



Utilize o QrCode para
acessar nosso portal



GRUPO ENGEMET

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
1005857-55.2018.8.26.0268

47º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

COMPETÊNCIA: ABRIL DE 2023.

Itapecerica da Serra, Junho 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**
5. **ENDIVIDAMENTO**
 1. **Endividamento Concursal**
 2. **Endividamento Tributário**
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
 1. **Resumo do Plano de Recuperação Judicial**
 2. **Prestação de Contas**



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 abril/2023 foram recebidas em sua totalidade em 01/06/2023 e os questionamentos enviados à Recuperanda em 05/06/2023 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.

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 art. 6º, § 4º deferimento da recuperação)	
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 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 esta requereu 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 Recuperanda interpuseram Embargos de Declaração, os quais restaram rejeitados. De tal decisão, então, as Recuperandas interpuseram Agravo de Instrumento.
- 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.
- Em 02/05/2023 foi proferida decisão determinando que as Recuperandas apresentassem a documentação, sob pena de revogação da concessão da Recuperação Judicial, bem como estabelecendo à Administração Judicial a análise e regularidade dos documentos apresentados.

RECURSOS INTERPOSTOS:

- Agravo de Instrumento nº **2045437-30.2023.8.26.0000**: Interposto pelo Banco Bradesco em face da decisão que concedeu a Recuperação Judicial. Recebido pelo TJSP, foi negado atribuição de efeito suspensivo. Aguarda julgamento.
- Agravo de Instrumento nº **2106868-65.2023.8.26.0000**: Interposto pela Recuperanda em face da decisão que determinou a apresentação de CND's. Recebido pelo TJSP foi atribuído efeito suspensivo. Aguarda julgamento.

2. ASPECTOS JURÍDICOS - INCIDENTES



Foram ajuizados 23 incidentes, estando 06 em andamento:

#	Data	Processo nº	Credor	Classe	Valor	Status
1	07/06/2019	1002564-43.2019.8.26.0268	Letícia 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	Julgado
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
23	29/03/2023	0001217-50.2023.8.26.0268	José Ailson Feitosa dos Santos e Alvimar da Luz Dias	I		Em andamento

3. DESCRIÇÃO DAS RECUPERANDAS – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS



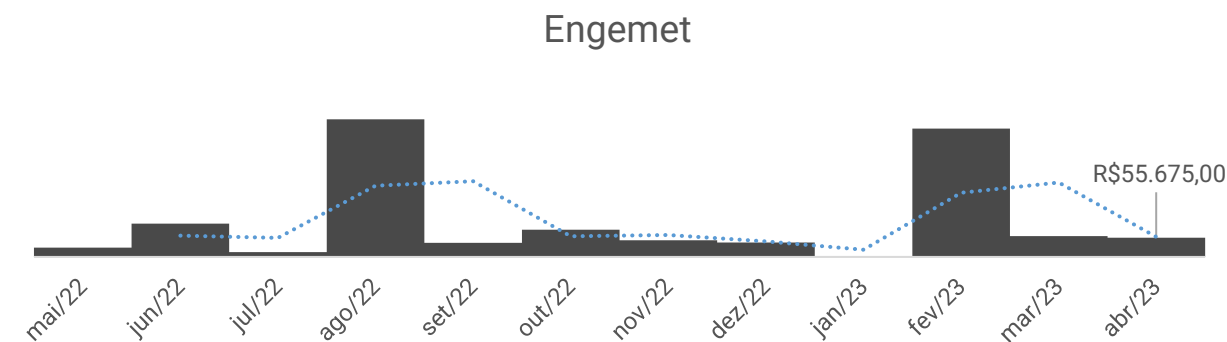
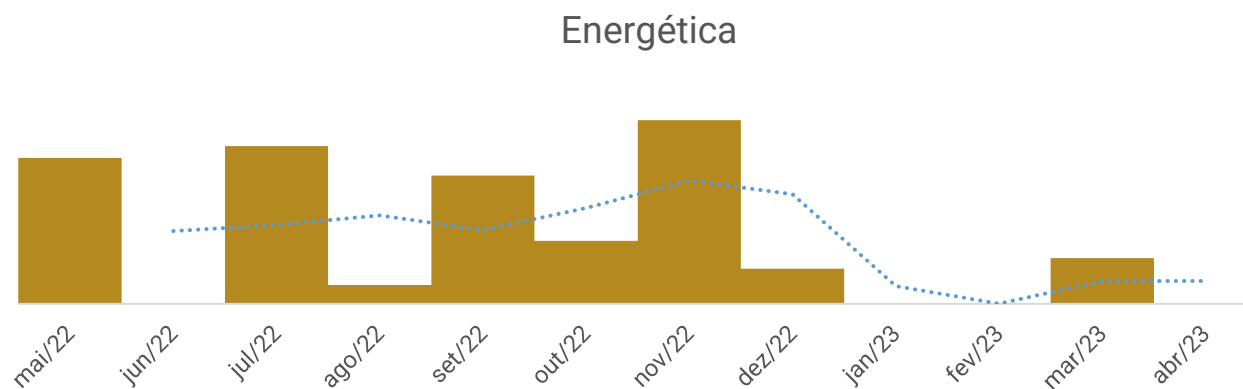
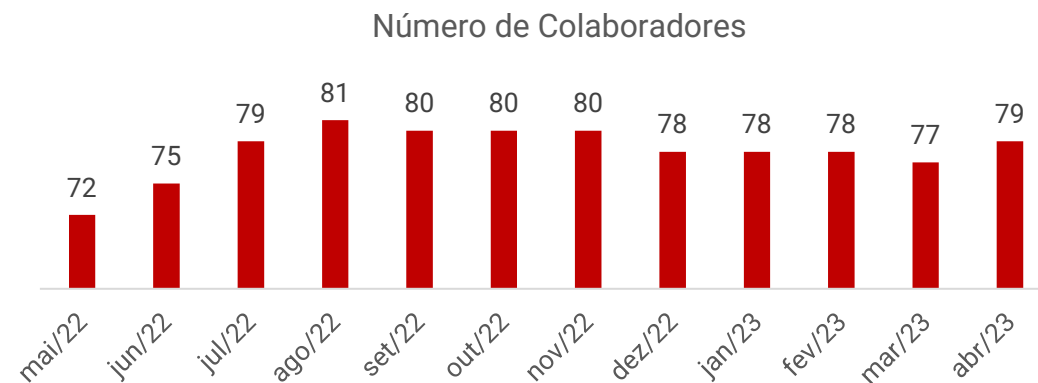
Colaboradores: Em abril de 2023 as Recuperandas possuíam, juntas, 79 colaboradores:

- ❖ **Energética:** houve 03 admissões 01 demissão, finalizando com 49 colaboradores, sendo 12 por regime de CLT padrão, 36 com contratos intermitentes e 01 PJ.
- ❖ **Engemet:** não houve demissão ou admissão, mantendo 31 colaboradores, sendo 14 por regime CLT padrão e 17 com contratos intermitentes.

Salários e Encargos de INSS e FGTS:

- ❖ **Energética:** Os salários estão sendo pagos em dia, o FGTS demonstrou pagamento integral da competência março e INSS exibiu pagamento somente parte empregados e terceiros competência março, contudo apresentam saldos de períodos anteriores que somam R\$ 1 milhão de INSS e R\$ 682,8 mil de FGTS.
- ❖ **Engemet:** Os salários estão sendo pagos em dia, diferente do INSS e FGTS que seguem inadimplentes, os saldos vencidos alcançam R\$ 201,6 mil de FGTS e R\$ 477,2 mil de INSS .

Faturamento: Em abril/2023, a Energética não apresentou faturamento, enquanto a Engemet exibiu R\$ 55,6 mil de faturamento. Foi apresentada projeção de obras previstas na programação, sendo uma em maio para o cliente Polimix, orçada em R\$ 79 mil, uma em junho para o cliente Votorantim orçada em R\$ 182 mil e uma para julho para o cliente Itabira, orçada em R\$ 80 mil. As empresas informam que devido a trabalho específico que executam, essa oscilação no faturamento é normal.





Acompanhamento da Administração Judicial

Em 15.06.2023 foi realizada reunião virtual, estando presente representante das empresas. Os principais assuntos abordados seguem abaixo expostos.

Faturamento

A administração da empresa elucida que o faturamento das Recuperandas advém de manutenções e correções, logo não há previsão do faturamento muito longa, pois o trabalho é feito sob demanda, contudo após período crítico de pouca demanda, o setor comercial conseguiu fechar contratos até agosto/2023, demonstrando reação frente ao mercado.

