



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO
JUDICIAL

1005857-55.2018.8.26.0268

39º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

COMPETÊNCIA: AGOSTO DE 2022

Itapecerica da Serra, Outubro de 2022.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)



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



O presente relatório reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial das sociedades ENGEMET AQUECIMENTOS E MANUTENÇÕES INDUSTRIAIS LTDA. e ENERGETICA AQUECIMENTOS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA. (GRUPO ENGEMET).

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial do processo de recuperação judicial em questão, tendo sido as informações jurídicas extraídas dos autos da recuperação judicial.

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

O prazo estabelecido para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos ao Grupo Engemet é o último dia do mês subsequente. As demonstrações de agosto foram recebidas em sua totalidade em 03/10/2022, e os questionamentos enviados em 17/10/2022 foram respondidos parcialmente em 20/10/2022.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br, sendo que 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
27/02/2019	Publicação do deferimento no D.O.		18/05/2022	1ª convocação da assembleia geral de credores	art. 36, I
07/05/2019	Apresentação do plano de recuperação ao juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	25/05/2022	2ª Convocação da assembleia geral de credores	art. 36, I
04/06/2019	Publicação do 1º edital pelo devedor	art. 52, § 1º	13/07/2022	Continuação da assembleia geral de credores	art. 56, §9º
19/06/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	22/08/2022	Continuação da assembleia geral de credores	art. 56, §9º
12/07/2021	Publicação do edital pelo AJ - 2º edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º	29/07/2019	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
07/01/2020	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no DJE	art. 53, § único	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
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		Homologação do PRJ	art. 58

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.



Andamento Processual da Recuperação Judicial do Grupo Engemet

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Para fins de deliberação sobre o resultado da Assembleia Geral de Credores, aguarda-se decisão definitiva acerca do julgamento do Agravo de Instrumento nº 2089065-06.2022.8.26.0000, no qual há discussão em relação à extraconcursalidade de parte do crédito da Caixa Econômica Federal.

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, para os dias 18 e 25 de Maio de 2022, em primeira e segunda convocações. A solenidade foi instalada em segunda convocação, restando suspensa por deliberação dos credores.
- Em 13 de Julho de 2022, houve a continuidade da AGC já instalada, novamente suspensa por decisão dos credores até 22/08/2022.
- Em 22 de Agosto de 2022, houve a votação do plano de recuperação judicial pelos credores, oportunidade na qual a proposta foi aprovado por 100% dos credores da Classe I, contudo, rejeitada por 100% dos credores da Classe III.
- Após ser submetido ao juízo, a Recuperanda postulou fosse reconhecido a extraconcursalidade do crédito da CEF e, após, a aplicação do instituto do *Cram Down*, para fins de aprovação do plano e concessão da Recuperação Judicial. Posteriormente, requereu a suspensão do feito até o julgamento do Agravo de Instrumento interposto pela referida credora, nos autos do incidente de Impugnação de crédito, no qual este requer o reconhecimento da extraconcursalidade de seu crédito.
- Diante disto, após ausência de oposição ao pleito de suspensão por parte da Administração Judicial, acaso fosse de entendimento do juízo, e com o parecer favorável do Ministério Público, sobreveio em 14/09/2022 decisão determinando a suspensão do feito até o julgamento do Agravo de Instrumento.

Obs: Em sessão virtual realizada em 08/09/2022, a 1ª Câmara Reservada de Direito Empresarial do TJSP proferiu decisão negando provimento ao Agravo de Instrumento interposto pela Caixa Econômica Federal, confirmando, portanto, a decisão proferida em relação à sentença que reconheceu a concursalidade da integralidade dos créditos devidos à credora. Contudo, ainda aguarda-se trânsito em julgado.



2.3 Incidentes

Foram ajuizados 20 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	I	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	45.055,42	Julgado
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	75.165,86	Julgado
17	13/12/2021	1005831-52.2021.8.26.0268	Henrique Teixeira Rangel	I	4.509,95	Em andamento
18	15/10/2021	1004787-95.2021.8.26.0268	Edson Silva Lima e Outros	I	54.907,18	Julgado
19	19/05/2022	0001834-44.2022.8.26.0268	Maycon Henrique Alves Marques	I		Em andamento
20	19/05/2022	0001831-89.2022.8.26.0268	Alvimar da Luz Dias	I		Em andamento

Tabela atualizada em 28/10/2022.

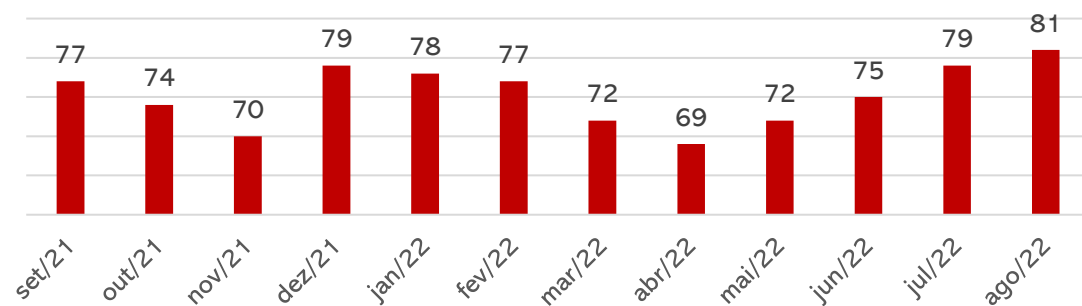


Informações operacionais

Colaboradores: Em agosto de 2022, as recuperandas possuíam, juntas, 81 colaboradores:

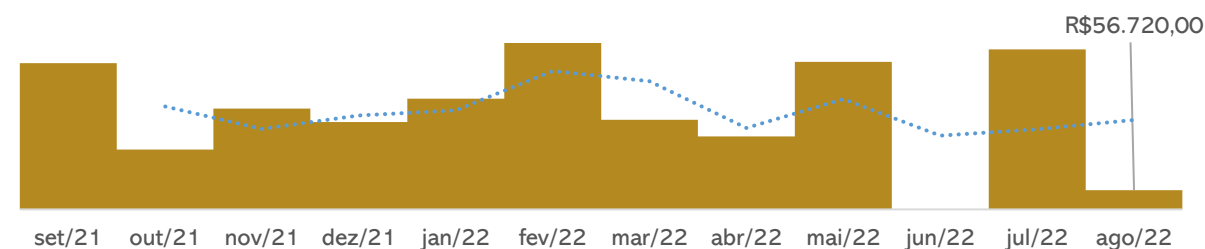
- ❖ **Energética:** 51 colaboradores, sendo 13 por regime de CLT, 37 com contratos intermitentes e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** 30 colaboradores, sendo 14 por regime CLT e 16 com contratos intermitentes.

Número de Colaboradores

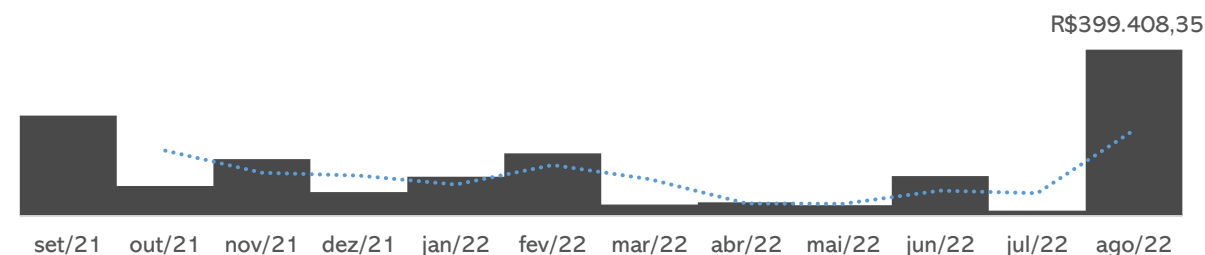


Faturamento: Em agosto de 2022, o faturamento das duas recuperandas somou **R\$ 456.128,55**, sendo R\$ 56.720,00 da Energética (soldagem e locação de equipamentos) e R\$ 399.408,35 da Engemet (tratamento térmico e locação de equipamentos).

Energética



Engemet





Acompanhamento da Administração Judicial

Em 18.10.2022 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, estando presente os responsáveis das empresas. Os principais assuntos abordados seguem abaixo expostos.

Faturamento

A administração elucida que o faturamento das Recuperandas advém de manutenções e correções, logo não há previsão do serviço a prestar pois o trabalho é feito sob demanda. Destacam que normalmente nos períodos de férias de dezembro e janeiro o faturamento aumenta, pois os clientes entram em férias coletivas e aproveitam estes dias ociosos para realizar os ajustes necessários nas máquinas. A expectativa das empresas para os próximos meses é de aumento gradativo no faturamento.

Funcionários

Os salários estão sendo pagos em dia e a empresa vem se preparando para os pagamentos de férias e décimo terceiro salários, despesas que acontecerão nos meses de novembro e dezembro, estimando que consigam honrar com todos os valores sem atrasos, além de aumentar o quadro funcional conforme sejam fechados novos contratos nos meses que compreendem as férias e aumento da demanda.

Ajustes Contábeis

A administração informa que estão sendo concluídas as análises de todas as correções necessárias e deverão ser realizados todas em uma única vez, com previsão até o final do ano de 2022, o que será acompanhado por esta Administração Judicial.

