



Utilize o QrCode ou clique
para acessar nosso portal



GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
1005857-55.2018.8.26.0268

43º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
COMPETÊNCIA: FEVEREIRO DE 2023.
Itapecerica da Serra, abril de 2023.



medeiros²
administração judicial



ÍNDICE

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
 2. Prestação de Contas

1. INTRODUÇÃO

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 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 fevereiro foram recebidas em sua totalidade em 31/03/2023 e os questionamentos enviados à Recuperanda em 06/04/2023 não foram respondidas até a finalização deste relatório.

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 Administração Judicial.

medeiros



2. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL

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	26/01/2023	Homologação do PRJ	art. 58
			26/01/2025	Encerramento da RJ, caso preenchidas as obrigações	art. 64

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.

Eventos ocorridos
 Data estimada



2. ASPECTOS JURÍDICOS – ANDAMENTO PROCESSUAL

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Início do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.

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 dos documentos, 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).
- Apresentada a relação de credores de que se trata o § 2º do artigo 7º da Lei nº 11.101/2005 restou expedido edital às fls. 1941/1942.
- Diante da oposição de objeções ao Plano de Recuperação Judicial, restou convocada assembleia geral de credores 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 aprovada 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.
- Às fls. 3390, a Caixa Econômica Federal noticiou a liquidação dos créditos de sua titularidade pelo avalista, requerendo a exclusão da relação de credores.
- Diante disto, em 25/11/2022, a Administração Judicial manifestou-se às fls. 3.401/3.407 pela adoção do instituto do *Cram Down*, para fins de homologação do Plano e concessão da Recuperação Judicial, tendo em vista a exclusão da Caixa Econômica Federal da relação de credores.
- Em decisão datada de 26/01/2023 o juízo homologou o plano e concedeu a Recuperação Judicial às requerentes.
- De tal decisão foram opostos Embargos de Declaração pela União Federal, requerendo o recebimento para determinar a intimação da Administração Judicial para apresentação de CND's.
- Os embargos foram acolhidos para o fim de determinar que a Administração Judicial apresentasse as certidões negativas de débitos tributários, no prazo de 30 dias. Ainda, no mesmo prazo, restou estabelecido que a Administração Judicial e as Recuperandas apresentassem de que modo será equalizado o passivo fiscal. De tal decisão as Recuperandas interpuseram Embargos de Declaração, os quais restaram rejeitados.
- A Administração Judicial, por sua vez, ressaltou que eventual apresentação das CND's, bem como estratégias para equalização do passivo é de responsabilidade da Recuperanda, uma vez que estas permanecem à frente da gestão da empresa.
- Ainda em face da decisão de homologação, restou interposto Agravo de Instrumento pelo Banco Bradesco, autuado sob o nº 2045437-30.2023.8.26.0000, ainda pendente de julgamento.



2. ASPECTOS JURÍDICOS - INCIDENTES

Foram ajuizados 22 incidentes, estando cinco em andamento:

#	Data	Processo nº	Credor	Classe	Valor	Status
1	07/06/2019	1002564-43.2019.8.26.0268	Leticia Costabile Livramento	I	51.536,95	Julgado
2	14/08/2019	1003661-78.2019.8.26.0268	Sergio Luiz Ferreira Pinto		Extinto	Julgado
3	19/08/2019	1003735-35.2019.8.26.0268	Gledson Vieira de Lima	I	5.665,81	Julgado
4	21/08/2019	1003778-69.2019.8.26.0268	Vadeildo Ferreira de Sousa	I	4.107,53	Julgado
5	17/09/2019	1004245-48.2019.8.26.0268	Marivaldo Costa Santos		Improcedente	Julgado
6	19/02/2021	1000736-41.2021.8.26.0268	Claudio Carsoso da Silva	I	45.055,42	Julgado
7	19/03/2021	1001181-59.2021.8.26.0268	José Ailton Feitosa dos Santos	I	155.176,89	Julgado
8	15/04/2021	1001575-66.2021.8.26.0268	Jose Francisco de Paula	I	549.071,89	Julgado
9	15/04/2021	1001576-51.2021.8.26.0268	Jose Francisco de Paula		Extinto	Julgado
10	28/04/2021	1001778-28-2021.8.26.0268	Dimas de Souza Lopes	I	129.924,00	Julgado
11	14/07/2021	1003156-19.2021.8.26.0268	Caixa Econômica Federal	III		Em andamento
12	26/07/2021	1003337-20.2021.8.26.0268	Banco Bradesco	III	60.765,28	Julgado
13	26/07/2021	1003359-78.2021.8.26.0268	Banco Santander	III	Extinto	Julgado
14	01/09/2021	1004089-89.2021.8.26.0268	Moisés Hermenegildo Pereira	I	78.702,38	Em andamento
15	15/10/2021	1004787-95.2021.8.26.0268	Edson Silva Lima e Outros	I	54.907,18	Julgado
16	13/11/2021	0003858-16.2020.8.26.0268	Janderson Alberto Ribeiro Silva	I	6.648,10	Julgado
17	07/12/2021	0004403-52.2021.8.26.0268	Alexandre Cordeiro	I		Em andamento
18	13/12/2021	1005829-82.2021.8.26.0268	Jirlon Pereira Barroso	I	75.165,86	Julgado
19	13/12/2021	1005831-52.2021.8.26.0268	Henrique Teixeira Rangel	I	4.509,95	Julgado
20	19/05/2022	0001834-44.2022.8.26.0268	Maycon Henrique Alves Marques	I		Em andamento
21	19/05/2022	0001831-89.2022.8.26.0268	Alvimar da Luz Dias	I		Em andamento
22	19/05/2022	0001833-59.2022.8.26.0268	José Ailson Feitosa dos Santos e Alvimar da Luz Dias	I		Em andamento



3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

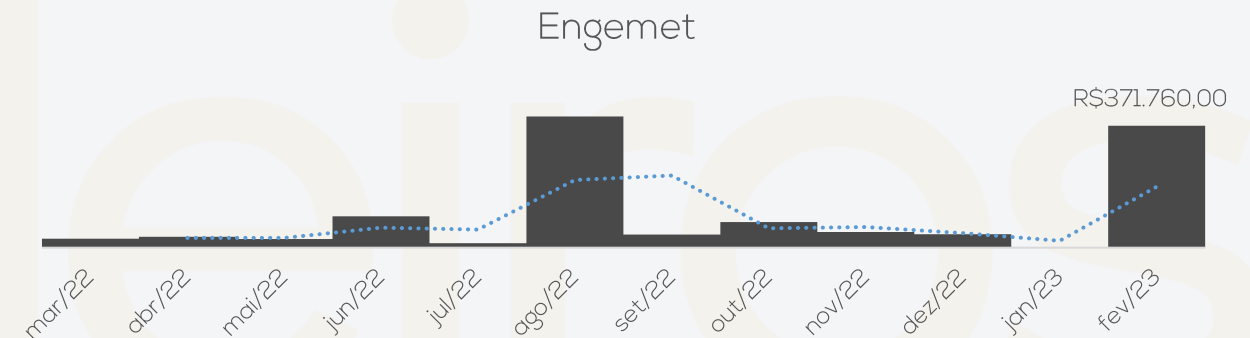
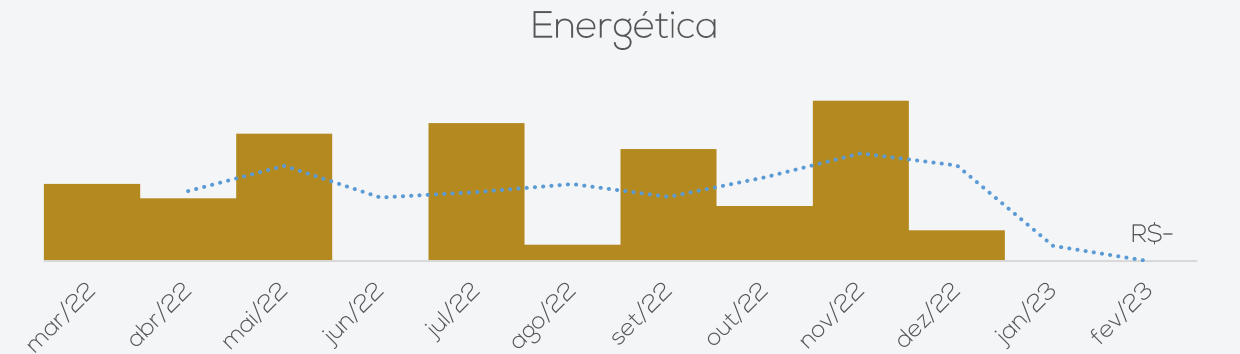
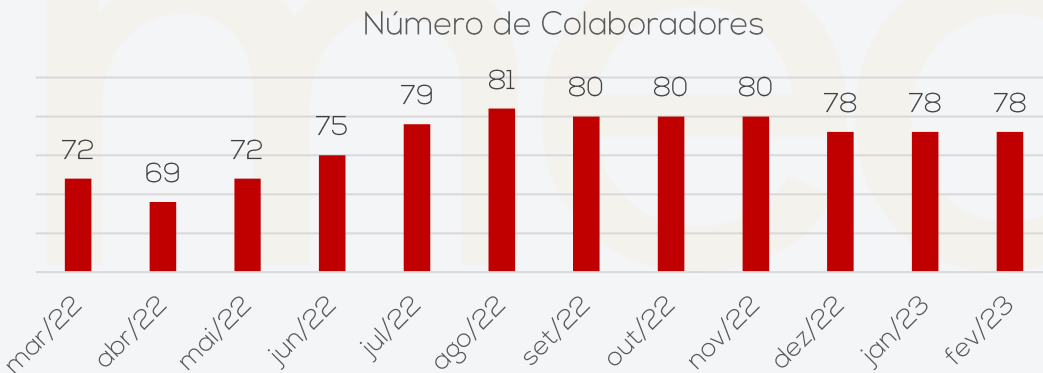
Colaboradores: Em fevereiro de 2023 as Recuperandas possuíam, juntas, 78 colaboradores:

- ❖ **Energética:** 47 colaboradores, sendo 12 por regime de CLT, 34 com contratos intermitentes e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** 31 colaboradores, sendo 14 por regime CLT e 17 com contratos intermitentes.