Funcionários

Os salários estão sendo pagos em dia, assim como férias e décimo terceiro salários que foram quitados em dia, estão em trabalho de revisão dos processos internos, redesenhando processos para otimização dos recursos, estão conseguindo manter estável o número de funcionários, tendo um giro baixo.

Operação

As empresas informaram que mantém controle dos custos por obra e estão sempre estudando formas de minimizar os custos, há projeto para arrendamento de veículos que teria menos gastos com manutenção e veículos mais modernos, contudo devido a oscilação do faturamento optaram por não entrar em um contrato longo devido a insegurança do mercado deixar a empresa períodos sem faturar, destacando que a empresa absorve todos os custos das obras antes dos recebimentos dos contratos.

Tributos

Questionadas sobre os tributos, foi informado que a empresa contratou nova empresa que preste consultoria tributária para realizar revisão nos créditos tributários, visando oportunidades de compensar créditos passados e futuros, além de prestar consultoria para verificar opções para parcelamentos dos valores em aberto e evitar possíveis ingressos judiciais.

Pagamento Credores Classe I

A empresa está em processo estudo de projeção do caixa para verificar a viabilidade de efetuar em um único pagamento todos credores da Classe I até data limite dos 12 meses estabelecida no Plano, motivo de não ter pago nenhum credor parcialmente até o momento.

Contabilizações inadequadas

Questionada sobre as inconsistências na contabilização mensal das recuperandas, como o registro de custos, estoque, provisões trabalhistas e provisões dos passivos trabalhistas parcelados, foi informado que será agendada reunião com o escritório contábil terceirizado que atende as empresas para verificar os ajustes necessários.



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



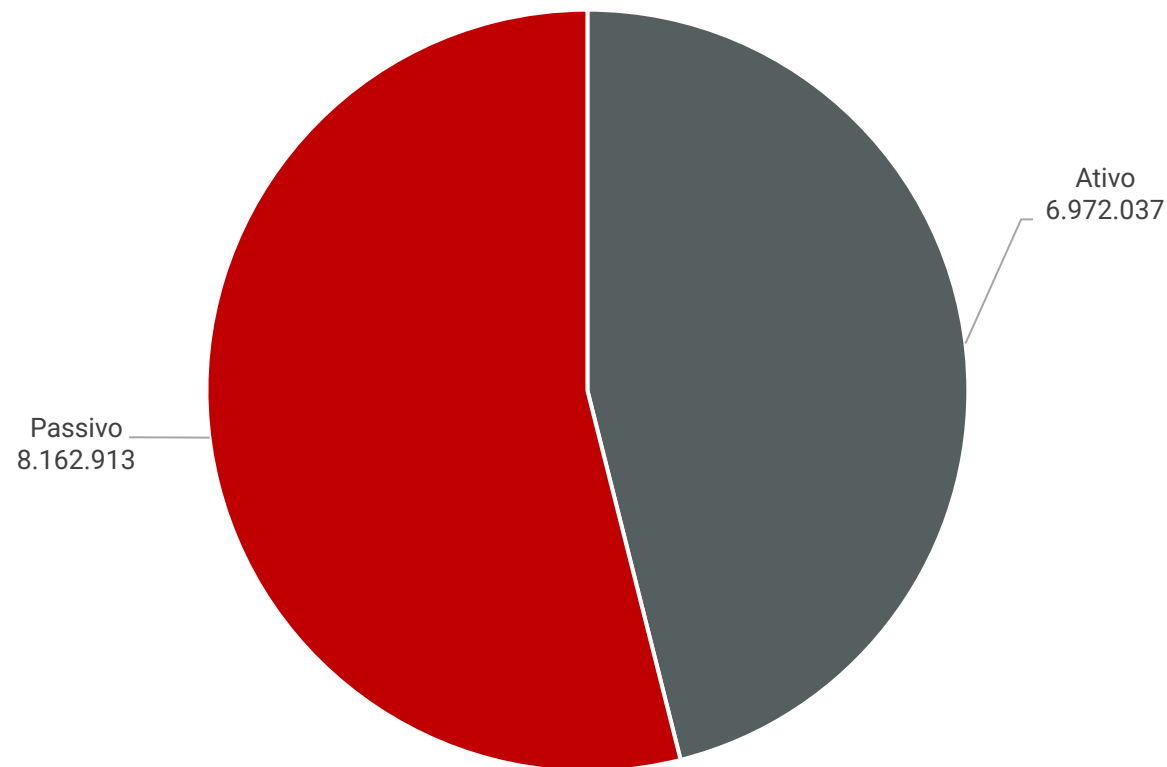
A Administração Judicial destaca que as Recuperandas realizam diversas transações com empresas do grupo que não formam litisconsórcio no processo de recuperação judicial, além de adiantamentos a administradores, os quais permanecem sem elucidação. Ressalta-se que conforme a Lei 14.112/20, é vedado ao 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 abril/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	3.250	98.000	- 94.750
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	91.741	-	91.741
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 Dediní	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
Dediní S/A	-	118.129	- 118.129
TOTAIS	6.972.037	8.162.913	- 1.190.876



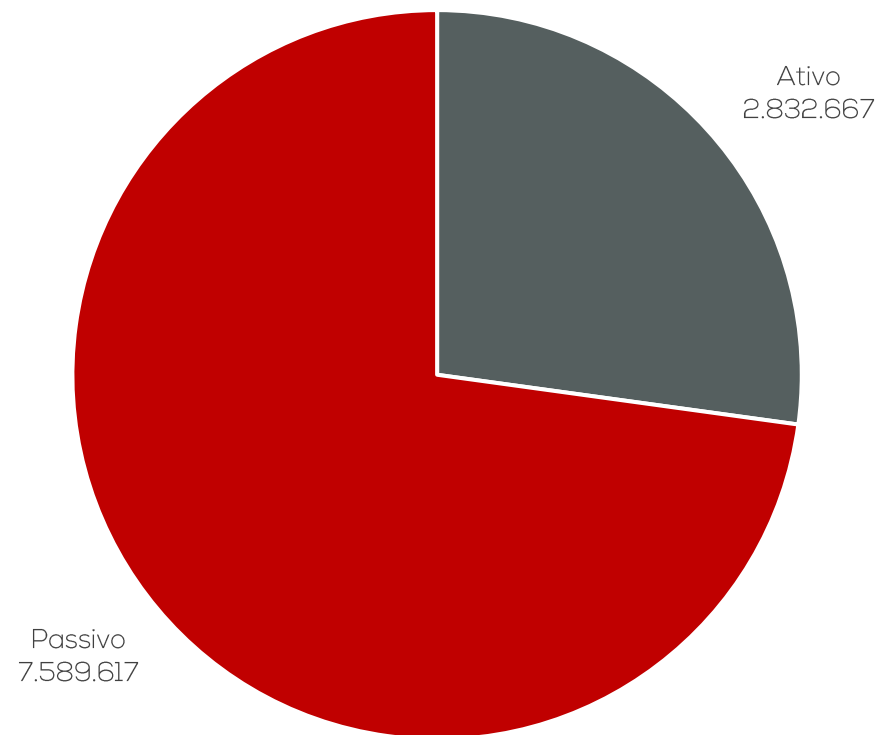
Os valores apresentados com saldo negativo representam os saldos que a Recuperanda tem a pagar; já os valores positivos representam os empréstimos e financiamentos a receber. A Energética encerrou a competência de abril/2023 com saldo a pagar de R\$ 1.090.875,82.

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 abril/23:

ENGEMET AQUECIMENTOS - POSIÇÃO DE OPERAÇÕES ENTRE AS EMPRESAS			
	Ativo	Passivo	Saldo Final
Alexsander Camargos	275.000	-	275.000
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 Locação	390.902	-	390.902
Engemet Manutenções	54.138	-	54.138
Engemet Serviços	1.017.588	-	1.017.588
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	-	362.690	- 362.690
Roberto Brandt	-	15.000	- 15.000
Empréstimo Jeferson	-	600	- 600
TOTAIS	2.832.667	7.589.617	- 4.756.950



Os valores apresentados com saldo negativo representam os saldos que a Recuperanda tem a pagar; já os valores positivos representam os empréstimos a receber. A Engemet encerrou a competência de abril/2023 com saldo a pagar de R\$ 4.756.949,94.