Tributos

Questionadas sobre os tributos, foi informado que a empresa Villela, que presta consultoria para as Recuperandas, vem trabalhando para realizar os parcelamentos dos valores em aberto e evitar possíveis ingressos judiciais. Além disso, as empresas vêm se creditando de PIS e COFINS que foram apurados no trabalho executado pela consultoria.

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 da mesma Lei.

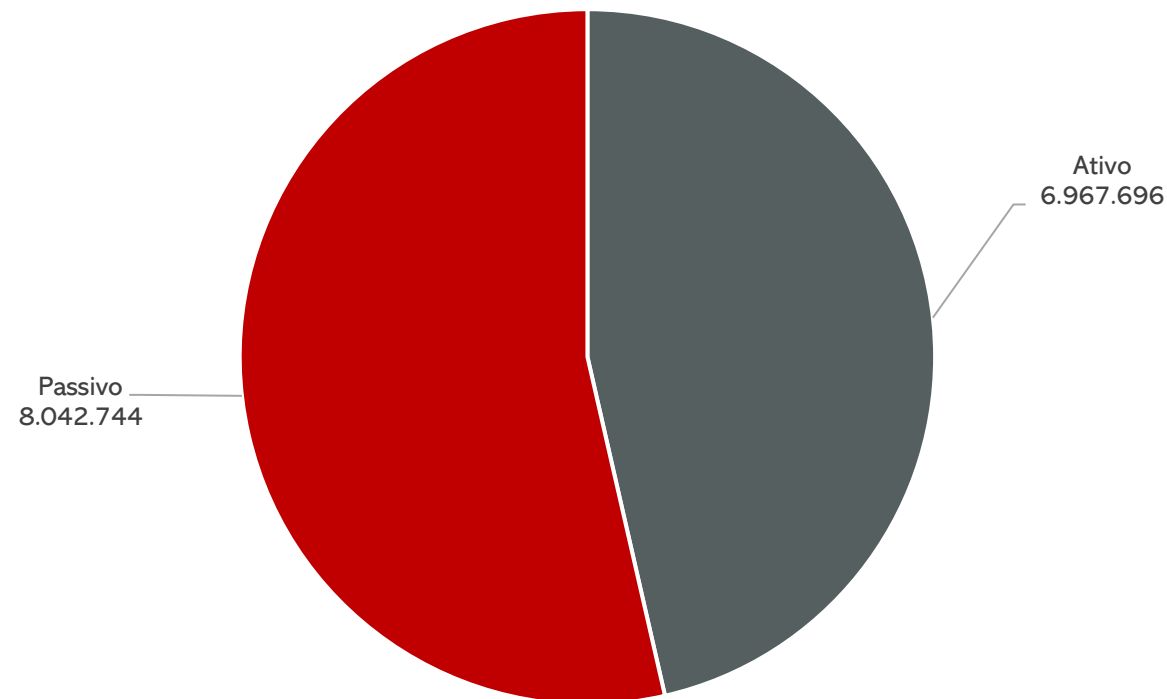
3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



Empréstimos e Financiamentos - ENERGÉTICA

A Recuperanda realiza diversas transações a título de empréstimos com seus administradores e outras empresas que possuem sociedade em comum, mas 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 agosto/22:

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
(-) Juros Incorrer	-	4.813 -	4.813
Agroflorestal	10.050	-	10.050
Alaucas A Empreendimentos	31.700	119.250 -	87.550
Alexsander Camargo	222.759	-	222.759
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	-	100.460 -	100.460
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	2.204.663	1.136.597	1.068.066
Engemet Comercial	1.755.972	801.768	954.205
Engemet Energética	-	2.113.256 -	2.113.256
Engemet Importação	75.750	-	75.750
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	4.100	1.634.769 -	1.630.669
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	-	3.600 -	3.600
TOTAIS	6.967.696	8.042.744	- 1.075.048



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 agosto/2022 com saldo a pagar de R\$ 1,07 milhões.

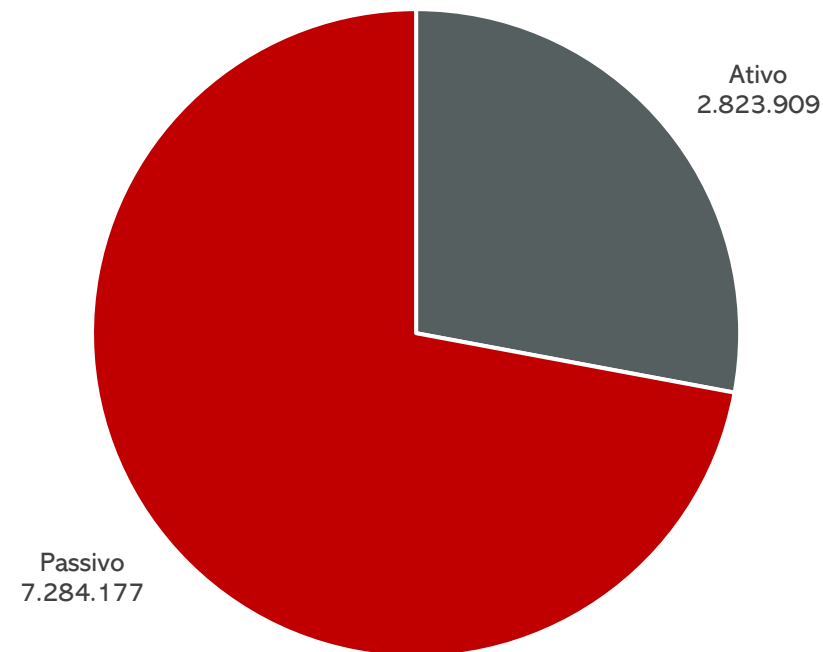
3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS



Empréstimos e Financiamentos - ENGEMET

A Recuperanda realiza diversas transações a título de empréstimos com seus administradores e outras empresas que possuem sociedade em comum, mas 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 agosto/22:

ENGEMET AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
Alexsander Camargos	263.502	-	263.502
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
Bracam Ad Me Part	-	7.900	- 7.900
Caixa Economica Federal S/A	-	950.556	- 950.556
Caminhões	-	336.264	- 336.264
Duplicatas Descontadas	-	16.582	- 16.582
Electrisa Soluções	-	78.650	- 78.650
Energéticas Montagens	-	597.690	- 597.690
Engemet Aquecimentos	-	1.436.837	- 1.436.837
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	1.019.328	-	1.019.328
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	49.690	- 48.690
Roberto Brandt	-	15.000	- 15.000
TOTAIS	2.823.909	7.284.177	-4.460.268



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 agosto/2022 com saldo a pagar de R\$ 4,4 milhões.



Balanço Patrimonial – Energética Aquecimentos

BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.217.350	3.211.762	3.396.307
	Caixa e equivalentes de caixa	2	1.370	2
	Aplicações financeiras	130.832	121.855	122.349
	Duplicatas a receber	884.989	884.989	884.989
	Outros créditos	1.046.306	1.046.306	1.048.420
	Tributos a recuperar	1.155.221	1.159.982	1.340.548
	NÃO CIRCULANTE	5.884.811	5.920.861	5.920.861
	Realizável a Longo Prazo	5.883.227	5.919.277	5.919.277
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.229	- 403.229	- 403.229	
TOTAL DO ATIVO	9.102.161	9.132.624	9.317.168	
BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
PASSIVO	CIRCULANTE	9.001.836	8.840.646	8.867.090
	Empréstimos e financiamentos	1.874.420	1.754.720	1.872.897
	Obrigações Fiscais	2.118.955	2.136.887	2.070.568
	Obrigações trabalhistas	2.745.277	2.685.856	2.660.443
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	429.021	429.021	429.021
	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	-7.220.621	-7.220.621	-6.974.507	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.270.621	- 7.270.621	- 7.024.507	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.328.961	9.167.772	9.440.330	

Disponibilidades: compreende saldo de R\$ 2,00 em contas correntes e R\$ 122,3 mil em aplicações, porém, não foram enviados os extratos bancários das aplicações financeiras, apenas das contas correntes, impossibilitando a conferência da veracidade das informações das aplicações. Cabe destacar a intensa transação de valores entre empresas que possuem sociedade em comum, mas 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 o maior devedor é Votorantim S/A (R\$ 366 mil). O *aging list* enviado apresenta apenas parte dos valores, impossibilitando a conferência das informações apresentadas, sendo que a empresa informa que serão realizados ajustes até o final do exercício de 2022. Houve acertos somente do cliente Holcim Brasil S.A no montante de R\$ 45,1 mil em agosto. A Recuperanda informa que a inadimplência existente é referente apenas a processos judiciais e ajustes do sistema, porém não houve detalhamento de quais valores.

Outros Créditos: abrange os valores referentes a empréstimos, mútuos e bloqueio judicial conforme ofício nº 20200005408225-00011, no montante de R\$ 58,9 mil. A rubrica também contempla os valores dos processos nº 5022753-32.2022.8.21.0001 e 1011760-12.2015.8.26.0451, que se referem 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. Apresentou aumento de R\$ 2.113,80 referente a novo empréstimo a Alexander Camargo.

Estoques: a rubrica encontra-se zerada devido ao ajuste realizado em dezembro/2021. Em oportunidade anterior a Recuperanda elucidou que o tratamento das compras de materiais realizadas para utilização nas obras são feitos 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, que não estão arroladas na recuperação judicial, conforme [página 10](#) deste relatório. Em agosto não houve movimentação dessa rubrica, que encerrou período com saldo de R\$ 5,9 milhões. Embora solicitado, não foram enviados os contratos dos empréstimos realizados.