Salários e Encargos de INSS e FGTS:

- ❖ **Energética:** Os salários estão sendo pagos em dia, fato adverso do INSS que não registrou pagamento em fevereiro, além de inadimplência de períodos anteriores no total de R\$ 1 milhão. O FGTS competência janeiro foi pago em fevereiro, contudo apresenta saldo de períodos anteriores que somam R\$ 692,9 mil.
- ❖ **Engemet:** Os salários estão sendo pagos em dia, diferente do INSS e FGTS que seguem inadimplentes, os saldos vencidos alcançam R\$ 192,3 mil de FGTS e R\$ 476,2 mil de INSS .

Faturamento: Em fevereiro/2023, a Energética não apresentou faturamento, enquanto a Engemet exibiu R\$ 371,7 mil de faturamento. Foi apresentada projeção de obras previstas na programação, uma em março para o cliente Itabira, orçada em R\$ 86 mil e uma em abril para o cliente Iperfor, orçada em R\$ 51,8 mil.



3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS

Acompanhamento da Administração Judicial

Em 02.03.2023 foi realizada reunião presencial na sede da empresa, 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 o comercial está trabalhando para fechar novos contratos e a previsão é de a partir de março haja aumento no faturamento, considerando a estabilidade política do país e retomada de empreendimentos por parte das empresas.

Funcionários

Os salários estão sendo pagos em dia, assim como férias e décimo terceiro salários que foram quitados em dezembro.

Operação

As empresas informaram que mantêm galpões em São Paulo e Rio de Janeiro com equipamentos de aquecimento e tratamento térmico que a logística despacha aos clientes quando forem iniciar os trabalhos dos novos contratos.

Tributos

Questionadas sobre os tributos, foi informado que a empresa finalizou o contrato com a Villela e estão em busca de nova empresa que preste consultoria tributária para realizar os parcelamentos dos valores em aberto e evitar possíveis ingressos judiciais e auxiliar em possíveis benefícios fiscais. Além disso, as empresas vêm se creditando de PIS e COFINS que foram apurados no trabalho executado pela consultoria anterior.



3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS

Instalações

As imagens abaixo foram captadas em 02/03/2023, durante a visita técnica do Administrador Judicial.



Execução de Obras

Obra Itabira



Obra CSN Cimentos



Obra Nexa Resources



3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



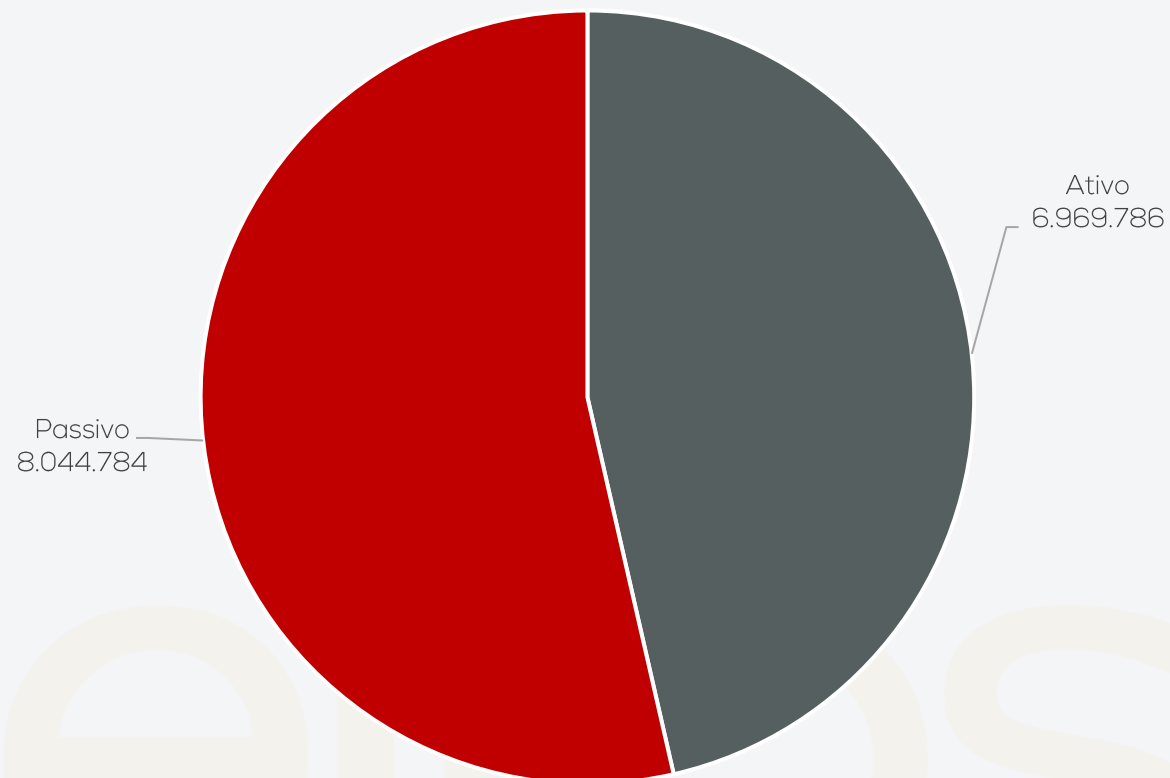
A Administração Judicial destaca que as Recuperandas realizam diversas transações com empresas do grupo que não formam litisconsórcio no processo de recuperação judicial, além de adiantamentos a administradores, os quais permanecem sem elucidação. Ressalta-se que conforme art. 6º-A da Lei 14.112/20, 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 – 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 fevereiro/2023:

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	33.800	98.000	- 64.200
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	2.204.653	1.127.887	1.076.766
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 Dedinini	395.511	-	395.511
Rio das Lavras	80.050	-	80.050
Roberto Brandt	12.103	-	12.103
Valter Kazuohirai	-	3.600	- 3.600
Bransport SA Adm	-	32.000	- 32.000
TOTAIS	6.969.786	8.044.784	- 1.074.998



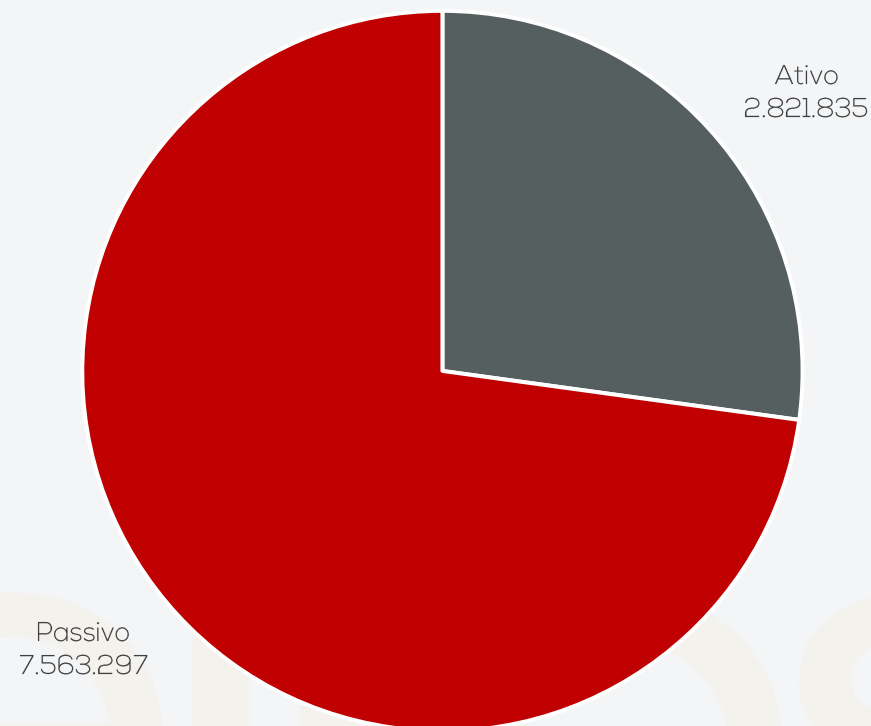
Os valores apresentados com saldo negativo representam os saldos que a Recuperanda tem a pagar, já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Energética encerrou a competência de fevereiro/2023 com saldo a pagar de R\$ 1.074.998,56.



3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – EMPRÉSTIMOS – 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 fevereiro/23:

ENGEMET AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
Alexsander Camargos	268.318	-	268.318
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	-	1.445.527	- 1.445.527
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	1.012.438	-	1.012.438
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	320.120	- 319.120
Roberto Brandt	-	15.000	- 15.000
TOTAIS	2.821.835	7.563.297	- 4.741.461



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 fevereiro/2023 com saldo a pagar de R\$ 4.741.461,41.



4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – BALANÇO PATRIMONIAL – ENERGÉTICA

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS

BALANÇO PATRIMONIAL		dez/22	jan/23	fev/23
ATIVO	CIRCULANTE	2.782.632	2.784.066	2.781.948
	Caixa e equivalentes de caixa	224 -	133	86
	Aplicações financeiras	56.934	58.724	56.387
	Duplicatas a receber	399.580	399.580	399.580
	Outros créditos	1.048.420	1.048.420	1.048.420
	Tributos a recuperar	1.277.475	1.277.475	1.277.475
	NÃO CIRCULANTE	6.009.442	6.009.442	5.922.617
	Realizável a Longo Prazo	6.008.167	6.008.167	5.921.367
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.538 -	- 403.538 -	- 403.564	
TOTAL DO ATIVO	8.792.075	8.793.508	8.704.565	
BALANÇO PATRIMONIAL		dez/22	jan/23	fev/23
PASSIVO	CIRCULANTE	8.731.533	8.843.688	8.866.021
	Empréstimos e financiamentos	1.779.387	1.874.937	1.874.937
	Obrigações Fiscais	2.081.953	2.082.053	2.083.709
	Obrigações trabalhistas	2.607.010	2.623.515	2.644.192
	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	- 7.525.004	- 7.487.205	- 7.487.205	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.575.004 -	- 7.537.205 -	- 7.537.205	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.754.276	8.904.230	8.926.563	

Disponibilidades: é composto pelo saldo em caixa de R\$ 190,00, saldo em contas correntes de R\$ 103,70 negativos em e R\$ 56.387,04 em aplicações. Os extratos das contas correntes Bradesco nº 355-7 e Bradesco 6181-6 foram enviados e o saldo ratificado, contudo o extrato de aplicações financeiras não foi enviado, desta forma o saldo continua pendente de confirmação. 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: em fevereiro a Energética finalizou com saldo a receber de 8 clientes, sendo que os maiores devedores são Intercement Brasil S/A (R\$ 100,3 mil), Alcomax (R\$ 90 mil) e Dedine S/A (R\$ 77,3 mil). Na competência não houve faturamento e nem recebimento de valores inadimplentes, desta forma o saldo permaneceu o mesmo de janeiro. O *aging list* não foi enviado, impossibilitando a conferência do saldo. A recuperanda informou que a inadimplência existente é referente a clientes em cobrança via processos judiciais e ajustes de sistema a serem feitos, porém não houve detalhamento de quais valores estão com processo judicial e quais serão ajustados.