4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS - BALANÇO PATRIMONIAL – ENERGÉTICA



BALANÇO PATRIMONIAL ENERGÉTICA		fev/23	mar/23	abr/23
ATIVO	CIRCULANTE	2.781.948	2.801.775	2.748.898
	Caixa e equivalentes de caixa	86	192	191
	Aplicações financeiras	56.387	67.173	58.810
	Duplicatas a receber	399.580	399.580	322.267
	Outros créditos	1.048.420	1.048.420	1.081.220
	Tributos a recuperar	1.277.475	1.286.410	1.286.410
	NÃO CIRCULANTE	5.922.617	5.898.315	5.892.015
	Realizável a Longo Prazo	5.921.367	5.897.117	5.890.817
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.564	- 403.615	- 403.615	
TOTAL DO ATIVO	8.704.565	8.700.090	8.640.913	
BALANÇO PATRIMONIAL		fev/23	mar/23	abr/23
PASSIVO	CIRCULANTE	8.866.021	8.892.294	8.990.022
	Empréstimos e financiamentos	1.874.937	1.874.937	1.993.066
	Obrigações Fiscais	2.083.709	2.085.348	2.084.938
	Obrigações trabalhistas	2.644.192	2.667.067	2.647.077
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	429.021	430.780	430.780
	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 RJ	829.806	829.806	829.806
Fornecedores em RJ	548.094	548.094	548.094	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 7.487.205	- 7.471.609	- 7.471.609	
Capital social	50.000	50.000	50.000	
Lucros ou Prejuízos	- 7.537.205	- 7.521.609	- 7.521.609	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.926.563	8.968.432	9.066.160	

Disponibilidades: é composto pelo saldo em caixa de R\$ 190, saldo em contas correntes de R\$ 1,06 e aplicações financeiras R\$ 58.809,76. Os extratos das contas correntes Bradesco nº 355-7, Bradesco 6181-6 e das aplicações financeiras não foram enviados, 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: a Energética finalizou a competência com saldo a receber de 7 clientes, sendo que os maiores devedores são Intercement Brasil S/A (R\$ 100,3 mil), Alcomax (R\$ 90 mil) e Energéticas Montagens e Soldas Especiais Ltda (R\$ 44,9 mil). Em Abril a empresa não apresentou faturamento, a movimentação que representou decréscimo de 19%, foi referente ao recebimento de saldo inadimplente da empresa Dedine S/A (R\$ 77,3 mil). 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. Em abril houve movimentação referente a bloqueios em conta corrente oriundos do processo 50013863320234036182 – 9, se tratando de execuções fiscais, somando R\$ 65,6 mil, houve o desbloqueio de R\$ 32,8 mil deste mesmo processo, finalizando o mês com acréscimo de 3%. 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\$ 770,6 mil, COFINS R\$ 12,4 mil, PIS R\$ 6,4 mil, INSS R\$ 297,4 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\$ 104,5 mil. Em abril manteve o saldo anterior, devido à ausência de faturamento, sendo os tributos destas contas provenientes de retenção das notas de serviços prestados.

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 abril, emprestou R\$ 130 mil e recebeu ressarcimento de R\$ 136,3 mil de Alacas S/A, justificado o decréscimo de R\$ 6,3 mil.

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. Em abril não apresentou registro das depreciações e, embora questionada a respeito, nada respondeu. Apesar de reiteradas solicitações, não houve envio do inventário, impedindo a ratificação das informações.

4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS - BALANÇO PATRIMONIAL – ENERGÉTICA



BALANÇO PATRIMONIAL ENERGÉTICA		fev/23	mar/23	abr/23
ATIVO	CIRCULANTE	2.781.948	2.801.775	2.748.898
	Caixa e equivalentes de caixa	86	192	191
	Aplicações financeiras	56.387	67.173	58.810
	Duplicatas a receber	399.580	399.580	322.267
	Outros créditos	1.048.420	1.048.420	1.081.220
	Tributos a recuperar	1.277.475	1.286.410	1.286.410
	NÃO CIRCULANTE	5.922.617	5.898.315	5.892.015
	Realizável a Longo Prazo	5.921.367	5.897.117	5.890.817
	Imobilizado	355.814	355.814	355.814
	Intangível	49.000	49.000	49.000
Depreciação	- 403.564	- 403.615	- 403.615	
TOTAL DO ATIVO	8.704.565	8.700.090	8.640.913	
BALANÇO PATRIMONIAL		fev/23	mar/23	abr/23
PASSIVO	CIRCULANTE	8.866.021	8.892.294	8.990.022
	Empréstimos e financiamentos	1.874.937	1.874.937	1.993.066
	Obrigações Fiscais	2.083.709	2.085.348	2.084.938
	Obrigações trabalhistas	2.644.192	2.667.067	2.647.077
	Outros títulos a pagar	378.767	378.767	378.767
	Adiantamentos a pagar	429.021	430.780	430.780
	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 RJ	829.806	829.806	829.806
	Fornecedores em RJ	548.094	548.094	548.094
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 7.487.205	- 7.471.609	- 7.471.609
	Capital social	50.000	50.000	50.000
	Lucros ou Prejuízos	- 7.537.205	- 7.521.609	- 7.521.609
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.926.563	8.968.432	9.066.160	

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 abril houve tomada de empréstimo junto a empresa Decini S/A no valor de R\$ 118,1 mil, motivando acréscimo de 6%. 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\$ 761,8 mil), seguido do IRRF retido (R\$ 541,8 mil), COFINS (R\$ 407,3 mil) e PIS (R\$ 279 mil). Abril não apresentou faturamento e não houve apropriação dos tributos que incidem sobre faturamento. Foram pagos na competência PIS, COFINS, ISS e IRRF competência março, motivo do decréscimo da rubrica. 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, inadimplências com FGTS R\$ 682,8 mil e INSS R\$ 1 milhão. No mês houve pagamento de FGTS integral competência março, INSS parte empregados e terceiros competência março e FGTS rescisório. A rubrica demonstrou decréscimo de 1%, devido ao pagamento de FGTS rescisório registrado indevidamente em FGTS a recolher, visto que o seu valor não foi provisionado para pagamento nesta conta, diminuindo as dívidas de FGTS de outras competências. 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 na competência por regime de caixa, 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\$ 430,7 mil. O controle dos adiantamentos com a posição de abril não foi apresentado, impedindo a verificação do saldo.

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	fev/23	mar/23	abr/23	2023
Receita Operacional Bruta	-	137.800	-	137.800
Deduções de vendas	-	- 18.083	-	- 18.083
(-) COFINS	-	- 10.473	-	- 10.473
(-) PIS	-	- 2.274	-	- 2.274
(-) ISS	-	- 5.336	-	- 5.336
Receita Líquida	-	119.718	-	119.718
Lucro bruto	-	119.718	-	119.718
Despesas operacionais	- 87.313	- 142.791	- 140.263	- 453.893
Despesas com pessoal	- 64.923	- 91.443	- 97.796	- 311.463
Despesas administrativas	- 22.390	- 51.348	- 42.467	- 142.430
Lucro/Prejuízo operacional	- 87.313	- 23.073	- 140.263	- 334.176
Resultado financeiro	- 23.963	- 24.031	- 16.642	- 91.830
Despesas financeiras	- 23.963	- 24.031	- 16.642	- 91.830
Receitas não operacionais	-	759	-	759
Lucro/prejuízo antes dos impostos	- 111.276	- 46.344	- 156.905	- 425.247
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 111.276	- 46.344	- 156.905	- 425.247

Receita Bruta: em abril 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 dos Serviços Prestados: 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 abril foram realizadas as apropriações de salários e encargos no valor de R\$ 97,7 mil, exibindo acréscimo de 7%, devido às contratações e rescisões do mês, o que não ocorreram na competência anterior. 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 constantemente, 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), despesas de viagem (R\$ 9,6 mil), honorários contábeis (R\$ 2,4 mil), entre outras. Em abril o decréscimo de 17% em relação ao mês anterior é devido aos gastos relacionados às obras, materiais consumíveis registraram R\$ 18,2 mil em março e em abril não exibiu despesas nesta rubrica.

Resultado Financeiro: a empresa teve um dispêndio de R\$ 16,3 mil com processos judiciais referente a acordos trabalhistas, R\$ 290,70 de despesas bancárias e R\$ 1,38 de IOF. Não houve receitas financeiras, desta forma, ao final de abril o resultado financeiro foi negativo em R\$ 16,4 mil.

Resultado: a Energética não registrou faturamento, contudo manteve o mesmo nível de despesas, desta forma o resultado encerrou negativo em R\$ 156,9 mil. No acumulado do ano de 2023 apresenta prejuízo de R\$ 425.246,87.