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



Balanço Patrimonial – Energética Aquedutos

BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.217.350	3.211.762	3.396.307
	Caixa e equivalentes de caixa	2-	1.370	2
	Aplicações financeiras	130.832	121.855	122.349
	Duplicatas a receber	884.989	884.989	884.989
	Outros créditos	1.046.306	1.046.306	1.048.420
	Tributos a recuperar	1.155.221	1.159.982	1.340.548
	NÃO CIRCULANTE	5.884.811	5.920.861	5.920.861
	Realizável a Longo Prazo	5.883.227	5.919.277	5.919.277
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.229-	- 403.229-	- 403.229	
TOTAL DO ATIVO	9.102.161	9.132.624	9.317.168	
BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
PASSIVO	CIRCULANTE	9.001.836	8.840.646	8.867.090
	Empréstimos e financiamentos	1.874.420	1.754.720	1.872.897
	Obrigações Fiscais	2.118.955	2.136.887	2.070.568
	Obrigações trabalhistas	2.745.277	2.685.856	2.660.443
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	429.021	429.021	429.021
	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	-7.220.621	-7.220.621	-6.974.507	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.270.621 -	- 7.270.621 -	- 7.024.507	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.328.961	9.167.772	9.440.330	

Empréstimos e Financiamentos: compreende saldos com bancos (R\$ 170 mil), duplicatas descontadas (R\$ 71 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 1,4 milhão) e 05 pessoas físicas (R\$ 210 mil), que a empresa alega ser de saldos anteriores e não de sócios, além do valor de juros a incorrer (R\$ 4,8 mil). Em agosto foram realizados novos empréstimos no montante de R\$ 140,3 mil com Alaucas Empreendimentos, e houve pagamentos de empréstimos no montante de R\$ 22,1 mil, sendo com Alaucas Empreendimentos (R\$ 21,1 mil), Carlos Augusto (R\$ 1 mil). 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\$ 758 mil), seguido do IRRF retido (R\$ 537,4 mil), COFINS (R\$ 407,4 mil) e PIS (R\$ 279 mil). Em agosto houve retração de R\$ 66,3 mil, devido aos pagamentos realizados, que estão sendo retomados gradativamente, bem como dos lançamentos de compensação de créditos de PIS e COFINS que somaram R\$ 66,1 mil, apesar de solicitada documentação acerca destas compensações, não foram enviadas e não puderam ser atestadas. A recuperanda está estudando possibilidades de parcelamentos contando com auxílio de consultoria tributária, conforme retorno da empresa. Detalhes na página 19 deste relatório.

Obrigações Trabalhistas: a rubrica teve decréscimo de R\$ 25,4 mil, devido aos pagamentos realizados. Compõem o grupo, principalmente, inadimplência com FGTS de R\$ 699 mil e INSS R\$ 1 milhão. Em agosto houve o pagamento de FGTS referente a competência julho/2022 no valor de R\$ 6.704,17, conforme comprovante enviado e INSS sobre processo trabalhista, mas sem o envio do comprovante.

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\$ 429 mil. Não apresentou movimentações em agosto de 2022.

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 novembro/2021.



Demonstração de Resultado – Energética Aquecimentos

DRE ENERGÉTICA AQUECIMENTOS	jun/22	jul/22	ago/22	2022
Receita Operacional Bruta	-	476.081	56.720	2.281.030
Deduções de vendas	-	62.980	8.083	322.509
(-) COFINS	-	36.182	4.311	179.718
(-) PIS	-	7.855	936	37.637
(-) ISS	-	18.942	2.836	105.154
Receita Líquida	-	413.101	48.637	1.958.521
Custos dos serviços vendidos	-	-	-	-
Lucro bruto	-	413.101	48.637	1.958.521
Despesas e receitas operacionais	- 230.333	- 187.811	- 97.882	- 1.699.382
Despesas com pessoal	- 125.775	- 109.042	- 53.626	- 945.533
Despesas gerais administrativas	- 104.558	- 78.769	- 44.255	- 753.849
Lucro/Prejuízo operacional	- 230.333	225.290	- 49.244	259.139
Resultado financeiro	- 61.661	- 33.637	- 38.769	- 382.300
Receitas financeiras	629	83	139	852
Despesas financeiras	- 62.290	- 33.721	- 38.908	- 383.152
Outros Resultados Operacionais	-	-	-	-
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 291.993	191.652	- 88.013	- 123.161
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 291.993	191.652	- 88.013	- 123.161

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Receita Bruta: em agosto a empresa apresentou faturamento de R\$ 56,7 mil. A Recuperanda informou em oportunidade anterior que as variações nas prestações de serviços são normais, pois presta serviços em maior parte de manutenções, sendo contratado somente quando algum cliente demande manutenção, sendo muito difícil ter uma projeção de faturamento mais longa. A projeção de faturamento para os meses de agosto a outubro/2022 é de R\$ 737,7 mil, advindos de duas obras para o cliente Lafarge Holcim, uma para Itabira e uma para Iperfor.

Custos das Mercadorias Vendidas: não há movimentação nos custos, pois, de acordo com a empresa, apenas prestam 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 agosto foram realizadas as apropriações de FGTS e INSS no montante de R\$ 7,5 mil, e os valores de férias e 13º salário que haviam somado R\$ 5 mil na competência anterior, não tiveram movimentação em agosto, auxiliando na retração. As horas extras de R\$ 19,9 mil retraíram para R\$ 9,7 mil. Cabe ressaltar que a empresa atualmente não contabiliza mensalmente as provisões de férias e 13º salário como determina o princípio da competência, bem como utiliza aparte do quadro funcional com contatos intermitentes, sendo assim essas despesas oscilam muito, tendo grande variação de um mês para outro. Sobre o assunto a administração estuda essas correções junto com as demais.

Despesas Administrativas: envolve principalmente despesas com assistência médica (R\$ 10,5 mil), impostos e taxas (R\$ 7,5 mil), aluguéis de equipamentos (R\$ 7,5 mil), Honorários (R\$ 4,5 mil), entre outras. Em agosto a retração é, principalmente, em virtude dos valores de despesas de viagem que passaram de R\$ 34,6 mil para R\$ 4 mil porque diminuiu o volume de obras em maiores distâncias.

Resultado Financeiro: a empresa teve um dispêndio de R\$ 38 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas, R\$ 783,82 de despesas bancárias e R\$ 33,34 de despesas com IOF. Houve o recebimento de R\$ 139,30 a título de multas e juros. O saldo final da rubrica encerrou negativo em R\$ 38,7 mil.

Resultado: a empresa encerrou com faturamento de R\$ 56,7 mil, mesmo com a redução das despesas, o resultado em agosto encerrou negativo em R\$ 88 mil. No acumulado do ano apresenta prejuízo de R\$ 123,1 mil.



Balanço Patrimonial – Engemet Aquecimentos

ENGEMET AQUECIMENTOS				
BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
ATIVO	CIRCULANTE	7.177.659	7.125.764	7.578.336
	Caixa e equivalentes de caixa	1.518	1.518	1.518
	Aplicações financeiras	10.089	9.228	11.676
	Duplicatas a receber	2.559.233	2.505.812	2.862.761
	Outras Créditos	2.533.210	2.524.710	2.528.460
	Tributos a recuperar	2.070.889	2.071.023	2.173.921
	Adiantamento a empregados	2.720	13.473	-
	NÃO CIRCULANTE	835.964	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	- 663.663	- 663.663	- 663.663	
TOTAL DO ATIVO	8.013.623	7.961.728	8.414.300	
BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
PASSIVO	CIRCULANTE	13.201.210	13.225.589	13.263.499
	Fornecedores	-	-	-
	Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
	Empréstimos e financiamentos	6.820.867	6.848.617	6.882.807
	Obrigações Fiscais	1.227.647	1.229.207	1.221.983
	Obrigações trabalhistas	2.521.577	2.516.646	2.527.589
	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	- 5.364.088	- 5.364.088	- 5.253.150	
Capital social	80.000	80.000	80.000	
Lucros ou Prejuízos	- 5.444.088	- 5.444.088	- 5.333.150	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.220.360	8.244.739	8.393.586	

Disponibilidades: compreende contas corrente e aplicações financeiras que juntas somam R\$ 13.194,38 porém não foram enviados os extratos bancários de todas as contas, impossibilitando a conferência 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 agosto o acréscimo de R\$ 350 mil da rubrica se refere aos serviços prestados a prazo para Gramo Empr. E Constr. (R\$ 384,1 mil) e Python Construções Metálicas Ltda (R\$12,8 mil), além de R\$ 40 mil de recebimentos de serviços anteriores. O *aging list* enviado apresenta apenas o valor parcial, impossibilitando a conferência das informações apresentadas.

Outros Créditos: compreende os empréstimos de mútuo com sócios, empresas do Grupo e bloqueio judicial. Em agosto foram realizados novos empréstimos no total de R\$ 4 mil para Alexsander Camargo, e recebimentos no montante de R\$ 250,00 do Rio das Lavras, aumentando o saldo para R\$ 2.528.460,04. Sobre os valores em nome de Beatriz Helena e Alexsander Camargos, de R\$ 14 mil e R\$ 263,5 mil, respectivamente, a empresa anteriormente informou que estão sendo feitas verificações na conta para trazer a mesma para à realidade, porém não estipulou prazo.