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,

Tributos a Recuperar: compreende as retenções de impostos sobre prestação do serviço, CSLL R\$ 769,2 mil, COFINS R\$ 12,4 mil, PIS R\$ 6,4 mil, INSS R\$ 282,2 mil, IRRF R\$ 77,1 mil, ICMS a recuperar R\$ 17,7 mil, IPI a recuperar R\$ 66,75 e crédito de PIS/Cofins R\$ 112,1 mil.

Realizável a Longo Prazo: engloba transação de valores entre empresas com sociedade em comum, que não estão arroladas na recuperação judicial, conforme item 3, empréstimos, deste relatório. Em fevereiro recebeu ressarcimento de R\$ 86,8 mil de Alacas S/A.

Imobilizado: a Recuperanda 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), os bens estão 100% depreciados, exceto móveis e utensílios. A movimentação de fevereiro foi exclusivamente a apropriação de depreciação no valor de R\$ 25,74. Apesar de reiteradas as solicitações, não houve envio do inventário, impedindo a ratificação das informações.



4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – BALANÇO PATRIMONIAL – ENERGÉTICA

ENERGÉTICA AQUECIMENTOS

BALANÇO PATRIMONIAL		dez/22	jan/23	fev/23
ATIVO	CIRCULANTE	2.782.632	2.784.066	2.781.948
	Caixa e equivalentes de caixa	224 -	133	86
	Aplicações financeiras	56.934	58.724	56.387
	Duplicatas a receber	399.580	399.580	399.580
	Outros créditos	1.048.420	1.048.420	1.048.420
	Tributos a recuperar	1.277.475	1.277.475	1.277.475
	NÃO CIRCULANTE	6.009.442	6.009.442	5.922.617
	Realizável a Longo Prazo	6.008.167	6.008.167	5.921.367
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.538 -	- 403.538 -	- 403.564	
TOTAL DO ATIVO	8.792.075	8.793.508	8.704.565	
BALANÇO PATRIMONIAL		dez/22	jan/23	fev/23
PASSIVO	CIRCULANTE	8.731.533	8.843.688	8.866.021
	Empréstimos e financiamentos	1.779.387	1.874.937	1.874.937
	Obrigações Fiscais	2.081.953	2.082.053	2.083.709
	Obrigações trabalhistas	2.607.010	2.623.515	2.644.192
	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	- 7.525.004	- 7.487.205	- 7.487.205
	Capital social	50.000	50.000	50.000
Lucros ou Prejuízos	- 7.575.004 -	- 7.537.205 -	- 7.537.205	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.754.276	8.904.230	8.926.563	

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 janeiro houve pagamento de empréstimos no montante de R\$ 5,4 mil a Alaucas S/A e foram tomados mais R\$ 68,9 mil de Alaucas S/A e R\$ 32 mil de Branport S/A. 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 no item 3, empréstimos, deste relatório.

Obrigações Fiscais: o maior volume refere-se ao ISS (R\$ 761 mil), seguido do IRRF retido (R\$ 540,6 mil), COFINS (R\$ 407,4 mil) e PIS (R\$ 279 mil). Em fevereiro aumentou R\$ 1.655,33, devido a apropriação mensal de IRFF, e inadimplência dos tributos. A Recuperanda informa que está estudando possibilidades de parcelamentos contando com auxílio de consultoria tributária. Detalhes no item 5, endividamento, deste relatório.

Obrigações Trabalhistas: compõem o grupo, principalmente, inadimplência com FGTS de R\$ 692 mil e INSS R\$ 1 milhão. A rubrica demonstrou acréscimo de 1%, devido as inadimplências de INSS e apropriações mensais, os salários e FGTS competência janeiro foram pagos. Observamos que a empresa não contabiliza provisões de férias e 13º salários, ficando exposta a variações constantes nas rubricas trabalhistas, visto que sempre que ocorre rescisão, concessão de férias e pagamento de 13º salário, os valores são lançados integralmente, gerando essa variação.

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 e não apresentou movimentação em fevereiro, o controle dos adiantamentos apresentado valida o saldo, porém, cabe ressaltar que somente há descrição parcial do saldo, não sendo identificados os valores anteriores ao ano de 2021.

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 rubrica encontra-se inadimplente desde novembro/2021.

Não Circulante: compreende Empréstimos R\$ 6.1969.847,08, conforme descrito no item 3 Empréstimos, além dos credores arrolados na recuperação judicial, trabalhistas R\$ 829.805,63 e fornecedores R\$ 548.094,21.



4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO – ENERGÉTICA

DRE ENERGÉTICA AQUECIMENTOS	dez/22	jan/23	fev/23	2023
Receita Operacional Bruta	105.900	-	-	-
Deduções de vendas	- 12.973	-	-	-
(-) COFINS	- 8.048	-	-	-
(-) PIS	- 1.747	-	-	-
(-) ISS	- 3.177	-	-	-
Receita Líquida	92.927	-	-	-
Lucro bruto	92.927	-	-	-
Despesas operacionais	- 208.123	- 83.527	- 87.313	- 170.840
Despesas com pessoal	- 68.900	- 57.301	- 64.923	- 122.224
Despesas administrativas	- 139.223	- 26.226	- 22.390	- 48.615
Lucro/Prejuízo operacional	- 115.196	- 83.527	- 87.313	- 170.840
Resultado financeiro	- 30.285	- 27.195	- 23.963	- 51.158
Despesas financeiras	- 30.285	- 27.195	- 23.963	- 51.158
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 145.481	- 110.722	- 111.276	- 221.998
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 145.481	- 110.722	- 111.276	- 221.998

Receita Bruta: em fevereiro a empresa não apresentou faturamento. A Recuperanda informou que as variações nas prestações de serviços são normais, pois prestam serviços em maior parte de manutenções, sendo contratado somente quando algum cliente demande manutenção, sendo muito difícil ter uma projeção de faturamento.

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 fevereiro foram realizadas as apropriações de salários e encargos no valor de R\$ 64,9 mil, exibindo acréscimo de 13%. Cabe ressaltar que a empresa atualmente não contabiliza mensalmente as provisões de férias e 13º salário como determina o princípio da competência, também utiliza parte do quadro funcional com contatos intermitentes, sendo assim, essas despesas oscilam muito, apresentando grande variação de um mês para outro de acordo com a quantidade de obras em execução. A empresa informou que estuda fazer correções na contabilização, mas não estipulou prazo.

Despesas Administrativas: envolve principalmente assistência médica (R\$ 6,8 mil), alugueis de equipamentos (R\$ 5,5 mil), Honorários contabilidade (R\$ 2,4 mil), entre outras. Em fevereiro o decréscimo de 15% em relação ao mês anterior é devido a diminuição de despesas de viagem que em janeiro foi de R\$ 1,9 mil e em virtude de não ter obra em fevereiro, não houve despesas de viagem, da mesma forma as despesas de alimentação, que janeiro foi R\$ 2,3 mil e fevereiro não houve.

Resultado Financeiro: a empresa teve um dispêndio de R\$ 23,4 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas, R\$ 523,92 de despesas bancárias e R\$ 16,71 de IOF. Não houve receitas financeiras, desta forma, ao final de fevereiro o resultado financeiro foi negativo em R\$ 23,9 mil.

Resultado: a Energética não registrou faturamento em fevereiro, desta forma o resultado encerrou negativo em R\$ 111,2 mil. No acumulado do ano de 2023 apresenta prejuízo de R\$ 221.997,73.

meqreiros



4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – FLUXO DE CAIXA ENGEMET

As empresas não possuem, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações demonstradas a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis disponibilizadas pela empresa no mês de fevereiro/22, seguindo a metodologia de confecção da demonstração do fluxo de caixa método indireto, conforme normas contábeis.

Engemet	dez/22	jan/23	fev/23
Atividades Operacionais			
Resultado Líquido -	187.665	- 80.731	290.886
Depreciação	5.243	-	1.545
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	- 182.422	- 80.731	292.431
Duplicatas a Receber	324.592	27.249	- 362.526
Impostos a Recuperar	32.568	- 1.227	-
Outros Créditos e Valores	290	-	5.869
(Aumento) ou Redução do Ativo	357.450	26.022	- 356.658
Obrigações Sociais e Trabalhistas -	12.573	21.830	13.698
Obrigações Tributárias	883	- 715	187
Contas a Pagar -	2.326	-	-
Aumento ou (Redução) do Passivo	- 14.016	21.115	13.885
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	161.012	- 33.594	- 50.342
Atividades Investimentos			
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-
Atividades Financiamento			
Empréstimo de Curto Prazo	41.750	30.300	49.900
Ajustes de Exercícios Anteriores -	201.800	1.599	-
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	- 160.050	31.899	49.900
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	962	- 1.695	- 442
SALDO DE CAIXA - INÍCIO PERÍODO	11.110	12.072	10.377
SALDO DE CAIXA - FIM DO PERÍODO	12.072	10.377	9.935

Atividades Operacionais: em fevereiro o caixa operacional foi negativo em R\$ 50,3 mil. O caixa apresentou movimento positivo referente recebimento de empréstimos (R\$ 5,8 mil) e inadimplência de tributos e encargos sociais (R\$ 13,8 mil). As vendas no mês tiveram impacto negativo em caixa R\$ (R\$ 362,5 mil). Embora as inadimplências nesta competência apresentem impacto positivo no caixa, cabe salientar que os tributos vencidos carregam multas, juros e encargos, que afetará negativamente caixas futuros.

Atividades de financiamentos: o caixa de financiamento foi positivo em R\$ 49,9 mil. Em fevereiro a empresa, em complemento para financiar suas operações, tomou empréstimo de empresa de pessoas ligadas, foram R\$ 49,9 mil tomados da empresa Rio das Lavras S/A.

A Engemet em fevereiro faturou a prazo, os recebimentos de serviços anteriores foram baixos e para complementar, financiou-se através de empréstimos tomados de empresa ligada, terminou a competência com saldo de R\$ 9,9 mil, em saldo bancário, cuja ratificação foi comprometida pela ausência de extratos de aplicações financeiras.



