



MEDEIROS & MEDEIROS

**FERCORTE INDÚSTRIA
METALÚRGICA EIRELI ME**

**PETRO PEÇAS INDÚSTRIA
METALÚRGICA EIRELI**

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

035/1.17.0008221-6
(CJN Nº 016556-20.2017.8.21.0035)

RELATÓRIO MENSAL DA ATIVIDADES
Competência: Outubro de 2019.

Sapucaia do Sul, 10 de dezembro de 2019.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
6. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

INTRODUÇÃO

O processo de recuperação judicial foi ajuizado em 14.12.2017 pelas empresas FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME e PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI, cujo processamento restou deferido em 19.12.2017.

O Edital a que se refere o art. 52, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 15.01.2018, e o aviso do art. 7º, §1º, do citado diploma legal, foi publicado em 23.02.2018, abrindo o prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados.

O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado nos autos no prazo legal.

Finalizada a fase de verificação de créditos, foi publicado em 17.09.2018, o edital de que trata o art. 7º, §2º da Lei 11.101/2005, o qual fixou o prazo de 10 (dez) dias para oferecimento de impugnação à relação de créditos apresentada. No entanto, foram verificadas inconsistências entre a relação de credores publicada e aquela fornecida pela Administração Judicial, razão pela qual foi requerida a republicação do edital.

As Recuperandas vêm cumprindo com suas obrigações processuais, tangentes à apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF) e informações de sua atividade para com esta Administração Judicial e seus credores.

Este relatório tem por finalidade a apresentação de forma sintética da análise do resultado das Recuperandas FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME e PETRO

PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI, salientando que todos os documentos estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br. Em havendo necessidade de informações adicionais ou complementares, podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial.

O presente relatório apresentará informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica da Lei de Recuperação Judicial se menciona a seguir:

Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica.

Desta maneira, esta Administradora Judicial entendeu pertinente acompanhar as atividades da empresa segregando-a em três principais grupos:

- Desenvolvimento da Atividade Produtiva;
- Departamento de Recursos Humanos;
- Tributos e Contribuições.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



Cronograma Processual da Recuperação Judicial:

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
14/12/2017	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		01/10/2018	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
19/12/2017	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
02/02/2018	Publicação do deferimento no D.O.			1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
23/02/2018	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º		2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
16/03/2018	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Homologação do PRJ	
22/03/2018	Prazo para apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
	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			
17/09/2018	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.

Eventos ocorridos
 Data estimada



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

SUMÁRIO EXECUTIVO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. ENDIVIDAMENTO
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
6. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Assuntos	Comentários
Informações operacionais	<ul style="list-style-type: none">• A FERCORTE e a PETRO PEÇAS são indústrias metalúrgicas que atuam no mercado de metal mecânico, com fabricação de peças e subconjuntos usinados e acabados para os segmentos automotivo, transporte e movimentação de carga, refrigeração industrial, construção civil, máquinas e equipamentos e outros serviços personalizados. Além da usinagem, as Recuperandas realizam tratamento térmico, superficial, balanceamento, brochamento, entre outros, de acordo com a especificidade de cada item.• As Recuperandas estão realizando controles rigorosos em relação ao melhor aproveitamento de todos os insumos, revisão de contratos de fornecimento de matéria prima e aquisição de serviços. Igualmente, estão realizando estudos e mudanças de <i>layout</i> no parque fabril, para melhor aproveitamento da mão-de-obra.
Quadro de colaboradores	<ul style="list-style-type: none">• No mês de outubro de 2019, as empresas possuíam, no total, 71 funcionários. A Fercorte realizou 1 (uma) admissão, portanto, finalizou o mês com 25 colaboradores, e a Petro Peças permaneceu com 46 funcionários.• As Recuperandas não possuem pendências com rescisões e/ou salários dos funcionários, e informam que estão pagado apenas o FGTS mensal, o restante dos encargos não estão sendo adimplidos.
Dados financeiros	<ul style="list-style-type: none">• No mês de outubro de 2019, as empresas apresentaram crescimento de 20% nas vendas e atingiram faturamento de R\$ 752 mil. Embora tenham apresentados elevações de despesas, como administrativas e financeiras, as empresas obtiveram lucro de R\$ 42.253,00. O resultado acumulado é de R\$ 468 mil positivo.• Ambas empresas tem como regime tributário o Lucro Presumido.



Assuntos	Comentários
Última visita do Administrador Judicial	<ul style="list-style-type: none">Em reunião realizada no dia 29 de outubro de 2019, na sede da Recuperanda, com a assessoria jurídica, contábil e a sócia Sra. Caroline, foram abordados assuntos pendentes de esclarecimentos. As seguintes contas pendem de regularização: título de capitalização, fornecedores e adiantamentos de clientes e fornecedores. Nos próximos relatórios estarão informados as contas que apresentaram os devidos ajustes. Quanto aos tributos e encargos, os responsáveis estão averiguando, e posteriormente, irão proceder com auditoria para identificação de possíveis créditos e, por fim, realizar os parcelamentos dos tributos em aberto. Ambas empresas afirmam que possuem um bom relacionamento com seus fornecedores, portanto, os prazos estipulados para pagamentos, são: 30, 60 ou 90 dias. Ainda, ao principal cliente é solicitado adiantamento, conforme necessidade das Recuperandas, com prazo geral é de 90 dias.
Acompanhamento processual	<ul style="list-style-type: none">Acerca do edital de que trata o art. 7º, § 2º da Lei 11.101/05, foram verificadas inconsistências entre a relação de credores publicada e aquela fornecida pela Administração Judicial, razão pela qual foi requerida a republicação do edital. Em conjunto, postulou-se pela publicação do aviso de que trata o art. 53, parágrafo único, da Lei 11.101/05, cientificando os credores acerca do recebimento do Plano de Recuperação Judicial e fixando prazo para apresentação de eventuais objeções ao plano, posto que ainda não publicado. O juízo determinou a prévia intimação do Ministério Público, para posterior decisão.Ainda no mês de novembro, a recuperanda noticiou o aprazamento de hasta pública para o dia 23/01/2020, nos autos da Execução de Título Extrajudicial de nº 035/1.17.0000012-0, movida pelo Banco do Brasil S/A, para fins de alienação dos maquinários: centro de usinagem marca Heller, modelo BEA5, série P480380, e um torno vertical CNC Sinumeric 828D 1v800R série G3817-0086, requerendo o cancelamento do leilão. <p>Sobre ponto, tendo em vista a essencialidade dos bens, bem assim a competência exclusiva do juízo universal da recuperação para deliberar acerca da expropriação de bens, a Administração Judicial manifestou-se de forma favorável ao pedido.</p> <p>Até o encerramento deste relatório, o processo encontrava-se com o juízo para deliberação.</p>



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
 - INSTALAÇÕES
 - ESTRUTURA SOCIETÁRIA
 - ORGANOGRAMA
 - PRODUTOS
 - RAZÕES DA CRISE
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
6. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



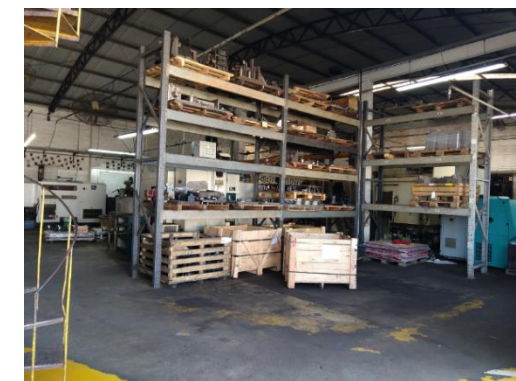
Instalações

FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME

- Data de fundação: 19/06/1989
- CNPJ: 92.820.299/0001-49
- Atividades: Fabricação de outras máquinas e equipamentos peças e acessórios; Fabricação de máquinas e equipamentos para a agricultura e pecuária, peças e acessórios, exceto para irrigação; Fabricação de ferramentas, Serviços de usinagem, tornearia e solda; e Outras sociedades de participação, exceto holdings.
- Localização: Rua Venâncio Aires, nº 311, CEP: 93.226-410, Cidade de Sapucaia do Sul, RS.

PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI

- Data de fundação: 01/10/2012
- CNPJ: 17.171.221/0001-25
- Atividades: Serviços de usinagem, tornearia e solda; Fabricação de outras máquinas e equipamentos de uso geral, peças e acessórios e Fabricação de máquinas e equipamentos para a agricultura e pecuária, peças e acessórios, exceto para irrigação.
- Localização: Rua Mundo Novo, nº 124, CEP: 93.226-320, Bairro Nova Sapucaia, Cidade de Sapucaia do Sul, RS



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Estrutura societária

Das empresas que se encontram em procedimento recuperacional:

- FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME CNPJ: 92.820.299/0001-49;
- PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI CNPJ: 17.171.221/0001-25.

**FERCORTE INDÚSTRIA
METALÚRGICA EIRELI ME**

ADEMIR LUIZ COSTELLA
100%

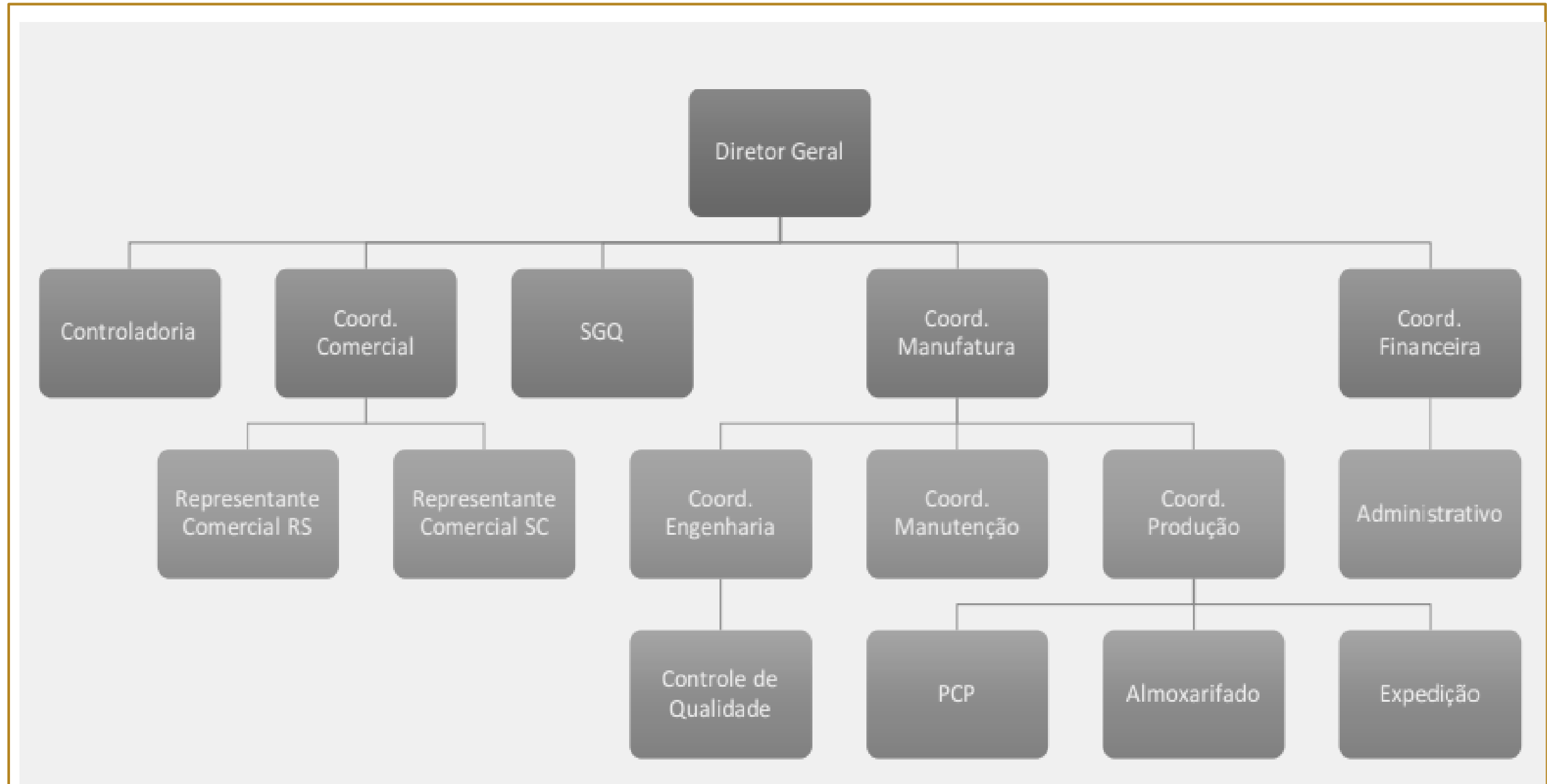
**PETRO PEÇAS INDÚSTRIA
METALÚRGICA EIRELI**

CAROLINE GOULART COSTELLA
FOERTH
100%

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Organograma



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Produtos

As imagens a seguir são dos produtos desenvolvidos pela recuperanda.





Razões da crise

Nos termos dispostos no Plano de Recuperação Judicial, a FERCORTE e PETROPEÇAS relatam que sofreram três grandes abalos financeiros ao longo dos anos de 2014, 2015 e 2017.

A primeira causa da crise ocorreu em 2014, quando o cliente mais relevante, que representava 37% da carteira, passou por dificuldades financeiras e forte retração em seu segmento (agrícola-automotivo), entrando em Recuperação Judicial em 2015. Essa situação ocasionou uma forte queda no faturamento das empresas.

A segunda causa, advém de um problema sistêmico, que afetou o segmento agrícola, automotivo e florestal, os três principais segmentos de clientes. Conforme projeção feita por economistas do Banco Itaú, em meados de 2015, as dificuldades motivadas principalmente pelo aumento da taxa SELIC, que nos meses de maio e junho chegou em 14,25%, e pela alta do dólar, que passou de R\$ 2,60 para R\$ 4,20, ao longo de 2015, ocasionaram uma grande instabilidade e reviravolta no modelo de importação e exportação. As empresas sentiram o resultado desta forte retração, representando um queda no faturamento, no valor de R\$ 1.972.009,00, entre 2015 e 2016.

A terceira causa da crise das empresas, foi a perda do segundo maior cliente, que representava 29% do faturamento das Recuperandas. Após altas expectativas, geradas pelas contínuas demandas que vinham deste cliente, as Recuperandas realizaram um grande investimento para melhor atendê-lo. Assim, houve ampliação de infraestrutura, novos vestiários, ampliação dos sanitários, aquisição de novas máquinas, todo esse movimento baseado na promessa explicitada pelo cliente.

No entanto, sobreveio a descontinuidade da proposta de projeto devido à venda da empresa para uma terceira – que também é cliente das empresas FERCORTE e PETROPEÇAS – ocasionando um abalo financeiro de grande monta, pois além de não se concretizar o faturamento estimado, as Recuperandas realizaram um grande investimento prévio, tendo seus recursos esvaídos em uma frustração de contrato, ainda que verbal.

Por fim, em 2017, o segmento bélico enfrentou dificuldades com sigilo contratual, que não podem ser aqui expressados, mas que ocasionaram uma queda na produção e, por consequência, no faturamento, atingindo um percentual de 30,62%.