Tributos a Recuperar: Compreende principalmente as contas de imposto de renda retido na fonte (R\$ 871,1 mil) e CSLL retido na fonte (R\$ 772,4 mil). Em agosto teve o ingresso de R\$ 110.937,57 a título de crédito de PIS/Cofins, bem como a compensação de R\$ 8.191,47 deste valor, a empresa justifica que são objeto de levantamento de créditos efetuado por consultoria especializada, porém não apresentou maiores detalhes nem documentação atestando esses valores.

Imobilizado e Intangível: a Recuperanda Engemet Aquecimentos 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. As rubricas não apresentam movimentações deste o início da Recuperação Judicial.

Empréstimos e Financiamentos: compreende saldos com bancos (R\$ 1 milhão), duplicatas descontadas (R\$ 16,5 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 5,7 milhões). As movimentações dos últimos meses estão ligadas, principalmente aos mútuos, visto que a empresa obtém recursos de empresas do Grupo e sócios para pagamento de despesas, quando há necessidade. Em agosto houve pagamento parcial do empréstimo com a empresa Rio das Lavras (R\$ 2,2 mil), Bracam (R\$ 500,00), encerrando o período com saldo de R\$ 6.8 milhões.

Obrigações Fiscais: o maior volume refere-se à COFINS (R\$ 650,6 mil) e IRRF (R\$ 436 mil). A dívida tributária apresentou retração de R\$ 7,2 mil, devido as apropriações realizadas na competência e compensações de PIS e COFINS. Q22

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 agosto aumento de R\$ 11 mil na rubrica esta relacionado, principalmente, devido INSS e FGTS não recolhidos nesta competência.



Demonstração de Resultado – Engemet Aquecimentos

DRE ENGETMET AQUECIMENTOS		jun/22	jul/22	ago/22	2022
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	Receita Operacional Bruta	95.994	13.400	399.408	840.619
	Receitas operacionais	-	-	-	13.320
	Receita de Mercadorias	-	-	-	17.089
	Receitas de serviços	95.994	13.400	399.408	810.210
	Deduções de vendas	- 13.214	- 1.910	- 1.408	- 48.318
	(-) COFINS	- 7.296	- 1.018	- 1.157	- 33.593
	(-) ISS	- 4.335	- 670	-	- 7.432
	(-) PIS	- 1.584	- 221	- 251	- 7.293
	Receita Líquida	82.780	11.491	398.000	792.300
	Custos dos produtos/serviços vendidos	-	-	-	-
	Lucro bruto	82.780	11.491	398.000	792.300
	Despesas e receitas operacionais	- 54.433	- 43.902	- 58.814	- 496.761
	Despesas com pessoal	- 38.783	- 30.015	- 49.460	- 373.690
	Despesas gerais administrativas	- 15.650	- 13.887	- 9.354	- 123.070
	Lucro/Prejuízo operacional	28.346	- 32.411	339.186	295.540
	Resultado financeiro	- 14.434	- 43.863	- 36.062	- 284.673
	Despesas financeiras	- 14.434	- 43.863	- 36.062	- 284.673
	Outros Resultados Operacionais	-	-	600	9.847
Receitas não operacionais	-	-	600	9.947	
Lucro/prejuízo antes dos impostos	13.913	- 76.274	303.724	20.714	
Lucro/prejuízo líquido do exercício	13.913	- 76.274	303.724	20.714	

Receita Bruta: em agosto o faturamento teve crescimento de aproximadamente (R\$ 386 mil). A Recuperanda informou, em oportunidade anterior, 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 prestam 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 agosto apresentou acréscimo de R\$ 19,4 mil, principalmente pelos valores de férias R\$13,1 mil, pois a empresa não provisiona mensalmente pelo regime de competência as despesas com férias e 13º salários, lançando de uma vez só quando a despesa quando ocorre, gerando essa oscilação constante.

Despesas Administrativas: teve decréscimo de R\$ 4,5 mil em agosto, sendo que um dos principais motivos das variações são os valores de despesas com viagens que passaram de R\$ 1,3 mil para R\$ 1 mil e não ter tido nenhum pagamento de honorários. 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 agosto referem-se a despesas bancárias de R\$ 242,54 e a dispêndios com processos judiciais de R\$ 35.819,26 mil, referente a acordos trabalhistas.

Resultado: O crescimento de R\$ 386 mil no faturamento impactou positivamente o resultado, gerando lucro de R\$ 303,7 mil. No acumulado do ano o resultado é positivo em de R\$ 20,7 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 agosto/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 ago/22	
ENTRADAS	210.144
Prestação de serviços/Receita Operacional	45.147
Crédito em conta Diversos	6.200
Empréstimos entre empresas do grupo	140.350
Resgate Aplicação	18.447
SAÍDAS	- 208.772
Adiantamento	- 3.280
Acerto de notas fiscais	- 3.622
Acordos Ações Trabalhistas	- 38.091,30
Aplicação	- 18.959
Despesas administrativas	- 18.444
Despesas com pessoal	- 89.554
Despesas comerciais	- 8.722
Despesas financeiras	- 799
Empréstimos terceiros	- 21.100
Transferências entre contas	- 6.200
Saldo Inicial	- 1.370
Saldo Final	2
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL ago/22	
ENTRADAS	78.794
Resgate aplicação	1.167
Empréstimos entre empresas do grupo	36.950
Crédito em Conta Diversos	1.980
Receita Operacional	38.698
SAÍDAS	- 78.794
Acordos Ações Trabalhistas	- 35.532
Adiantamentos	- 2.100
Aplicação	- 3.750
Despesas administrativas	- 4.547
Despesas comerciais	- 2.550
Despesas com pessoal	- 24.102
Despesas financeiras	- 214
Empréstimos de terceiros	- 6.000
Saldo Inicial	1.518
Saldo Final	1.518

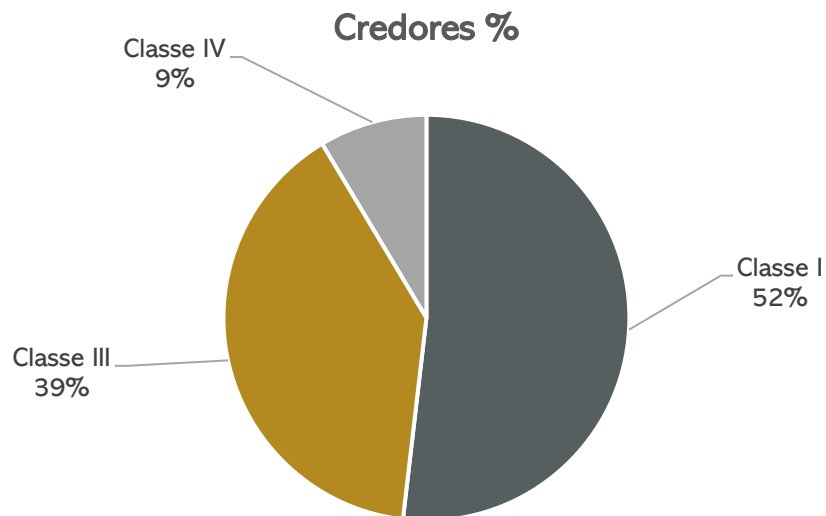
- ❖ **Entradas:** Em agosto a Recuperanda financiou-se, principalmente, com recebimento das prestações de serviços e empréstimos entre empresas do Grupo. Salienta-se que as empresas do Grupo que estão fora da RJ - “Energética Montagens e Soldas”, “Engemet Indústria e Comércio”, “Engemet Serviços Térmicos” - 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), empréstimos de terceiros e acordos de 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:** O saldo final disponível é de R\$ 2,00, contudo os extratos bancários de agosto foram enviados parcialmente, não sendo possível confirmar a veracidade das informações.
- ❖ **Entradas:** Em agosto as entradas vieram, principalmente, dos empréstimos entre empresas do grupo e receita operacional. 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 ações trabalhistas são as mais relevantes da Engemet Aquecimentos e somou R\$ 59,6 mil em agosto. 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.
- ❖ **Saldo:** O saldo final disponível é de R\$ 1.518,10, contudo os extratos bancários de agosto foram enviados parcialmente, não sendo possível confirmar a veracidade das informações.



Endividamento Concursal

A classe I é a que possui maior representatividade, sendo 52% do valor total arrolado em Recuperação Judicial.