4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – BALANÇO PATRIMONIAL – ENGEMET

ENGEMET AQUECIMENTOS

BALANÇO PATRIMONIAL		dez/22	jan/23	fev/23
ATIVO	CIRCULANTE	7.048.443	7.020.726	7.376.942
	Caixa e equivalentes de caixa	5.076 -	1.006 -	1.006
	Aplicações financeiras	6.995,88	11.382,65	10.941,11
	Duplicatas a receber	2.370.171	2.342.922	2.705.449
	Outras Créditos	2.532.255	2.532.255	2.526.387
	Tributos a recuperar	2.133.944	2.135.171	2.135.171
	NÃO CIRCULANTE	830.721	830.721	829.176
	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
Depreciação	- 623.611 -	- 623.611 -	- 625.156	
TOTAL DO ATIVO	7.879.164	7.851.447	8.206.118	
BALANÇO PATRIMONIAL		dez/22	jan/23	fev/23
PASSIVO	CIRCULANTE	13.373.301	13.424.716	13.488.501
	Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
	Empréstimos e financiamentos	7.081.727	7.112.027	7.161.927
	Obrigações Fiscais	1.227.911	1.227.196	1.227.384
	Obrigações trabalhistas	2.518.717	2.540.547	2.554.245
	Adiantamentos a pagar	237.168	237.168	237.168
	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	- 5.576.633 -	- 5.875.776 -	- 5.875.776	
Capital social	80.000	80.000	80.000	
Lucros ou Prejuízos	- 5.656.633 -	- 5.955.776 -	- 5.955.776	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.179.905	7.932.178	7.995.963	

Disponibilidades e Aplicações Financeiras: compreende contas correntes no valor de R\$ 1.005,98 negativo, o extrato da conta nº 9083-2 aponta diferença de R\$ 220,45, as aplicações financeiras R\$ 10,9 mil, porém os extratos bancários não foram enviados, mesmo solicitados, desta forma os saldos não puderam ser ratificados,

Duplicatas a Receber: a Engemet possui clientes amplamente pulverizados, sendo o saldo da empresa Alusa Engenharia o mais significativo (R\$ 687,9 mil). Em fevereiro apresentou acréscimo de 15% da rubrica, devido ao faturamento de R\$ 371,7 para o cliente Imetame Metalmeccanica Ltda, houve recebimento de Bekaa Tecnologia (R\$ 6,7 mil) e Siemens Ltda R\$ 2,4 mil. O *aging list* não foi enviado, impossibilitando a conferência dos saldos.

Outros Créditos: compreende os empréstimos de mútuo com sócios, empresas do Grupo e bloqueio judicial. Em fevereiro teve movimentação referente empréstimo de R\$ 2,2 mil e ressarcimento de R\$ 1,5 mil de Alexander Camargos, e ressarcimento de R\$ 6,6 mil de Engemet Serviços. 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\$ 862,3 mil) e CSLL retido na fonte (R\$ 763,9 mil). Em fevereiro não apresentou movimentação. Em agosto de 2022 foi registrado o ingresso de R\$ 110.937,57 a título de crédito de PIS/COFINS, a empresa justifica que são objeto de levantamento de créditos tributários efetuados por consultoria especializada e mensalmente compensam parte deste valor, porém não apresentou maiores detalhes nem documentação atestando esses valores, mesmo após reiteradas solicitações.

Imobilizado e Intangível: a 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. Em fevereiro a movimentação foi exclusivamente pela apropriação de depreciação no valor de R\$ 1,5 mil.

Empréstimos e Financiamentos: compreende saldos com bancos (R\$ 1 milhão), duplicatas descontadas (R\$ 16,5 mil), empréstimos de mútuo (R\$ 6,1 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 fevereiro houve tomada de empréstimos com a empresa Rio das Lavras (R\$ 49,9 mil).

Obrigações Fiscais: o maior volume refere-se à COFINS (R\$ 651,1 mil) e IRRF (R\$ 438,6 mil). Em fevereiro não houve nenhum pagamento, a única movimentação foi a apropriação de IRRF R\$ 187,26. Não apresentou apropriação de PIS, COFINS e ICMS, embora tenha apresentando receita de R\$ 371,7 mil, mesmo após questionada sobre o por quê de não haver registro dos tributos sobre a receita, a empresa não retornou.

Obrigações Trabalhistas: engloba credores trabalhistas, que apresentam saldo divergente relacionados no processo de RJ, encargos sociais e acordos trabalhistas realizados após a RJ. Em fevereiro apresentou acréscimo de 1% na rubrica e se justifica pela inadimplência de INSS e FGTS.

4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO - ENGEMET

DRE ENGEMET AQUECIMENTOS	dez/22	jan/23	fev/23	2023
Receita Operacional Bruta	41.310	-	371.760	371.760
Receita de Mercadorias	18.000	-	-	-
Receitas de serviços	23.310	-	371.760	371.760
Deduções de vendas	- 2.671	- 51	-	- 51
(-) COFINS	- 1.772	-	-	-
(-) ISS	- 515	- 51	-	- 51
(-) PIS	- 385	-	-	-
Receita Líquida	38.639	- 51	371.760	371.709
Lucro bruto	38.639	- 51	371.760	371.709
Despesas e receitas operacionais	- 84.994	- 62.435	- 50.319	- 112.754
Despesas com pessoal	- 32.193	- 45.456	- 42.041	- 87.497
Despesas gerais administrativas	- 52.801	- 16.979	- 8.278	- 25.257
Lucro/Prejuízo operacional	- 46.355	- 62.486	321.441	258.954
Resultado financeiro	- 36.497	- 18.245	- 30.554	- 48.799
Despesas financeiras	- 36.497	- 18.245	- 30.554	- 48.799
Outros Resultados Operacionais	- 104.813	-	-	-
Despesas não operacionais	- 104.813	-	-	-
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 187.665	- 80.731	290.886	210.155
Imposto de renda e contribuição social	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 187.665	- 80.731	290.886	210.155

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Receita Bruta: em fevereiro, embora a previsão era de não faturar, apresentou R\$ 371,6 mil de faturamento para o cliente Metalmeccânica. A Recuperanda informou que as prestações de serviço variam mês a mês, devido a natureza da maior parte dos serviços serem manutenções, tendo que aguardar a demanda de clientes que necessitem de reparos ou manutenção preventiva, sendo este o motivo das oscilações abruptas nas receitas verificadas nos últimos meses.

Deduções de Venda: engloba os impostos incidentes diretamente sobre faturamento bruto, Em fevereiro, embora tenha apresentado faturamento, não apresentou movimentação de tributos incidentes sobre faturamento, fato que não foi justificado pela empresa, mesmo questionada.

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 fevereiro apresentou decréscimo de 8%, principalmente pelos valores de INSS que passaram de R\$ 6,3 mil em janeiro, para R\$ 4,4 mil em fevereiro. A variação mensal oscila muito, pois a empresa não provisiona mensalmente férias, 13º salário e seus encargos pelo regime de competência, efetuando registro direto do valor total na despesas sempre que ocorrem o pagamento de férias, rescisões e pagamento de 13º salário, a empresa conta também com contratações na modalidade de contratos intermitentes, de acordo com a necessidade nas execuções de trabalhos, desta forma as oscilações são constantes.

Despesas Administrativas: apresentou decréscimo de 51% em fevereiro, sendo que os principais motivos das variações do mês foram os valores de plano de saúde, que em janeiro foi R\$ 4,9 mil e fevereiro não apresentou essa despesa, da mesma forma que despesas de viagem que em janeiro havia sido R\$ 3,8 mil e em fevereiro não apresentou essa despesa. Sobre os lançamentos das despesas com estoques, foi informado em reunião que são lançadas diretamente como despesas.

Resultado Financeiro: em fevereiro não houve receita financeira e as despesas referem-se a despesas bancárias de R\$ 277,31 e a dispêndios com processos judiciais de R\$ 30,2 mil, referente a acordos trabalhistas, finalizando com resultado negativo de R\$ 30,5 mil. Embora tenha sido questionado por que a empresa aloca despesa com processos como despesa financeira, a Recuperanda não respondeu.

Resultado: a Engemet em fevereiro exibiu faturamento de R\$ 371,6 mil, apresentando queda nos valores de despesas, desta forma o resultado encerrou positivo em R\$ 290,8 mil. No acumulado do ano de 2023 apresenta lucro de R\$ 210.154,93.



4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – FLUXO DE CAIXA ENERGÉTICA

As empresas não possuem, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações demonstradas a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis disponibilizadas pela empresa no mês de fevereiro/22, seguindo a metodologia de confecção da demonstração do fluxo de caixa método indireto, conforme normas contábeis.

Energética

	dez/22	jan/23	fev/23
Atividades Operacionais			
Resultado Líquido -	145.481	110.722	111.276
Depreciação	309	-	26
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado -	145.172	110.722	111.250
Outros Créditos e Valores -	120.600	-	86.800
(Aumento) ou Redução do Ativo	193.939	-	86.800
Obrigações Sociais e Trabalhistas -	71.529	16.505	20.677
Obrigações Tributárias	987	100	1.655
Aumento ou (Redução) do Passivo -	70.542	16.605	22.333
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS -	21.775	94.117	2.118
Atividades Investimentos			
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-
Atividades Financiamento			
Empréstimo de Curto Prazo -	3.000	95.550	-
Ajustes de Exercícios Anteriores -	65.088	-	-
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO -	68.088	95.550	-
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA -	89.864	1.433	2.118
SALDO DE CAIXA - INÍCIO PERÍODO	147.021	57.158	58.591
SALDO DE CAIXA - FIM DO PERÍODO	57.158	58.591	56.473

Atividades Operacionais: o caixa operacional foi negativo em R\$ 2,1 mil, em especial pela empresa não ter apresentado faturamento em fevereiro. O caixa apresentou movimento positivo referente recebimento de valores recebidos de mutuo com empresa Alaucas (R\$ 86,8 mil) e inadimplência de tributos e encargos sociais (R\$ 22,2 mil). Embora nesta competência apresentem impacto positivo no caixa, cabe salientar que as inadimplências tributárias carregam multas, juros e encargos, que afetará negativamente caixas futuros.