4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS - BALANÇO PATRIMONIAL – ENGEMET



BALANÇO PATRIMONIAL ENGEMET		fev/23	mar/23	abr/23
ATIVO	CIRCULANTE	7.376.942	7.420.628	7.342.202
	Caixa e equivalentes de caixa	- 1.006	- 1.006	- 1.312
	Aplicações financeiras	10.941,11	12.006,77	12.095,81
	Duplicatas a receber	2.705.449	2.748.315	2.710.799
	Outras Créditos	2.526.387	2.525.387	2.538.218
	Tributos a recuperar	2.135.171	2.135.925	2.082.401
	NÃO CIRCULANTE	829.176	827.404	826.631
	Realizável a Longo Prazo	295.449	294.449	294.449
	Investimentos	11.162	11.162	11.162
	Imobilizado	1.147.721	1.147.721	1.147.721
	Depreciação	- 625.156	- 625.928	- 626.701
	TOTAL DO ATIVO	8.206.118	8.248.032	8.168.833

BALANÇO PATRIMONIAL		fev/23	mar/23	abr/23
PASSIVO	CIRCULANTE	13.488.501	13.529.349	13.536.715
	Fornecedores em Recuperação Judicial	324.338	324.338	324.338
	Empréstimos e financiamentos	7.161.927	7.197.417	7.188.247
	Obrigações Fiscais	1.227.384	1.230.934	1.228.790
	Obrigações trabalhistas	2.554.245	2.556.053	2.574.733
	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	- 18.133	- 18.133	- 18.133
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 5.875.776	- 5.875.776	- 5.880.224
	Capital social	80.000	80.000	80.000
Lucros ou Prejuízos	- 5.955.776	- 5.955.776	- 5.960.224	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.995.963	8.036.811	8.039.728	

Disponibilidades e Aplicações Financeiras: compreende contas correntes no valor de R\$ 1.311,70 negativo, os extrato das contas Bradesco nº 9083-2 e 4700-5 não foram enviados, embora solicitados, desta forma os saldos não puderam ser ratificados. Há registradas na contabilidade, 07 contas de aplicação financeira, contudo, a empresa não encaminha os extratos para validação dos saldos.

Duplicatas a Receber: a Engemet possui clientes amplamente pulverizados, sendo o saldo da empresa Alusa Engenharia o mais significativo (R\$ 687,9 mil). Em abril apresentou decréscimo de 1%, devido ao maior volume de recebimentos (R\$ 78,5 mil), comparado ao faturamento (R\$ 44 mil). Destaque para os recebimentos dos clientes Arcelor Mittal Brasil S/A (R\$ 25,2 mil), Imetame (R\$ 33 mil), Prensas Schuler S/A (R\$ 10,8 mil) e Smart Welding (R\$ 8 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 abril exibiu movimentação referente a empréstimo de R\$ 8,6 mil e ressarcimento de R\$ 1 mil de Alexander Camargo e empréstimo de R\$ 5,1 mil à Engemet Serviços. A empresa anteriormente informou que estão sendo feitas verificações na conta para trazer a mesma à realidade, porém não estipulou prazo.

Tributos a Recuperar: compreende principalmente as contas de imposto de renda retido na fonte (R\$ 826,4 mil) e CSLL retido na fonte (R\$ 751,5 mil). Em abril teve ingresso de R\$ 11,6 mil em créditos tributários e houve compensação de R\$ 17,9 mil, além de baixa R\$ 50,2 de créditos de IRPJ e CSLL, justificando a queda de 3%. 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 abril a movimentação foi exclusivamente pela apropriação de depreciação no valor de R\$ 772,53.

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 estão ligadas, principalmente aos mútuos, visto que a empresa obtém recursos de empresas do Grupo e sócios para pagamento de despesas, quando há necessidade. Em abril houve transações com a empresa Rio das Lavras, tomando empréstimo de R\$ 20,1 mil e pagamento de R\$ 13 mil, Engemet Indústria, tomando R\$ 5,1 mil de empréstimo e pagando R\$ 22 mil e tomando empréstimo de R\$ 600,00 de Jefferson, sem informar prazo para devolver e sem apresentação de contratos.

Obrigações Fiscais: o maior volume refere-se à COFINS (R\$ 653,8 mil) e IRRF (R\$ 439,2 mil). Em abril registrou pagamento de PIS e COFINS competência março e compensações de PIS e COFINS na apuração de abril, em valores menores que o total dos débitos. Houve a compensação de créditos de ISS, contudo não houve apuração de ISS, embora questionada, a recuperanda não esclareceu o assunto.

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

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



DRE ENGEMET AQUECIMENTOS		fev/23	mar/23	abr/23	2023
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	Receita Operacional Bruta	371.760	60.162	55.675	487.597
	Receitas de serviços	371.760	60.162	55.675	487.597
	Deduções de vendas	-	- 4.464	- 5.150	- 9.665
	(-) COFINS	-	- 3.667	- 4.231	- 7.899
	(-) ISS	-	-	-	51
	(-) PIS	-	- 797	- 919	- 1.715
	Receita Líquida	371.760	55.698	50.525	477.932
	Lucro bruto	371.760	55.698	50.525	477.932
	Despesas e receitas operacionais	- 50.319	- 37.914	- 108.456	- 259.125
	Despesas com pessoal	- 42.041	- 28.676	- 39.217	- 155.391
	Despesas gerais administrativas	- 8.278	- 9.238	- 69.239	- 103.734
	Lucro/Prejuízo operacional	321.441	17.783	- 57.931	218.807
	Resultado financeiro	- 30.554	- 16.711	- 24.191	- 89.701
Despesas financeiras	- 30.554	- 16.711	- 24.191	- 89.701	
Lucro/prejuízo antes dos impostos	290.886	1.073	- 82.122	129.106	
Lucro/prejuízo líquido do exercício	290.886	1.073	- 82.122	129.106	

Receita Bruta: em abril apresentou decréscimo de 7% no faturamento bruto. A Recuperanda informou que as prestações de serviço variam mês a mês, devido à 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 abril exibiu R\$ 4,2 mil de COFINS e R\$ 918,64 de PIS sobre o 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 empresa informou que o material é comprado e alocado diretamente nas obras realizadas, não ficando em estoque. **A Administração Judicial evidencia que tal tratamento não está de acordo com o Regulamento do Imposto de Renda tampouco com a legislação contábil.**

Despesas com Pessoal: compreende sobretudo salários e seus consectários. Em abril apresentou acréscimo de 37%, principalmente pelos valores de INSS que passaram de R\$ 3,3 mil em março, para R\$ 5,4 mil em abril e salários que passaram de R\$ 17,6 mil para R\$ 30,9 mil. 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 acréscimo de 649% em abril, sendo que o principal motivo da variação do mês foram os valores de R\$ 50,2 mil referente crédito de IRPJ e CSLL que foram baixados como despesas administrativas. A classificação não está de acordo com a natureza da operação e, embora tenha sido questionada a respeito destes registros, a recuperanda não se manifestou.

Resultado Financeiro: em abril não houve receita financeira e as despesas referem-se a despesas bancárias R\$ 523,84 e dispêndios com processos judiciais de R\$ 23,6 mil, referente a acordos trabalhistas, finalizando com resultado negativo de R\$ 24,1 mil. Embora tenha sido questionado por que a empresa aloca despesa com processos como despesa financeira, a Recuperanda informou que estão elaborando os controles dos processos e irão ajustar os registros adequadamente, contudo não estipulou prazo.

Resultado: a Engemet em abril exibiu decréscimo de 7% no faturamento, contudo as despesas exibiram aumento, assim o resultado encerrou negativo em R\$ 82,1 mil. No acumulado do ano de 2023 apresenta lucro de R\$ 129.105,59.

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 abril/22, seguindo a metodologia de confecção da demonstração do fluxo de caixa método indireto, conforme normas contábeis.

