



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: Janeiro de 2020.

Sapucaia do Sul, 18 de março de 2020.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **DESTAQUES**
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. As demonstrações contábeis da competência de dezembro/2019 foram enviadas em 03/02/2020.

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

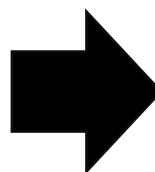
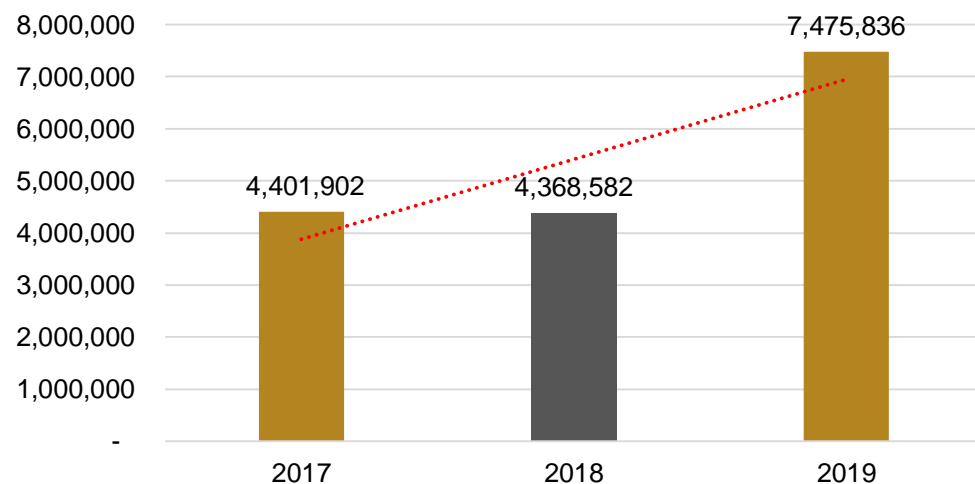