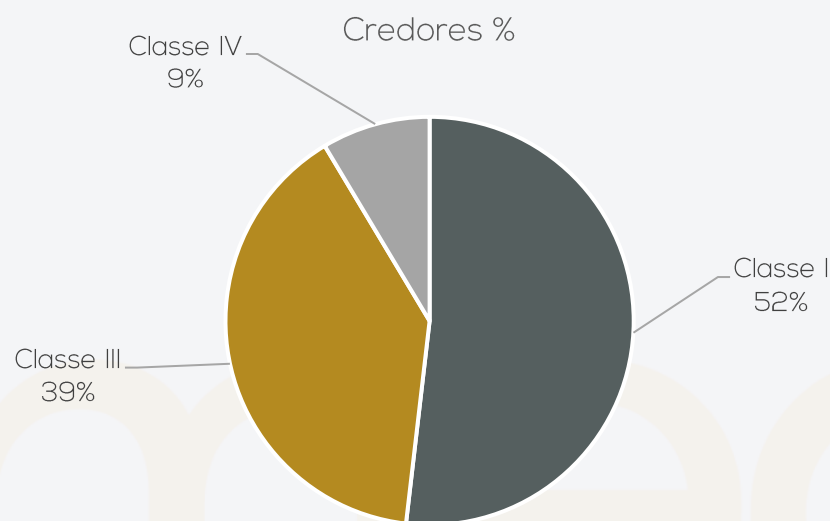
A Energética em fevereiro não apresentou faturamento e financiou-se através de ressarcimento de parte do valores de empréstimos concedidos a Alaucas S/A (R\$ 86,8 mil). Terminou a competência com saldo de R\$ 56,4 mil, sendo R\$ 190,00 em caixa e R\$ 56,2 mil em bancos, cuja ratificação foi comprometida pela ausência de extratos de aplicações financeiras.



5. 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

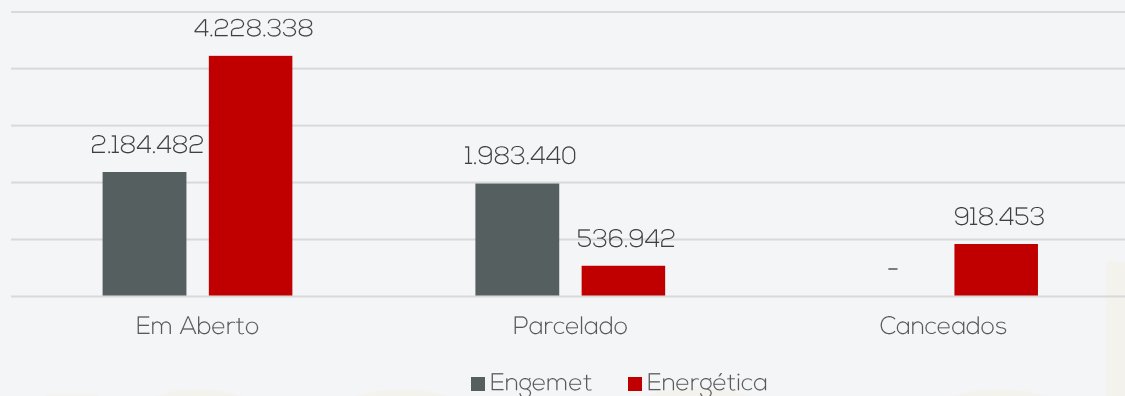


5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO

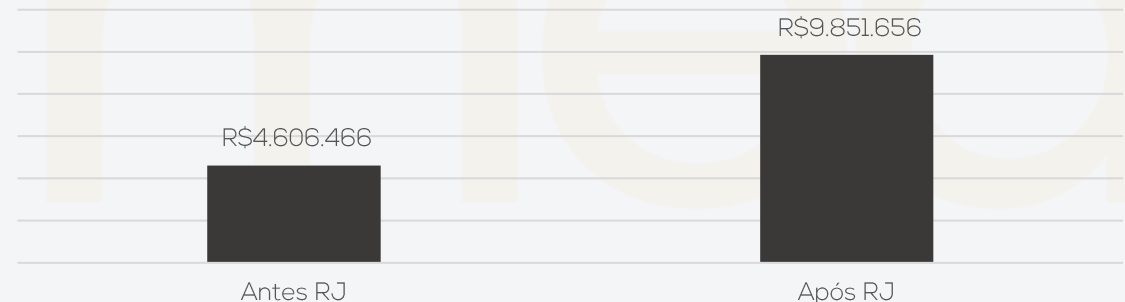
Em fevereiro de 2023, as dívidas tributárias das empresas Engemet e Energética totalizavam **R\$ 9.851.655,54** de acordo com os balancetes apresentados, sendo o maior valor referente ao INSS com R\$ 1,5 milhão. Os valores parcelados apresentados na competência somam o montante de R\$ 2,5 milhões, porém a Recuperanda não vem cumprindo com essas obrigações. Do valor total apresentado, R\$ 918 mil encontra-se alocado como **parcelamentos federais cancelados**. A Recuperanda não vem recolhendo regularmente os tributos, fazendo apenas compensações de créditos tributários apurados por consultoria tributária especializada e esporádicos pagamentos.

Abaixo segue a relação de tributos em aberto, retirada das demonstrações contábeis enviadas pela empresa referente a competência fevereiro/2023 e consolidada por esta Administração Judicial:

PASSIVO TRIBUTÁRIO



POSIÇÃO PASSIVO TRIBUTÁRIO



PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
INSS	1.526.266
FGTS	885.039
Contribuição Social	9.906
PIS, COFINS, CSLL Fonte	43.890
IP	6.487
PIS	371.837
COFINS	1.058.512
IRPJ	23.717
IR Fonte	979.470
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	8.761.823

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
CMS	16.372
TOTAL	16.372

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
SSQN	776.702
SSQN Retido	4.991
SSQN Parcelado	291.768
TOTAL	1.073.461



Reestruturação das Recuperandas (fls. 580)

- O Plano de Recuperação Judicial aprovado prevê meios de recuperação, com foco 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.

medeiros 2



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – RESUMO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

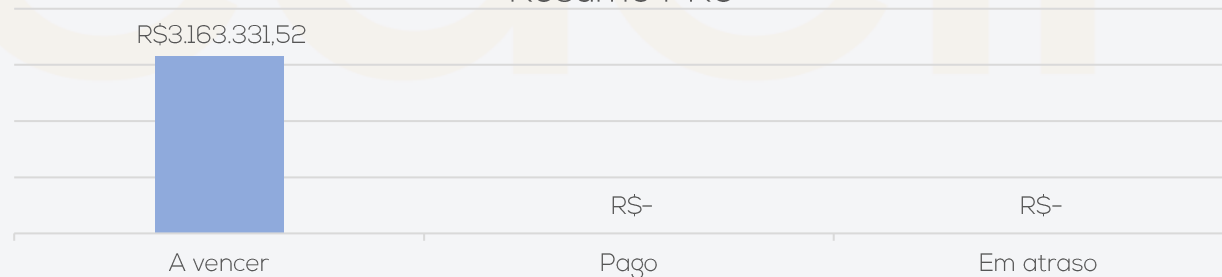
CONDIÇÕES DO PLANO													
CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	VALOR APÓS DESÁGIO	OBSERVAÇÃO
Classe I - Trabalhista	2.029.154,04	Não	-	jan/23	jan/24	-	-	-	-	-	Operação de Crédito, junto a Fundo de Investimento Imobiliário, com prazo de 120 meses e taxa em torno de 1,2% a.m.,	2.029.154,04	A contar da publicação da decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.
Classe III - Quirografários	1.553.134,73	40%	24 meses	jan/25	jan/33	8	Anual	3% a.a.	TR	1º ao 4º Ano: 10% por ano do saldo devedor (40%) 5º ao 8º Ano: 15% por ano do saldo devedor (60%)	-	931.880,84	A contar da publicação a decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.
Classe IV - ME e EPP	337.161,07	40%	24 meses	jan/25	jan/33	8	Anual	3% a.a.	TR	1º ao 4º Ano: 10% por ano do saldo devedor (40%) 5º ao 8º Ano: 15% por ano do saldo devedor (60%)	-	202.296,64	



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – PRESTAÇÃO DE CONTAS

CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	N° PARCELAS	PERIODICIDADE	Prazo	VALOR APÓS DESÁGIO	ATUALIZAÇÃO EM FEVEREIRO DE 2023			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
										PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	R\$ 2.029.154,04	Não	-	fev/23	fev/24	-	-	12 meses	R\$ 2.029.154,04	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.029.154,04	A contar da publicação da homologação do plano.
Classe III - Quirografários	R\$ 1.553.134,73	40%	24 meses	fev/25	fev/33	8	anual	10 anos	R\$ 931.880,84	R\$ -	R\$ -	R\$ 931.880,84	
Classe IV - ME e EPP	R\$ 337.161,07	40%	24 meses	fev/25	fev/33	8	anual	10 anos	R\$ 202.296,64	R\$ -	R\$ -	R\$ 202.296,64	A contar da publicação da homologação do plano.
TOTAL	R\$ 3.919.449,84								R\$ 1.163.331,52	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.163.331,52	
									100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	

Resumo PRJ





ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE FEVEREIRO DE 2023





medeiros²
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701
RS - CEP 91330-001

NOVO HAMBURGO

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,
RS - CEP 93.510-130

CAXIAS DO SUL

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi
RS - CEP 95010-040

BLUMENAU

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
Bairro Velha - CEP: 89036-240

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.
Galeria Sul América Seguros
Bairro Centro - CEP: 20091-005