Energética		fev/23	mar/23	abr/23
Atividades Operacionais				
	Resultado Líquido -	111.276	- 46.344	- 156.905
	Depreciação	26	51	-
	Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado -	111.250	- 46.293	- 156.905
	Duplicatas a Receber	-	-	77.313
	Outros Créditos Realizáveis	-	-	32.801
	Impostos a Recuperar	-	- 8.935	-
	Outros Créditos e Valores	86.800	24.250	6.300
	(Aumento) ou Redução do Ativo	86.800	15.315	50.812
	Obrigações Sociais e Trabalhistas	20.677	22.875	- 19.990
	Obrigações Tributárias	1.655	1.640	- 410
	Contas a Pagar	-	1.759	-
	Aumento ou (Redução) do Passivo	22.333	26.274	- 20.401
	CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS -	2.118	- 4.704	- 126.493
Atividades Investimentos				
	CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-
Atividades Financiamento				
	Empréstimo de Curto Prazo	-	-	118.129
	Ajustes de Exercícios Anteriores	-	15.596	-
	CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	15.596	118.129
	AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA -	2.118	10.892	- 8.364
	SALDO DE CAIXA - INÍCIO PERÍODO	58.591	56.473	67.365
	SALDO DE CAIXA - FIM DO PERÍODO	56.473	67.365	59.001

Atividades Operacionais: o caixa operacional foi negativo em R\$ 126,4 mil. O caixa apresentou movimento positivo referente recebimento de valores de mutuo com empresa Alaucas (R\$ 6,3 mil) e recebimento de clientes (R\$ 77,3 mil). Impactaram negativamente no caixa, bloqueios judiciais (R\$ 32,8 mil) e pagamentos de INSS e FGTS (R\$ 19,9 mil).

Atividades de financiamentos: o caixa de financiamento foi positivo em R\$ 118,1 mil. Em abril a empresa tomou empréstimo de R\$ 118,1 mil da empresa Dedini S/A.

A Energética em abril financiou-se através de recebimentos de clientes inadimplentes (R\$77,3 mil), ressarcimento de parte do valores de empréstimos concedidos a Alaucas S/A (R\$ 6,3 mil) e empréstimo tomado da Dedini S/A (R\$ 118,1). Terminou a competência com saldo de R\$ 59 mil, sendo R\$ 190,00 em caixa e R\$ 58,8 mil em bancos, cuja ratificação foi comprometida pela ausência de extratos de conta corrente e aplicações financeiras.

4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS – FLUXO DE CAIXA ENGETMET



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 abril/22, seguindo a metodologia de confecção da demonstração do fluxo de caixa método indireto, conforme normas contábeis.

Engemet	fev/23	mar/23	abr/23
Atividades Operacionais			
Resultado Líquido	290.886	1.073	- 82.122
Depreciação	1.545	773	773
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	292.431	1.845	- 81.350
Duplicatas a Receber	- 362.526	- 42.874	37.523
Impostos a Recuperar	-	754	53.524
Outros Créditos e Valores	5.869	1.000	- 12.831
Realizável no Exercício Seguinte	-	1.000	-
(Aumento) ou Redução do Ativo	- 356.658	- 41.628	78.216
Obrigações Sociais e Trabalhistas	13.698	1.808	18.680
Obrigações Tributárias	187	3.550	- 2.144
Aumento ou (Redução) do Passivo	13.885	5.358	16.536
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	- 50.342	- 34.424	13.402
Atividades Investimentos			
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-
Atividades Financiamento			
Empréstimo de Curto Prazo	49.900	35.490	- 9.170
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	4.449
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	49.900	35.490	- 13.619
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	- 442	1.066	- 217
SALDO DE CAIXA - INÍCIO PERÍODO	10.377	9.935	11.001
SALDO DE CAIXA - FIM DO PERÍODO	9.935	11.001	10.784

Atividades Operacionais: em abril o caixa operacional foi positivo em R\$ 13,4 mil. O caixa apresentou movimento positivo referente recebimento de clientes (R\$ 37,5 mil), inadimplência de encargos sociais (R\$ 18,6 mil) e compensação de tributos (R\$ 53,5 mil). Tiveram impacto negativo em caixa, mutuo com sócios e empresas ligadas (R\$ 12,8 mil), e pagamento de tributos (R\$ 2,1 mil). Embora as inadimplências de FGTS e INSS 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 negativo em R\$ 13,6 mil. Em abril a empresa pagou parcela de empréstimos tomados de empresas ligadas, foram R\$ 25,8 mil tomados das empresa Rio das Lavras S/A e Engemet Indústria e pagamentos de R\$ 35 mil.

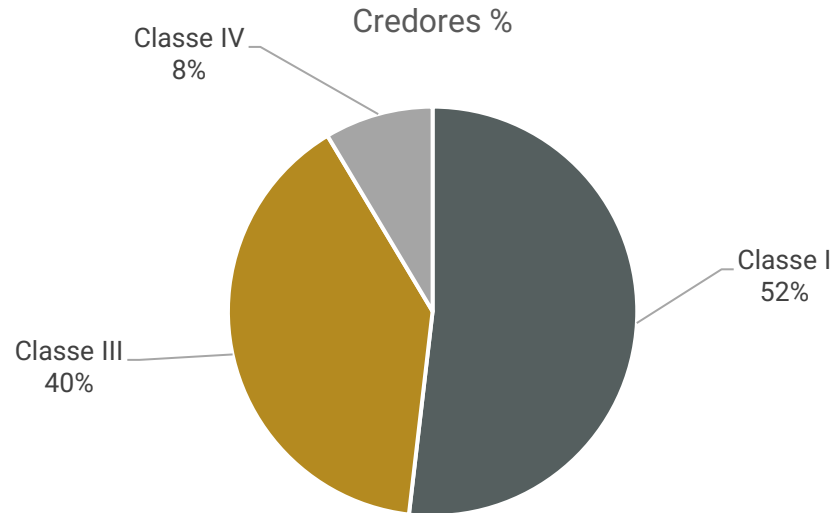
A Engemet em abril apresentou recebimentos de serviços insuficientes para cobrir suas despesas e para complementar, financiou-se através de empréstimos tomados de empresa ligada e inadimplências tributárias, terminou a competência com saldo de R\$ 10,7 mil, em saldo bancário, cuja ratificação foi comprometida pela ausência de extratos bancários.

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\$ 2.029.154,04	51,77%
Classe III	29	37,18%	R\$ 1.553.134,73	39,63%
Classe IV	13	16,67%	R\$ 337.161,07	8,60%
Total	78	100%	R\$ 3.919.449,84	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

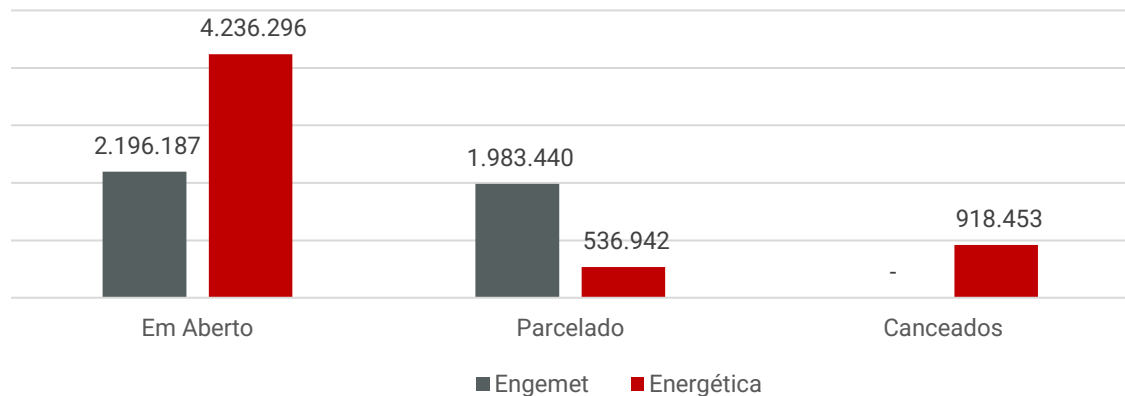
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO



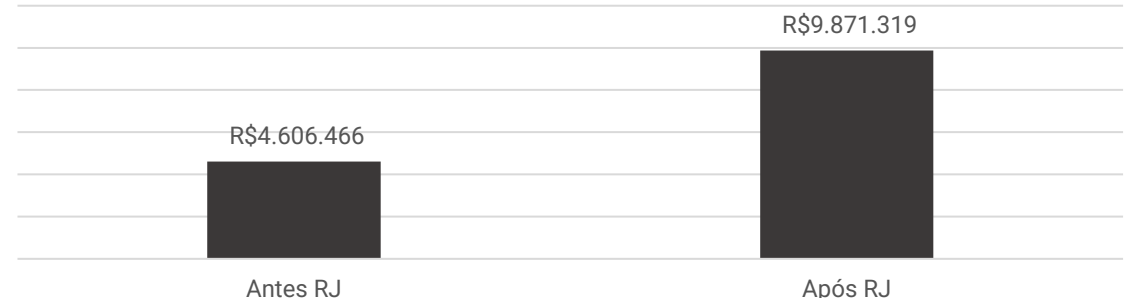
Em abril de 2023, as dívidas tributárias das empresas Engemet e Energética totalizavam **R\$ 9.871.319,11**, de acordo com os balancetes apresentados, sendo o maior valor referente ao INSS com R\$ 1,5 milhão. Os valores parcelados apresentados na competência somam o montante de R\$ 2,5 milhões, porém 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 vêm 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 abril/2023 e consolidada por esta Administração Judicial:

PASSIVO TRIBUTÁRIO



POSIÇÃO PASSIVO TRIBUTÁRIO



PASSIVO TRIBUTÁRIO FEDERAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
INSS	1.543.892
FGTS	884.441
Contribuição Social	9.906
PIS, COFINS, CSLL Fonte	43.890
IPI	6.487
PIS	372.436
COFINS	1.061.267
IRPJ	23.717
IR Fonte	981.053
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	8.783.788

PASSIVO TRIBUTÁRIO ESTADUAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ICMS	16.372
TOTAL	16.372

PASSIVO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL - CONSOLIDADO	
TRIBUTOS	VALOR
ISSQN	774.401
ISSQN Retido	4.991
ISSQN Parcelado	291.768
TOTAL	1.071.160

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, 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.