Credores	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Classe I	36	46,15%	R\$ 2.039.872,32	51,90%
Classe III	29	37,18%	R\$ 1.553.134,73	39,52%
Classe IV	13	16,67%	R\$ 337.161,07	8,58%
Total	78	100%	R\$ 3.930.168,12	100%



CLASSE	CREDOR	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

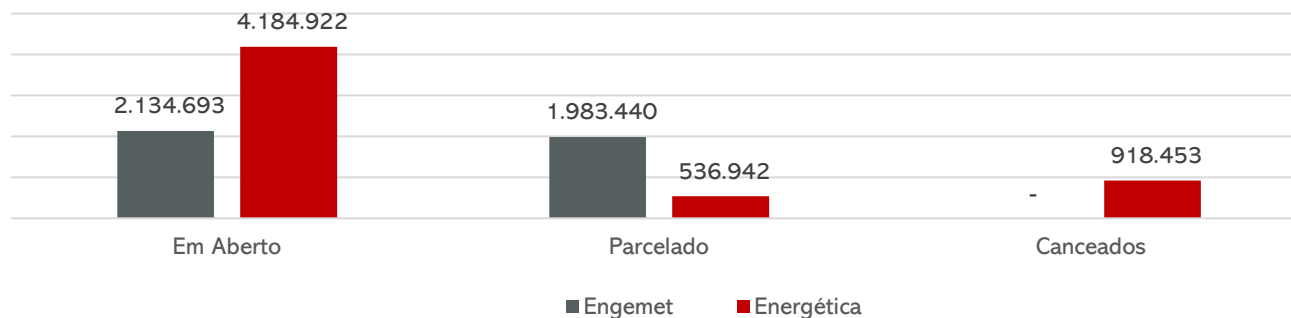


Endividamento Tributário

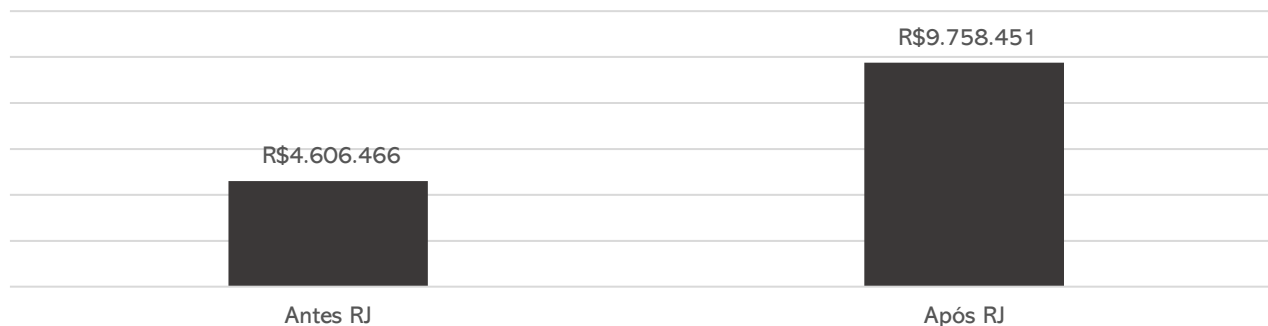
Em agosto de 2022, a dívida tributária das empresas Engemet e Energética totalizava **R\$ 9.758.451,81**, de acordo com os balancetes apresentados, sendo o maior valor referente ao INSS com R\$ 1,4 milhões. Os valores parcelados apresentados na competência somam o montante de R\$ 2,5 milhões, porém a 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. A Recuperanda não vêm recolhendo regularmente os tributos, fazendo apenas compensações de créditos tributários apurados por consultoria tributária especializada.

Abaixo segue a relação de tributos em aberto, retirada das demonstrações contábeis enviadas pela empresa referente a competência 08/2022 e consolidada por esta Administração Judicial:

PASSIVO TRIBUTÁRIO



POSIÇÃO PASSIVO TRIBUTÁRIO



PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
INSS	1.461.540
FGTS	875.102
Contribuição Social	9.906
PIS, COFINS, CSLL Fonte	43.890
IPI	6.487
PIS	371.692
COFINS	1.058.130
IRPJ	17.475
IR Fonte	974.038
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	8.674.959

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ICMS	16.372
TOTAL	16.372

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ISSQN	770.361
ISSQN Retido	4.991
ISSQN Parcelado	291.768
TOTAL	1.067.120



Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

Reestruturação das Recuperandas (fls. 580)

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

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

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

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



Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

Proposta de Pagamento

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

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

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

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



Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

Laudo Econômico-Financeiro

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

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

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

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

Fonte: PRJ Grupo Engemet – 07/05/2019



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



I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE AGOSTO 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	9.132.623,57	547.380,67	362.835,95	9.317.168,29
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	3.211.762,20	547.380,67	362.835,95	3.396.306,92
3	S 1.10.10 CAIXA/EQUIVALENTE DE CAIXA	(1.369,65)	210.161,94	208.790,29	2,00
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	(1.369,65)	210.161,94	208.790,29	2,00
100004	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0355-7	1,00	203.961,94	203.961,94	1,00
100003	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 6181-6	(1.370,65)	6.200,00	4.828,35	1,00
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	121.855,09	18.959,11	18.465,32	122.348,88
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	121.855,09	18.959,11	18.465,32	122.348,88
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	56.701,45	18.959,11	18.465,32	57.195,24
55	1.10.11.30.10 TITULO DE CAPITALIZAÇÃO	65.088,24	0,00	0,00	65.088,24
34900	S 1.10.30 DUPLICATASA RECEBER	884.988,89	45.146,62	45.146,62	884.988,89
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATASA RECEBER	884.988,89	45.146,62	45.146,62	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 BERNECKAGLOMERADOS	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 CAMPANHIASIDERURGICA	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
8354242	1.10.30.10.10 HOLCIM (BRASIL) S/A	0,00	45.146,62	45.146,62	0,00
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 COMPANHIASIDERURGICA	6.326,25	0,00	0,00	6.326,25
8208266	1.10.30.10.10 VOTORANTIM CIMENTOS BRASIL LTDA	351.490,56	0,00	0,00	351.490,56
100045	1.10.30.10.10 VOTORANTIM METAIS ZINCO S/A	14.770,75	0,00	0,00	14.770,75
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	1.046.305,81	2.113,80	0,00	1.048.419,61
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	1.046.305,81	2.113,80	0,00	1.048.419,61
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	74.590,00	0,00	0,00	74.590,00
100047	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ALEXSANDER CAMARGO	220.645,35	2.113,80	0,00	222.759,15
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	1.159.982,06	257.826,74	77.261,26	1.340.547,54
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR	1.159.982,06	257.826,74	77.261,26	1.340.547,54
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DAFONTE IN381	786.240,03	567,20	0,00	786.807,23
124	1.10.50.10.10 COFINS ARECUPERAR	12.414,94	1.701,60	1.701,60	12.414,94
100234	1.10.50.10.10 CREDITO PIS/COFINS	0,00	246.114,06	66.115,78	179.998,28
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	190.226,55	6.239,20	6.239,20	190.226,55
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	2.836,00	2.836,00	0,00
132	1.10.50.10.10 PISA ARECUPERAR	6.432,37	368,68	368,68	6.432,37
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	0,00	13.172,46	13.172,46	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	0,00	13.172,46	13.172,46	0,00
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	13.172,46	13.172,46	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	5.920.861,37	0,00	0,00	5.920.861,37
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	5.919.276,58	0,00	0,00	5.919.276,58
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	5.919.276,58	0,00	0,00	5.919.276,58
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
100233	1.20.10.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ALAUCAS AEMPREENDIMENTOS	31.700,00	0,00	0,00	31.700,00
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	10.050,00	0,00	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 ENGEMET AQUECTOS E MANUTENÇÃO	2.204.662,97	0,00	0,00	2.204.662,97
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 ADMINISTRAÇÃO	22.265,90	0,00	0,00	22.265,90
100057	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLINIO LEOPOLDO	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
100058	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS RIO DAS LAVRAS	80.050,00	0,00	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

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
200	S 1.20.60 DEPRECIACÃO	(403.229,01)	0,00	0,00	(403.229,01)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(403.229,01)	0,00	0,00	(403.229,01)
204	1.20.60.10.10 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	9.167.771,69	194.337,18	466.895,19	9.440.329,70
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	8.840.646,12	194.337,18	220.781,13	8.867.090,07
222	S 2.10.10 EXIGIVEISA CURTO PRAZO	8.840.646,12	194.337,18	220.781,13	8.867.090,07
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	1.754.720,00	22.173,33	140.350,00	1.872.896,67
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	101.533,50	1.073,33	0,00	100.460,17
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
100232	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - ALAUCAS AEMPREENDEMENTOS	0,00	21.100,00	140.350,00	119.250,00
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	92.330,00	0,00	0,00	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	157.850,00	0,00	0,00	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	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
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	2.136.887,21	75.368,04	9.048,35	2.070.567,52
254	2.10.10.40.10 COFINS ARECOLHER	459.245,69	56.120,47	4.310,72	407.435,94
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	17.283,71	0,00	0,00	17.283,71
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	540.703,57	4.212,68	965,75	537.456,64
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	758.006,73	2.836,00	2.836,00	758.006,73
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 PISA RECOLHER	290.326,30	12.198,89	935,88	279.063,29
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLLA RECOLHER	38.066,75	0,00	0,00	38.066,75
34919	S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	2.685.855,69	96.795,81	71.382,78	2.660.442,66
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO APAGAR	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 APAGAR	432.617,31	0,00	0,00	432.617,31
252	2.10.10.50.10 FGTS ARECOLHER	702.059,95	6.704,17	3.688,32	699.044,10
253	2.10.10.50.10 INSS ARECOLHER	1.016.102,79	11.122,52	8.418,32	1.013.398,59
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	69.980,09	78.969,12	59.276,14	50.287,11
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIA APAGAR	2.028,06	0,00	0,00	2.028,06
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO A PAGAR	238.536,78	0,00	0,00	238.536,78
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	0,00	429.020,84
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	429.020,84	0,00	0,00	429.020,84
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 MARABOZA	2.658,31	0,00	0,00	2.658,31
100184	2.20.10.11.01 SEBASTIAO MORAES DOS SANTOS	16.418,64	0,00	0,00	16.418,64
100181	2.20.10.11.01 THIAGO ALVES DO NASCIMENTO	38.414,02	0,00	0,00	38.414,02
100182	2.20.10.11.01 VALDEMIR TEIXEIRA FRANCO	1.659,50	0,00	0,00	1.659,50
100187	S 2.20.10.12 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	548.094,21	0,00	0,00	548.094,21
100188	2.20.10.12.01 ADRIAN AALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100189	2.20.10.12.01 APTO SEGURANÇA E SAUDE	11.452,00	0,00	0,00	11.452,00
100190	2.20.10.12.01 ARCONSOLDAS COMERCIAL LTDA	8.912,25	0,00	0,00	8.912,25
100191	2.20.10.12.01 AUDIO LIFE FONO AUDIOLOGIA	10.946,72	0,00	0,00	10.946,72
100192	2.20.10.12.01 CAM SOLUÇÕES EM SEG	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00
100193	2.20.10.12.01 CASSOLA EDITORA E TREINAMENTOS	4.664,00	0,00	0,00	4.664,00
100194	2.20.10.12.01 CENTRO VENT INDE COMERCIO	8.200,00	0,00	0,00	8.200,00
100195	2.20.10.12.01 CIDAL SANDRINO TAILO	26.495,00	0,00	0,00	26.495,00
100196	2.20.10.12.01 EIKAL FERRAMENTAS ELETRICAS	73,80	0,00	0,00	73,80
100197	2.20.10.12.01 ELETROSOLDA LOGISTICA	7.397,31	0,00	0,00	7.397,31