FERCORTE E PETROPEÇAS

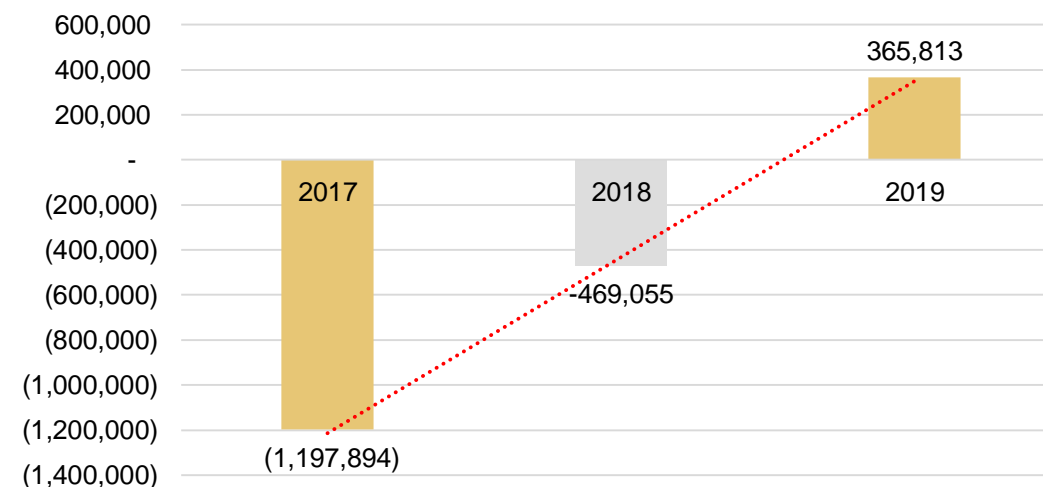
Dados operacionais e financeiros

- No mês de janeiro, as empresas possuíam, no total, 71 funcionários. A Fercorte com 28 colaboradores, e a Petro Peças com 43 funcionários.
- Os salários são pagos regularmente, o FGTS está sendo pago de forma gradativa
- A empresa paga mensalmente os impostos de forma parcial.
- **O saldo nas contas bancárias da Recuperanda era de R\$17.310,61 em 31 de janeiro de 2020.**
- Em janeiro, os custos aumentaram, contudo o crescimento no faturamento foi essencial para o resultado, que melhorou 114% em comparação ao mês anterior, findando com lucro de R\$11.129,20. Conforme o gráfico abaixo, 2019 foi o ano com maior faturamento em comparação a períodos anteriores, afetando positivamente também o resultado, que diferentemente dos anos de 2017 e 2018, em 2019 apresentou lucro. Esta melhora é uma consequência de novos planejamentos realizado pelas empresas, como o melhor aproveitamento de insumos e revisão dos contratos de compra de matéria prima, além de mudanças no *layout* para melhor aproveitamento da mão de obra.

Faturamento



Resultado





FERCORTE E PETROPEÇAS

Endividamento concursal

- O endividamento concursal apresentado pela Recuperanda é de **R\$3.34.192,29**, sendo que a Classe de ME/EPP (Classe IV) representa 33,33% dos credores e a Classe de Quirografários (Classe III) significa 93,99% do valor total.
- Os dois maiores credores são instituições financeiras da classe III, o Banco do Brasil no montante de R\$2.080.685,26 e o Banco Santander de R\$516.572,82.

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Garantia Real	1	5,56%	34.250,00	1,02%
Quirografário	11	61,11%	3.144.940,80	93,99%
ME/EPP	6	33,33%	167.001,49	4,99%
Total	18	100%	3.346.192,29	100%

Passivo com terceiros

➤ Em janeiro, a Fercorte apresentou um passivo total de **R\$7.066.822,84**, sendo:

- R\$2.172.391,14 de débitos de parcelamentos (impostos);
- R\$2.047.921,92 de débitos de financiamentos;
- R\$1.341.547,06 de empréstimos de sócios ou terceiros;
- R\$833.843,31 de impostos a recolher;
- R\$260.581,49 de credores;
- R\$242.742,88 de encargos sociais e trabalhistas;
- R\$110.788,08 de fornecedores;
- R\$55.244,86 de provisões trabalhistas;
- R\$1.482,94 de impostos retidos;
- R\$279,16 de empréstimos consignados.

➤ Em janeiro, a Petropeças apresentou um passivo total de **R\$4.564.896,21**, sendo:

- R\$2.442.247,30 de parcelamentos fiscais;
- R\$1.043.433,70 de encargos sociais e trabalhistas;
- R\$379.831,14 de fornecedores;
- R\$370.876,77 de impostos a recolher;
- R\$203.211,01 de provisões trabalhistas;
- R\$78.236,96 de duplicatas descontas;
- R\$23.195,00 de empréstimos de sócios;
- R\$19.834,13 de empréstimos bancários;
- R\$4.030,20 de impostos retidos.



FERCORTE E PETROPEÇAS

Visitas do administrador judicial

- 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/fornecedores. Nos próximos relatórios estarão informadas 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 de 90 dias para recebimento.
- No dia 12 de dezembro de 2019, foi realizada visita na sede da Recuperanda, as fotos atualizadas estão no item 3 do presente relatório.

Acompanhamento processual

- Acerca do edital de que trata o art. 7º, § 2º da Lei 11.101/05, em setembro de 2019, 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. Em março de 2020 estes pontos foram reiterados. Até o encerramento desta relatório o processo encontrava-se com o Ministério Público.
- Ainda no mês de novembro, a recuperanda noticiou o aprazamento de hasta pública para 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. Na oportunidade a empresa requereu o cancelamento do leilão. 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, que somente foi deferido nos autos da execução, sendo que a discussão permanece na ação executiva.