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

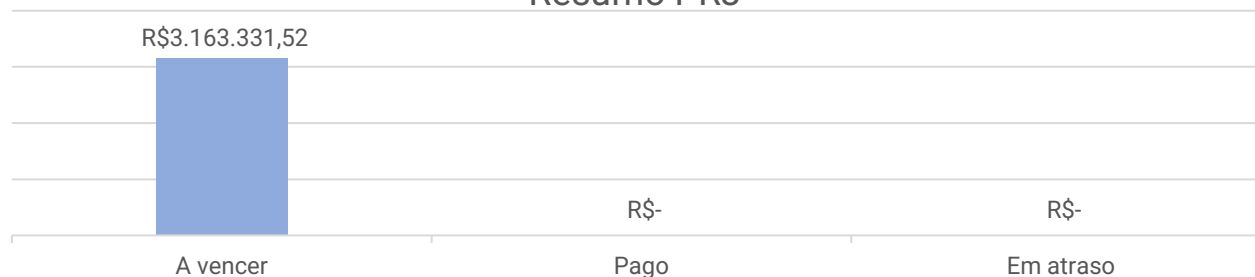
CONDIÇÕES DO PLANO													
CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	VALOR APÓS DESÁGIO	OBSERVAÇÃO
Classe I - Trabalhista	2.029.154,04	Não	-	jan/23	jan/24	-	-	-	-	-	Operação de Crédito, junto 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 ABRIL 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	A contar da publicação da homologação do plano.
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	
TOTAL	R\$ 3.919.449,84								R\$.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 ABRIL 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

R. Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
SC - CEP 89036-240

SÃO PAULO

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
SP - CEP 04538-133

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86, 2º andar
RJ - CEP 20091-005

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	8.700.089,88	852.756,17	911.932,70	8.640.913,35
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	2.801.774,63	722.756,17	775.632,70	2.748.898,10
3	S 1.10.10 CAIXA / EQUIVALENTE DE CAIXA	192,00	507.049,74	507.050,68	191,06
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	2,00	507.049,74	507.050,68	1,06
100261	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0430355-5	1,00	505.605,51	505.605,51	1,00
100260	1.10.10.20.10 BRADESCO C/C 0436181	1,00	1.444,23	1.445,17	0,06
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	67.172,94	134.021,95	142.385,13	58.809,76
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	67.172,94	134.021,95	142.385,13	58.809,76
77	1.10.11.30.10 BANCO BRADESCO APLICAÇÕES	67.172,94	134.021,95	142.385,13	58.809,76
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	399.580,11	0,00	77.313,09	322.267,02
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	399.580,11	0,00	77.313,09	322.267,02
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	77.313,09	0,00
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 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	65.601,36	32.800,68	1.081.220,29
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	1.048.419,61	65.601,36	32.800,68	1.081.220,29
65	1.10.40.10.10 BLOQUEIO JUDICIAL	58.940,06	65.601,36	32.800,68	91.740,74
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	1.286.409,97	0,00	0,00	1.286.409,97
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOS A RECUPERAR	1.286.409,97	0,00	0,00	1.286.409,97
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	770.642,62	0,00	0,00	770.642,62
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	104.505,40	0,00	0,00	104.505,40
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	297.423,82	0,00	0,00	297.423,82
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	16.083,12	16.083,12	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	0,00	16.083,12	16.083,12	0,00
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	16.083,12	16.083,12	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	5.898.315,25	130.000,00	136.300,00	5.892.015,25
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	5.897.116,58	130.000,00	136.300,00	5.890.816,58
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	5.897.116,58	130.000,00	136.300,00	5.890.816,58
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	9.550,00	130.000,00	136.300,00	3.250,00
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	(354.615,26)	0,00	0,00	(354.615,26)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(354.615,26)	0,00	0,00	(354.615,26)
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	(1.890,33)	0,00	0,00	(1.890,33)
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	8.968.431,96	158.906,05	256.634,31	9.066.160,22
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	8.892.294,14	158.906,05	256.634,31	8.990.022,40
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	8.892.294,14	158.906,05	256.634,31	8.990.022,40
34916	S 2.10.10.20 EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS A PAGAR	1.874.936,67	0,00	118.128,94	1.993.065,61
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
100262	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO MUTUO - DEDINIS/A INDUSTRIA	0,00	0,00	118.128,94	118.128,94
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	2.085.348,47	4.128,29	3.717,84	2.084.938,02
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	407.477,69	95,08	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	541.108,89	2.976,54	3.717,84	541.850,19
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	762.842,73	1.036,00	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	279.072,62	20,67	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	2.667.066,78	154.777,76	134.787,53	2.647.076,55
273	2.10.10.50.10 13° 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	427.383,41	6.944,10	5.233,92	425.673,23
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	694.635,08	16.639,10	4.804,99	682.800,97
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	1.058.727,27	11.107,51	19.025,57	1.066.645,33
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	71.662,22	93.123,58	78.759,58	57.298,22
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	26.963,47	26.963,47	238.536,78
34920	S 2.10.10.60 OUTROS TITULOS A PAGAR	378.766,58	0,00	0,00	378.766,58

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100151	2.10.10.60.10 CPRB - CONTRI. PREVIDENCIARIA RECEITA BRUTA	378.429,65	0,00	0,00	378.429,65
100152	2.10.10.60.10 EMPRESTIMO CONSIGNADO BV	336,93	0,00	0,00	336,93
34921	S 2.10.10.70 ADIANTAMENTO A PAGAR	430.779,84	0,00	0,00	430.779,84
270	2.10.10.70.10 ADIANTAMENTOS CLIENTES	430.779,84	0,00	0,00	430.779,84
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 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 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

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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
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	(7.471.609,10)	0,00	0,00	(7.471.609,10)
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	(7.521.609,10)	0,00	0,00	(7.521.609,10)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(7.521.609,10)	0,00	0,00	(7.521.609,10)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	26.897,24	0,00	0,00	26.897,24
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	388.818,86	161.120,36	4.215,57	545.723,65
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	388.818,86	161.120,36	4.215,57	545.723,65
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	213.666,94	99.645,54	1.849,56	311.462,92
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	213.666,94	99.645,54	1.849,56	311.462,92
304	5.10.10.10.10 13° SALARIO	2.341,87	641,66	0,00	2.983,53
303	5.10.10.10.10 ADICIONAL NOTURNO	912,17	173,73	0,00	1.085,90
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	9,06	439,14	350,62	97,58
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	3.160,59	4.168,62	0,00	7.329,21
360	5.10.10.10.10 FERIAS	16.942,70	16.068,19	0,00	33.010,89
366	5.10.10.10.10 FGTS	12.322,41	4.804,99	0,00	17.127,40
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	15.275,65	2.441,52	0,00	17.717,17
361	5.10.10.10.10 INSS	44.569,44	14.026,18	0,00	58.595,62
368	5.10.10.10.10 IRRF	1.254,07	2.906,68	0,00	4.160,75
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	114.735,67	42.821,12	1.318,35	156.238,44
358	5.10.10.10.10 RESCISAO DE CONTRATO	0,00	10.985,38	0,00	10.985,38
407	5.10.10.10.10 VALE TRANSPORTE	2.143,31	168,33	180,59	2.131,05
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	99.963,17	44.711,38	2.244,11	142.430,44
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	99.963,17	44.711,38	2.244,11	142.430,44
375	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	11.676,60	0,00	0,00	11.676,60
378	5.10.20.10.10 ASSISTENCIA MEDICA	20.455,70	9.082,56	2.244,11	27.294,15
381	5.10.20.10.10 DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	77,22	0,00	0,00	77,22
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	9.393,73	9.625,47	0,00	19.019,20
789	5.10.20.10.10 DESP MATERIAL DE USO/CONSUMO	300,98	1.520,00	0,00	1.820,98
390	5.10.20.10.10 DESP.C/VEIC.COMB.E LUB. E SEG	0,00	20,00	0,00	20,00
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	555,00	100,00	0,00	655,00
454	5.10.20.10.10 DESPESAS COM ALIMENTACAO	2.394,00	2.682,00	0,00	5.076,00
393	5.10.20.10.10 FRETES E CARRETOS	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	9.544,00	2.471,00	0,00	12.015,00
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	1.460,78	0,00	0,00	1.460,78
100050	5.10.20.10.10 MATERIAIS CONSUMIVEIS EM OBRAS	25.272,08	0,00	0,00	25.272,08
413	5.10.20.10.10 MULTAS E JUROS	115,86	0,00	0,00	115,86
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	2.052,88	637,58	0,00	2.690,46
405	5.10.20.10.10 SERVIÇO PRESTADOS P.FISICA	200,00	0,00	0,00	200,00
404	5.10.20.10.10 SERVIÇOS PRESTADOS EMPRESA	10.064,34	18.572,77	0,00	28.637,11
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	75.188,75	16.763,44	121,90	91.830,29
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	75.188,75	16.763,44	121,90	91.830,29
423	5.10.50.10.10 DESP IOF	41,28	1,38	0,00	42,66
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	1.102,90	412,60	121,90	1.393,60
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	74.044,57	16.349,46	0,00	90.394,03

