0,00	5.823,60
34919	S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	2.115.851,62	47.707,99	60.572,35	2.128.715,98
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO APAGAR	221.861,96	0,00	0,00	221.861,96
100279	2.10.10.50.10 ACORDO AÇÃO TRABALHISTA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
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
100281	2.10.10.50.10 EMPRÉSTIMO CONSIGNADO A PAGAR BV	621,85	0,00	0,00	621,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS APAGAR	350.863,71	0,00	0,00	350.863,71
252	2.10.10.50.10 FGTS ARECOLHER	163.043,88	0,00	2.905,09	165.948,97
253	2.10.10.50.10 INSS ARECOLHER	427.249,30	3.613,50	11.968,07	435.603,87
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	323.147,56	44.094,49	45.699,19	324.752,26
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIA APAGAR	9.303,40	0,00	0,00	9.303,40
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO A PAGAR	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
100291	S 2.10.10.51 PROCESSOS TRABALHISTAS A PAGAR	367.689,30	0,00	0,00	367.689,30
100235	2.10.10.51.10 ADRIEL ROBERTO FERREIRA	37.843,75	0,00	0,00	37.843,75
100236	2.10.10.51.10 ALESSANDRO CHERVENSKI SANTOS	27.623,92	0,00	0,00	27.623,92
100237	2.10.10.51.10 CLAUDIO CARDOSO DA SILVA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100238	2.10.10.51.10 EDSON DASILVA ARAUJO	3.418,75	0,00	0,00	3.418,75
100239	2.10.10.51.10 FRANCISCO ASSIS MELO SOUSA	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00
100240	2.10.10.51.10 JEFERSON CLAUDIO CAMARGOS DOS SANTOS	22.291,51	0,00	0,00	22.291,51
100241	2.10.10.51.10 JOSE CLAUDIO REZENDE BEZERRA	18.532,22	0,00	0,00	18.532,22
100242	2.10.10.51.10 LETICIA COSTABILE LIVRAMENTO	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
100243	2.10.10.51.10 LUIZ FERNANDES PEDERZINI GUIMARAES	26.210,06	0,00	0,00	26.210,06
100244	2.10.10.51.10 MARCELO GOMES PINHAO	37.445,40	0,00	0,00	37.445,40
100245	2.10.10.51.10 MARCOS CESAR MADEIRA COUTINHO	6.750,00	0,00	0,00	6.750,00
100246	2.10.10.51.10 MARCOS FELIX DE MOURA	1.819,00	0,00	0,00	1.819,00
100247	2.10.10.51.10 PAULO SOARES	18.670,03	0,00	0,00	18.670,03
100248	2.10.10.51.10 RICARDO RIBEIRO NASCIMENTO	5.227,50	0,00	0,00	5.227,50
100249	2.10.10.51.10 SERGIO LUIZ FERREIRA PINTO	47.857,16	0,00	0,00	47.857,16
34921	S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR	323.342,14	0,00	0,00	323.342,14
3085	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTO SOCIO	3.270,66	0,00	0,00	3.270,66
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	320.071,48	0,00	0,00	320.071,48
34922	S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR	1.983.440,11	0,00	0,00	1.983.440,11
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 PGFN 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
290	S 2.20 PASSIVO NAO CIRCULANTE	383.237,18	0,00	0,00	383.237,18
292	S 2.20.10 EXIGIVEL A LONGO PRAZO	383.237,18	0,00	0,00	383.237,18
34923	S 2.20.10.10 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO	401.369,92	0,00	0,00	401.369,92