Sendo esses os principais fatores que motivaram as empresas a formalizar o pedido de reestruturação, através da via judicial.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ENDIVIDAMENTO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
4. **ENDIVIDAMENTO**
 - CRÉDITOS SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 - CRÉDITOS NÃO SUJEITOS
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
6. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
8. **ASPECTOS JURÍDICOS**

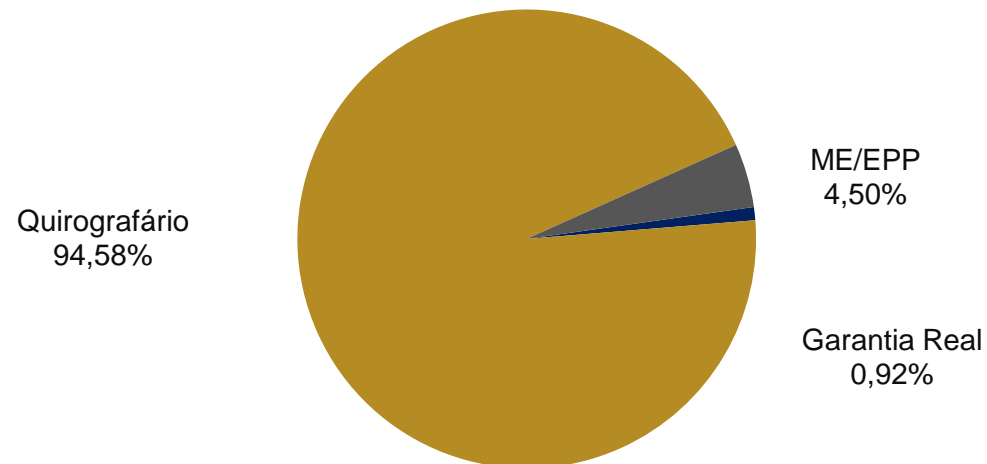
5. ENDIVIDAMENTO – CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Relação de Credores Atualizada

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Garantia Real	1	5,26%	34.250,00	0,92%	34.250,00
Quirografário	12	63,16%	3.509.755,80	94,58%	292.479,65
ME/EPP	6	31,58%	167.001,49	4,50%	27.833,58
Total	19	100%	3.711.007,29	100%	195.316,17

Distribuição dos credores por natureza



Principais credores

CLASSE	CREDOR	VALOR
III	BANCO DO BRASIL	2.080.685
III	BANCO SANTANDER S.A	516.573
III	BANCO BRADESCO S.A	364.815
III	BANCO ITAU UNIBANCO S.A	333.120
III	CREACRED	71.603

4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Dívidas Tributárias

FERCORTE:

A empresa realizou a atualização de impostos e encargos para que as demonstrações contábeis reflitam a sua realidade. Portanto, em outubro, os tributos em atraso foram contabilizados, unicamente, no grupo nomeado como “débitos PGFN” com saldo de R\$ 2.132.266,37. Ressalta-se que a empresa pretende ainda no ano de 2019, adimplir o passivo tributário com o crédito de IPI que possui. Questionada, para informar uma estimativa dos créditos que possui, a empresa não contém precisão de valores. Informou também que serão regularizados em um primeiro momento, os impostos retidos na fonte e retenções.

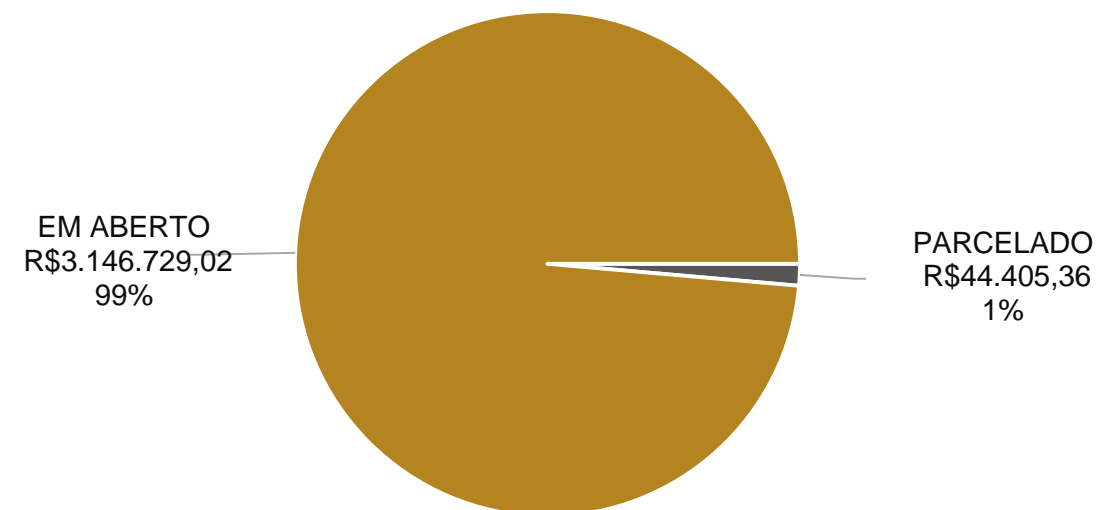
Em outubro, a Recuperanda adimpliu: FGTS, IRRF s/ aluguel e parcelamentos de ICMS e ISSQN. As tabelas segregadas abaixo, demonstram os impostos em aberto, saldos atualizados e os parcelamentos.

TRIBUTO	ACUMULADO
INSS A RECOLHER	80.000
FGTS A RECOLHER	92.558
IRRF RETIDOS S/SALARIOS	4.994
CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	5.464
PIS A RECOLHER	5.926
ICMS A RECOLHER	753.097
ISSQN A RECOLHER	168
COFINS A RECOLHER	27.352
CSLL A RECOLHER	6.887
IRPJ A RECOLHER	12.037
RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	775
IRRF RETIDOS S/SERVIÇOS	215
INSS RETIDO A RECOLHER	1.017
ISSQN RETIDO A RECOLHER	218
IRRF RETIDO SOBRE ALUGUEIS	106
INSS S/ RECEITA BRUTA	23.648
TOTAL	1.014.463

DÉBITOS PGFN	
IRPJ	76.477
CSLL	55840
IPI	4.112
INSS S/ RECEITA BRUTA	134.569
COFINS	523.832
PIS	122.873
INSS S/ FOLHA	1.214.564
TOTAL	2.132.266

PARCELADOS	
ICMS PARCELAMENTO	7.316
ISSQN PARCELAMENTO	1.685
IRF S/SALÁRIO PARCELAMENTO	15.843
PARCELAMENTO IRRF LP	19.562
TOTAL	44.405

PASSIVO TRIBUTÁRIO FERCORTE - 10.2019



4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Dívidas Tributárias

PETRO PEÇAS:

Em outubro, a empresa compensou, através de perd/comp os créditos de IPI para adimplir algumas competências de tributos que estavam em aberto. São eles: PIS, COFINS, IRRF s/ salários e impostos retidos. Salienta-se que as regularizações com crédito IPI são trimestrais, foram ressarcidos até o 3º trimestre, em janeiro de 2020 será o 4º trimestre de 2019. Nas tabelas abaixo, estão demonstrados os impostos compensados juntamente com as competências, com base em informações enviadas pela Recuperanda:

TRIBUTU: PIS	
COMPETÊNCIA	PERDCOMP Nº
out/18	01551.99331.190919.1.3.01-5863
nov/18	01551.99331.190919.1.3.01-5863
dez/18	01551.99331.190919.1.3.01-5863
jan/19	31329.92370.200919.1.3.01-1382
fev/19	31329.92370.200919.1.3.01-1382
mar/19	31329.92370.200919.1.3.01-1382
abr/19	31329.92370.200919.1.3.01-1382
mai/19	08242.40085.241119.1.3.01-0205
jun/19	08242.40085.241119.1.3.01-0205
jul/19	08242.40085.241119.1.3.01-0205
jul/19	08634.77713.241119.1.3.01-1970
ago/19	01551.99331.190919.1.3.01-5863
set/19	38775.75790.241016.1.3.01-2460

TRIBUTU: COFINS	
COMPETÊNCIA	PERDCOMP Nº
out/18	17032.90355.220919.1.3.01-3360
out/18	21768.03995.300919.1.3.01-7707
dez/18	21768.03995.300919.1.3.01-7707
dez/18	20034.33088.300919.1.3.01-7371
ago/19	01551.99331.190919.1.3.01-5863
ago/19	31329.92370.200919.1.3.01-1382
set/19	38775.75790.241016.1.3.01-2460

TRIBUTU: IRRF S/ SALÁRIOS	
COMPETÊNCIA	PERDCOMP Nº
abr/18	17032.90355.220919.1.3.01-3360
out/18	31329.92370.200919.1.3.01-1382
out/18	34472.69357.220919.1.3.01-3975
nov/18	31329.92370.200919.1.3.01-1382
dez/18	34472.69357.220919.1.3.01-3975
jan/19	34472.69357.220919.1.3.01-3975
fev/19	34472.69357.220919.1.3.01-3975
mar/19	34472.69357.220919.1.3.01-3975
abr/19	24079.13511.220919.1.7.01-3502
mai/19	33017.61703.211119.1.3.01-2891
mai/19	20359.67990.201119.1.3.01-0401
jun/19	3718955261.211119.1.3.01-6701
jul/19	3718955261.211119.1.3.01-6701
ago/19	08242.40085.241119.1.3.01-0205

TRIBUTU: IRRF S/ ALUGUEIS	
COMPETÊNCIA	PERDCOMP Nº
out/18	01551.99331.190919.1.3.01-5863
nov/18	01551.99331.190919.1.3.01-5863
dez/18	01551.99331.190919.1.3.01-5863
jan/19	01551.99331.190919.1.3.01-5863
fev/19	01551.99331.190919.1.3.01-5863
mar/19	01551.99331.190919.1.3.01-5863
abr/19	04157.82302.201119.1.3.01-2474
mai/19	04157.82302.201119.1.3.01-2474
jun/19	04157.82302.201119.1.3.01-2474
jul/19	04157.82302.201119.1.3.01-2474
ago/19	04157.82302.201119.1.3.01-2474

TRIBUTU: CRF	
COMPETÊNCIA	PERDCOMP Nº
ago/19	04157.82302.201119.1.3.01-2474

4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Dívidas Tributárias

PETRO PEÇAS:

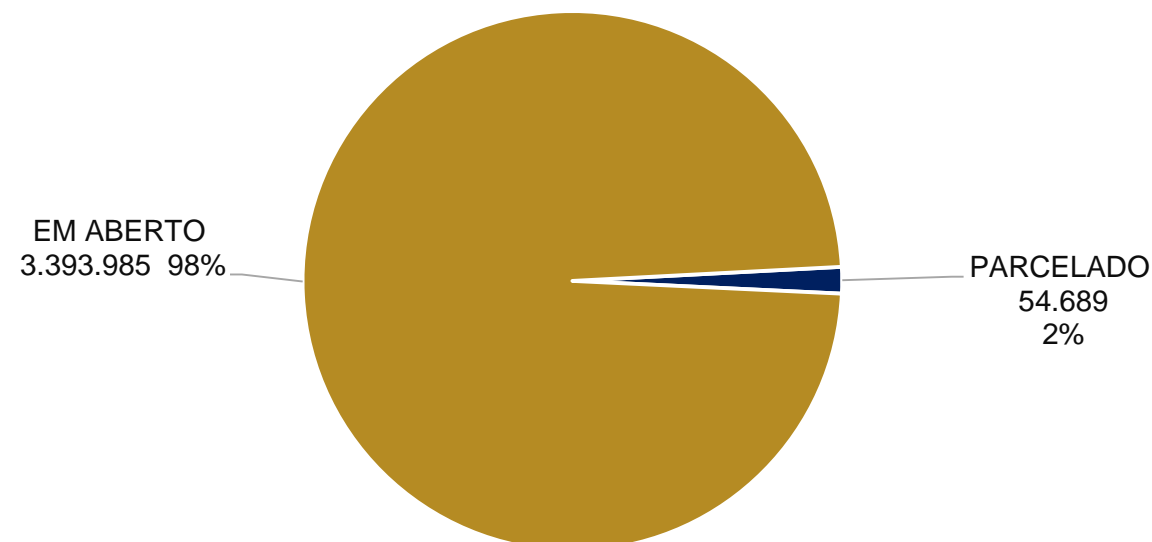
A empresa realizou a atualização de impostos e encargos para que as demonstrações contábeis reflitam a sua realidade. Portanto, em outubro, os tributos em atraso foram contabilizados, unicamente, no grupo nomeado como “débitos PGFN” com saldo de R\$ 2.392.281,91. As tabelas segregadas abaixo, demonstram os impostos em aberto, saldos atualizados e os parcelamentos.

TRIBUTO	ACUIMULADO
INSS A RECOLHER	412.121
FGTS A RECOLHER	267.771
IRRF RETIDOS S/SALARIOS	30.444
CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	23.661
PIS A RECOLHER	16.564
COFINS A RECOLHER	125.521
SIMPLES A RECOLHER	100
CSLL A RECOLHER	48.854
IRPJ A RECOLHER	72.471
RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	10
IRRF RETIDOS S/SERVIÇOS A RECOLHER	2.022
INSS RETIDO A RECOLHER	1.589
ISSQN RETIDO A RECOLHER	576
TOTAL	1.001.703

DÉBITOS PGFN	
IRPJ	165.214
CSLL	92.169
INSS S/ RECEITA BRUTA	11.288
COFINS	262.738
PIS	53.907
INSS S/ FOLHA	1.806.966
TOTAL	2.392.282

PARCELADOS	
SIMPLES PARCELAMENTO	19.561
PARCELAMENTO IRRF	18.066
PARCELAMENTO IRRF LP	17.062
TOTAL	54.689

PASSIVO TRIBUTÁRIO PETRO PEÇAS - 10.2019





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. ENDIVIDAMENTO
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
FUNCIONÁRIOS
6. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Funcionários

A fim de atender outro dos princípios da Recuperação Judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o Setor de RH, para que os demais Órgãos da Recuperação, bem como Credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da Devedora.

Número de Colaboradores:

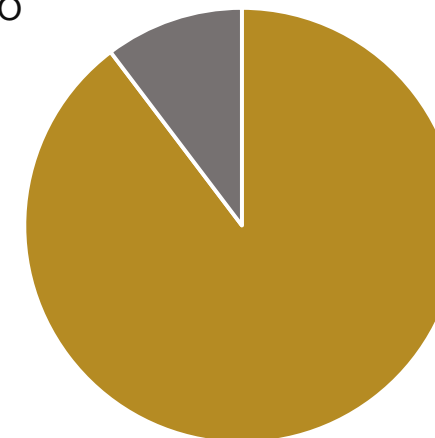
No mês de outubro, a Fercorte realizou 1 (uma) admissão, finalizando o período com 25 colaboradores, já a Petro Peças manteve-se com 46 colaboradores. Ambas empresas somam 71 funcionários e pagam os salários regularmente.

Gastos com pessoal

Quanto aos gastos com pessoal, a Fercorte apresentou o montante de R\$ 79.214,73 e a Petro Peças de R\$ 197.516,68.