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Instalações

As imagens abaixo, foram capturadas no dia 12/12/2019.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Produtos

As imagens a seguir são dos produtos desenvolvidos pela recuperanda.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Estrutura societária

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

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%

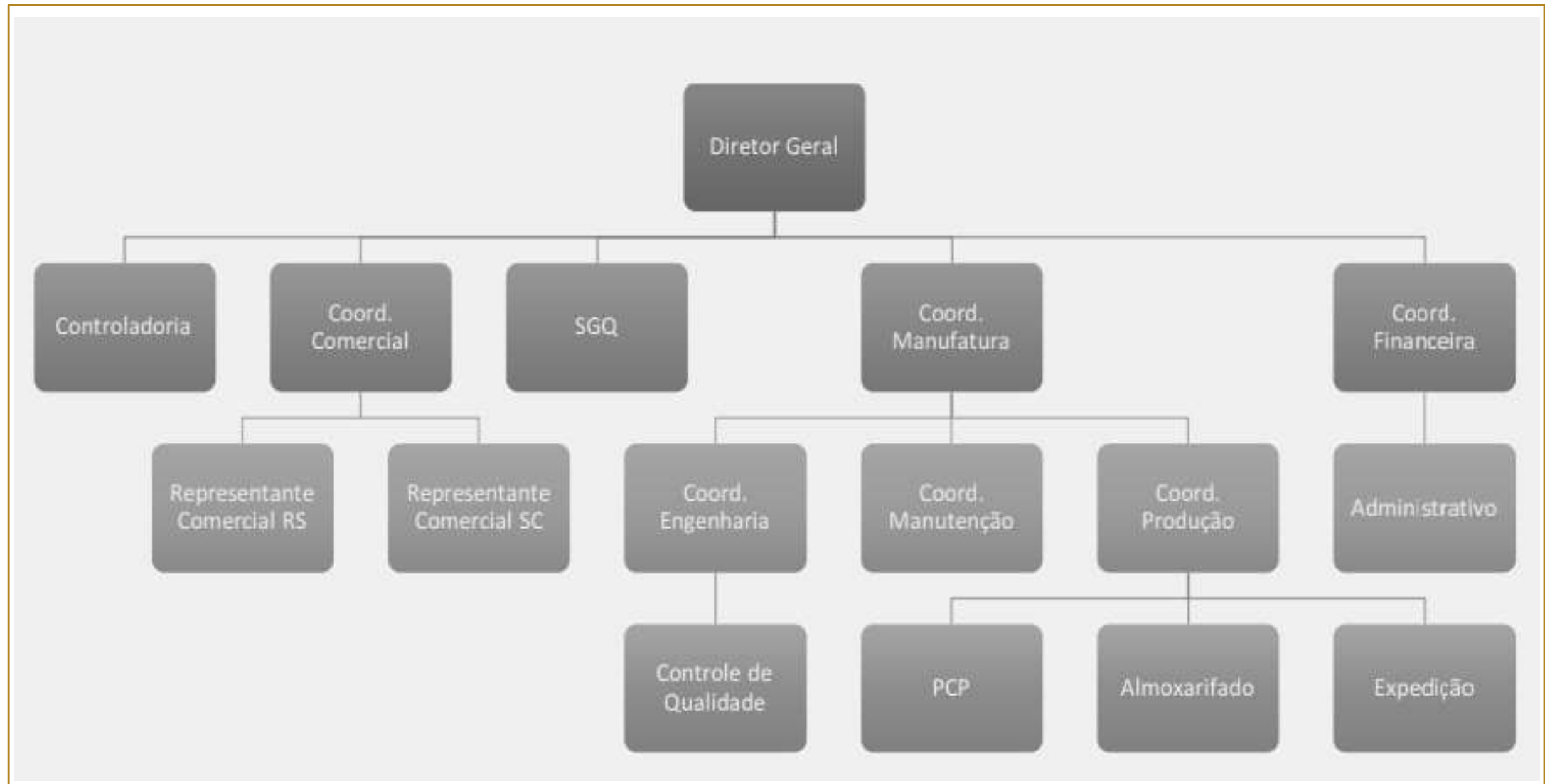
**PETRO PEÇAS INDÚSTRIA
METALÚRGICA EIRELI**

CAROLINE GOULART
COSTELLA FOERTH
100%

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Organograma



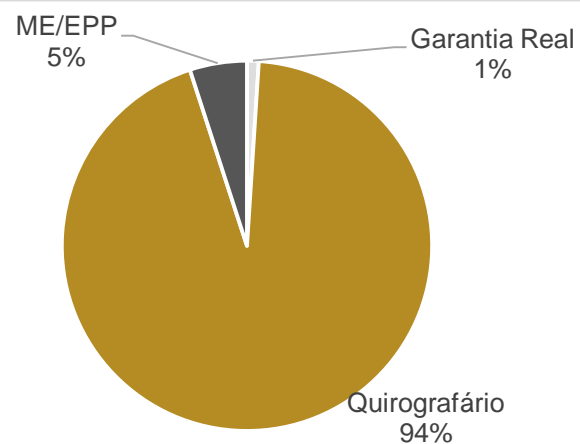
4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Relação de Credores

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Garantia Real	1	5,56%	34.250	1,02%	34.250
Quirografário	11	61,11%	3.144.941	93,99%	285.904
ME/EPP	6	33,33%	167.001	4,99%	27.834
Total	18	100%	3.346.192	100%	185.900

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 ITAU UNIBANCO S.A	333.120
III	CREACRED	71.603
IV	AÇO PEÇAS OLIVEIRA USINAGEM	68.413

4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Dívida Tributária