SÃO PAULO

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	8.793.508,22	127.754,30	216.697,71	8.704.564,81
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	2.784.065,75	127.754,30	129.871,97	2.781.948,08
3	S 1.10.10 CAIXA / EQUIVALENTE DE CAIXA	(132,63)	98.440,73	98.221,80	86,30
34892	S 1.10.10.10 CAIXA GERAL	190,00	0,00	0,00	190,00
5	1.10.10.10.10 CAIXA	190,00	0,00	0,00	190,00
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	(322,63)	98.440,73	98.221,80	(103,70)
100004	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0355-7	1,00	97.940,73	97.940,73	1,00
100003	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 6181-6	(323,63)	500,00	281,07	(104,70)
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	58.723,64	8.804,13	11.140,73	56.387,04
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	58.723,64	8.804,13	11.140,73	56.387,04
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	58.723,64	8.804,13	11.140,73	56.387,04
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	399.580,11	0,00	0,00	399.580,11
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	399.580,11	0,00	0,00	399.580,11
100018	1.10.30.10.10 ALCOMAX COML E DISTR DE METAIS LTDA	90.013,00	0,00	0,00	90.013,00
100030	1.10.30.10.10 DEDINI S/A IND DEBASE	77.313,09	0,00	0,00	77.313,09
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 FIBRIA CELULOSE S/A	28.558,17	0,00	0,00	28.558,17
100034	1.10.30.10.10 INTERCEMENT BRASIL S/A	100.300,45	0,00	0,00	100.300,45
8461516	1.10.30.10.10 ITABIRA AGRO-INDUSTRIAL S/A	38.962,12	0,00	0,00	38.962,12
100042	1.10.30.10.10 STEELTECH ALUMINIO LTDA	4.333,28	0,00	0,00	4.333,28
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	1.048.419,61	0,00	0,00	1.048.419,61
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	1.048.419,61	0,00	0,00	1.048.419,61
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	58.940,06	0,00	0,00	58.940,06
100235	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ MONTEIRO	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00
100236	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - DONINI	146.834,00	0,00	0,00	146.834,00
100237	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO - ENGEMET IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO	74.590,00	0,00	0,00	74.590,00
100047	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO -ALEXSANDER CAMARGO	222.759,15	0,00	0,00	222.759,15
100230	1.10.40.10.10 PROCESSO ALCOMAX	129.285,21	0,00	0,00	129.285,21
100231	1.10.40.10.10 PROCESSO DEDINI	395.511,19	0,00	0,00	395.511,19
34904	S 1.10.50 TRIBUTOS A RECUPERAR	1.277.475,02	0,00	0,00	1.277.475,02
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOS A RECUPERAR	1.277.475,02	0,00	0,00	1.277.475,02
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	769.264,62	0,00	0,00	769.264,62
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	12.414,94	0,00	0,00	12.414,94
100234	1.10.50.10.10 CREDITO PIS/COFINS	112.106,45	0,00	0,00	112.106,45
123	1.10.50.10.10 ICMS A RECUPERAR	17.736,62	0,00	0,00	17.736,62
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	77.187,45	0,00	0,00	77.187,45
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	282.265,82	0,00	0,00	282.265,82
34956	1.10.50.10.10 IPI A RECUPERAR	66,75	0,00	0,00	66,75

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	6.432,37	0,00	0,00	6.432,37
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	0,00	20.509,44	20.509,44	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	0,00	20.509,44	20.509,44	0,00
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	20.509,44	20.509,44	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	6.009.442,47	0,00	86.825,74	5.922.616,73
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	6.008.166,58	0,00	86.800,00	5.921.366,58
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	6.008.166,58	0,00	86.800,00	5.921.366,58
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 - ALAUCA S A EMPREENDIMENTOS	120.600,00	0,00	86.800,00	33.800,00
156	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS A RECEBER	5.063,00	0,00	0,00	5.063,00
100247	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS AGROFLORESTAL AL	10.050,00	0,00	0,00	10.050,00
100248	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENERGETICAS MONTAGENS	179.933,00	0,00	0,00	179.933,00
100240	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET AQUECTOS E MANUTENÇÃO	2.204.652,97	0,00	0,00	2.204.652,97
100238	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET COMERCIAL	1.755.972,22	0,00	0,00	1.755.972,22
100249	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO	1.160,00	0,00	0,00	1.160,00
100241	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS ENGEMET LOCAÇÃO	1.154.138,05	0,00	0,00	1.154.138,05
100242	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS GGT DO BRASIL SERV	341.607,05	0,00	0,00	341.607,05
100243	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLB ADMINISTRAÇÃO	22.265,90	0,00	0,00	22.265,90
100244	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS PLINIO LEOPOLDO	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
100245	1.20.10.10.10 EMPRESTIMOS RIO DAS LAVRAS	80.050,00	0,00	0,00	80.050,00
100246	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	0,00	0,00	0,00	0,00
34914	S 1.20.50.10 INTAGIVEIS	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
326	1.20.50.10.10 SOFTWARE	48.999,87	0,00	0,00	48.999,87
90041	S 1.20.50.20 AMORTIZAÇÃO	(48.999,87)	0,00	0,00	(48.999,87)
90042	1.20.50.20.20 AMORTI.ACUM.PROCESSAMENTO DE DADOS	(48.999,87)	0,00	0,00	(48.999,87)
200	S 1.20.60 DEPRECIACÃO	(354.538,04)	0,00	25,74	(354.563,78)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(354.538,04)	0,00	25,74	(354.563,78)
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	(1.813,11)	0,00	25,74	(1.838,85)
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	8.904.229,85	45.938,58	68.271,27	8.926.562,54
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	8.843.687,84	45.938,58	68.271,27	8.866.020,53
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	8.843.687,84	45.938,58	68.271,27	8.866.020,53
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	1.874.936,67	0,00	0,00	1.874.936,67
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	100.460,17	0,00	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 - ALAUCA S A	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00
100015	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - BEATRIZ HELENA	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
100259	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - BRANPORT S A	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00
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	83.620,00	0,00	0,00	83.620,00
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 VALTER 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	2.082.053,38	0,00	1.655,33	2.083.708,71
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	407.382,61	0,00	0,00	407.382,61
244	2.10.10.40.10 CONTRIB.SOCIAL A RECOLHER	9.477,12	0,00	0,00	9.477,12
242	2.10.10.40.10 IRPJ A RECOLHER	23.525,33	0,00	0,00	23.525,33
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	538.965,55	0,00	1.655,33	540.620,88
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	761.806,73	0,00	0,00	761.806,73
287	2.10.10.40.10 ISS RETIDO A RECOLHER	4.569,61	0,00	0,00	4.569,61
255	2.10.10.40.10 PIS A RECOLHER	279.051,95	0,00	0,00	279.051,95
276	2.10.10.40.10 PIS/COFINS/CSLL A RECOLHER	38.066,75	0,00	0,00	38.066,75
34919	S 2.10.10.50 OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	2.623.514,57	45.938,58	66.615,94	2.644.191,93
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	150.612,11	0,00	0,00	150.612,11
263	2.10.10.50.10 CONTRIB. SINDICAL A RECOLHER	23.481,85	0,00	0,00	23.481,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS A PAGAR	432.617,32	0,00	0,00	432.617,32
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	692.687,31	3.370,74	3.633,17	692.949,74
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	1.032.461,74	0,00	17.568,28	1.050.030,02
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	51.089,40	42.567,84	45.414,49	53.936,05
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIA A PAGAR	2.028,06	0,00	0,00	2.028,06
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO A PAGAR	238.536,78	0,00	0,00	238.536,78
34920	S 2.10.10.60 OUTROS TITULOS A PAGAR	378.766,58	0,00	0,00	378.766,58
100151	2.10.10.60.10 CPRB - CONTRI. PREVIDENCIARIA RECEITA BRUTA	378.429,65	0,00	0,00	378.429,65

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100152	2.10.10.60.10 EMPRESTIMO CONSIGNADO BV	336,93	0,00	0,00	336,93
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 HEATMASTER	26.887,29	0,00	0,00	26.887,29
382	2.20.10.10.10 EMPRESTIMOS	4.016,52	0,00	0,00	4.016,52
100163	2.20.10.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS	39.555,42	0,00	0,00	39.555,42
100164	2.20.10.10.10 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 ENERGETICA LTDA	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 BEZERRA DA SILVA	321.613,16	0,00	0,00	321.613,16
100177	2.20.10.11.01 DIMAS DE SOUZA	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00
100178	2.20.10.11.01 GEORGE DOS SANTOS MENDES	35.801,40	0,00	0,00	35.801,40
100179	2.20.10.11.01 GLEDISON VIEIRA DE LIMA	6.379,20	0,00	0,00	6.379,20
100180	2.20.10.11.01 MOISES HEMENERGILDO PEREIRA	89.420,66	0,00	0,00	89.420,66
100183	2.20.10.11.01 REGIANE MARA BARBOSA	2.658,31	0,00	0,00	2.658,31
100184	2.20.10.11.01 SEBASTIAO MORAES DOS SANTOS	16.418,64	0,00	0,00	16.418,64
100181	2.20.10.11.01 THIAGAO 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 ADRIANA ALVES DA SILVA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
100189	2.20.10.12.01 APTO SEGURANÇA E SAUDE	11.452,00	0,00	0,00	11.452,00
100190	2.20.10.12.01 ARGONSOLDAS COMERCIAL LTDA	8.912,25	0,00	0,00	8.912,25
100191	2.20.10.12.01 AUDIO LIFE FONAUDIOLOGIA	10.946,72	0,00	0,00	10.946,72
100192	2.20.10.12.01 C4M SOLUÇÕES EM SEG	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00
100193	2.20.10.12.01 CASSOLA EDITORA E TREINAMENTOS	4.664,00	0,00	0,00	4.664,00
100194	2.20.10.12.01 CENTROVENT IND E 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

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100197	2.20.10.12.01 ELETROSOLDA LOGISTICA	7.397,31	0,00	0,00	7.397,31
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 ELIANA LTDA	3.432,50	0,00	0,00	3.432,50
100200	2.20.10.12.01 HOTEL MORADA DO SOL	18.698,80	0,00	0,00	18.698,80
100201	2.20.10.12.01 JAUSOLDA COMERCIAL 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 SEGURANÇA EM MEDICINA	15.486,00	0,00	0,00	15.486,00
100207	2.20.10.12.01 NENIR GUIRRA REIS	8.416,87	0,00	0,00	8.416,87
100208	2.20.10.12.01 NOTRE DAME SEGURANÇA	86.743,73	0,00	0,00	86.743,73
100209	2.20.10.12.01 POUSADA E HOTEL RIO	15.175,34	0,00	0,00	15.175,34
100210	2.20.10.12.01 POUSADA VITORIA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
100211	2.20.10.12.01 RESTAURANTE CASA DA VOVO	12.130,80	0,00	0,00	12.130,80
100212	2.20.10.12.01 SANTA CASA DE MISERICORDIA SOBRAL	4.614,10	0,00	0,00	4.614,10
100220	2.20.10.12.01 SECURITY TECNOLOGIA EM SEG	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
100213	2.20.10.12.01 SOLD ARC ELETROUDOS SOLDAS	12.906,06	0,00	0,00	12.906,06
100215	2.20.10.12.01 SOLDA BRASIL COMERCIAL E IMPORTADORA	3.748,50	0,00	0,00	3.748,50
100214	2.20.10.12.01 SOLDA LIDER LOCAÇÃO 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 VCA VIAGENS E TURISMO	147.814,22	0,00	0,00	147.814,22
100219	2.20.10.12.01 YORGOS AMBIENTAL LTDA	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(7.487.204,91)	0,00	0,00	(7.487.204,91)
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	(7.537.204,91)	0,00	0,00	(7.537.204,91)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.537.204,91)	0,00	0,00	(7.537.204,91)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.301,43	0,00	0,00	11.301,43
343	2.30.30.10.10 LUCRO/PREJUIZO ACUMULADO	(7.548.506,34)	0,00	0,00	(7.548.506,34)