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
10029	2.20.10.10.10 BANCO SANTANDER	27.105,84	0,00	0,00	27.105,84
10076	2.20.10.10.10 CAMINHÕES	336.264,08	0,00	0,00	336.264,08
100230	2.20.10.10.10 NORMA BRANDT	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00
100231	2.20.10.10.10 ROBERTO BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
34925	S 2.20.10.30 (-)ENCARGOS FINANCIAMENTO A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)
401	2.20.10.30.10 ENCARGOS FINANC A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(5.363.907,15)	110,43	0,00	(5.364.017,58)
34930	S 2.30.10 PATRIMONIO LIQUIDO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
34931	S 2.30.10.10 CAPITAL	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
321	2.30.10.10.10 CAPITAL INTEGRALIZADO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
34928	S 2.30.30 LUCROS OU PREJUIZOS	(5.443.907,15)	110,43	0,00	(5.444.017,58)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(5.443.907,15)	110,43	0,00	(5.444.017,58)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(351.083,41)	110,43	0,00	(351.193,84)
343	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUIZO ACUMULADO	(4.532.889,94)	0,00	0,00	(4.532.889,94)
342	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUIZO EXERCICIO	(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	348.784,37	94.754,74	10.723,96	432.815,15
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	348.784,37	94.654,74	10.723,96	432.715,15
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	160.375,56	46.500,44	1.160,09	205.715,91
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	160.375,56	46.500,44	1.160,09	205.715,91
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	941,45	0,00	0,00	941,45
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	521,28	25,98	0,00	547,26
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	(231,71)	89,38	221,21	(363,54)
360	5.10.10.10.10 FERIAS	15.127,76	3.441,71	0,00	18.569,47
366	5.10.10.10.10 FGTS	9.747,75	2.905,09	0,00	12.652,84
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	4.888,74	549,65	0,00	5.438,39
361	5.10.10.10.10 INSS	30.447,69	8.889,09	0,00	39.336,78
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	98.956,60	30.599,54	931,88	128.624,26
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	(24,00)	0,00	7,00	(31,00)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	67.990,48	9.140,87	9.563,87	67.567,48
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	67.990,48	9.140,87	9.563,87	67.567,48
376	5.10.20.10.10 ALUGUEISE TAXAS	2.565,04	2.614,95	0,00	5.179,99
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	(6.400,35)	0,00	2.143,87	(8.544,22)
100285	5.10.20.10.10 DESP DE PROVISÃO DE CREDORES DE LIQUIDAÇÃO	12.938,12	0,00	0,00	12.938,12
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	19.733,50	1.670,00	300,00	21.103,50
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	7.727,41	0,00	7.120,00	607,41
410	5.10.20.10.10 DESP MATERIAS DE PAPELARIA	190,00	0,00	0,00	190,00
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	306,40	100,00	0,00	406,40
371	5.10.20.10.10 ENERGIA ELETRICA	219,32	0,00	0,00	219,32
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	3.650,61	0,00	0,00	3.650,61
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	500,00	0,00	0,00	500,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	4.654,00	0,00	0,00	4.654,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	1.385,83	0,00	0,00	1.385,83
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	575,31	7,16	0,00	582,47
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	12.941,03	4.360,10	0,00	17.301,13
409	5.10.20.10.10 REMUNERACAO DE SOCIOS	(600,00)	0,00	0,00	(600,00)
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	1.165,98	388,66	0,00	1.554,64
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	6.438,28	0,00	0,00	6.438,28
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	120.418,33	39.013,43	0,00	159.431,76
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	120.418,33	39.013,43	0,00	159.431,76
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	1.083,85	335,51	0,00	1.419,36
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	119.334,48	38.677,92	0,00	158.012,40
430	S 5.20 DESPESAS NAO OPERACIONAIS	0,00	100,00	0,00	100,00
435	S 5.20.20 DESPESAS EVENTUAIS	0,00	100,00	0,00	100,00
34939	S 5.20.20.10 DESPESAS EVENTUAIS	0,00	100,00	0,00	100,00
437	5.20.20.10.10 OUTRAS DESPESAS	0,00	100,00	0,00	100,00

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	255.545,40	3.452,14	32.884,20	284.977,46
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	246.540,54	3.452,14	32.850,00	275.938,40
601	S 6.10.10 RECEITAS OPERACIONAIS	13.276,20	0,00	0,00	13.276,20
34941	S 6.10.10.10 RECEITAS OPERACIONAIS	13.276,20	0,00	0,00	13.276,20
604	6.10.10.10.10 RECEITA DE MERCADORIA	13.276,20	0,00	0,00	13.276,20
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	259.177,82	0,00	32.850,00	292.027,82
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	259.177,82	0,00	32.850,00	292.027,82
90032	6.10.20.10.10 RECEITA DE LOCAÇÃO	13.319,82	0,00	0,00	13.319,82
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	245.858,00	0,00	32.850,00	278.708,00
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(25.913,48)	3.452,14	0,00	(29.365,62)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(25.913,48)	3.452,14	0,00	(29.365,62)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(19.684,15)	2.448,55	0,00	(22.132,70)
629	6.10.30.10.10 (-) ISS	(1.955,80)	472,00	0,00	(2.427,80)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(4.273,53)	531,59	0,00	(4.805,12)
660	S 6.30 RECEITAS NAO OPERACIONAIS	9.004,86	0,00	34,20	9.039,06
661	S 6.30.10 RECEITAS PATRIMONIAS	9.004,86	0,00	34,20	9.039,06
670	S 6.30.10.20 RECEITAS EVENTUAIS	9.004,86	0,00	34,20	9.039,06
672	6.30.10.20.10 OUTRAS RECEITAS	9.004,86	0,00	34,20	9.039,06

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
9000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(93.238,97)	88.082,80	22.046,38	(147.837,69)
9001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	8.092.631,45	166.663,67	160.944,82	8.098.350,30
9002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	8.185.870,42	78.580,87	138.898,44	8.246.187,99
9004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	348.784,37	94.754,74	10.723,96	432.815,15
9005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	255.545,40	3.452,14	32.884,20	284.977,46
9006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(93.238,97)	-91.302,60	22.160,24	(147.837,69)

ECONEVA CONTABILIDADE LTDA
CRC: 1-RJ-004582/O-0 - Contador
CNPJ: 03.517.151/0001-00