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100198	2.20.10.12.01 END TEC ENSAIOS NAO DESTRUTIVOS	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
100199	2.20.10.12.01 HOTEL ELIANALTD A	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 SEGURANÇ AEM MEDICINA	15.486,00	0,00	0,00	15.486,00
100207	2.20.10.12.01 NENIR GUIRRA REIS	8.416,87	0,00	0,00	8.416,87
100208	2.20.10.12.01 NOTRE DAME SEGURANÇA	86.743,73	0,00	0,00	86.743,73
100209	2.20.10.12.01 POUSSADAE HO TEL RIO	15.175,34	0,00	0,00	15.175,34
100210	2.20.10.12.01 POUSSADA VITORIA	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 SOLD ARCE LET ROUDO S SOLD AS	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 SOLDALIDER LOCAÇÃO 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	246.114,06	(6.974.507,29)
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	246.114,06	(7.024.507,29)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.270.621,35)	0,00	246.114,06	(7.024.507,29)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	315.684,39	0,00	246.114,06	561.798,45
343	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUIZO ACUMULADO	(7.027.096,96)	0,00	0,00	(7.027.096,96)
342	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUIZO 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	1.945.743,98	138.650,01	1.860,02	2.082.533,97
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	1.945.743,98	138.650,01	1.860,02	2.082.533,97
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	891.906,69	53.631,33	5,00	945.533,02
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	891.906,69	53.631,33	5,00	945.533,02
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	23.621,20	0,00	0,00	23.621,20
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	15.790,25	215,69	0,00	16.005,94
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	2.123,81	0,00	0,00	2.123,81
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	15.388,84	3.031,96	0,00	18.420,80
360	5.10.10.10.10 FERIAS	59.471,41	0,00	0,00	59.471,41
366	5.10.10.10.10 FGTS	52.824,12	3.688,32	0,00	56.512,44
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	158.452,91	9.741,49	0,00	168.194,40
361	5.10.10.10.10 INSS	154.489,85	3.839,33	0,00	158.329,18
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	406.853,43	33.114,54	0,00	439.967,97
358	5.10.10.10.10 RESCISAO DE CONTRATO	2.845,77	0,00	0,00	2.845,77
802	5.10.10.10.10 UNIFORME	185,00	0,00	0,00	185,00
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	(139,90)	0,00	5,00	(144,90)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	709.594,15	46.110,22	1.855,02	753.849,35
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	709.594,15	46.110,22	1.855,02	753.849,35
375	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	60.861,50	7.521,10	0,00	68.382,60
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE TAXAS	27.472,08	0,00	0,00	27.472,08
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	43.209,36	10.520,30	1.855,02	51.874,64
471	5.10.20.10.10 CONDUÇÕES E PEDAGIO	745,00	0,00	0,00	745,00
451	5.10.20.10.10 DESP C/ CURSOS	1.080,00	0,00	0,00	1.080,00
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	1.404,81	0,00	0,00	1.404,81
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	239.653,24	4.065,77	0,00	243.719,01
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	150.291,52	3.993,60	0,00	154.285,12
410	5.10.20.10.10 DESP MATERIAS DE PAPELARIA	103,65	250,00	0,00	353,65
390	5.10.20.10.10 DESP C/ VEIC. COMB. E LUB. E SEG	2.304,30	0,00	0,00	2.304,30
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	734,08	104,10	0,00	838,18
454	5.10.20.10.10 DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	7.629,40	0,00	0,00	7.629,40
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	65.479,20	0,00	0,00	65.479,20
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	14.015,00	4.576,00	0,00	18.591,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	10.690,91	7.532,30	0,00	18.223,21
374	5.10.20.10.10 LANCHES E REFEICOES	14,87	0,00	0,00	14,87
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	7.041,97	139,01	0,00	7.180,98
403	5.10.20.10.10 RETIRADA PRO LABORE	28.348,88	0,00	0,00	28.348,88
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	2.373,16	522,37	0,00	2.895,53
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	46.110,62	6.885,67	0,00	52.996,29
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	344.243,14	38.908,46	0,00	383.151,60
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	344.243,14	38.908,46	0,00	383.151,60
463	5.10.50.10.10 DESCONTO CONCEDIDO	450,00	0,00	0,00	450,00
423	5.10.50.10.10 DESP IOF	181,04	33,34	0,00	214,38
100228	5.10.50.10.10 DESP TAXA DE ANTECIPAÇÃO	59.710,01	0,00	0,00	59.710,01

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	6.634,01	783,82	0,00	7.417,83
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	277.268,08	38.091,30	0,00	315.359,38

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	1.910.595,86	8.082,60	56.859,30	1.959.372,56
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	1.910.595,86	8.082,60	56.859,30	1.959.372,56
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	2.224.310,12	0,00	56.720,00	2.281.030,12
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.224.310,12	0,00	56.720,00	2.281.030,12
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	2.224.310,12	0,00	56.720,00	2.281.030,12
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(314.426,61)	8.082,60	0,00	(322.509,21)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(314.426,61)	8.082,60	0,00	(322.509,21)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(175.407,60)	4.310,72	0,00	(179.718,32)
625	6.10.30.10.10 (-) I.S.S	(102.317,89)	2.836,00	0,00	(105.153,89)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(36.701,12)	935,88	0,00	(37.637,00)
640	S 6.10.40 RECEITAS FINANCEIRAS	712,35	0,00	139,30	851,65
34948	S 6.10.40.10 RECEITAS FINANCEIRAS	712,35	0,00	139,30	851,65
645	6.10.40.10.10 MULTAS E JUROS	712,35	0,00	139,30	851,65