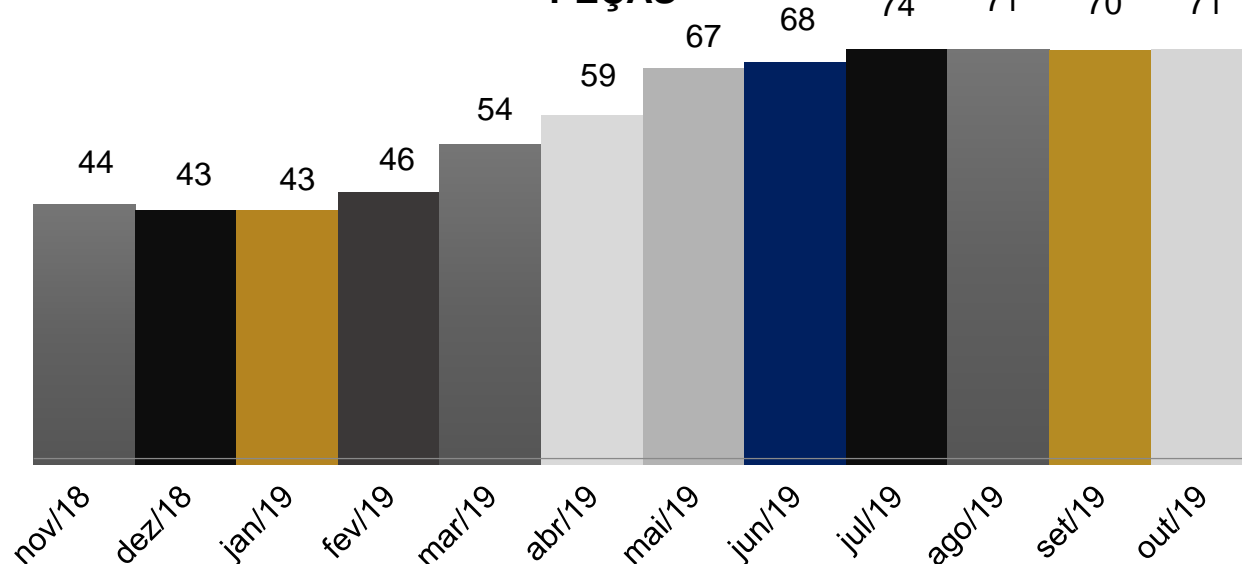
GASTOS COM PESSOAL - PETROPEÇAS 10.2019

ADMINISTRATIVO
R\$20.375,91
10%



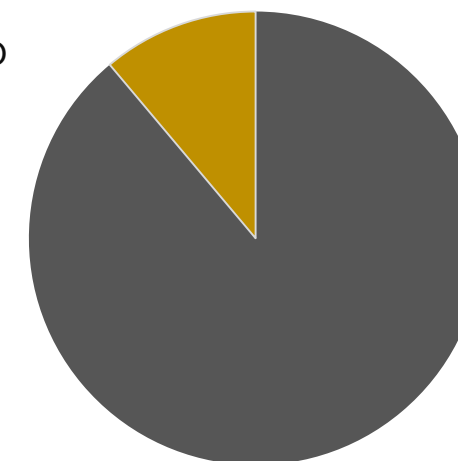
PRODUÇÃO
R\$177.140,77
90%

HISTÓRICO Nº DE FUNCIONÁRIOS FERCORTE E PETRO PEÇAS



GASTOS COM PESSOAL - FERCORTE 10.2019

ADMINISTRATIVO
R\$ 8.812,35
11%



PRODUÇÃO
R\$ 70.402,38
89%



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

DADOS FINANCEIROS ECONÔMICOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. ENDIVIDAMENTO
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
6. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
 - BALANÇO PATRIMONIAL
 - DRE – DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Balanço Patrimonial - Fercorte

BALANÇO PATRIMONIAL	AGO/19	SET/19	OUT/19
ATIVO	2.628.398	2.518.127	2.559.956
CIRCULANTE	816.525	718.613	771.775
CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.478	1.854	1.884
Caixa Geral	1.719	1.719	1.719
Bancos cta. Movimento	201	134	164
Título de Capitalização	2.558	-	-
CRÉDITOS	789.122	702.791	743.138
Clientes Nacionais	283.135	235.923	287.914
Impostos a Recuperar	87.179	87.237	89.001
Adiantamentos a Empregados	359	363	15
Adiantamentos Fornecedores	113.738	74.558	61.496
Empréstimos para Sócios	304.711	304.711	304.711
ESTOQUES	22.925	13.968	26.754
NÃO CIRCULANTE	1.811.873	1.799.514	1.788.181
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	9.960	10.085	10.085
Depósitos Judiciais LP	9.960	10.085	10.085
INVESTIMENTOS	1.011.658	1.011.658	1.011.658
IMOBILIZADO	790.255	777.770	766.438
Custo Imobilizado Bruto	4.488.366	4.431.366	4.437.177
(-) Depreciação Acumulada	-3.698.111	-3.653.596	-3.670.740
INTANGÍVEL	-	-	-
Custo Intangível Bruto	12.952	12.952	12.952
(-) Amortização Acumulada	-12.952	-12.952	-12.952

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

NOTA

Ressalta-se que há contas com saldos divergentes nos demonstrativos, como: adiantamentos a fornecedores, fornecedores, adiantamentos de clientes e clientes. No decorrer do presente relatório, estão expostos maiores informações.

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

- **Caixa Geral:** manteve-se em outubro o saldo de R\$ 1.719, conforme informado pela Recuperanda, o montante está em conformidade com a realidade da empresa.
- **Títulos de Capitalização:** a empresa obteve os extratos dos títulos de capitalização junto ao banco Santander e, com isso, regularizou o saldo da conta que findou setembro zerada.
- **Clientes nacionais:** a Recuperanda obteve R\$ 51 mil de aumento, em reflexo ao crescimento do faturamento no período, considerando que o prazo para recebimento do seu principal cliente ultrapassa 90 dias. Conforme relatórios de contas a receber, com posição em 31.10.2019, o saldo de clientes corresponde ao montante contabilizado.
- **Adiantamentos a Empregados:** compreende apenas arredondamento de salário de R\$ 15,39.
- **Adiantamento de fornecedores:** em outubro, a conta obteve queda de R\$ 13 mil em decorrência aos documentos fiscais recebidos. Entretanto, a empresa explicou que são realizados adiantamentos aos fornecedores recorrentes e, normalmente, as notas fiscais são recebidos até o período seguinte. De acordo com a Recuperanda, o saldo de adiantamento de fornecedores contempla valores de 2015 que pendem de regularização. A análise e conciliação das contas de adiantamentos e contas a pagar tem prazo novembro/2019.
- **Empréstimos para sócios (ativo):** nos meses anteriores foram lançadas retiradas para o sócio Sr. Ademir Luiz Costella. Questionada, a empresa informou que estão enviando os valores para a conta do sócio para evitar os bloqueios sofridos em conta empresarial. A Recuperanda apresentou os extratos bancários de outubro, essa Administração Judicial verificou que não houve transferência no período entre a pessoa física e a pessoa jurídica.
- **Estoque:** conforme registro de inventário apresentado pela empresa, o estoque de outubro, condiz com o valor contabilizado. Denota-se elevação de R\$ 12 mil, no período analisado, em razão do aumento de compras.
- **Imobilizado:** demonstrou variação de R\$ 11 mil, principalmente, em razão das depreciações. Em outubro, houve compras de máquinas e equipamentos de R\$ 1.334,92 e aquisições para benfeitorias do imóvel locado de R\$ 4.476,20, ambas conforme notas fiscais enviados pela Recuperanda. A empresa esclareceu que está realizando reformas necessárias para a melhoria no processo produtivo.



Balanço Patrimonial - Fercorte

BALANÇO PATRIMONIAL	AGO/19	SET/19	OUT/19
PASSIVO + PL	3.108.107	3.114.574	3.285.578
PASSIVO CIRCULANTE	4.353.307	4.368.838	4.853.739
Fornecedores	236.087	170.913	168.149
Credores	260.581	260.581	260.581
Encargos Sociais e Trabalhistas	1.019.015	1.029.829	212.152
Empréstimos Consignado	279	279	279
Impostos a Recolher	654.140	660.402	829.116
Impostos Retidos	4.556	4.556	2.331
Provisões Trabalhistas	62.153	74.359	79.353
Débitos de Financiamento	226.731	225.900	225.069
Empréstimos de Sócios ou Terceiros	701.087	755.197	919.597
Débitos de Parcelamentos	1.188.678	1.186.821	2.157.110
NÃO CIRCULANTE	2.158.956	2.158.956	1.845.059
Instituições Financeiras	1.825.498	1.825.498	1.825.498
Parcelamentos Fiscais LP	333.458	333.458	19.562
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-3.404.156	-3.413.220	-3.413.220
Capital	100.000	100.000	100.000
Reservas	24.129	24.129	24.129
Ajuste Avaliação Patrimonial	304.730	295.666	295.666
Resultado do Exercício	-3.833.014	-3.833.014	-3.833.014

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

PASSIVO

- **Fornecedores:** em outubro, houve redução irrisória de 2%. O relatório de contas a pagar apresenta saldo de R\$ 168 mil, em conformidade com o Balanço Patrimonial.
- **Credores:** conforme informado pela empresa, no saldo de adiantamento de clientes estão contemplados valores de 2015. A empresa informou que está realizando uma análise nas contas de adiantamentos e contas a receber para, posteriormente, realizar os ajustes necessários. A previsão para conclusão é final de novembro.
- **Encargos sociais e trabalhistas:** em outubro, a redução do grupo é devido a transferência de INSS para o grupo o “débitos PGFN”, no valor de R\$ 711 mil, ressalta-se que foram atualizadas conforme valores atualizados na procuradoria.. No período, foram pagos os salários e FGTS.
- **Impostos a recolher:** em outubro, o montante de R\$ 727 mil de ICMS, foi transferido do longo para o curto prazo, referente aos parcelamentos inativos. Os tributos: PIS, COFINS, CSLL e IPRJ foram atualizados conforme valores apresentados na procuradoria, e transferidos para o grupo “débitos PGFN”.
- **Impostos retidos:** houve pagamento apenas do IRRF s/ alugueis de R\$ 106,30. Em outubro, houve o zeramento em provisão valor de juros de R\$ 3.206,89, pois tratava-se de valores antigos.
- **Empréstimos de sócios ou terceiros (passivo):** houve variação de R\$ 164 mil devido à concessão de empréstimo da Petro Peças para a Fercorte. Há também o empréstimo concedido por Rosangela Fatima K Pereira, no total de R\$ 90 mil. Sobre este ponto, a Fercorte informou que os empréstimos das pessoas físicas se fizeram necessários nos anos de 2013 e 2014, pois os limites com as instituições financeiras estavam tomados.
- **Débitos de Financiamento:** a variação de R\$ 830,66 refere-se ao pagamento do empréstimo da Caixa Econômica Federal. A empresa relatou que a contratação do empréstimo foi realizado antes do início do processo de Recuperação Judicial. Este credor não foi relacionado na Recuperação Judicial, pois havia a necessidade de manter uma conta bancária ativa para operações financeiras.
- **Débitos de Parcelamentos:** demonstrou elevação de R\$ 970 mil em outubro, em razão a atualização de tributos em conformidade com a procuradoria, que originou o grupo “débitos PGFN” com saldo de R\$ 2,1 milhões. Em outubro houve a quitação de R\$ 931,95 contabilizado em parcelamentos fiscais no curto prazo.
- **Parcelamentos fiscais (LP):** manteve-se apenas o parcelamento de IRRF, com pagamentos regulares.



Balanço Patrimonial – Petro Peças

BALANÇO PATRIMONIAL	AGO/19	SET/19	OUT/19
ATIVO	3.758.892	3.771.418	4.187.424
CIRCULANTE	3.139.532	3.141.024	3.374.774
CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA	104.787	13.020	13.098
Caixa Geral	12.625	12.057	12.057
Banco Conta Movimento	92.162	963	1.040
CRÉDITOS	2.700.591	2.805.361	3.048.042
Clientes Nacionais	1.339.712	1.427.087	1.419.977
Impostos a Recuperar	181.300	91.531	100.702
Adiantamentos a Empregados	9.413	40	39
Adiantamentos de Despesas	548.682	611.110	687.331
Empréstimos para sócios	10.396	10.396	10.396
Empréstimos para terceiros	611.087	665.197	829.597
ESTOQUES	334.153	322.642	313.634
Estoque de Materiais	334.153	322.642	313.634
NÃO CIRCULANTE	619.360	630.394	812.650
INVESTIMENTOS	7.447	7.667	7.887
OUTRAS PARTICIPAÇÕES	7.447	7.667	7.887
IMOBILIZADO	587.981	599.333	781.908
CUSTO DO IMOBILIZADO BRUTO	689.060	706.395	896.082
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADO	-101.079	-107.062	-114.174
INTANGÍVEL	23.932	23.393	22.855
CUSTO INTANGÍVEL BRUTO	32.327	32.327	32.327
(-) AMORTIZAÇÃO DE SOFTWARE	-8.395	-8.933	-9.472

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

NOTA

Ressalta-se que há contas com saldos divergentes nos demonstrativos, como: adiantamentos a fornecedores, fornecedores, adiantamentos de clientes e clientes. No decorrer do presente relatório, estão expostos maiores informações.

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL ATIVO

- **Caixa Geral:** manteve-se em outubro o saldo de R\$ 12 mil, conforme informado pela Recuperanda, o montante está em conformidade com a realidade da empresa.
- **Clientes nacionais:** a empresa obteve R\$ 7 mil de queda na conta de clientes nacionais. A Recuperanda informou que o prazo para recebimento do principal cliente ultrapassa 90 dias. Conforme relatórios de contas a receber com posição em 31.10.2019, o saldo de clientes corresponde ao montante contabilizado e, o cliente mais relevante é a CBC – Companhia Brasileira de Cartuchos.
- **Impostos a Recuperar:** a variação de R\$ 89.770 mil refere-se à compensação de créditos de IPI com os débitos de INSS em aberto, conforme PERD/COMP enviados pela empresa.
- **Adiantamentos a empregados:** em outubro compreende apenas arredondamento de salário de R\$ 39,21.
- **Adiantamento de despesas:** em outubro apresentou aumento de R\$ 76 mil decorrente de movimentações em adiantamentos a fornecedores que, enviam os documentos fiscais até o período seguinte, e adiantamento a Rodolfo Goulart Costella, cujo saldo é de R\$ 204 mil. A Petro Peças explica que, devido a possíveis penhoras online originadas de dívidas tributárias, realiza transferências para a pessoa física mencionada. Essa Administração Judicial analisou os extratos bancários do Sr. Rodolfo a fim de verificar a entrada e saída de valores que pertencem à Recuperanda, por fim, há dois valores que não condizem, são: R\$ 4 mil no dia 03/10 e R\$ 6.720,00 no dia 08/10. A empresa explanou que o primeiro montante trata-se de contabilização incorreta e que será estornada em novembro, com relação ao segundo refere-se a remuneração de autônomo do Sr. Rodolfo. Por fim, a empresa informa que o saldo de adiantamento a fornecedores contempla valores de 2015 e que está realizando a análise e conciliação das contas para ajuste até novembro/2019.
- **Empréstimos para terceiros (ativo):** compreende apenas os empréstimos concedidos à Fercorte que somaram R\$ 829 mil em outubro.
- **Estoque:** apresentou redução de R\$ 9 mil, principalmente pelo aumento de compras e de vendas no período. Conforme registro de inventário, o estoque no período é de R\$ 313.634,44.
- **Imobilizado:** demonstrou variação de R\$ 182 mil, principalmente, em decorrência das aquisições de cerca de R\$ 175 mil em máquinas e equipamentos, sendo que o item mais expressivo é o centro de usinagem de R\$ 150 mil para uso na produção. No mesmo período houve aquisição de itens para benfeitorias em imóvel locado com total de R\$ 14 mil. A empresa esclareceu que está realizando reformas necessárias para a melhoria no processo produtivo. Houve também depreciação de R\$ 7.111,89.