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	120.476,78	0,00	0,00	120.476,78
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	119.717,51	0,00	0,00	119.717,51
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	137.800,00	0,00	0,00	137.800,00
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	137.800,00	0,00	0,00	137.800,00
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	137.800,00	0,00	0,00	137.800,00
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(18.082,50)	0,00	0,00	(18.082,50)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(18.082,50)	0,00	0,00	(18.082,50)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(10.472,80)	0,00	0,00	(10.472,80)
625	6.10.30.10.10 (-) I.S.S	(5.336,00)	0,00	0,00	(5.336,00)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(2.273,70)	0,00	0,00	(2.273,70)
640	S 6.10.40 RECEITAS FINANCEIRAS	0,01	0,00	0,00	0,01
34948	S 6.10.40.10 RECEITAS FINANCEIRAS	0,01	0,00	0,00	0,01
645	6.10.40.10.10 MULTAS E JUROS	0,01	0,00	0,00	0,01
660	S 6.30 RECEITAS NAO OPERACIONAIS	759,27	0,00	0,00	759,27
661	S 6.30.10 RECEITAS PATRIMONIAS	759,27	0,00	0,00	759,27
670	S 6.30.10.20 RECEITAS EVENTUAIS	759,27	0,00	0,00	759,27
672	6.30.10.20.10 OUTRAS RECEITAS	759,27	0,00	0,00	759,27

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
90000	S 9 RESULTADO DO EXERCICIO	(268.342,08)	693.850,12	655.298,39	(425.246,87)
90001	S 9.01 TOTAL DO ATIVO	8.700.089,88	852.756,17	911.932,70	8.640.913,35
90002	S 9.02 TOTAL DO PASSIVO	8.968.431,96	158.906,05	256.634,31	9.066.160,22
90004	S 9.04 TOTAL DAS DESPESAS	388.818,86	161.120,36	4.215,57	545.723,65
90005	S 9.05 TOTAL DAS RECEITAS	120.476,78	0,00	0,00	120.476,78
90006	S 9.06 RESULTADO DO EXERCICIO	(268.342,08)	-161.120,36	-4.215,57	(425.246,87)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	8.248.031,91	202.440,40	281.638,95	8.168.833,36
2	S 1.10 ATIVO CIRCULANTE	7.420.628,36	202.440,40	280.866,42	7.342.202,34
3	S 1.10.10 CAIXA / EQUIVALENTE DE CAIXA	(1.005,98)	105.351,86	105.657,58	(1.311,70)
34893	S 1.10.10.20 BANCO CONTA MOVIMENTO	(1.005,98)	105.351,86	105.657,58	(1.311,70)
100001	1.10.10.20.10 BANCO BRADESCO 2892-9083-2	(1.006,98)	0,00	305,72	(1.312,70)
100321	1.10.10.20.10 BRADESCO 043 4700 5	1,00	105.351,86	105.351,86	1,00
90030	S 1.10.11 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	12.006,77	5.229,57	5.140,53	12.095,81
90031	S 1.10.11.30 APLICAÇÕES FINANCEIRAS	12.006,77	5.229,57	5.140,53	12.095,81
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	6.127,81	5.109,57	5.140,53	6.096,85
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	240,00	120,00	0,00	360,00
34900	S 1.10.30 DUPLICATAS A RECEBER	2.745.307,31	44.029,23	78.537,68	2.710.798,86
34901	S 1.10.30.10 DUPLICATAS A RECEBER	2.649.271,82	44.029,23	78.537,68	2.614.763,37
100286	1.10.30.10 (-) PROVISÃO DE CREDORES DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOS	(12.938,12)	0,00	0,00	(12.938,12)
100038	1.10.30.10.10 AETI ALLIANCE GROUP BRAZIL	12.938,12	0,00	0,00	12.938,12
8461441	1.10.30.10.10 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
8234736	1.10.30.10.10 ARCELOR MITTAL BRASIL S/A	25.200,00	0,00	25.200,00	0,00
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	156.259,01	0,00	1.379,55	154.879,46
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
8461476	1.10.30.10.10 GRAMO EMPREENDIMENTOS E CONSTRUCOES EIRELI	384.332,10	0,00	0,00	384.332,10
8255372	1.10.30.10.10 IMETAME METALMECANICA LTDA	371.760,00	0,00	33.000,00	338.760,00
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

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
8461442	1.10.30.10.10 MHWIRTH DO BRASIL EQUIPAMENTOS LTDA.	6.776,80	0,00	0,00	6.776,80
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
8511299	1.10.30.10.10 PRENSAS SCHULER S/A	10.899,00	0,00	10.899,00	0,00
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	10.791,60	56,35	10.791,60
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	35.364,28	0,00	0,00	35.364,28
8512810	1.10.30.10.10 SMART WELDING DE MACAÉ SERVIÇOS LTDA	5.139,35	8.325,63	8.002,78	5.462,20
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
8242408	1.10.30.10.10 WELDING ALLOYS BRASIL LTDA	0,00	24.912,00	0,00	24.912,00
100026	1.10.30.10.11 ENGETE 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	2.525.386,70	13.831,47	1.000,00	2.538.218,17
34903	S 1.10.40.10 OUTROS CREDITOS	2.525.386,70	13.831,47	1.000,00	2.538.218,17
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- ENGETE SERVIÇOS	1.012.438,12	5.150,00	0,00	1.017.588,12
100002	1.10.40.10.10 EMPRESTIMO MUTUO-ALEXSANDER CAMARGOS	267.318,16	8.681,47	1.000,00	274.999,63
100019	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETE COMERCIAL	647.230,45	0,00	0,00	647.230,45
100020	1.10.40.10.10 EMPRESTIMOS MUTUO - ENGETE LOCAÇÃO	390.902,00	0,00	0,00	390.902,00
34904	S 1.10.50 TRIBUTOS A RECUPERAR	2.138.933,56	11.645,77	68.178,13	2.082.401,20
34905	S 1.10.50.10 TRIBUTOS A RECUPERAR	2.138.933,56	11.645,77	68.178,13	2.082.401,20