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
9000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(35.148,12)	353.043,49	-104.059,24	(123.161,41)
9001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	9.132.623,57	547.380,67	362.835,95	9.317.168,29
9002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	9.167.771,69	194.337,18	466.895,19	9.440.329,70
9004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	1.945.743,98	138.650,01	1.860,02	2.082.533,97
9005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	1.910.595,86	8.082,60	56.859,30	1.959.372,56
9006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(35.148,12)	-130.567,41	54.999,28	(123.161,41)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	7.961.728,24	607.513,37	154.941,79	8.414.299,82
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	7.125.764,40	607.513,37	154.941,79	7.578.335,98
3	S 1.10.10 CAIXA /EQUIVALENTE DE CAIXA	1.518,10	78.919,60	78.919,60	1.518,10
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	324,07	78.919,60	78.919,60	324,07
100000	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2982-4700-7	1,00	78.919,60	78.919,60	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
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 - HÍPERFUNDOS	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	9.227,99	3.750,45	1.302,16	11.676,28
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	9.227,99	3.750,45	1.302,16	11.676,28
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	4.783,02	3.750,45	1.302,16	7.231,31
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	4.343,00	0,00	0,00	4.343,00
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	2.505.812,30	397.025,84	40.077,44	2.862.760,70
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	2.505.812,30	397.025,84	40.077,44	2.862.760,70
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 AE TI ALLIANCE GROUP BRAZIL	12.938,12	0,00	0,00	12.938,12
8461441	1.10.30.10.10 AFGIN SPEÇA O E REPARO EM RISERS S/A	27.036,99	0,00	0,00	27.036,99
8461449	1.10.30.10.10 AKER SOLUTIONS DO BRASIL LTDA	170,01	0,00	0,00	170,01
100039	1.10.30.10.10 ALPHATEC	9.475,47	0,00	0,00	9.475,47
100040	1.10.30.10.10 ALUSA ENGENHARIA S/A	687.956,48	0,00	0,00	687.956,48
8234736	1.10.30.10.10 ARCELORMITTALBRASIL S/A	6.604,21	0,00	0,00	6.604,21
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	35.572,40	0,00	10.632,90	24.939,50
100044	1.10.30.10.10 CONSORCIO ALUSAG.TOME	55.513,65	0,00	0,00	55.513,65
100045	1.10.30.10.10 CONSORCIO CST L8INHA13 JADE LOTE 02	1.978,54	0,00	0,00	1.978,54
100046	1.10.30.10.10 CONSORCIO HFTS JADE - LOTE 03	34.807,65	0,00	0,00	34.807,65
100047	1.10.30.10.10 CONSORCIO TECHNIPTCHINT	813,15	0,00	0,00	813,15
64	1.10.30.10.10 CONTAS ARECEBER CLIENTE	137.599,50	0,00	29.444,54	108.154,96
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 EMPRESA BRASDESOLD A ELETRICA SA	92.597,17	0,00	0,00	92.597,17
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS LTDA. - M	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00
100051	1.10.30.10.10 ENGEFEL ENGENHARIA CIVIL	736,82	0,00	0,00	736,82
8511300	1.10.30.10.10 ENGETEX EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTDA	7.120,00	0,00	0,00	7.120,00
8461520	1.10.30.10.10 ENGETEX SERVICOS TERMICOS LTDA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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 DIGITALENERGY 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 MIN AS S/A	102.479,92	0,00	0,00	102.479,92
100058	1.10.30.10.10 GERDAU AÇO SLO NGOS S/A	30.833,76	0,00	0,00	30.833,76
100061	1.10.30.10.10 GRAMO	4.880,64	0,00	0,00	4.880,64
8464176	1.10.30.10.10 GRAMO EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇOES EIRELI	147,50	384.184,60	0,00	384.332,10
100063	1.10.30.10.10 HOWDEN SOUTH AMERICA	3.454,37	0,00	0,00	3.454,37
100065	1.10.30.10.10 JLM INSPEÇÃO E MANUTENÇÃO LTDA	497,10	0,00	0,00	497,10
100069	1.10.30.10.10 MAINCRAME COM IMPORT E EXPORT	2.590,50	0,00	0,00	2.590,50
8394687	1.10.30.10.10 Manserv Montagem e Manutenção S/A	16.067,26	0,00	0,00	16.067,26
100070	1.10.30.10.10 METALBRAS METALURGICA BRASILENSE	2.312,77	0,00	0,00	2.312,77
8461442	1.10.30.10.10 MHWIRTH DO BRASIL EQUIPAMENTOS LTDA.	6.776,80	0,00	0,00	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 MLENERGIALTDA EPP	7.520,75	0,00	0,00	7.520,75
100075	1.10.30.10.10 MONTCALM MONTAGENS	123.600,58	0,00	0,00	123.600,58
100076	1.10.30.10.10 NIPLAN ENGENHARIA LTDA	625,56	0,00	0,00	625,56
100077	1.10.30.10.10 O ENGENHARIA LTDA	705,86	0,00	0,00	705,86
100078	1.10.30.10.10 ONESUBSEA	40.093,94	0,00	0,00	40.093,94
100079	1.10.30.10.10 PAULO SERGIO FRANCO ELETRONICOS ME	937,50	0,00	0,00	937,50
8511127	1.10.30.10.10 Petrolane Serviços em Petróleo Ltda	148,00	0,00	0,00	148,00
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	427,49	0,00	0,00	427,49
8511503	1.10.30.10.10 Python Construção Metálicas Ltda	0,00	12.841,24	0,00	12.841,24
8463451	1.10.30.10.10 QUALITY WELDINGSERVICOS S.A.	194,50	0,00	0,00	194,50
8462773	1.10.30.10.10 RHODIABRASILSA	21.578,04	0,00	0,00	21.578,04
100085	1.10.30.10.10 RHODIAPOLI AMUDA E ESPECIALIDADES	488,74	0,00	0,00	488,74
100086	1.10.30.10.10 RIMA INDUSTRIALS/A	2.947,50	0,00	0,00	2.947,50
100087	1.10.30.10.10 SEM SERVIÇOS ESPECIALIZADOS ME	750,00	0,00	0,00	750,00
100089	1.10.30.10.10 SGS INDUSTRIAL INSTAL. TESTES E COMISS.	5.947,74	0,00	0,00	5.947,74
8461445	1.10.30.10.10 SHARKEYES INSPEÇÕES E CONSULTORIA LTDA	10.585,17	0,00	0,00	10.585,17
8245505	1.10.30.10.10 SIEMENS LTDA	34.317,92	0,00	0,00	34.317,92
100267	1.10.30.10.10 SOLVAY	4.297,32	0,00	0,00	4.297,32
100266	1.10.30.10.10 SWS MONTAGEM E MANUTENÇÃO	20.100,87	0,00	0,00	20.100,87
100091	1.10.30.10.10 TS ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	15.323,43	0,00	0,00	15.323,43
8245150	1.10.30.10.10 USIMINAS MECANICA S.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 Metálicas Ltda	23.354,99	0,00	0,00	23.354,99
100093	1.10.30.10.10 VITORIA INDUSTRIAL LTDAME	884,00	0,00	0,00	884,00
100094	1.10.30.10.10 VOITH PAPER MAQUINAS E EQUIP LTDA	19.311,28	0,00	0,00	19.311,28
100095	1.10.30.10.10 VW DAMASCENO ME	722,80	0,00	0,00	722,80
8241251	1.10.30.10.10 WEG EQUIPAMENTOS ELETRICOS S/A	5.425,50	0,00	0,00	5.425,50
100026	1.10.30.10.11 ENGETEC ENERGETICA	18.150,00	0,00	0,00	18.150,00
100097	1.10.30.10.11 HEAT MASTER	8.800,76	0,00	0,00	8.800,76
100098	1.10.30.10.11 HIDROL	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
100099	1.10.30.10.11 JEFFERSON CLAUDIO CAMARGOS	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	2.524.710,04	4.000,00	250,00	2.528.460,04
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	2.524.710,04	4.000,00	250,00	2.528.460,04
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- ENGEMET SERVIÇOS	1.019.328,12	0,00	0,00	1.019.328,12
100002	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER CAMARGOS	259.501,50	4.000,00	0,00	263.501,50
100019	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGEMET COMERCIAL	647.230,45	0,00	0,00	647.230,45
100020	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGEMET LOCAÇÃO	390.902,00	0,00	0,00	390.902,00
100293	1.10.40.10.10 RIO DAS LAVRAS S.A.E. PARTICIPAC	250,00	0,00	250,00	0,00
34904	S 1.10.50 TRIBUTOSA RECUPERAR	2.071.022,52	113.320,08	10.421,74	2.173.920,86
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOSA RECUPERAR	2.071.022,52	113.320,08	10.421,74	2.173.920,86
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DAFONTE IN381	772.400,49	152,24	0,00	772.552,73
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	0,00	456,71	456,71	0,00
100295	1.10.50.10.10 CREDITO PIS/COFINS	0,00	110.937,57	8.191,47	102.746,10
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDARETIDO FONTE	871.133,42	0,00	0,00	871.133,42
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	395.002,12	1.674,61	1.674,61	395.002,12
131	1.10.50.10.10 IRPJA RECUPERAR	32.486,49	0,00	0,00	32.486,49
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	0,00	98,95	98,95	0,00
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	13.473,45	10.497,40	23.970,85	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	13.473,45	10.497,40	23.970,85	0,00
3083	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE FERIAS	12.973,45	0,00	12.973,45	0,00
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	10.497,40	10.497,40	0,00
107	1.10.60.10.10 EMPRESTIMO FUNCIONARIO	500,00	0,00	500,00	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 ENGEMET MANUTENÇÕES MECÂNICAS	54.137,72	0,00	0,00	54.137,72
100102	1.20.10.10.10 GGT DO BRASIL SERV EQUIP TRAT TERM	240.311,07	0,00	0,00	240.311,07
100103	1.20.10.10.10 RIODAS LAVRAS	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
171	S 1.20.30 INVESTIMENTOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
34912	S 1.20.30.10 INVESTIMENTOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
175	1.20.30.10.10 CONSORCIOS	11.162,07	0,00	0,00	11.162,07
180	S 1.20.40 IMOBILIZADO	1.147.720,91	0,00	0,00	1.147.720,91
34913	S 1.20.40.10 IMOBILIZADO	1.147.720,91	0,00	0,00	1.147.720,91
188	1.20.40.10.10 CONSTRUCAO EM ANDAMENTO	365.687,03	0,00	0,00	365.687,03
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 DEP ACUM EQUIP. DE INFORMATICA	(45.295,06)	0,00	0,00	(45.295,06)
204	1.20.60.10.10 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(15.436,59)	0,00	0,00	(15.436,59)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(7.631,34)	0,00	0,00	(7.631,34)
3454	1.20.60.10.10 DEPREC. COM VEICULO	(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	8.244.739,01	50.402,22	199.249,38	8.393.586,17
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	13.225.589,41	50.402,22	88.311,81	13.263.499,00
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	13.225.589,41	50.402,22	88.311,81	13.263.499,00
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 FORNECEDORES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	324.337,56	0,00	0,00	324.337,56
100251	2.10.10.11.20.10 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100252	2.10.10.11.20.10 BAHIANADISTRIB. DE GAS LTDA	10.026,50	0,00	0,00	10.026,50
100253	2.10.10.11.20.10 EAROCHA RESTAURANTE ME	22.459,97	0,00	0,00	22.459,97
100254	2.10.10.11.20.10 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 HOTEL LTDA ME	12.333,00	0,00	0,00	12.333,00
100258	2.10.10.11.20.10 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	6.791,09	0,00	0,00	6.791,09
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOSA PAGAR	6.848.616,98	2.750,00	36.940,00	6.882.806,98
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
100294	2.10.10.20.10 BRACAM ADM E PART	8.400,00	500,00	0,00	7.900,00
256	2.10.10.20.10 CAIXA ECONOMICA FEDERAL S/A	950.555,79	0,00	0,00	950.555,79
100226	2.10.10.20.10 DUPLICATAS DESCONTADAS	16.581,60	0,00	0,00	16.581,60
100227	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MARIA BETY BRANDT	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
100011	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICA AQUECIMENTOS	1.309.698,64	0,00	0,00	1.309.698,64
100023	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENERGETICAS AQUECIMENTOS	127.138,44	0,00	0,00	127.138,44
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETA INDUSTRIA	16.850,00	0,00	0,00	16.850,00
100008	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- PLINIO	328.625,08	0,00	0,00	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 WILHELM HEINRITZ	395.218,44	0,00	0,00	395.218,44
100017	2.10.10.20.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ELECTRISA SOLUCOES	78.650,00	0,00	0,00	78.650,00
100027	2.10.10.20.10 ENGETA ENERGETICA	2.299.330,90	0,00	0,00	2.299.330,90
100292	2.10.10.20.10 RIO DAS LAVRAS S A E. PARTICIPAC	15.000,00	2.250,00	36.940,00	49.690,00
34918	S 2.10.10.40 OBRIGACOES FISCAIS	1.229.206,91	8.822,17	1.598,15	1.221.982,89
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	656.784,30	7.247,75	1.157,01	650.693,56
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIAL A RECOLHER	428,79	0,00	0,00	428,79
243	2.10.10.40.10 ICMS A RECOLHER	16.371,61	0,00	0,00	16.371,61
245	2.10.10.40.10 IPI A RECOLHER	6.487,00	0,00	0,00	6.487,00
242	2.10.10.40.10 IRPJA RECOLHER	191,71	0,00	0,00	191,71
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	436.391,48	0,00	189,95	436.581,43
246	2.10.10.40.10 ISS A RECOLHER	12.354,72	0,00	0,00	12.354,72
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO A RECOLHER	421,53	0,00	0,00	421,53
255	2.10.10.40.10 PIS A RECOLHER	93.952,17	1.574,42	251,19	92.628,94
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLL A RECOLHER	5.823,60	0,00	0,00	5.823,60