Balanço Patrimonial – Petro Peças

BALANÇO PATRIMONIAL	AGO/19	SET/19	OUT/19
PASSIVO + PL	2.885.729	2.748.832	2.993.410
PASSIVO CIRCULANTE	4.350.999	4.344.914	4.589.492
DÉBITOS DE FUNCIONAMENTO	4.179.245	4.174.728	2.009.074
FORNECEDORES	402.754	414.868	553.087
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.540.087	2.530.893	813.495
IMPOSTOS A RECOLHER	876.775	856.266	263.509
IMPOSTOS RETIDOS	6.619	6.746	4.198
PROVISÕES TRABALHISTAS	353.011	365.956	374.785
DÉBITOS DE FINANCIAMENTOS	113.509	113.509	113.509
EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	19.834	19.834	19.834
BANCOS CONTAS CREDORAS	15.438	15.438	15.438
DUPLICATAS DESCONTADAS	78.237	78.237	78.237
EMPRÉSTIMOS DE SÓCIOS E TERCEIROS	37.000	37.000	37.000
ROSANGELA FATIMA KETZER PEREIRA	37.000	37.000	37.000
PARCELAMENTOS FISCAIS	21.245	19.677	2.429.909
NÃO CIRCULANTE	17.062	17.062	17.062
PARCELAMENTOS FISCAIS A LP	17.062	17.062	17.062
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.482.332	-1.613.144	-1.613.144
CAPITAL SOCIAL	100.000	100.000	100.000
RESERVAS DE LUCROS	227.425	96.613	96.613
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.809.757	-1.809.757	-1.809.757

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

- **Fornecedores:** houve aumento de R\$ 138 mil., especialmente, da elevação de compras no período. Em outubro, há diferença de R\$ 130 mil entre o Balanço Patrimonial e o relatório de contas a pagar, a empresa explanou que trata-se da baixa de adiantamento para o fornecedor JVA Máquinas que não foi realizada pela contabilidade e, portanto será realizada em novembro.
- **Encargos sociais e trabalhistas:** em outubro, a redução do grupo é devido a transferência de INSS para o grupo o “débitos PGFN”, no valor de R\$ 1,4 milhões, que evidencia competências em aberto, ressalta-se que os valores foram atualizados conforme a procuradoria. No período, foram pagos os salários e FGTS.
- **Impostos a recolher:** os tributos: PIS, COFINS, CSLL, IPRJ e Simples Nacional foram atualizados conforme valores apresentados na procuradoria, e transferidos para o grupo “débitos PGFN”. Portanto, o grupo apresentou redução de R\$ 592 mil.
- **Impostos retidos:** houve pagamentos apenas do INSS e ISSQN retidos no período. Em outubro, houve o zeramento em provisão valor de juros de R\$ 1.665,96, pois tratava-se de valores antigos.
- **Bancos contas credores:** nesse grupo consta a conta contábil “Sicredi conta credora”, com saldo de R\$ 15.438,00, que não apresentou movimentação nos últimos meses. A Recuperanda informou que não possui empréstimo com essa Instituição Financeira e que, portanto, esse valor está incorreto e irá proceder com os ajustes necessários.
- **Empréstimos de sócios e terceiros:** compreende o saldo de empréstimo em favor de Rosangela Fatima Ketzer Pereira, no valor de R\$ 37 mil. A Recuperanda expôs que a obtenção deste montante ocorreu em 2015, quando a empresa não possuía limites com instituições financeiras.
- **Parcelamentos fiscais (curto prazo):** demonstrou elevação de R\$ 2,4 milhões, especialmente, em razão da atualização de tributos em conformidade com a procuradoria, que originou o grupo “débitos PGFN” com saldo de R\$ 2,3 milhões. No período houve pagamentos referentes ao parcelamento do IRRF, com valores de R\$ 564,62 e R\$ 1.003,64, respectivamente.
- **Parcelamentos fiscais (longo prazo):** contempla o parcelamento de IRRF que está sendo pago regularmente.



Demonstração de Resultado – Fercorte e Petro Peças

DRE CONSOLIDADO	AGO/19	SET/19	OUT/19	SALDO 2019
RECEITA BRUTA	717.434	627.826	752.162	6.281.436
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-31.051	-26.770	-30.650	-273.321
RECEITA LÍQUIDA	686.383	601.056	721.512	6.008.115
CUSTOS COM MATERIAIS	-160.050	-124.915	-160.343	-1.246.532
CUSTO INDUSTRIAL FIXO	-70.953	-65.144	-109.104	-657.777
CUSTOS COM PESSOAL	-290.417	-269.201	-247.543	-2.361.552
LUCRO BRUTO	164.963	141.796	204.521	1.742.254
DESPESAS COM VENDAS	-5.180	-5.180	-5.185	-51.737
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-101.940	-66.029	-102.231	-868.650
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-10.699	-5.151	-2.012	-25.714
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	-5.000	5.000	-	5.000
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	42.144	70.437	95.093	801.152
RECEITAS FINANCEIRAS	-	20	-	237
DESPESAS FINANCEIRAS	-29.036	-18.897	-35.690	-171.651
LUCRO LÍQUIDO ANTES DOS IMPOSTOS	13.107	51.560	59.402	629.738
PROVISÃO DE IRPJ/CSLL	-20.599	-18.874	-17.149	-161.344
RESULTADO LÍQUIDO	-7.492	32.686	42.253	468.393

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

ANÁLISE DE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

- **Receita bruta:** em outubro apresentou crescimento de 20% nas vendas, atingindo o montante de R\$ 752 mil. No período, houve aumento de pedidos dos clientes: CBC – Companhia Brasileira de Cartuchos e Farina S/A.
- **Custos com Materiais:** os custos com materiais representam 22% da receita líquida e, no período analisado, apresentou elevação de 28% em relação ao mês anterior. A empresa explicou que a análise dos custos não pode ser realizada dentro de um único período, pois existem processos que iniciam em um mês e produtos são faturados posteriormente. Destaca-se que nesta conta estão inclusos: compra de matéria prima, compra de material de consumo, beneficiamento de terceiros, estoque inicial e final e impostos sobre compras.

- **Custo Industrial fixo:** representa 15% da receita líquida e apresentou aumento de 67% em relação ao mês anterior.
 - **Fercorte:** apresentou aumento em custos fixos de R\$ 67 mil. A elevação é decorrente da contabilização de duas faturas de energia elétrica, dos meses de setembro e outubro, de R\$ 32.175,99 e R\$ 35.214,08, respectivamente.
 - **Petro Peças:** apresentou redução de R\$ 23 mil, em setembro de R\$ 45 mil e outubro passou para R\$ 23 mil. No mês anterior, houve gastos com combustíveis e lubrificantes e manutenção de máquinas, ambos com valor de R\$ 20 mil.
- **Custo com pessoal:** o grupo de custo com pessoal tem a maior representatividade em relação a receita líquida, correspondendo a 34%. Apresentou redução de 8% em outubro, questionada sobre a queda, a empresa explanou que entende a variação como normal para o período.
- **Despesas com vendas:** compreende alugueis dos pavilhões locados, no montante de R\$ 4.770,00 e despesa com comunicação de R\$ 415,31.
- **Despesas administrativas:** em setembro houve queda no grupo, devido ao ajuste de erro de alocação de despesa. Em ambas as empresas, o serviços de terceiros possui a maior representatividade, somando-se R\$ 61 mil em outubro. Na empresa Fercorte evidencia-se os honorários advocatícios referente ao processo de Recuperação Judicial, conforme notas fiscais nº 201978 e 201989, de Kalmann Advogados no valor de R\$ 14.720,00, e na Petro Peças há o dispêndio de R\$ 8.000,00 referente nf nº 6312, da Roma Gestão de Negócios Ltda, devido aos honorários contábeis.
- **Despesas tributárias:** contempla despesas tributárias da Fercorte em R\$ 188,37, que refere-se à contribuição sindical e na Petro Peças cerca de R\$ 1.823,63, sendo que apenas a taxa para o sindicato totalizou R\$ 995,67.
- **Despesas financeiras:** no grupo de despesas financeiras estão alocadas: despesas bancárias, juros, multas e descontos concedidos. Somente os descontos concedidos alcançaram o montante de R\$ 30.571,31 vinculados, especialmente, ao cliente CBC – Companhia Brasileira de Cartuchos.
- **Provisões de IRPJ/CSLL:** o regime tributário adotado pelas Recuperandas é o lucro presumido. Portanto, em outubro, a Fercorte apresentou CSLL de R\$ 1.275,96 e IRPJ de R\$ 1.417,73, enquanto a Petro Peças demonstrou CSLL de R\$ 6.847,39 e IRPJ de R\$ 7.608,21.
- **Resultado líquido:** embora tenham apresentados elevações de despesas, como administrativas e financeiras, as empresas obtiveram lucro de R\$ 42.253,00 devido, especialmente, ao crescimento do faturamento no período. O resultado acumulado é de R\$ 468 mil positivo.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
6. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
MEDIDAS DE RECUPERAÇÃO
PROPOSTA DE PAGAMENTO



Meios de Recuperação

No Plano de Recuperação Judicial, as empresas apontam que irão adotar medidas para obter ganhos produtivos, buscarão elaborar um projeto mais eficiente de *layout*, a fim de atender altos padrões de qualidade, permitindo captar e atender novos clientes.

A necessidade de reinvestimentos foi definida, pela diretoria, como o mínimo necessário para a manutenção do parque fabril e estrutura de desenvolvimento. As empresas priorizarão capital de giro próprio, para reduzir a zero o desconto realizado atualmente, reduzindo também o impacto na despesa financeira, que hoje é bastante elevado. Referente ao passivo tributário, as Recuperandas projetaram parcelamento em 84 meses, para regularizar a sua condição tributária, com base na Lei 13.043, de 13 de novembro de 2014, que em seu artigo 43 especifica as condições de pagamentos de débitos tributários para empresas em Recuperação Judicial.

Proposta de pagamento

CLASSE II – CREDORES COM GARANTIA REAL

A proposta de pagamento dos CREDORES da Classe-II (Garantia Real), prevê deságio de 60% sobre o total dos créditos. O saldo remanescente, após a aplicação do deságio, será pago em 120 parcelas mensais, sucessivas e crescentes (principal acrescido de juros do período), com primeiro vencimento no dia 22 do mês subsequente ao trânsito em julgado da homologação do PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL, publicado no Diário da Justiça Eletrônica do Tribunal de Justiça do Estado do Rio Grande do Sul.

A forma de pagamento ocorrerá escalonada, dividida em parcelas iguais percentualmente sobre o saldo devedor. Desta forma, do Ano 1 até Ano 3 será pago 5% anualmente; entre os anos de pagamento 4 e 7, será pago 10% anualmente; por fim, entre os anos 8 e 10, será pago 15% anualmente.

Para a atualização dos valores será utilizado o Índice da Taxa Referencial (TR), acrescida de juros remuneratórios de 2% ao ano.



Proposta de Pagamento

Proposta de pagamento CLASSE III - TITULARES DE CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS, COM PRIVILÉGIO ESPECIAL OU SUBORDINADOS

Subclasse III - A. Serão identificados como “Subclasse III – A” aqueles créditos pertencentes a Classe III – Quirografária, com valores inscritos na LISTA DE CREDORES acima de R\$ 10.000,01 (dez mil reais e um centavo).

A proposta de pagamento dos CREDORES da Subclasse-III-A (Quirografários), prevê deságio de 30% sobre o total dos créditos. O saldo remanescente, após a aplicação do deságio, será pago em 120 parcelas mensais, sucessivas e crescentes (principal acrescido de juros do período), com primeiro vencimento no dia 22 do mês após o trânsito em julgado da homologação do PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL, publicado no Diário da Justiça Eletrônica do Tribunal de Justiça do Estado do Rio Grande do Sul.

A forma de pagamento ocorrerá escalonada, dividida em parcelas iguais percentualmente sobre o saldo devedor. Desta forma do Ano 1 até Ano 3, será pago 5% anualmente; entre os anos de pagamento 4 e 7, será pago 10% anualmente, por fim, entre os anos 8 e 10, será pago 15% anualmente.

Para a atualização dos valores será utilizado o Índice da Taxa Referencial (TR), acrescida de juros remuneratórios de 2% ao ano.

Subclasse III- B. Serão identificados como “Subclasse III – B” aqueles créditos pertencentes a Classe III – Quirografária, com valores inscritos na LISTA DE CREDORES abaixo de R\$ 10.000,00 (dez mil reais e um centavo).

A proposta de pagamento dos CREDORES “Subclasse III – B”, prevê deságio de 30% sobre o total dos créditos. O saldo será pago em 12 (doze) parcelas iguais, mensais e sucessivas, com primeiro vencimento 30 dias após o trânsito em julgado da homologação do PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL, publicado no Diário da Justiça Eletrônico do Tribunal de Justiça do Estado do Rio Grande do Sul.