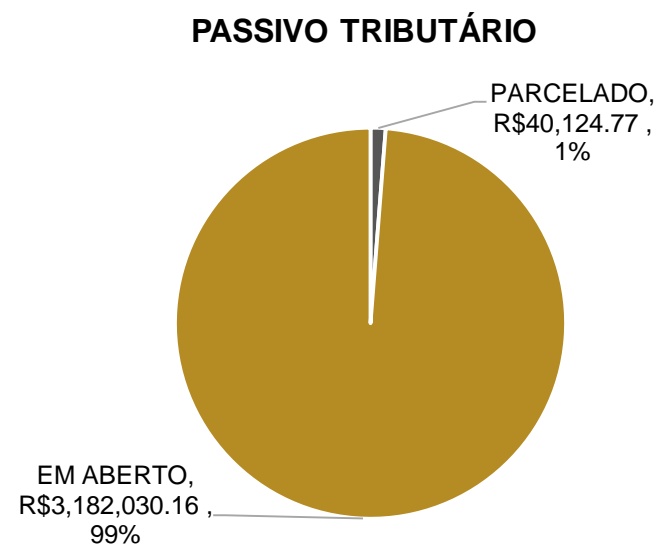
FERCORTE:

No mês de janeiro, o passivo tributário da empresa somou **R\$ 3.222.154,93**. Destaca-se que a empresa paga mensalmente os tributos retidos, FGTS, PIS, ICMS, IRRF e COFINS. Os débitos junto à PGFN não são pagos há mais de 2 anos e, de acordo com a recuperanda, serão negociados futuramente. Quanto aos parcelamentos, estão ativos, com exceção do IRRF não é pago a mais de dois anos.

TRIBUTOS	ACUMULADO
INSS A RECOLHER	132.999
FGTS A RECOLHER	72.588
IRRF RETIDOS S/SALARIOS	3.303
CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	5.548
PIS A RECOLHER	6.089
IPI A RECOLHER	896
ICMS A RECOLHER	751.689
ISSQN A RECOLHER	168,35
COFINS A RECOLHER	27.088
CSLL A RECOLHER	8.630
IRPJ A RECOLHER	13.973
INSS RECEITA BRUTA A RECOLHER	25311,43
IRRF RETIDOS S/SERVIÇOS A RECOLHER	125
INSS RETIDO A RECOLHER	1.034
ISSQN RETIDO A RECOLHER	218
IRRF RETIDO SOBRE ALUGUEIS	106
TOTAL	1.049.764

PARCELADOS	
ICMS PARCELAMENTO	6.584
IRF S/SALÁRIO PARCELAMENTO	13.979
IRRF PARCELAMENTO LP	19.562
TOTAL	40.125

DÉBITOS PGFN	
IRPJ	67.094
IRPJ FONTE	9.383
IPI	4.112
INSS S/ RECEITA BRUTA	134.569
COFINS	523.832
PIS	122.873
CSLL	55.840
INSS S/ FOLHA	1.214.564
TOTAL	2.132.266