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34919	S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	2.148.956,41	38.830,05	49.773,66	2.159.900,02
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	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 APAGAR BV	621,85	0,00	0,00	621,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS A PAGAR	350.863,71	0,00	0,00	350.863,71
252	2.10.10.50.10 FGTS ARECOLHER	173.479,74	0,00	2.578,22	176.057,96
253	2.10.10.50.10 INSSA RECOLHER	442.454,06	1.674,61	7.362,12	448.141,57
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS APAGAR	330.611,73	37.155,44	39.833,32	333.289,61
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIAA PAGAR	9.303,40	0,00	0,00	9.303,40
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO APAGAR	304.842,43	0,00	0,00	304.842,43
264	2.10.10.50.10 RETIRADA PRO-LABORE A PAGAR	25.406,76	0,00	0,00	25.406,76
100291	S 2.10.10.51 PROCESSOS TRABALHISTAS A PA GA R	367.689,30	0,00	0,00	367.689,30
100235	2.10.10.51.10 ADRIE LROBERTO FERREIRA	37.843,75	0,00	0,00	37.843,75
100236	2.10.10.51.10 ALESS ANDRO CHERVENSKI SANTOS	27.623,92	0,00	0,00	27.623,92
100237	2.10.10.51.10 CLAUDIO CARDOSO DASILVA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100238	2.10.10.51.10 EDSON DASILVAARAUJO	3.418,75	0,00	0,00	3.418,75
100239	2.10.10.51.10 FRANCISCO ASSIS MELO SOU SA	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 LETICIACOSTABILE LIVRAMENTO	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
100243	2.10.10.51.10 LUIZFERNANDES 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 MADEIRACO UT INHO	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 FERREIRAPINTO	47.857,16	0,00	0,00	47.857,16
34921	S 2.10.10.70 A DIANTAMENTO 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 ADIANTAMENTO S CLIENTES	320.071,48	0,00	0,00	320.071,48
34922	S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PA GA R	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 47201734	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
100229	2.20.10.10.10 BANCO SANTANDER	27.105,84	0,00	0,00	27.105,84
100276	2.20.10.10.10 CAMINHÕES	336.264,08	0,00	0,00	336.264,08
100230	2.20.10.10.10 NORMABRANDT	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00
100231	2.20.10.10.10 ROBERTO BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
34925	S 2.20.10.30 (-)ENCARGOS FINANCIAMENTO A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
401	2.20.10.30.10 ENCARGOS FINANCA APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(5.364.087,58)	0,00	110.987,57	(5.253.150,01)
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	(5.444.087,58)	0,00	110.987,57	(5.333.150,01)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(5.444.087,58)	0,00	110.987,57	(5.333.150,01)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(351.263,84)	0,00	110.937,57	(240.326,27)
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	686.658,08	99.099,95	4.224,22	781.533,81
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	686.558,08	99.099,95	4.224,22	781.433,81
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	324.230,50	52.507,81	3.047,87	373.690,44
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	324.230,50	52.507,81	3.047,87	373.690,44
304	5.10.10.10.10 13º SALARIO	1.125,22	0,00	0,00	1.125,22
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	836,24	220,77	0,00	1.057,01
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	(325,17)	0,00	86,04	(411,21)
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	7.702,74	2.399,84	0,00	10.102,58
360	5.10.10.10.10 FERIAS	38.715,68	13.166,81	2.411,65	49.470,84
366	5.10.10.10.10 FGTS	20.183,61	2.578,22	0,00	22.761,83
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	11.598,61	2.995,47	0,00	14.594,08
361	5.10.10.10.10 INSS	53.061,16	4.720,38	0,00	57.781,54
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	191.386,41	26.426,32	543,18	217.269,55
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	(54,00)	0,00	7,00	(61,00)
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	113.716,15	10.530,34	1.176,35	123.070,14
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	113.716,15	10.530,34	1.176,35	123.070,14
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	6.745,95	362,24	0,00	7.108,19
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	(11.701,66)	0,00	1.176,35	(12.878,01)
450	5.10.20.10.10 DESP COM HOSPEDAGEM	620,00	150,00	0,00	770,00
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	33.838,42	1.000,00	0,00	34.838,42
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	1.407,41	240,56	0,00	1.647,97
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	800,19	0,00	0,00	800,19
371	5.10.20.10.10 ENERGIA ELETRICA	219,32	0,00	0,00	219,32
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	5.003,18	0,00	0,00	5.003,18
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	18.511,66	0,00	0,00	18.511,66
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	1.479,70	0,00	0,00	1.479,70
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	582,47	0,00	0,00	582,47
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	30.441,45	0,00	0,00	30.441,45
409	5.10.20.10.10 REMUNERACAO DE SOCIOS	(600,00)	0,00	0,00	(600,00)
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	2.565,17	4.956,00	0,00	7.521,17
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS PFISICA	700,00	0,00	0,00	700,00
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	8.774,77	3.821,54	0,00	12.596,31
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	248.611,43	36.061,80	0,00	284.673,23
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	248.611,43	36.061,80	0,00	284.673,23
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	2.325,14	242,54	0,00	2.567,68
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	246.286,29	35.819,26	0,00	282.105,55
430	S 5.20 DESPESAS NAO OPERACIONAIS	100,00	0,00	0,00	100,00
435	S 5.20.20 DESPESAS EVENTUAIS	100,00	0,00	0,00	100,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34939	S 5.20.20.10 DESPESAS EVENTUAIS	100,00	0,00	0,00	100,00
437	5.20.20.10.10 OUTRAS DESPESAS	100,00	0,00	0,00	100,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	403.647,31	1.408,20	400.008,35	802.247,46
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	394.300,25	1.408,20	399.408,35	792.300,40
601	S 6.10.10 RECEITAS OPERACIONAIS	17.088,92	0,00	0,00	17.088,92
34941	S 6.10.10.10 RECEITAS OPERACIONAIS	17.088,92	0,00	0,00	17.088,92
604	6.10.10.10.10 RECEITA DE MERCADORIA	17.088,92	0,00	0,00	17.088,92
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	424.121,57	0,00	399.408,35	823.529,92
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	424.121,57	0,00	399.408,35	823.529,92
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	410.801,75	0,00	399.408,35	810.210,10
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(46.910,24)	1.408,20	0,00	(48.318,44)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(46.910,24)	1.408,20	0,00	(48.318,44)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(32.435,85)	1.157,01	0,00	(33.592,86)
629	6.10.30.10.10 (-) ISS	(7.432,40)	0,00	0,00	(7.432,40)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(7.041,99)	251,19	0,00	(7.293,18)
660	S 6.30 RECEITAS NAO OPERACIONAIS	9.347,06	0,00	600,00	9.947,06
661	S 6.30.10 RECEITAS PATRIMONIAS	9.347,06	0,00	600,00	9.947,06
670	S 6.30.10.20 RECEITAS EVENTUAIS	9.347,06	0,00	600,00	9.947,06
672	6.30.10.20.10 OUTRAS RECEITAS	9.347,06	0,00	600,00	9.947,06

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
9000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(283.010,77)	557.111,15	-44.307,59	20.713,65
9001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	7.961.728,24	607.513,37	154.941,79	8.414.299,82
9002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	8.244.739,01	50.402,22	199.249,38	8.393.586,17
9004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	686.658,08	99.099,95	4.224,22	781.533,81
9005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	403.647,31	1.408,20	400.008,35	802.247,46
9006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(283.010,77)	-97.691,75	395.784,13	20.713,65