Para a atualização dos valores será utilizado o Índice da Taxa Referencial (TR), acrescida de juros remuneratórios de 2% ao ano. A correção, após o deságio, sempre incidirá sobre o saldo devedor, considerando o período entre o deferimento do processo de RECUPERAÇÃO JUDICIAL e a data de cada amortização.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS DE OUTUBRO DE 2019 –
FERCORTE E PETRO PEÇAS.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO
BAIRRO PIO X
CEP: 95032-460
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240
47 3381-337



**MEDEIROS
& MEDEIROS**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXO I

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1000	ATIVO	2.518.127,11D	432.690,61	390.861,27	2.559.956,45D
1001	ATIVO CIRCULANTE	718.613,39D	426.879,49	373.717,49	771.775,39D
1002	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.853,66D	252.746,57	252.746,51	1.883,72D
1003	CAIXA GERAL	1.719,26D	11.468,00	11.468,00	1.719,26D
5	CAIXA	1.719,26D	11.468,00	11.468,00	1.719,26D
1004	BANCOS CONTA MOVIMENTO	134,40D	241.278,57	241.248,51	164,46D
17	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL C/C 280-7	134,08D	241.278,57	241.248,51	164,14D
18	BANCO COOPERATIVO CREALCRED	0,32D	0,00	0,00	0,32D
1007	CREDITOS	702.791,49D	147.379,10	107.032,74	743.137,85D
1008	CLIENTES NACIONAIS	235.922,93D	118.144,20	66.152,67	287.914,46D
3452	CORTIAÇO METALURGICA LTDA	12.800,00D	0,00	0,00	12.800,00D
2486	DANA INDUSTRIAS LTDA	9.079,85D	11.220,80	9.079,85	11.220,80D
3453	DHB GLOBAL SISTEMAS AUTOMOTIVOS SA	3.108,38D	0,00	0,00	3.108,38D
2351	FARINA S/A COMPONENTES AUTOMOTIVOS	176.210,57D	99.726,29	44.240,62	231.696,24D
2682	SPHEROS CLIMATIZACAO DO BRASIL S/A	29.724,13D	7.197,11	12.832,20	24.089,04D
3545	VECTOR METRIC MEDICOES LTDA	5.000,00D	0,00	0,00	5.000,00D
1013	IMPOSTOS A RECUPERAR	87.236,81D	3.060,08	1.295,48	89.001,41D
51	ICMS A RECUPERAR	0,00	2.457,30	1.295,48	1.161,82D
52	IPI A RECUPERAR	87.236,81D	602,78	0,00	87.839,59D
1016	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	363,20D	15.741,60	16.089,41	15,39D
87	ADIANTAMENTO DE SALARIOS	344,00D	15.718,91	16.062,91	0,00
88	ARREDONDAMENTO DE SALARIOS	19,20D	22,69	26,50	15,39D
1017	ADIANTAMENTOS	74.557,50D	10.433,22	23.495,18	61.495,54D
79	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	74.557,50D	10.433,22	23.495,18	61.495,54D
1019	EMPRESTIMOS PARA SÓCIOS	304.711,05D	0,00	0,00	304.711,05D
2842	EMPRÉSTIMO REALIZADO AO SÓCIO ADEMIR LUIZ COSTELLA	304.711,05D	0,00	0,00	304.711,05D
1022	ESTOQUES	13.968,24D	26.753,82	13.968,24	26.753,82D
1024	ESTOQUES DE MATERIAIS	13.968,24D	26.753,82	13.968,24	26.753,82D
104	MATERIAIS AUXILIARES	10.400,68D	12.277,36	10.400,68	12.277,36D
102	MATERIAS PRIMAS	3.567,56D	14.476,46	3.567,56	14.476,46D
1026	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.799.513,72D	5.811,12	17.143,78	1.788.181,06D
1027	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	10.084,85D	0,00	0,00	10.084,85D
1032	DEPOSITOS JUDICIAIS LP	10.084,85D	0,00	0,00	10.084,85D
1033	DEPOSITOS JUDICIAIS LP	10.084,85D	0,00	0,00	10.084,85D
1036	INVESTIMENTOS	1.011.658,45D	0,00	0,00	1.011.658,45D
1038	INVESTIMENTO EM PRECATORIOS	1.004.158,45D	0,00	0,00	1.004.158,45D
2859	INVESTIMENTO EM PRECATÓRIOS	1.004.158,45D	0,00	0,00	1.004.158,45D
1039	OUTRAS PARTICIPAÇÕES	7.500,00D	0,00	0,00	7.500,00D
2579	CREALCRED - COOPERATIVA DE CRÉDITO	7.500,00D	0,00	0,00	7.500,00D
1041	IMOBILIZADO	777.770,42D	5.811,12	17.143,78	766.437,76D
1042	CUSTO DO IMOBILIZADO BRUTO	4.431.366,30D	5.811,12	0,00	4.437.177,42D
161	TERRENOS	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
163	BENFEITORIAS EM IMOVEL LOCADO	103.645,93D	4.476,20	0,00	108.122,13D
164	INSTALAÇÕES	1.293,58D	0,00	0,00	1.293,58D
167	FERRAMENTAS	49.544,05D	0,00	0,00	49.544,05D
168	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.602.686,23D	1.334,92	0,00	3.604.021,15D
170	MOVEIS E UTENSILIOS	35.511,39D	0,00	0,00	35.511,39D
172	VALOR JUSTO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	552.832,39D	0,00	0,00	552.832,39D
174	EQUIP ELETRONICO DE DADOS	55.852,73D	0,00	0,00	55.852,73D
1043	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	3.653.595,88C	0,00	17.143,78	3.670.739,66C
182	(-) DEPR S/BENF EM IMOVEL LOCADO	54.088,73C	0,00	346,70	54.435,43C
183	(-) DEPR S/INSTALAÇÕES	1.293,58C	0,00	0,00	1.293,58C
185	(-) DEPRE S/MAQUINAS E ACESSÓCIOS	2.970.140,29C	0,00	11.871,55	2.982.011,84C
186	(-) DEPR S/MOVEIS E UTENSILIOS	32.986,68C	0,00	62,35	33.049,03C
187	(-) DEPR S/FERRAMENTAS	48.120,88C	0,00	100,03	48.220,91C
188	(-) DEPR S/EQUIP ELETRONICOS DE DADOS	52.099,30C	0,00	156,21	52.255,51C
189	(-) DEPR S/VALOR JUSTO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	494.866,42C	0,00	4.606,94	499.473,36C
1044	INTANGIVEL	0,00	0,00	0,00	0,00
1045	CUSTO INTANGIVEL BRUTO	12.952,16D	0,00	0,00	12.952,16D
199	SOFTWARE	12.952,16D	0,00	0,00	12.952,16D
1046	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	12.952,16C	0,00	0,00	12.952,16C
1047	(-) AMORTIZAÇÃO DE SOFTWARE	12.952,16C	0,00	0,00	12.952,16C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2000	PASSIVO	3.114.574,24C	3.059.685,04	3.230.689,17	3.285.578,37C
2001	PASSIVO CIRCULANTE	4.368.837,68C	2.745.788,24	3.230.689,17	4.853.738,61C
2002	DEBITOS DE FUNCIONAMENTO	2.200.919,48C	1.571.980,20	923.022,80	1.551.962,08C
2003	FORNECEDORES	170.913,01C	88.164,90	85.401,08	168.149,19C
2426	ACOTUBO IND E COM LTDA	0,00	103,86	103,86	0,00
2400	CENTRO CLINICO GAUCHO LTDA	16.106,67C	16.106,67	14.994,25	14.994,25C
2420	CGL CASA DAS GAXETAS IND E COM LTDA	1.936,21C	1.817,41	0,00	118,80C
2679	CLARO S/A.	63,99C	0,00	0,00	63,99C
2415	COFISA COMERCIAL DE FIXADORES SAPUCAIENS	0,00	84,40	84,40	0,00
2517	DDM COMERCIO DE RESIDUOS TEXTEIS LTDA	0,00	240,00	240,00	0,00
3550	F E A MADEREIRA LTDA	0,00	0,00	596,20	596,20C
2418	FERRAMENTAS CANOAS LTDA	7.991,92C	0,00	0,00	7.991,92C
2439	FERRAMENTAS GERAIS COMERCIO IMP DE FERRA	2.944,20C	1.682,40	0,00	1.261,80C
3599	FERRAMENTAS GERAIS COMERCIO IMP DE FERRAM. E MAQUINAS LTDA	0,00	0,00	4.223,70	4.223,70C
2952	FUNDIÇÃO ALCA LTDA	0,00	0,00	12.002,06	12.002,06C
3600	FW INDUSTRIA MECANICA EIRELI	0,00	0,00	3.880,00	3.880,00C
2431	G.A. WERLANG GESTAO E AMBIENTE LTDA	234,67C	189,28	101,38	146,77C
3454	GERMANY IND. E COM. ROLAMENTOS E COMP. LTDA	0,00	0,00	1.154,92	1.154,92C
3389	GEWEHR MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	12,51C	0,00	0,00	12,51C
2440	GREFORTEC FORNOS INDS TRAT TERM	2.729,48C	2.729,48	8.096,74	8.096,74C
3578	GTOOLS FABRICACAOD E FERRAMENTAS	6.733,33C	0,00	0,00	6.733,33C
3548	IZOEL FERRI & CIA LTDA	180,00C	0,00	0,00	180,00C
3217	KALKMANN ADVOGADOS ASSOCIADOS	12.000,00C	14.720,00	14.720,00	12.000,00C
2435	LC ENGRENAGENS INDUSTRIA METALURGICA LTD	6.844,00C	6.844,00	6.902,00	6.902,00C
2664	M A DE AZEVEDO REFEICOES	7.500,00C	13.000,00	5.500,00	0,00
2484	MARIA CRISTIANA MULLER PACHECO ME	0,00	644,68	644,68	0,00
3419	MARISE DOS SANTOS ALMEIDA - CONDOR.CORREIAS@HOTMAIL.COM	0,00	0,00	545,00	545,00C
2525	MGF - INFORMATICA LTDA - ME	200,00C	0,00	200,00	400,00C
2954	PERFRAN PINTURAS ELETROSTÁTICAS LTDA ME	1.276,80C	2.530,80	1.934,00	680,00C
2485	ROMA CONTABILIDADE LTDA - ME	0,00	0,00	5.631,00	5.631,00C
3496	ROMA GESTAO EM NEGOCIOS LTDA	300,00C	300,00	300,00	300,00C
3543	SEBRAE- SERV APOIO MICRO PEQ EMPRESAS RS	137,67C	137,67	0,00	0,00
2407	SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIA	96,68C	423,85	1.488,72	1.161,55C
2480	SIMETRIZA MANUT IND LTDA	0,00	0,00	1.700,00	1.700,00C
3553	SO ESFERAS COMERCIO DE ESFERAS LTDA	0,00	190,40	190,40	0,00
2546	TECNIFER REPRESENTAÇÕES COMERCIAIS E TÉCN	1.670,00C	1.670,00	0,00	0,00
2404	TERRA NETWORKS BRASIL S/A	84,88C	0,00	0,00	84,88C
3547	VECTOR METRIC MEDIÇÕES LTDA	101.000,00C	24.000,00	0,00	77.000,00C
2583	VENETO TRANSPORTES LTDA - SP - 001	0,00	0,00	167,77	167,77C
2773	W7 COMERCIO E DISTRIBUICAO LTDA.	750,00C	750,00	0,00	0,00
2438	ZANIRATTI AUDIOVISUAIS LTDA	120,00C	0,00	0,00	120,00C
2004	CREDORES	260.581,49C	0,00	0,00	260.581,49C
207	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	260.581,49C	0,00	0,00	260.581,49C
2005	DEBITOS TRABALHISTAS	1.029.829,42C	885.723,64	68.046,59	212.152,37C
221	SALARIOS A PAGAR	29.686,52C	51.074,13	50.524,64	29.137,03C
222	INSS A RECOLHER	791.037,18C	723.200,73	12.163,56	80.000,01C
223	FGTS A RECOLHER	102.524,53C	14.347,27	4.380,30	92.557,56C
224	IRRF RETIDO S/SALARIOS	13.075,97C	8.866,40	784,30	4.993,87C
225	CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	5.445,82C	0,00	18,08	5.463,90C
226	INSS RETIDO A RECOLHER	327,94C	503,65	175,71	0,00
3224	PROVISAO VALOR DE JUROS	87.731,46C	87.731,46	0,00	0,00
3349	CREDORES	279,16C	0,00	0,00	279,16C
2566	EMPRÉSTIMO CONSIGNADO	279,16C	0,00	0,00	279,16C
2006	IMPOSTOS A RECOLHER	660.401,62C	589.077,13	757.791,93	829.116,42C
231	PIS A RECOLHER	68.850,44C	63.692,01	767,94	5.926,37C
233	ICMS A RECOLHER	30.191,39C	4.232,43	727.137,80	753.096,76C
234	ISSQN A RECOLHER	168,35C	0,00	0,00	168,35C
235	COFINS A RECOLHER	317.511,55C	293.703,42	3.544,33	27.352,46C
236	CSLL A RECOLHER	68.930,20C	63.318,97	1.275,96	6.887,19C
237	IRPJ A RECOLHER	76.975,75C	66.356,36	1.417,73	12.037,12C
3225	PROVISAO VALOR DE JUROS	97.773,94C	97.773,94	0,00	0,00
3601	INSS RECEITA BRUTA A RECOLHER	0,00	0,00	23.648,17	23.648,17C
2007	IMPOSTOS RETIDOS	4.555,61C	3.313,19	1.088,47	2.330,89C
239	RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	386,37C	0,00	388,52	774,89C
240	IRRF RETIDO S/SERVIÇOS A RECOLHER	124,63C	0,00	90,00	214,63C
241	INSS RETIDO A RECOLHER	513,39C	0,00	503,65	1.017,04C
242	ISSQN RETIDO A RECOLHER	218,03C	0,00	0,00	218,03C
2845	3208 IRRF RETIDO S/ALUGUEIS	106,30C	106,30	106,30	106,30C
3226	PROVISAO VALOR DE JUROS	3.206,89C	3.206,89	0,00	0,00
2010	PROVISÕES TRABALHISTAS	74.359,17C	5.701,34	10.694,73	79.352,56C
281	PROVISOES DE FERIAS	40.198,89C	3.152,69	5.213,92	42.260,12C
282	INSS S/PROVISOES DE FERIAS	5.486,15C	2.264,17	453,41	3.675,39C
283	FGTS S/PROVISOES DE FERIAS	3.215,76C	252,20	417,11	3.380,67C
284	PROVISOES DE 13 SALARIOS	21.223,65C	0,00	3.814,56	25.038,21C