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
128	1.10.50.10.10 ANTEC CONTR SOCIAL	13.307,34	0,00	13.307,34	0,00
129	1.10.50.10.10 ANTEC IMPOSTO DE RENDA	36.964,84	0,00	36.964,84	0,00
317	1.10.50.10.10 C.S.SL RETIDO DA FONTE IN381	750.974,80	556,75	0,00	751.531,55
124	1.10.50.10.10 COFINS A RECUPERAR	0,00	1.670,25	1.670,25	0,00
100295	1.10.50.10.10 CREDITO PIS/COFINS	94.170,28	0,00	7.448,06	86.722,22
122	1.10.50.10.10 IMPOSTOS DE RENDA RETIDO FONTE	825.818,28	631,13	0,00	826.449,41
126	1.10.50.10.10 INSS A RECUPERAR	395.002,12	6.124,25	6.124,25	395.002,12
131	1.10.50.10.10 IRPJ A RECUPERAR	19.687,81	0,00	0,00	19.687,81
125	1.10.50.10.10 ISS A RECUPERAR	3.008,09	2.301,50	2.301,50	3.008,09
132	1.10.50.10.10 PIS A RECUPERAR	0,00	361,89	361,89	0,00
34906	S 1.10.60 ADIANTAMENTO	0,00	22.352,50	22.352,50	0,00
34907	S 1.10.60.10 ADIANTAMENTO	0,00	22.352,50	22.352,50	0,00
305	1.10.60.10.10 ADIANTAMENTO DE SALARIO	0,00	22.352,50	22.352,50	0,00
151	S 1.20 ATIVO NAO CIRCULANTE	827.403,55	0,00	772,53	826.631,02
157	S 1.20.10 VALORES A REALIZAR	294.448,79	0,00	0,00	294.448,79
34911	S 1.20.10.10 REALIZAVEL A LONGO PRAZO	294.448,79	0,00	0,00	294.448,79
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
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 AMORTI.ACUM.PROCESSAMENTO DE DADOS	(45.295,06)	0,00	0,00	(45.295,06)
200	S 1.20.60 DEPRECIACÃO	(625.928,22)	0,00	772,53	(626.700,75)
34915	S 1.20.60.10 DEPRECIACÃO	(625.928,22)	0,00	772,53	(626.700,75)
204	1.20.60.10.10 DEP.ACUM MAQ E EQUIPAMENTOS	(21.478,13)	0,00	671,28	(22.149,41)
202	1.20.60.10.10 DEP.ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	(9.150,09)	0,00	101,25	(9.251,34)
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	8.036.804,24	94.818,64	97.742,17	8.039.727,77
221	S 2.10 PASSIVO CIRCULANTE	13.529.342,56	90.369,68	97.742,17	13.536.715,05
222	S 2.10.10 EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	13.529.342,56	90.369,68	97.742,17	13.536.715,05
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	7.197.416,98	35.050,00	25.880,00	7.188.246,98
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
100322	2.10.10.20.10 EMPRESTIMO JEFERSON	0,00	0,00	600,00	600,00
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	22.000,00	5.150,00	0,00
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	355.610,00	13.050,00	20.130,00	362.690,00
34918	S 2.10.10.40 OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.230.934,09	7.460,75	5.316,30	1.228.789,64
254	2.10.10.40.10 COFINS A RECOLHER	653.891,65	4.238,95	4.231,30	653.884,00
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	439.036,85	0,00	166,36	439.203,21
246	2.10.10.40.10 ISS A RECOLHER	14.895,64	2.301,50	0,00	12.594,14
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	93.385,71	920,30	918,64	93.384,05
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	2.188.356,38	47.858,93	66.545,87	2.207.043,32
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	337.153,49	0,00	0,00	337.153,49
252	2.10.10.50.10 FGTS A RECOLHER	198.719,72	0,00	2.920,48	201.640,20
253	2.10.10.50.10 INSS A RECOLHER	474.862,94	6.124,25	8.508,08	477.246,77
262	2.10.10.50.10 ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	356.648,21	41.734,68	55.117,31	370.030,84
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

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
34925	S 2.20.10.30 (-)ENCARGOS FINANCIAMENTO A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)
401	2.20.10.30.10 ENCARGOS FINANC A APROPRIAR	(18.132,74)	0,00	0,00	(18.132,74)
34926	S 2.30 PATRIMONIO LIQUIDO	(5.875.775,50)	4.448,96	0,00	(5.880.224,46)
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)	4.448,96	0,00	(5.960.224,46)
34933	S 2.30.30.10 LUCROS OU PREJUIZOS	(5.955.775,50)	4.448,96	0,00	(5.960.224,46)
340	2.30.30.10.10 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(562.210,29)	4.448,96	0,00	(566.659,25)
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	216.178,85	134.885,11	2.237,97	348.825,99
351	S 5.10 DESPESAS OPERACIONAIS	216.178,85	134.885,11	2.237,97	348.825,99
353	S 5.10.10 DESPESAS COM PESSOAL	116.173,65	41.455,25	2.237,97	155.390,93
34935	S 5.10.10.10 DESPESA COM PESSOAL	116.173,65	41.455,25	2.237,97	155.390,93
804	5.10.10.10.10 ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	967,92	320,44	0,00	1.288,36
810	5.10.10.10.10 COMISSAO	1.127,50	0,00	0,00	1.127,50
360	5.10.10.10.10 FERIAS	1.686,32	521,40	482,29	1.725,43
366	5.10.10.10.10 FGTS	12.142,07	2.920,48	0,00	15.062,55
302	5.10.10.10.10 HORA EXTRA	2.558,08	1.308,97	0,00	3.867,05
361	5.10.10.10.10 INSS	14.083,27	5.449,52	0,00	19.532,79
357	5.10.10.10.10 ORDENADOS E SALARIOS	83.608,49	30.934,44	1.755,68	112.787,25
370	S 5.10.20 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	34.495,23	69.238,88	0,00	103.734,11
34936	S 5.10.20.10 DESP. GERAIS ADMINISTRATIVAS	34.495,23	69.238,88	0,00	103.734,11
375	5.10.20.10.10 ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	181,12	0,00	0,00	181,12
376	5.10.20.10.10 ALUGUEIS E TAXAS	543,36	379,04	0,00	922,40
813	5.10.20.10.10 CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	13.307,34	0,00	13.307,34
381	5.10.20.10.10 DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	2.317,59	772,53	0,00	3.090,12
563	5.10.20.10.10 DESP DE VIAGEM	4.382,48	7.250,46	0,00	11.632,94
565	5.10.20.10.10 DESPESAS C/ POSTAGENS	200,00	507,60	0,00	707,60
394	5.10.20.10.10 EXAMES MEDICOS	1.578,28	120,00	0,00	1.698,28
414	5.10.20.10.10 HONORARIOS	2.410,70	1.500,00	0,00	3.910,70
395	5.10.20.10.10 IMPOSTOS E TAXAS	1.736,73	83,70	0,00	1.820,43
814	5.10.20.10.10 IRPJ	0,00	36.964,84	0,00	36.964,84
374	5.10.20.10.10 LANCHES E REFEICOES	6.732,00	1.980,00	0,00	8.712,00
449	5.10.20.10.10 PLANO DE SAUDE	4.974,70	5.128,48	0,00	10.103,18
556	5.10.20.10.10 SEGUROS	253,56	265,63	0,00	519,19
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	8.584,71	979,26	0,00	9.563,97
420	S 5.10.50 DESPESAS FINANCEIRAS	65.509,97	24.190,98	0,00	89.700,95
34937	S 5.10.50.10 DESPESAS FINANCEIRAS	65.509,97	24.190,98	0,00	89.700,95
438	5.10.50.10.10 DESPESAS BANCARIAS	313,69	523,84	0,00	837,53
442	5.10.50.10.10 PROCESSOS JUDICIAIS	65.196,28	23.667,14	0,00	88.863,42

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
600	S 6 RECEITAS	427.406,52	5.149,94	55.675,00	477.931,58
602	S 6.10 RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	427.406,52	5.149,94	55.675,00	477.931,58
610	S 6.10.20 RECEITAS DE PREST. DE SERVIÇOS	431.921,75	0,00	55.675,00	487.596,75
34942	S 6.10.20.10 RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	431.921,75	0,00	55.675,00	487.596,75
611	6.10.20.10.10 RECEITAS DE SERVIÇOS	431.921,75	0,00	55.675,00	487.596,75
614	S 6.10.30 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(4.515,23)	5.149,94	0,00	(9.665,17)
34947	S 6.10.30.10 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(4.515,23)	5.149,94	0,00	(9.665,17)
627	6.10.30.10.10 (-) COFINS	(3.667,42)	4.231,30	0,00	(7.898,72)
629	6.10.30.10.10 (-) ISS	(51,20)	0,00	0,00	(51,20)
628	6.10.30.10.10 (-) PIS	(796,61)	918,64	0,00	(1.715,25)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
90000	S	9	211.227,67	107.621,76	183.896,78	129.105,59
90001	S	9.01	8.248.031,91	202.440,40	281.638,95	8.168.833,36
90002	S	9.02	8.036.804,24	94.818,64	97.742,17	8.039.727,77
90004	S	9.04	216.178,85	134.885,11	2.237,97	348.825,99
90005	S	9.05	427.406,52	5.149,94	55.675,00	477.931,58
90006	S	9.06	211.227,67	-129.735,17	53.437,03	129.105,59