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	110.721,63	114.546,15	3.270,05	221.997,73
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	110.721,63	114.546,15	3.270,05	221.997,73
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	57.300,95	65.949,22	1.025,94	122.224,23
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	57.300,95	65.949,22	1.025,94	122.224,23
304	5.10.10.10.10 13° SALARIO	307,13	362,23	0,00	669,36
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	0,00	448,20	439,14	9,06
360	5.10.10.10.10 FERIAS	6.771,64	851,24	0,00	7.622,88
366	5.10.10.10.10 FGTS	3.370,75	3.633,17	0,00	7.003,92
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	169,30	371,86	0,00	541,16
361	5.10.10.10.10 INSS	11.926,54	12.992,40	0,00	24.918,94
368	5.10.10.10.10 IRRF	117,83	1.136,24	0,00	1.254,07
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	34.631,22	43.829,16	406,21	78.054,17
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	6,54	2.324,72	180,59	2.150,67
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	26.225,58	24.633,89	2.244,11	48.615,36
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	26.225,58	24.633,89	2.244,11	48.615,36
375	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	6.104,70	5.571,90	0,00	11.676,60
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	6.194,87	9.082,56	2.244,11	13.033,32
381	5.10.20.10.10 DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	0,00	25,74	0,00	25,74
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	1.918,07	0,00	0,00	1.918,07
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	0,00	300,98	0,00	300,98
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	102,50	100,00	0,00	202,50
454	5.10.20.10.10 DESPESAS COM ALIMENTACAO	2.394,00	0,00	0,00	2.394,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	2.301,00	2.471,00	0,00	4.772,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	0,00	866,77	0,00	866,77
100050	5.10.20.10.10 MATERIAIS CONSUMIVEIS EM OBRAS	3.527,50	3.527,50	0,00	7.055,00
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	777,72	637,58	0,00	1.415,30
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	2.905,22	2.049,86	0,00	4.955,08
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	27.195,10	23.963,04	0,00	51.158,14
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	27.195,10	23.963,04	0,00	51.158,14
423	5.10.50.10.10 DESP IOF	24,02	16,71	0,00	40,73
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	82,00	523,92	0,00	605,92
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	27.089,08	23.422,41	0,00	50.511,49

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
90000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(110.721,63)	81.815,72	148.426,44	(221.997,73)
90001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	8.793.508,22	127.754,30	216.697,71	8.704.564,81
90002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	8.904.229,85	45.938,58	68.271,27	8.926.562,54
90004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	110.721,63	114.546,15	3.270,05	221.997,73
90006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(110.721,63)	-114.546,15	-3.270,05	(221.997,73)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	7.851.446,64	468.408,41	113.737,23	8.206.117,82
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	7.020.725,50	468.408,41	112.192,17	7.376.941,74
3	S 1.10.10 CAIXA / EQUIVALENTE DE CAIXA	(1.005,98)	75.615,58	75.615,58	(1.005,98)
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	(1.005,98)	75.615,58	75.615,58	(1.005,98)
100001	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2892-9083-2	(1.006,98)	0,00	0,00	(1.006,98)
100000	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2982-4700-7	1,00	75.615,58	75.615,58	1,00
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11.382,65	7.818,84	8.260,38	10.941,11
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11.382,65	7.818,84	8.260,38	10.941,11
100035	1.10.11.30.10 APLICAÇÃO AUT CONTAMAX EMPRESARIAL	656,49	0,00	0,00	656,49
100036	1.10.11.30.10 APLICAÇÃO EM FUNDOS - HIPERFUNDOS	41,55	0,00	0,00	41,55
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	5.623,69	7.778,84	8.260,38	5.142,15
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	4.342,96	0,00	0,00	4.342,96
100037	1.10.11.30.10 MERCADO ABERTO	495,99	0,00	0,00	495,99
55	1.10.11.30.10 TITULO DE CAPITALIZAÇÃO	120,00	40,00	0,00	160,00
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	2.342.922,02	371.760,00	9.233,51	2.705.448,51
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	2.246.886,53	371.760,00	9.233,51	2.609.413,02
100286	1.10.30.10 (-) PROVISÃO DE CREDITORES DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOS	(12.938,12)	0,00	0,00	(12.938,12)
100038	1.10.30.10.10 AETI ALLIANCE GROUP BRAZIL	12.938,12	0,00	0,00	12.938,12
8461441	1.10.30.10.10 AFG INSPEÇÃO E REPARO EM RISERS S/A	27.036,99	0,00	0,00	27.036,99
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
100042	1.10.30.10.10 CARMATIL	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00
8461438	1.10.30.10.10 CIA BRAS. DE ESTIRENO	3.515,01	0,00	0,00	3.515,01
100044	1.10.30.10.10 CONSORCIO ALUSA G. TOME	55.513,65	0,00	0,00	55.513,65
100047	1.10.30.10.10 CONSORCIO TECHNIP TECHINT	813,15	0,00	0,00	813,15
64	1.10.30.10.10 CONTAS A RECEBER CLIENTE	164.429,25	0,00	6.790,69	157.638,56
8461446	1.10.30.10.10 CONTOUR GLOBAL DO BRASIL PARTICIPACOES S.A.	1.557,07	0,00	0,00	1.557,07
8245347	1.10.30.10.10 EMPRESA BRAS DE SOLDA ELETRICA S.A	7.087,69	0,00	0,00	7.087,69
8460943	1.10.30.10.10 ENERGETICAS MONTAGENS E SOLDAS ESPECIAIS	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00
8461520	1.10.30.10.10 ENGETE SERVICOS TERMICOS LTDA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
8512038	1.10.30.10.10 FMC TECHNOLOGIES DO BRASIL LTDA	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
100301	1.10.30.10.10 FMC TECHNOLOGIES DO BRASIL LTDA	65.868,00	0,00	0,00	65.868,00
100303	1.10.30.10.10 GALVÃO ENGENHARIA	39.431,00	0,00	0,00	39.431,00
100305	1.10.30.10.10 GE GRID SOLUTIONS TRANSMISSAO ENERGIA	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
8461440	1.10.30.10.10 GE OIL & GAS DO BRASIL LTDA	228.687,62	0,00	0,00	228.687,62
8245139	1.10.30.10.10 GERDAU AÇO MINAS S/A	24.553,60	0,00	0,00	24.553,60
100309	1.10.30.10.10 GRAMO	4.880,64	0,00	0,00	4.880,64
8464176	1.10.30.10.10 GRAMO EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇÕES EIRELI	384.332,10	0,00	0,00	384.332,10
8255372	1.10.30.10.10 IMETAME METALMECANICA LTDA	0,00	371.760,00	0,00	371.760,00
100317	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
100318	1.10.30.10.10 METALBRAS METALURGICA BRASILIENSE	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

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100074	1.10.30.10.10 ML ENERGIA LTDA 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
8463451	1.10.30.10.10 QUALITY WELDING SERVICOS S.A.	194,50	0,00	0,00	194,50
8462773	1.10.30.10.10 RHODIA BRASIL SA.	56,35	0,00	0,00	56,35
100087	1.10.30.10.10 SEM SERVIÇOS ESPECIALIZADOS ME	750,00	0,00	0,00	750,00
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	37.807,10	0,00	2.442,82	35.364,28
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 Metalicas Ltda	23.354,99	0,00	0,00	23.354,99
100093	1.10.30.10.10 VITORIA INDUSTRIAL LTDA ME	884,00	0,00	0,00	884,00
100094	1.10.30.10.10 VOITH PAPER MAQUINAS E EQUIP LTDA	19.311,28	0,00	0,00	19.311,28
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 ENGETET ENERGETICA	18.150,00	0,00	0,00	18.150,00
100097	1.10.30.10.11 HEATMASTER	8.800,76	0,00	0,00	8.800,76
100098	1.10.30.10.11 HIDROL	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
100099	1.10.30.10.11 JEFFERSON CLAUDIO CAMARGOS	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
100287	S 1.10.30.11 PROCESSOS JUDICIAIS A RECEBER	96.035,49	0,00	0,00	96.035,49
100320	1.10.30.11.01 EBSE - 0431272-80.2016.8.19.0001-2	94.500,00	0,00	0,00	94.500,00
100290	1.10.30.11.01 PRODUMAN ENGENHARIA S/A - 0381979-39.2013.8.05.000	1.535,49	0,00	0,00	1.535,49
34902	S 1.10.40 OUTROS CREDITOS	2.532.255,41	2.241,29	8.110,00	2.526.386,70
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	2.532.255,41	2.241,29	8.110,00	2.526.386,70
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- ENGETET SERVIÇOS	1.019.038,12	0,00	6.600,00	1.012.438,12
100002	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER CAMARGOS	267.586,87	2.241,29	1.510,00	268.318,16
100019	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETET COMERCIAL	647.230,45	0,00	0,00	647.230,45
100020	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETET LOCAÇÃO	390.902,00	0,00	0,00	390.902,00
34904	S 1.10.50 TRIBUTOS A RECUPERAR	2.135.171,40	0,00	0,00	2.135.171,40
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOS A RECUPERAR	2.135.171,40	0,00	0,00	2.135.171,40
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	763.980,51	0,00	0,00	763.980,51
100295	1.10.50.10.10 CREDITO PIS/COFINS	94.170,28	0,00	0,00	94.170,28
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	862.330,68	0,00	0,00	862.330,68
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	395.002,12	0,00	0,00	395.002,12