285	INSS S/PROVISOES DE 13 SALARIOS	2.345,41C	32,28	469,27	2.782,40C
286	FGTS S/PROVISOES DE 13 SALARIOS	1.889,31C	0,00	326,46	2.215,77C
2011	DEBITOS DE FINANCIAMENTO	225.900,04C	830,66	0,00	225.069,38C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2012	EMPRESTIMOS BANCARIOS	214.327,31C	0,00	0,00	214.327,31C
289	BANCO ITAU SA - CTA.DEVEDORA	34.263,82C	0,00	0,00	34.263,82C
295	BCO.DO BRASIL - CTA. EMPRESTIMO	2.538,19C	0,00	0,00	2.538,19C
300	CARTAO BCO.DO BRASIL BNDES	8.129,54C	0,00	0,00	8.129,54C
2490	BRADESCO - CTA. DEVEDORA	121.377,60C	0,00	0,00	121.377,60C
2846	EMPRÉSTIMO BCO SANTANDER REFIN CP	48.018,16C	0,00	0,00	48.018,16C
2013	BANCOS CONTAS EMPRESTIMOS	11.572,73C	830,66	0,00	10.742,07C
292	EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	11.572,73C	830,66	0,00	10.742,07C
2080	EMPRESTIMOS DE SOCIOS OU TERCEIROS	755.197,06C	11.000,00	175.400,00	919.597,06C
2090	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	755.197,06C	11.000,00	175.400,00	919.597,06C
2849	EMPRÉSTIMO RECEBIDO DE ROSANGELA FATIMA K PEREIRA	90.000,00C	0,00	0,00	90.000,00C
2850	EMPRÉSTIMO RECEBIDO DE PETRO PEÇAS INDUSTRIA METALURGICA LTD	665.197,06C	11.000,00	175.400,00	829.597,06C
2100	DEBITOS DE PARCELAMENTOS	1.186.821,10C	1.161.977,38	2.132.266,37	2.157.110,09C
2101	PARCELAMENTOS FISCAIS	1.186.821,10C	1.161.977,38	0,00	24.843,72C
322	COFINS PARCELAMENTO	115.972,80C	115.972,80	0,00	0,00
323	PIS PARCELAMENTO	31.035,01C	31.035,01	0,00	0,00
327	ICMS PARCELAMENTO	1.005.560,45C	998.244,50	0,00	7.315,95C
328	INSS PARCELAMENTO	11.057,16C	11.057,16	0,00	0,00
329	ISSQN PARCELAMENTO	2.246,38C	561,76	0,00	1.684,62C
3246	IRF S/SALARIO PARCELAMENTO	16.775,10C	931,95	0,00	15.843,15C
333	LEI 12996/14 - INSS PARCELAMENTO	4.174,20C	4.174,20	0,00	0,00
3573	DÉBITOS PGFN	0,00	0,00	2.132.266,37	2.132.266,37C
3602	IRPJ - DEBITO PGFN	0,00	0,00	67.093,53	67.093,53C
3603	IRPJ FONTE - DEBITOS PGFN	0,00	0,00	9.383,43	9.383,43C
3604	IPI - DEBITO PGFN	0,00	0,00	4.111,94	4.111,94C
3605	INSS RECEITA BRUTA - DEBITO PGFN	0,00	0,00	134.568,72	134.568,72C
3606	COFINS - DEBITO PGFN	0,00	0,00	523.831,98	523.831,98C
3607	PIS - DEBITOS PGFN	0,00	0,00	122.873,00	122.873,00C
3608	CSLL - DEBITO PGFN	0,00	0,00	55.840,10	55.840,10C
3609	INSS S/ FOLHA PGFN	0,00	0,00	1.214.563,67	1.214.563,67C
2110	PASSIVO NAO CIRCULANTE	2.158.956,07C	313.896,80	0,00	1.845.059,27C
2111	DÉBITOS DE FINANCIAMENTO	1.825.497,63C	0,00	0,00	1.825.497,63C
2112	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	1.825.497,63C	0,00	0,00	1.825.497,63C
2113	BCO.DO BRASIL EMPRESTIMOS LP	856.482,34C	0,00	0,00	856.482,34C
2114	BRADESCO EMPRESTIMOS LP	662.994,86C	0,00	0,00	662.994,86C
2115	CAIXA FEDERAL EMPRESTIMOS LP	28.296,09C	0,00	0,00	28.296,09C
2116	ITAU EMPRESTIMOS REFIN LP	382.415,01C	0,00	0,00	382.415,01C
2117	SANTANDER EMPRESTIMOS REFIN LP	667.019,42C	0,00	0,00	667.019,42C
2119	(-) JUROS A APROPRIAR	802.557,01D	0,00	0,00	802.557,01D
2853	CARTÃO EMPRESARIAL BNDES - LP	30.846,92C	0,00	0,00	30.846,92C
2160	DEBITOS DE PARCELAMENTOS	333.458,44C	313.896,80	0,00	19.561,64C
2161	PARCELAMENTOS FISCAIS LP	333.458,44C	313.896,80	0,00	19.561,64C
2170	LEI 11941 - DEMAIS DEBITOS PARCELAMENTO LP	154.339,55C	154.339,55	0,00	0,00
2171	LEI 11941 - PREVID. PARCELAMENTO LP	159.557,25C	159.557,25	0,00	0,00
3248	PARCELAMENTO IRRF LP	19.561,64C	0,00	0,00	19.561,64C
2190	PATRIMONIO LÍQUIDO	3.413.219,51D	0,00	0,00	3.413.219,51D
2191	CAPITAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
2192	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
353	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
2194	RESERVAS	24.128,74C	0,00	0,00	24.128,74C
2195	RESERVAS DE LUCROS	24.128,74C	0,00	0,00	24.128,74C
2198	RESERVA P/AUMENTO DE CAPITAL	24.128,74C	0,00	0,00	24.128,74C
2199	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	295.665,97C	0,00	0,00	295.665,97C
2200	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	295.665,97C	0,00	0,00	295.665,97C
2201	AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL ATIVOS	304.729,68C	0,00	0,00	304.729,68C
2202	AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL PASSIVOS	9.063,71D	0,00	0,00	9.063,71D
2203	RESULTADO DO EXERCÍCIO	3.833.014,22D	0,00	0,00	3.833.014,22D
2206	RESULTADOS ACUMULADOS	3.833.014,22D	0,00	0,00	3.833.014,22D
2207	PREJUIZOS ACUMULADOS	3.833.014,22D	0,00	0,00	3.833.014,22D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
382	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO	596.447,13D	290.127,80	160.953,01	725.621,92D
383	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	935.120,64C	5.640,00	118.144,20	1.047.624,84C
384	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1.005.083,53C	0,00	118.144,20	1.123.227,73C
385	RECEITA DE VENDAS	265.733,87C	0,00	7.197,11	272.930,98C
386	VENDAS DE PRODUTOS	265.733,87C	0,00	7.197,11	272.930,98C
391	RECEITAS DE SERVIÇOS	739.349,66C	0,00	110.947,09	850.296,75C
422	BENEFICIAMENTO PARA TERCEIROS	739.349,66C	0,00	110.947,09	850.296,75C
395	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	69.962,89D	5.640,00	0,00	75.602,89D
396	IMPOSTOS S/ VENDAS	68.404,27D	5.607,75	0,00	74.012,02D
397	ICMS S/ VENDAS	31.718,74D	1.295,48	0,00	33.014,22D
398	PIS S/ FATURAMENTO	6.533,04D	767,94	0,00	7.300,98D
652	COFINS S/ FATURAMENTO	30.152,49D	3.544,33	0,00	33.696,82D
654	ABATIMENTO SOBRE VENDAS,	1.558,62D	32,25	0,00	1.590,87D
655	DEVOLUÇÕES S/ VENDAS	1.989,30D	32,25	0,00	2.021,55D
657	ICMS S/ DEVOLUÇÃO DE VENDAS	358,07C	0,00	0,00	358,07C
400	PIS S/ DEVOLUÇÕES	12,93C	0,00	0,00	12,93C
401	COFINS S/ DEVOLUÇÕES	59,68C	0,00	0,00	59,68C
402	CUSTOS	1.164.180,91D	225.957,30	42.797,46	1.347.340,75D
403	CUSTOS DOS PROD. E SERV. VENDIDOS	728.007,00D	142.571,36	29.813,90	840.764,46D
406	CUSTOS COM MATERIAIS	316.062,99D	56.256,46	29.813,90	342.505,55D
407	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	123.298,18D	17.410,80	0,00	140.708,98D
411	COMPRA MATL.DE CONSUMO	61.493,46D	6.244,68	0,00	67.738,14D
413	BENEFICIAMENTO DE TERCEIROS	141.459,42D	18.632,74	0,00	160.092,16D
404	ESTOQUE INICIAL	310.872,31D	13.968,24	0,00	324.840,55D
416	(-) ESTOQUE FINAL	296.664,51C	0,00	26.753,82	323.418,33C
417	(-) ICMS S/COMPRAS	17.768,92C	0,00	2.457,30	20.226,22C
418	(-) IPI S/COMPRAS	6.626,95C	0,00	602,78	7.229,73C
440	CUSTO INDUSTRIAL FIXO	411.944,01D	86.314,90	0,00	498.258,91D
442	LUZ E AGUA	250.249,03D	68.194,64	0,00	318.443,67D
447	DEPRECIACOES	148.928,66D	16.971,24	0,00	165.899,90D
2766	PROCESSOS TRABALHISTAS	690,05D	0,00	0,00	690,05D
451	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	12.076,27D	1.149,02	0,00	13.225,29D
2209	CUSTOS C/PESSOAL	436.173,91D	83.385,94	12.983,56	506.576,29D
460	CUSTO C/PESSOAL	436.173,91D	83.385,94	12.983,56	506.576,29D
461	SALARIOS	242.997,73D	50.630,34	5.551,24	288.076,83D
462	FERIAS	30.057,79D	5.213,92	3.152,69	32.119,02D
463	13 SALARIOS	21.223,65D	3.814,56	0,00	25.038,21D
464	PREVIDENCIA SOCIAL	53.603,38D	7.884,80	2.285,10	59.203,08D
465	ENCARGOS FGTS	26.935,25D	5.081,23	252,20	31.764,28D
466	INDENIZACOES TRABALHISTAS	8.204,99D	3.721,34	0,00	11.926,33D
469	ASSISTENCIA MEDICA	50.180,66D	4.219,45	0,00	54.400,11D
473	REFEICOES	0,00	1.052,10	1.052,10	0,00
529	PROGRAMA VALE TRANSPORTE	2.970,46D	1.768,20	690,23	4.048,43D
490	DESPESAS OPERACIONAIS	328.114,52D	51.172,55	11,35	379.275,72D
2208	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	323.490,22D	50.984,18	11,35	374.463,05D
531	DESPESAS GERAIS C/ADMINISTRACAO	246.209,76D	42.160,48	0,00	288.370,24D
532	SERVICOS DE TERCEIROS - JURIDICA	206.605,99D	37.611,56	0,00	244.217,55D
536	ASSINATURAS E MENSALIDADES	2.672,86D	585,74	0,00	3.258,60D
538	PREMIOS DE SEGUROS	993,75D	0,00	0,00	993,75D
3308	CUSTAS JUDICIAIS	242,20D	0,00	0,00	242,20D
542	DEPRECIACOES	1.638,04D	172,54	0,00	1.810,58D
545	DESPESAS DIVERSAS	108,00D	0,00	0,00	108,00D
551	DESPESAS DE COMUNICACOES	1.257,89D	148,87	0,00	1.406,76D
552	DESPESAS C/ FRETES	847,67D	167,77	0,00	1.015,44D
553	DESPESAS C/ ALUGUEIS	31.266,00D	3.474,00	0,00	34.740,00D
2753	DESPESAS C/ SOFTWARE	577,36D	0,00	0,00	577,36D
555	DESPESAS C/PESSOAL DE ADMINISTR	77.280,46D	8.823,70	11,35	86.092,81D
556	PRO-LABORE	74.400,00D	8.265,00	0,00	82.665,00D
557	SALARIOS	0,00	344,00	0,00	344,00D
560	PREVIDENCIA SOCIAL	2.839,19D	172,06	11,35	2.999,90D
561	ENCARGOS FGTS	41,27D	42,64	0,00	83,91D
589	DESPESAS TRIBUTARIAS	4.624,30D	188,37	0,00	4.812,67D
590	IMPOSTOS E TAXAS	4.624,30D	188,37	0,00	4.812,67D
591	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	1.435,85D	0,00	0,00	1.435,85D
592	CONTRIBUICAO SINDICAL	376,74D	188,37	0,00	565,11D
593	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	2.811,71D	0,00	0,00	2.811,71D
600	RESULTADO FINANCEIRO	21.401,81D	4.664,26	0,00	26.066,07D
601	RECEITAS FINANCEIRAS	0,04C	0,00	0,00	0,04C
602	RECEITAS FINANCEIRAS	0,04C	0,00	0,00	0,04C
603	JUROS RECEBIDOS S/DUPLICS.	0,01C	0,00	0,00	0,01C
604	DESCONTOS S/DUPLICS.	0,03C	0,00	0,00	0,03C
570	DESPESAS FINANCEIRAS	21.401,85D	4.664,26	0,00	26.066,11D
571	DESPESAS GERAIS FINANCERIAS	21.401,85D	4.664,26	0,00	26.066,11D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
572	DESPESAS BANCARIAS	2.775,90D	350,00	0,00	3.125,90D
573	JUROS DE MORA S/DUPLICATAS	152,84D	82,51	0,00	235,35D
574	MULTAS E MORAS FISCAIS	3.507,70D	3.073,00	0,00	6.580,70D
576	JUROS S/EMPRESTIMOS	8.146,41D	866,79	0,00	9.013,20D
580	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	2.557,87D	0,00	0,00	2.557,87D
581	DESCONTOS CONCEDIDOS	3.673,45D	226,66	0,00	3.900,11D
587	JUROS PASSIVOS	587,68D	65,30	0,00	652,98D
630	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
631	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
616	OUTRAS RECEITAS	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
635	LUCRO NA VENDA DE BENS	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
647	CONTA AUXILIAR	22.870,53D	2.693,69	0,00	25.564,22D
648	RESULTADO DO EXERCICIO	22.870,53D	2.693,69	0,00	25.564,22D
2803	RESULTADO DO EXERCICIO	22.870,53D	2.693,69	0,00	25.564,22D
650	(-) CSLL ESTIMADO/PRESUMIDO	10.833,41D	1.275,96	0,00	12.109,37D
651	(-) IRPJ ESTIMADO/PRESUMIDO	12.037,12D	1.417,73	0,00	13.454,85D

LAURI AUGUSTO

BENCKE:56096208053

Digitally signed by LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053
DN: cn=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do
Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=(EM BRANCO), ou=AR
FUTURA, cn=LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053
Date: 2019.11.28 16:01:33 -03'00'

ADEMIR LUIZ COSTELLA
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 252.960.350-20

LAURI AUGUSTO BENCKE
Reg. no CRC - RS sob o No. 51671
CPF: 560.962.080-53

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1000	ATIVO	3.771.417,85D	2.717.758,24	2.301.752,23	4.187.423,86D
1001	ATIVO CIRCULANTE	3.141.023,94D	2.527.851,52	2.294.101,56	3.374.773,90D
1002	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	13.020,29D	944.376,98	944.299,63	13.097,64D
1003	CAIXA GERAL	12.057,45D	8.700,00	8.700,00	12.057,45D
5	CAIXA	12.057,45D	8.700,00	8.700,00	12.057,45D
1004	BANCOS CONTA MOVIMENTO	962,84D	935.676,98	935.599,63	1.040,19D
13	BANCO SICREDI SA	124,75D	935.676,98	935.599,63	202,10D
18	BANCO CREALCRED - RS	838,09D	0,00	0,00	838,09D
1007	CREDITOS	2.805.361,29D	1.269.840,10	1.027.159,57	3.048.041,82D
1008	CLIENTES NACIONAIS	1.427.087,46D	634.017,55	641.128,29	1.419.976,72D
2602	AGRO MAQUINAS PECAS E SERVICOS LTDA.	2.887,00D	139,80	2.887,00	139,80D
2333	CBC-COMPANHIA BRASILEIRA DE CARTUCHOS	1.163.969,63D	621.112,69	601.739,29	1.183.343,03D
2483	CORTIACO METALURGICA EIRELI	33.600,00D	0,00	0,00	33.600,00D
2334	FORJAS TAURUS SA	93.050,68D	0,00	0,00	93.050,68D
2331	FUNDICAO ALCA LTDA	34.390,03D	0,00	0,00	34.390,03D
2688	HIGRA INDUSTRIAL LTDA	1.056,00D	0,00	0,00	1.056,00D
2332	HIMACO HIDRAULICOS E MAQUINAS IND E COM	5.095,60D	0,00	5.095,60	0,00
2329	INDUSTRIA DE MAQUINAS E REDUTORES TRANSM	0,00	2.122,86	0,00	2.122,86D
2438	METALURGICA THF IND E COM LTDA	18.964,52D	7.282,20	11.246,40	15.000,32D
2442	POLIMETAL METALURGICA E PLASTICOS LTDA	53.914,00D	0,00	0,00	53.914,00D
2657	TMSA - TECNOLOGIA EM MOVIMENTACAO S/A	20.160,00D	3.360,00	20.160,00	3.360,00D
1013	IMPOSTOS A RECUPERAR	90.231,71D	11.040,12	1.868,52	99.403,31D
51	ICMS A RECUPERAR	53.553,91D	5.280,67	1.868,52	56.966,06D
52	IPI A RECUPERAR	36.677,80D	5.759,45	0,00	42.437,25D
2805	IMPOSTOS A COMPENSAR	1.299,06D	0,00	0,00	1.299,06D
1062	IPI A COMPENSAR	1.299,06D	0,00	0,00	1.299,06D
1016	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	40,41D	47,33	48,53	39,21D
88	ARREDONDAMENTO DE SALARIOS	40,41D	47,33	48,53	39,21D
1017	ADIANTAMENTO DE DESPESAS	611.109,70D	449.335,10	373.114,23	687.330,57D
79	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	478.936,70D	60.035,10	58.994,23	479.977,57D
2797	ADIANTAMENTO A TERCEIROS	3.200,00D	0,00	0,00	3.200,00D
2810	ADIANTAMENTO A RODOLFO GOULART COSTELLA	128.973,00D	389.300,00	314.120,00	204.153,00D
1019	EMPRESTIMOS PARA SÓCIOS	10.395,89D	0,00	0,00	10.395,89D
2471	EMPRESTIMO SOCIA CAROLINE COSTELLA FOERTH	10.395,89D	0,00	0,00	10.395,89D
1020	EMPRESTIMOS PARA TERCEIROS	665.197,06D	175.400,00	11.000,00	829.597,06D
2472	FERCORTE IND.MET.LTDA	665.197,06D	175.400,00	11.000,00	829.597,06D
1022	ESTOQUES	322.642,36D	313.634,44	322.642,36	313.634,44D
1024	ESTOQUES DE MATERIAIS	322.642,36D	313.634,44	322.642,36	313.634,44D
104	MATERIAIS AUXILIARES	271.510,63D	284.538,58	271.510,63	284.538,58D
102	MATERIAS PRIMAS	51.131,73D	29.095,86	51.131,73	29.095,86D
1026	ATIVO NÃO CIRCULANTE	630.393,91D	189.906,72	7.650,67	812.649,96D
1036	INVESTIMENTOS	7.667,23D	220,00	0,00	7.887,23D
1039	OUTRAS PARTICIPAÇÕES	7.667,23D	220,00	0,00	7.887,23D
146	BANCO SICREDI - INVESTIMENTO	5.664,64D	220,00	0,00	5.884,64D
147	BANCO CREALCRED - INVESTIMENTO	2.002,59D	0,00	0,00	2.002,59D
1041	IMOBILIZADO	599.333,20D	189.686,72	7.111,89	781.908,03D
1042	CUSTO DO IMOBILIZADO BRUTO	706.395,15D	189.686,72	0,00	896.081,87D
171	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	3.578,40D	0,00	0,00	3.578,40D
166	VEICULOS	18.500,00D	0,00	0,00	18.500,00D
168	MAQUINAS E ACESSORIOS	651.961,75D	175.642,78	0,00	827.604,53D
170	MOVEIS E UTENSILIOS	2.970,00D	0,00	0,00	2.970,00D
2729	BENFEITORIA EM IMOVEL LOCADO	29.385,00D	14.043,94	0,00	43.428,94D
1043	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	107.061,95C	0,00	7.111,89	114.173,84C
2786	(-) DEPRE S/ EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	319,89C	0,00	145,83	465,72C
184	(-) DEPRE S/VEICULOS	12.542,07C	0,00	308,33	12.850,40C
185	(-) DEPRE S/MAQUINAS E ACESSÓCIOS	93.445,71C	0,00	6.528,92	99.974,63C
186	(-) DEPR S/MOVEIS E UTENSILIOS	558,05C	0,00	24,75	582,80C
2730	(-) DEPRE S/ BENFEITORIA EM IMOVEL LOCADO	196,23C	0,00	104,06	300,29C
1044	INTANGIVEL	23.393,48D	0,00	538,78	22.854,70D
1045	CUSTO INTANGIVEL BRUTO	32.326,80D	0,00	0,00	32.326,80D
199	SOFTWARE	32.326,80D	0,00	0,00	32.326,80D
1046	(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA	8.933,32C	0,00	538,78	9.472,10C
1047	(-) AMORTIZACÃO DE SOFTWARE	8.933,32C	0,00	538,78	9.472,10C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2000	PASSIVO	2.748.831,70C	2.790.668,72	3.035.246,74	2.993.409,72C
2001	PASSIVO CIRCULANTE	4.344.914,19C	2.790.668,72	3.035.246,74	4.589.492,21C
2002	DEBITOS DE FUNCIONAMENTO	4.174.728,27C	2.785.192,56	619.538,50	2.009.074,21C
2003	FORNECEDORES	414.867,92C	225.039,91	363.259,16	553.087,04C
2816	A F DE MOURA & CIA LTDA EPP	0,00	0,00	62,35	62,35C
2513	A. J. COMERCIO FERRAMENTAS LTDA	404,00C	0,00	0,00	404,00C
2352	ACO PECAS OLIVEIRA USINAGEM LTDA - ME	68.413,06C	0,00	0,00	68.413,06C
2698	ADRIANO DA SILVA MACHADO	1.150,01C	1.149,99	0,00	0,02C
2390	ALAMO SOLUCOES EM USINAGEM - EIRELI	23.990,00C	5.170,00	22.651,20	41.471,20C
2701	ANDREIA MARIA BELISSIMO 69224684068	17,00C	4,51	0,00	12,49C
2459	ARTCOM INDUSTRIA & COMERCIO DE EQUIPAMEN	0,00	0,00	179,88	179,88C
2607	ATACADAO S.A.	894,06C	340,60	493,01	1.046,47C
2819	BEL AIR PNEUMATICA LTDA	0,00	0,00	120,00	120,00C
2801	BONAFER INDUSTRIA E COMERCIO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA	20,00C	0,00	0,00	20,00C
2469	BRASIL MAQUINAS INDUSTRIAIS LTDA ME	2.212,50C	0,00	0,00	2.212,50C
2368	CBC - COMPANHIA BRASILEIRA DE CARTUCHOS	9.500,40C	0,00	0,00	9.500,40C
2678	CERTA USINAGEM LTDA ME	5.990,00C	5.990,00	3.400,00	3.400,00C
2809	CLARO S/A	175,97C	0,00	0,00	175,97C
2470	COMEPLAST PROD E EQUIP P/EMBAL. LTDA	406,79C	406,79	0,00	0,00
2745	COMÉRCIO DE FERRAMENTAS OLÍMPICA LTDA	424,00C	424,00	1.610,20	1.610,20C
2651	COMERCIO DE GAS DIMERHARDT LTDA	70,00C	290,00	440,00	220,00C
2620	COMERCIO E REPRESENTACOES ENGETOOLS LTDA - ME	984,50C	1.676,00	1.488,30	796,80C
2743	CONESUL MATERIAIS DE ESCRITORIO LTDA	734,69C	948,63	213,94	0,00
2621	CONTINENTAL FERRAM. E EQUIP. LTDA - FILIAL NH	3.789,66C	1.604,31	0,00	2.185,35C
2710	DAL SASSO GALVANOPLASTIA LTDA	296,80C	296,80	0,00	0,00
2431	DRIVESUL LTDA. - ME	22.417,77C	1.658,00	0,00	20.759,77C
2430	ELENICE SOARES 00166147044	759,00C	561,00	22,00	220,00C
2402	ELISABETE TATSCH BATISTA E CIA LTDA	34.844,17C	26.847,01	31.883,39	39.880,55C
2693	EMPRESA RIOGRANDENSE DO CORTE LTDA.	115,92C	0,00	0,00	115,92C
2659	EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA - CAXIAS DO SUL	43,00C	0,00	0,00	43,00C
2787	EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA - JOINVILLE	61,50C	0,00	0,00	61,50C
2354	FABESUL COMERCIO DE SUPRIMENTOS LTDA	0,00	0,00	585,95	585,95C
2359	FATI FERRAMENTAS LTDA	2.841,07C	2.484,02	2.844,31	3.201,36C
2613	FEED TOOLS COM. DISTR. LTDA	4.627,48C	7.166,99	4.239,00	1.699,49C
2519	FRANCISCO ZONTA 24894427087	6.500,00C	6.500,00	6.500,00	6.500,00C
2676	FRESAFER COMERCIAL LTDA	3.188,38C	3.188,38	0,00	0,00
2655	GANDON TOOLS LTDA	10.342,35C	6.400,95	11.450,00	15.391,40C
2799	GSW UTENSILIOS LTDA - FILIAL	164,87C	164,87	0,00	0,00
2806	GTOOLS FABRICAÇÃO DE FERRAMENTAS	20.703,88C	11.963,34	2.880,00	11.620,54C
2490	HIDROTEC SISTEMAS HIDRAULICOS LTDA	20,00C	504,72	584,72	100,00C
2673	HIGRA INDUSTRIAL LTDA	287,89C	0,00	0,00	287,89C
2398	IBATECH TECNOLOGIA LTDA	0,00	0,00	4.264,04	4.264,04C
2363	INDILUBE IND DE LUBRIFICANTES LTDA	4.756,74C	2.996,74	0,00	1.760,00C
2458	INDUSTRIA DE FERRAMENTAS EDGE LTDA	0,00	0,00	788,40	788,40C
2548	INTUIT BRASIL SERVICOS DE INFORMATICA LTDA.	17,90C	89,50	89,50	17,90C
2455	ITW CHEMICAL PRODUCTS LTDA	4.066,00C	4.066,00	0,00	0,00
2744	J V A COMERCIO DE MAQUINAS OPERATRIZES L	0,00	20.000,00	150.000,00	130.000,00C
2404	J. C. AFIACAO INDUSTRIAL LTDA - ME	4.410,75C	3.456,20	5.117,40	6.071,95C
2582	J.P. DA LUZ MODESTO	378,00C	378,00	378,00	378,00C
2722	JOAO AURELIO VIEGAS DA COSTA 00512857032	10.620,00C	5.365,00	5.464,00	10.719,00C
2723	JP ABRASIVOS LTDA ME	9.342,10C	8.537,50	6.023,10	6.827,70C
2685	KRAFOAM EMBALAGENS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA.	1.875,08C	1.875,08	0,00	0,00
2340	LAUTEK ELETRO MOTORES LTDA-ME	690,00C	980,00	290,00	0,00
2417	M A DE AZEVEDO REFEICOES	20,00C	9.478,15	9.478,15	20,00C
2822	MAIA METALURGICA LTDA	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00C
2447	MAKROTOOLS COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA	40.350,45C	6.205,00	8.362,64	42.508,09C
2343	MATOS TRANSPORTES LTDA	200,47C	286,57	224,51	138,41C
2644	MATTEL RS COM. MATERIAIS ELETRICOS EIRELI EPP	581,04C	1.481,67	2.500,45	1.599,82C
2812	MAURICIO MOREIRA DE MATTOS - ME	0,00	0,00	120,00	120,00C
2446	METALSINOS METALURGICA LTDA	1.920,00D	9.083,34	11.003,34	0,00
2346	METALTÉCNICA METALÚRGICA LTDA	0,00	0,00	228,07	228,07C
2505	METALTERRA FAB. PECAS DE PRECISAO LTDA	10.527,00C	7.018,00	14.036,00	17.545,00C
2391	METALURGICA COPERACO LTDA - EPP	37.733,71C	0,00	0,00	37.733,71C
2364	METALURGICA SILMAQ LTDA	0,00	0,00	645,00	645,00C
2367	MMC METAL DO BRASIL LTDA	1.254,85C	1.254,85	1.809,11	1.809,11C
2738	MOYSES MAGALHAES FRAGA - ME	0,00	970,00	2.478,00	1.508,00C
2800	MULTFER IND E COM DE FERRAM LTDA	1.980,00C	1.980,00	0,00	0,00
2532	NC CONTROL ASSISTENCIA TECNICA E COMERCI	2.500,00C	2.500,00	1.500,00	1.500,00C
2374	NICROTEX MATERIAIS PARA POLIMENTO LTDA -	1.077,35C	1.077,35	2.341,14	2.341,14C
2815	POLIMAKER IND E COM DE PROD ABRASIVOS E IND LTDA	0,00	0,00	912,00	912,00C
2362	PRODUQUIMICA GASES E LUBRIFICANTES IND.T	10.580,00C	5.048,50	0,00	5.531,50C
2781	R.G. PEDRON COMERCIO DE MATERIAS DE CONSTRUCAO LTDA	93,89C	93,89	0,00	0,00
2584	R7 FERRAMENTAS LTDA. - ME	580,00C	580,00	1.140,00	1.140,00C
2740	RBL SERVICOS DE USINAGEM LTDA	15.466,66C	15.466,66	0,00	0,00
2717	REAL CENTER MATERIAIS E EQUIP. ELETR. LTDA	0,01C	0,00	0,00	0,01C
2371	ROMA CONTABILIDADE LTDA	0,00	0,00	7.508,00	7.508,00C
2709	ROMA GESTAO EM NEGOCIOS LTDA	8.066,00C	3.261,00	2.677,00	7.482,00C
2782	ROSLETER OTEC DO BRASIL LTDA.	3.550,05C	3.550,05	0,00	0,00
2604	SAFETY GLASSES LTDA	0,00	0,00	299,80	299,80C
2360	SCHMITZ E BARRETO LTDA	408,22C	638,57	637,95	407,60C
2423	SERRALHERIA ARCOIRIS LTDA	6.340,00C	7.240,00	12.240,00	11.340,00C
2372	SERVICO SOCIAL DA INDUSTRIA SESI	395,24C	767,17	767,17	395,24C
2811	SIM SISTEMAS INTEGRADOS MICROINFORMATICA LTDA	0,00	0,00	40,00	40,00C
2707	TEKNO PARTS EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTD	0,00	0,00	1.222,00	1.222,00C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2520	TERMACO IND. COM ACES. HID.PNEUM	691,37C	0,00	42,09	733,46C
2610	TRANSPORTES RAMAZZINI LTDA.	444,15C	474,15	432,16	402,16C