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
131	1.10.50.10.10 IRPJ A RECUPERAR	19.687,81	0,00	0,00	19.687,81
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	0,00	10.972,70	10.972,70	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	0,00	10.972,70	10.972,70	0,00
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	10.972,70	10.972,70	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	830.721,14	0,00	1.545,06	829.176,08
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 ENGETET 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
160	S 1.20.50 INTAGIVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00
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
90041	S 1.20.50.20 AMORTIZAÇÃO	(45.295,06)	0,00	0,00	(45.295,06)
90042	1.20.50.20.20 AMORTL.ACUM.PROCESSAMENTO DE DADOS	(45.295,06)	0,00	0,00	(45.295,06)
200	S 1.20.60 DEPRECIACÃO	(623.610,63)	0,00	1.545,06	(625.155,69)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(623.610,63)	0,00	1.545,06	(625.155,69)
204	1.20.60.10.10 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(19.464,29)	0,00	1.342,56	(20.806,85)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(8.846,34)	0,00	202,50	(9.048,84)
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	7.932.177,89	42.677,69	106.462,69	7.995.962,89
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	13.424.716,21	42.677,69	106.462,69	13.488.501,21
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	13.424.716,21	42.677,69	106.462,69	13.488.501,21
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 BAHIANA DISTRIB. DE GAS LTDA	10.026,50	0,00	0,00	10.026,50
100253	2.10.10.11.20.10 EA ROCHA RESTAURANTE ME	22.459,97	0,00	0,00	22.459,97
100254	2.10.10.11.20.10 HOTEL COLONIAL AQUARIUS	8.300,00	0,00	0,00	8.300,00
100255	2.10.10.11.20.10 HOTEL MENEGON LTDA	10.096,20	0,00	0,00	10.096,20
100256	2.10.10.11.20.10 HOTWORK BRASIL	5.480,00	0,00	0,00	5.480,00
100257	2.10.10.11.20.10 MHR MARQUETTI HOTEL RESTAURANTE	12.996,50	0,00	0,00	12.996,50
100282	2.10.10.11.20.10 NOTREDAME SEGURADORA S/A	147.141,58	0,00	0,00	147.141,58
100278	2.10.10.11.20.10 OUROTUR ORGANIZACAO LTDA EPP	75.212,72	0,00	0,00	75.212,72
100277	2.10.10.11.20.10 REDE DOMUS HOTEL LTDA ME	12.333,00	0,00	0,00	12.333,00
100258	2.10.10.11.20.10 UNIDAS LOCADORA DE VEICULOS	6.791,09	0,00	0,00	6.791,09
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	7.112.026,98	0,00	49.900,00	7.161.926,98
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	7.900,00	0,00	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	135.828,44	0,00	0,00	135.828,44
100013	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO- ENGETET 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 ADMINISTRAÇÃO	506.295,07	0,00	0,00	506.295,07
100228	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO PAUL WILHELM HEINRITZ	395.218,44	0,00	0,00	395.218,44
100017	2.10.10.20.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ELECTRISA SOLUÇÕES	78.650,00	0,00	0,00	78.650,00
100027	2.10.10.20.10 ENGETET 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	270.220,00	0,00	49.900,00	320.120,00
34918	S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.227.196,47	0,00	187,26	1.227.383,73
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	651.129,10	0,00	0,00	651.129,10
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 IRPJ A RECOLHER	191,71	0,00	0,00	191,71
258	2.10.10.40.10 IRRF RETIDO FONTE A RECOLHER	438.662,33	0,00	187,26	438.849,59
246	2.10.10.40.10 ISS A RECOLHER	14.895,64	0,00	0,00	14.895,64
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	92.785,16	0,00	0,00	92.785,16
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	2.172.857,65	42.677,69	56.375,43	2.186.555,39
273	2.10.10.50.10 13º SALARIO A PAGAR	191.286,81	0,00	0,00	191.286,81
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. SINDICAL A RECOLHER	27.754,57	0,00	0,00	27.754,57
100280	2.10.10.50.10 CPRB - CONTR. PREVID. RECEITA BRUTA	260.756,20	0,00	0,00	260.756,20
100281	2.10.10.50.10 EMPRÉSTIMO CONSIGNADO A PAGAR BV	621,85	0,00	0,00	621,85
271	2.10.10.50.10 FERIAS A PAGAR	338.359,22	0,00	0,00	338.359,22
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	189.817,82	0,00	2.533,39	192.351,21
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	469.237,83	0,00	6.998,55	476.236,38
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	354.470,76	42.677,69	46.843,49	358.636,56
300	2.10.10.50.10 PENSÃO ALIMENTICIA A PAGAR	9.303,40	0,00	0,00	9.303,40
272	2.10.10.50.10 RESCISÃO A PAGAR	304.842,43	0,00	0,00	304.842,43
264	2.10.10.50.10 RETIRADA PRO-LABORE A PAGAR	25.406,76	0,00	0,00	25.406,76
100291	S 2.10.10.51 PROCESSOS TRABALHISTAS A PAGAR	367.689,30	0,00	0,00	367.689,30
100235	2.10.10.51.10 ADRIEL ROBERTO FERREIRA	37.843,75	0,00	0,00	37.843,75
100236	2.10.10.51.10 ALESSANDRO CHERVENSKI SANTOS	27.623,92	0,00	0,00	27.623,92
100237	2.10.10.51.10 CLAUDIO CARDOSO DA SILVA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100238	2.10.10.51.10 EDSON DA SILVA ARAUJO	3.418,75	0,00	0,00	3.418,75
100239	2.10.10.51.10 FRANCISCO ASSIS MELO SOUSA	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00
100240	2.10.10.51.10 JEFERSON CLAUDIO CAMARGOS DOS SANTOS	22.291,51	0,00	0,00	22.291,51
100241	2.10.10.51.10 JOSE CLAUDIO REZENDE BEZERRA	18.532,22	0,00	0,00	18.532,22
100242	2.10.10.51.10 LETICIA COSTABILE LIVRAMENTO	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
100243	2.10.10.51.10 LUIZ FERNANDES PEDERZINI GUIMARAES	26.210,06	0,00	0,00	26.210,06
100244	2.10.10.51.10 MARCELO GOMES PINHAO	37.445,40	0,00	0,00	37.445,40
100245	2.10.10.51.10 MARCOS CESAR MADEIRA COUTINHO	6.750,00	0,00	0,00	6.750,00
100246	2.10.10.51.10 MARCOS FELIX DE MOURA	1.819,00	0,00	0,00	1.819,00
100247	2.10.10.51.10 PAULO SOARES	18.670,03	0,00	0,00	18.670,03
100248	2.10.10.51.10 RICARDO RIBEIRO NASCIMENTO	5.227,50	0,00	0,00	5.227,50
100249	2.10.10.51.10 SERGIO LUIZ FERREIRA PINTO	47.857,16	0,00	0,00	47.857,16
34921	S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR	237.168,14	0,00	0,00	237.168,14
3085	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTO SOCIO	3.270,66	0,00	0,00	3.270,66
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	233.897,48	0,00	0,00	233.897,48
34922	S 2.10.10.80 PARCELAMENTO A PAGAR	1.983.440,11	0,00	0,00	1.983.440,11
279	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO COFINS	506.782,91	0,00	0,00	506.782,91
100233	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO PGFN COD DARF 4720/1734	298.911,62	0,00	0,00	298.911,62
280	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO PIS	111.799,74	0,00	0,00	111.799,74
100234	2.10.10.80.10 PARCELAMENTO REFIS DA COPA	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 NORMA BRANDT	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00
100231	2.20.10.10.10 ROBERTO BRANDT	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
34925	S 2.20.10.30 (-)ENCARGOS FINANCIAMENTO A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
401	2.20.10.30.10 ENCARGOS FINANC A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(5.875.775,50)	0,00	0,00	(5.875.775,50)
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	(5.955.775,50)	0,00	0,00	(5.955.775,50)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(5.955.775,50)	0,00	0,00	(5.955.775,50)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(562.210,29)	0,00	0,00	(562.210,29)
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	(860.675,27)	0,00	0,00	(860.675,27)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
350	S 5 DESPESAS	80.680,05	83.199,40	2.325,58	161.553,87
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	80.680,05	83.199,40	2.325,58	161.553,87
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	45.456,31	44.254,90	2.213,89	87.497,32
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	45.456,31	44.254,90	2.213,89	87.497,32
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	320,44	320,44	0,00	640,88
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	0,00	1.127,50	0,00	1.127,50
360	5.10.10.10.10 FERIAS	1.627,65	0,00	0,00	1.627,65
366	5.10.10.10.10 FGTS	3.240,17	2.533,39	0,00	5.773,56
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	1.591,46	56,70	0,00	1.648,16
361	5.10.10.10.10 INSS	6.313,10	4.402,78	0,00	10.715,88
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	32.363,49	35.814,09	2.213,89	65.963,69
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	16.978,61	8.382,61	104,13	25.257,09
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	16.978,61	8.382,61	104,13	25.257,09
375	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	0,00	181,12	0,00	181,12
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	543,36	0,00	0,00	543,36
381	5.10.20.10.10 DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	0,00	1.545,06	0,00	1.545,06
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	3.808,88	0,00	0,00	3.808,88
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	100,00	100,00	0,00	200,00
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	547,40	0,00	0,00	547,40
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	122,70	0,00	0,00	122,70
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	0,00	1.840,86	104,13	1.736,73
374	5.10.20.10.10 LANCHES E REFEICOES	3.420,00	1.854,00	0,00	5.274,00
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	4.974,70	0,00	0,00	4.974,70
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS P.FISICA	600,00	0,00	0,00	600,00
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	2.861,57	2.861,57	0,00	5.723,14
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	18.245,13	30.561,89	7,56	48.799,46
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	18.245,13	30.561,89	7,56	48.799,46
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	1.014,94	277,31	7,56	1.284,69
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	17.230,19	30.284,58	0,00	47.514,77

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	(51,20)	0,00	371.760,00	371.708,80
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	(51,20)	0,00	371.760,00	371.708,80
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	0,00	0,00	371.760,00	371.760,00
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	371.760,00	371.760,00
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	371.760,00	371.760,00
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(51,20)	0,00	0,00	(51,20)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(51,20)	0,00	0,00	(51,20)
629	6.10.30.10.10 (-) ISS	(51,20)	0,00	0,00	(51,20)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
90000	S	9	RESULTADO DO EXERCICIO	(80.731,25)	425.730,72	7.274,54	210.154,93
90001	S	9.01	TOTAL DO ATIVO	7.851.446,64	468.408,41	113.737,23	8.206.117,82
90002	S	9.02	TOTAL DO PASSIVO	7.932.177,89	42.677,69	106.462,69	7.995.962,89
90004	S	9.04	TOTAL DAS DESPESAS	80.680,05	83.199,40	2.325,58	161.553,87
90005	S	9.05	TOTAL DAS RECEITAS	(51,20)	0,00	371.760,00	371.708,80
90006	S	9.06	RESULTADO DO EXERCICIO	(80.731,25)	-83.199,40	369.434,42	210.154,93