2652	TUDOFER COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA - EPP	139,99C	0,00	0,00	139,99C
2690	VELLOX MAQUINAS CNC LTDA.	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00C
2406	VENETO TRANSPORTES LTDA - CAMP - 006	0,00	195,64	391,23	195,59C
2449	VENETO TRANSPORTES LTDA - SP - 001	0,00	0,00	133,15	133,15C
2653	VERSATRONIC INVERSORES E CONVERSORES LTD	5.470,80C	5.470,80	0,00	0,00C
2531	VINICIUS NUNES LEITES	1.326,13C	1.831,75	2.040,26	1.534,64C
2760	VOTORANTIM CIMENTOS S/A	4.463,12C	4.463,12	0,00	0,00C
2796	W7 COMERCIO E DISTRIBUICAO LTDA.	0,00	1.138,75	2.587,25	1.448,50C
2005	ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.530.892,62C	1.901.448,79	184.051,44	813.495,27C
221	SALARIOS A PAGAR	72.339,00C	109.995,54	117.155,54	79.499,00C
222	INSS A RECOLHER	1.875.180,48C	1.513.709,93	50.650,34	412.120,89C
223	FGTS A RECOLHER	270.528,77C	12.879,40	10.121,62	267.770,99C
224	IRRF RETIDO S/SALARIOS	59.361,09C	33.958,31	5.040,72	30.443,50C
225	CONSTRIB. SINDICAL A PAGAR	22.577,67C	0,00	1.083,22	23.660,89C
2588	PROVISAO VALOR DE JUROS	230.905,61C	230.905,61	0,00	0,00C
2006	IMPOSTOS A RECOLHER	856.265,65C	630.353,68	37.597,24	263.509,21C
231	PIS A RECOLHER	60.724,20C	48.281,08	4.121,11	16.564,23C
235	COFINS A RECOLHER	356.986,29C	250.486,28	19.020,53	125.520,54C
238	SIMPLES A RECOLHER	19.120,38C	19.020,53	0,00	99,85C
236	CSLL A RECOLHER	141.022,71C	99.016,02	6.847,39	48.854,08C
237	IRPJ A RECOLHER	184.540,42C	119.678,12	7.608,21	72.470,51C
2586	PROVISAO VALOR DE JUROS	93.871,65C	93.871,65	0,00	0,00C
2007	IMPOSTOS RETIDOS	6.746,27C	3.114,01	565,57	4.197,83C
239	RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	847,46C	1.209,00	372,00	10,46C
240	IRRF RETIDO S/SERVIÇOS A RECOLHER	1.901,81C	0,00	120,00	2.021,81C
241	INSS RETIDO A RECOLHER	1.592,70C	68,17	64,57	1.589,10C
242	ISSQN RETIDO A RECOLHER	738,34C	170,88	9,00	576,46C
2587	PROVISAO VALOR DE JUROS	1.665,96C	1.665,96	0,00	0,00C
2010	PROVISÕES TRABALHISTAS	365.955,94C	25.236,17	34.065,09	374.784,86C
281	PROVISOES DE FERIAS	178.494,28C	17.359,46	15.187,83	176.322,65C
282	INSS S/PROVISOES DE FERIAS	48.728,85C	4.739,16	4.146,35	48.136,04C
283	FGTS S/PROVISOES DE FERIAS	14.279,22C	1.388,72	1.215,01	14.105,51C
284	PROVISOES DE 13 SALARIOS	91.983,59C	1.292,55	9.989,66	100.680,70C
285	INSS S/PROVISOES DE 13 SALARIOS	25.111,52C	352,88	2.727,10	27.485,74C
286	FGTS S/PROVISOES DE 13 SALARIOS	7.358,48C	103,40	799,14	8.054,22C
2011	DEBITOS DE FINANCIAMENTO	113.509,09C	0,00	0,00	113.509,09C
2012	EMPRESTIMOS BANCARIOS	19.834,13C	0,00	0,00	19.834,13C
295	BCO.DO BRASIL - CTA. EMPRESTIMO	10.577,06C	0,00	0,00	10.577,06C
298	CREACRED - CTA. EMPRESTIMO	9.257,07C	0,00	0,00	9.257,07C
2013	BANCOS CONTAS CREDORAS	15.438,00C	0,00	0,00	15.438,00C
2014	SICREDI CONTA CREDORA	15.438,00C	0,00	0,00	15.438,00C
2050	BANCOS DUPLICATAS DESCONTADAS	78.236,96C	0,00	0,00	78.236,96C
2393	DUP DESCONTAS GV FOMENTO COMERCIAL LTDA	78.236,96C	0,00	0,00	78.236,96C
2080	EMPRESTIMOS DE SOCIOS OU TERCEIROS	37.000,00C	0,00	0,00	37.000,00C
2090	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	37.000,00C	0,00	0,00	37.000,00C
2091	ROSANGELA FATIMA KETZER PEREIRA	37.000,00C	0,00	0,00	37.000,00C
2100	DEBITOS DE PARCELAMENTOS	19.676,83C	5.476,16	2.415.708,24	2.429.908,91C
2101	PARCELAMENTOS FISCAIS	19.676,83C	5.476,16	23.426,33	37.627,00C
321	SIMPLES PARCELAMENTO - PERT SN 29X	607,67C	566,77	3.905,75	3.946,65C
2598	PARCELAMENTO IRRF	19.069,16C	1.003,64	0,00	18.065,52C
322	SIMPLES PARCELAMENTO - PROCURADORIA 60X	0,00	3.905,75	19.520,58	15.614,83C
2102	DÉBITOS PGFN	0,00	0,00	2.392.281,91	2.392.281,91C
2828	IRPJ PGFN	0,00	0,00	112.069,21	112.069,21C
2829	IR FONTE PGFN	0,00	0,00	53.144,77	53.144,77C
2830	INSS RB PGFN	0,00	0,00	11.288,12	11.288,12C
2831	COFINS PGFN	0,00	0,00	262.737,82	262.737,82C
2832	PIS PGFN	0,00	0,00	53.907,30	53.907,30C
2833	CSLL PGFN	0,00	0,00	92.168,63	92.168,63C
2834	INSS S/ FOLHA PGFN	0,00	0,00	1.806.966,06	1.806.966,06C
2110	PASSIVO NAO CIRCULANTE	17.061,88C	0,00	0,00	17.061,88C
2160	DEBITOS DE PARCELAMENTOS	17.061,88C	0,00	0,00	17.061,88C
2161	PARCELAMENTOS FISCAIS LP	17.061,88C	0,00	0,00	17.061,88C
2599	PARCELAMENTO IRRF LP	17.061,88C	0,00	0,00	17.061,88C
2190	PATRIMONIO LÍQUIDO	1.613.144,37D	0,00	0,00	1.613.144,37D
2191	CAPITAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
2192	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
353	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
2194	RESERVAS	96.613,03C	0,00	0,00	96.613,03C
2195	RESERVAS DE LUCROS	227.425,47C	0,00	0,00	227.425,47C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2098	RESERVAS DE LUCROS	227.425,47C	0,00	0,00	227.425,47C
2807	AJUSTE DE AVALIACAO PATRIMONIAL	130.812,44D	0,00	0,00	130.812,44D
2808	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	130.812,44D	0,00	0,00	130.812,44D
2203	RESULTADO DO EXERCICIO	1.809.757,40D	0,00	0,00	1.809.757,40D
2206	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.809.757,40D	0,00	0,00	1.809.757,40D
2207	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.809.757,40D	0,00	0,00	1.809.757,40D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
382	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO	1.022.586,15C	824.792,93	996.220,92	1.194.014,14C
383	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	4.351.482,83C	25.010,16	634.017,55	4.960.490,22C
384	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	4.524.190,80C	0,00	634.017,55	5.158.208,35C
385	RECEITA DE VENDAS	26.575,30C	0,00	0,00	26.575,30C
386	VENDAS DE PRODUTOS	36.947,35C	0,00	0,00	36.947,35C
389	(-) IPI S/ VENDAS	10.372,05D	0,00	0,00	10.372,05D
391	RECEITAS DE SERVIÇOS	4.497.615,50C	0,00	634.017,55	5.131.633,05C
422	BENEFICIAMENTO PARA TERCEIROS	4.497.615,50C	0,00	634.017,55	5.131.633,05C
395	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	172.707,97D	25.010,16	0,00	197.718,13D
396	IMPOSTOS S/ VENDAS	171.051,10D	25.010,16	0,00	196.061,26D
397	ICMS S/ VENDAS	5.878,17D	1.868,52	0,00	7.746,69D
398	PIS S/ FATURAMENTO	29.414,35D	4.121,11	0,00	33.535,46D
652	COFINS S/ FATURAMENTO	135.758,58D	19.020,53	0,00	154.779,11D
654	ABATIMENTO SOBRE VENDAS,	1.656,87D	0,00	0,00	1.656,87D
655	DEVOLUÇÕES S/ VENDAS	1.759,64D	0,00	0,00	1.759,64D
400	PIS S/ DEVOLUÇÕES	18,30C	0,00	0,00	18,30C
401	COFINS S/ DEVOLUÇÕES	84,47C	0,00	0,00	84,47C
402	CUSTOS	2.584.705,18D	695.509,43	361.678,92	2.918.535,69D
403	CUSTOS DOS PROD. E SERV. VENDIDOS	906.854,77D	484.159,25	327.469,51	1.063.544,51D
406	CUSTOS COM MATERIAIS	770.125,61D	459.475,69	325.575,19	904.026,11D
407	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	878.005,44D	125.241,54	0,00	1.003.246,98D
411	COMPRA MATL.DE CONSUMO	100.562,28D	10.718,72	0,00	111.281,00D
413	BENEFICIAMENTO DE TERCEIROS	8.977,12D	873,07	0,00	9.850,19D
404	ESTOQUE INICIAL	2.400.373,85D	322.642,36	0,00	2.723.016,21D
415	(-) DEVOLUCOES DE COMPRAS	5.214,80C	0,00	900,63	6.115,43C
416	(-) ESTOQUE FINAL	2.533.224,60C	0,00	313.634,44	2.846.859,04C
417	(-) ICMS S/COMPRAS	46.987,66C	0,00	5.280,67	52.268,33C
418	(-) IPI S/COMPRAS	32.366,02C	0,00	5.759,45	38.125,47C
440	CUSTO INDUSTRIAL FIXO	136.729,16D	24.683,56	1.894,32	159.518,40D
443	MANUTENCAO DE MAQUINAS	60.382,30D	15.203,40	0,00	75.585,70D
447	DEPRECIACOES	39.618,79D	7.111,89	0,00	46.730,68D
451	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	36.728,07D	2.368,27	1.894,32	37.202,02D
2209	CUSTOS C/PESSOAL	1.677.850,41D	211.350,18	34.209,41	1.854.991,18D
460	CUSTO C/PESSOAL	1.677.850,41D	211.350,18	34.209,41	1.854.991,18D
461	SALARIOS	968.969,85D	116.964,06	8.491,72	1.077.442,19D
462	FERIAS	126.031,65D	32.279,98	17.359,46	140.952,17D
463	13 SALARIOS	86.383,89D	9.343,60	1.292,55	94.434,94D
464	PREVIDENCIA SOCIAL	338.524,79D	39.836,16	5.092,04	373.268,91D
465	ENCARGOS FGTS	105.052,94D	11.387,58	1.492,12	114.948,40D
466	INDENIZACOES TRABALHISTAS	42.041,77D	0,00	0,00	42.041,77D
468	PROGRAMA VALE TRANSPORTE	3.472,20D	0,00	0,00	3.472,20D
529	VALE TRANSPORTE	7.373,32D	1.538,80	481,52	8.430,60D
490	DESPESAS OPERACIONAIS	508.544,21D	58.791,96	524,45	566.811,72D
491	DESPESAS C/VENDAS	46.552,46D	5.185,31	0,00	51.737,77D
492	DESPESAS GERAIS C/VENDAS	46.552,46D	5.185,31	0,00	51.737,77D
495	ALUGUEIS	42.930,00D	4.770,00	0,00	47.700,00D
499	DESPESAS DE COMUNICACOES	3.622,46D	415,31	0,00	4.037,77D
2208	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	442.913,76D	51.783,02	524,45	494.172,33D
531	DESPESAS GERAIS C/ADMINISTRACAO	302.372,91D	30.882,66	0,00	333.255,57D
2405	BENS DE PEQUENO VALOR	1.289,90D	0,00	0,00	1.289,90D
532	SERVICOS DE TERCEIROS - JURIDICA	232.014,75D	24.240,88	0,00	256.255,63D
536	ASSINATURAS E MENSALIDADES	602,28D	0,00	0,00	602,28D
2788	DESPESAS COM VIAGENS E ESTADIAS	321,00D	0,00	0,00	321,00D
540	DESPESAS C/VEICULOS	51.349,49D	0,00	0,00	51.349,49D
550	REFEICOES ALIMENTARES	0,00	4.921,95	0,00	4.921,95D
552	DESPESAS C/ FRETES	11.851,47D	1.181,05	0,00	13.032,52D
1627	AMORTIZAÇÃO INTANGÍVEL	4.849,02D	538,78	0,00	5.387,80D
2643	DESPESAS COM CURSOS	95,00D	0,00	0,00	95,00D
555	DESPESAS C/PESSOAL DE ADMINISTR	140.540,85D	20.900,36	524,45	160.916,76D
556	PRO-LABORE	32.084,80D	6.872,00	0,00	38.956,80D
557	SALARIOS	54.085,80D	7.827,40	524,45	61.388,75D
558	FERIAS	14.932,74D	879,03	0,00	15.811,77D
559	13 SALARIOS	5.599,70D	646,06	0,00	6.245,76D
560	PREVIDENCIA SOCIAL	27.165,70D	3.927,68	0,00	31.093,38D
561	ENCARGOS FGTS	6.672,11D	748,19	0,00	7.420,30D
589	DESPESAS TRIBUTARIAS	19.077,99D	1.823,63	0,00	20.901,62D
590	IMPOSTOS E TAXAS	19.077,99D	1.823,63	0,00	20.901,62D
591	IMPOSTOS E TAXAS	4.553,07D	668,93	0,00	5.222,00D
592	CONTRIBUICAO SINDICAL	1.991,34D	995,67	0,00	2.987,01D
574	MULTAS E MORAS FISCAIS	12.533,58D	159,03	0,00	12.692,61D
600	RESULTADO FINANCEIRO	114.322,70D	31.025,78	0,00	145.348,48D
601	RECEITAS FINANCEIRAS	236,87C	0,00	0,00	236,87C
602	RECEITAS FINANCEIRAS	236,87C	0,00	0,00	236,87C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
603	JUROS RECEBIDOS S/DUPLICS.	150,84C	0,00	0,00	150,84C
604	DESCONTOS S/DUPLICS.	86,03C	0,00	0,00	86,03C
570	DESPESAS FINANCEIRAS	114.559,57D	31.025,78	0,00	145.585,35D
571	DESPESAS GERAIS FINANCERIAS	114.559,57D	31.025,78	0,00	145.585,35D
572	DESPESAS BANCARIAS	3.144,56D	397,82	0,00	3.542,38D
573	JUROS DE MORA S/DUPLICATAS	901,21D	0,00	0,00	901,21D
581	DESCONTOS CONCEDIDOS	110.037,66D	30.571,31	0,00	140.608,97D
587	JUROS SOB TRIBUTOS EM ATRASO	476,14D	56,65	0,00	532,79D
647	RESULTADO DO EXERCICIO	121.324,59D	14.455,60	0,00	135.780,19D
648	RESULTADO DO EXERCICIO	121.324,59D	14.455,60	0,00	135.780,19D
2626	RESULTADO DO EXERCICIO	121.324,59D	14.455,60	0,00	135.780,19D
650	(-) CSLL ESTIMADO/PRESUMIDO	48.854,08D	6.847,39	0,00	55.701,47D
651	(-) IRPJ ESTIMADO/PRESUMIDO	72.470,51D	7.608,21	0,00	80.078,72D

LAURI AUGUSTO
BENCKE:56096208053

Digitally signed by LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053
DN: cn=BR, ou=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,
ou=RFB e-CPF A3, ou=(EM BRANCO), ou=AR FUTURA, cn=LAURI AUGUSTO
BENCKE:56096208053
Date: 2019.11.28 16:04:41 -03'00'

CAROLINE GOULART COSTELA FOERTH
SOCIA ADMINISTRADORA
CPF: 995.141.500-82

LAURI AUGUSTO BENCKE
Reg. no CRC - RS sob o No. 51671
CPF: 560.962.080-53