4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Dívida Tributária

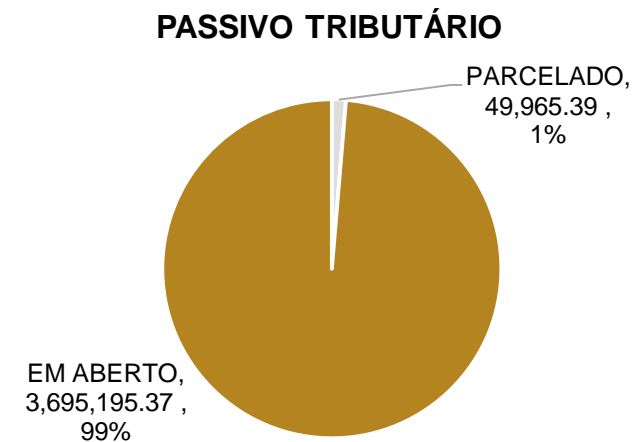
PETRO PEÇAS:

Em Janeiro, a dívida tributária da Petro Peças somou **R\$3.745.160,46**. Salienta-se que a empresa está pagando mensalmente os tributos retidos, INSS, FGTS e o ICMS e os parcelamentos, com exceção do parcelamento de IRRF. Os débitos junto à PGFN deverão ser negociados posteriormente.

TRIBUTO	ACUMULADO
INSS A RECOLHER	619.048
FGTS A RECOLHER	251.359
IRRF RETIDOS S/SALARIOS	30.767
CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	26.833
PIS A RECOLHER	27.496
COFINS A RECOLHER	175.973
SIMPLES A RECOLHER	99,85
CSLL A RECOLHER	67.017
IRPJ A RECOLHER	100.292
RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	10
IRRF RETIDOS S/SERVIÇOS A RECOLHER	1.902
INSS RETIDO A RECOLHER	1.597
ISSQN RETIDO A RECOLHER	520,62
TOTAL	1.302.913

PARCELADOS	
SIMPLES PARCELAMENTO	2.808
PARCELAMENTO IRRF	15.055
PARCELAMENTO PERT PROCURADORIA	15.041
PARCELAMENTO IRRF LP	17.062
TOTAL	49.965

DÉBITOS PGFN	
IRPJ	112.069
IR FONTE	53.145
INSS S/ RECEITA BRUTA	11.288
COFINS	262.738
PIS	53.907
CSLL	92.169
INSS S/ FOLHA	1.806.966
TOTAL	2.392.282





Funcionários

Com intuito de respeitar o princípio da Recuperação Judicial, de manutenção do emprego dos trabalhadores, o Setor de RH está sendo fiscalizado, para que os demais Órgãos da Recuperação, bem como Credores, tenham ciência da atual situação do quadro funcional da empresa em questão.

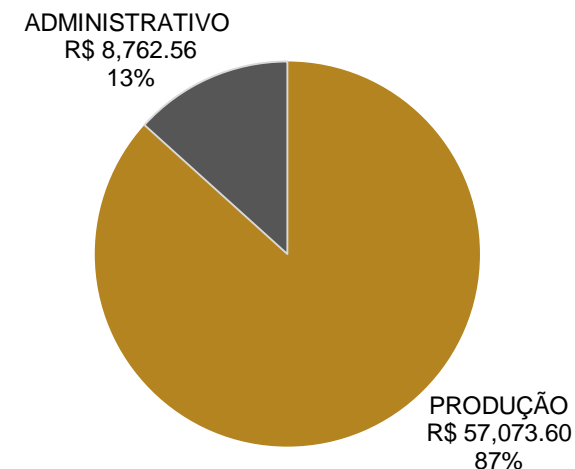
Número de Colaboradores:

Ao final do mês de janeiro, as recuperandas possuíam 71 empregados, sendo 28 na Fercorte e 43 na Petro Peças.

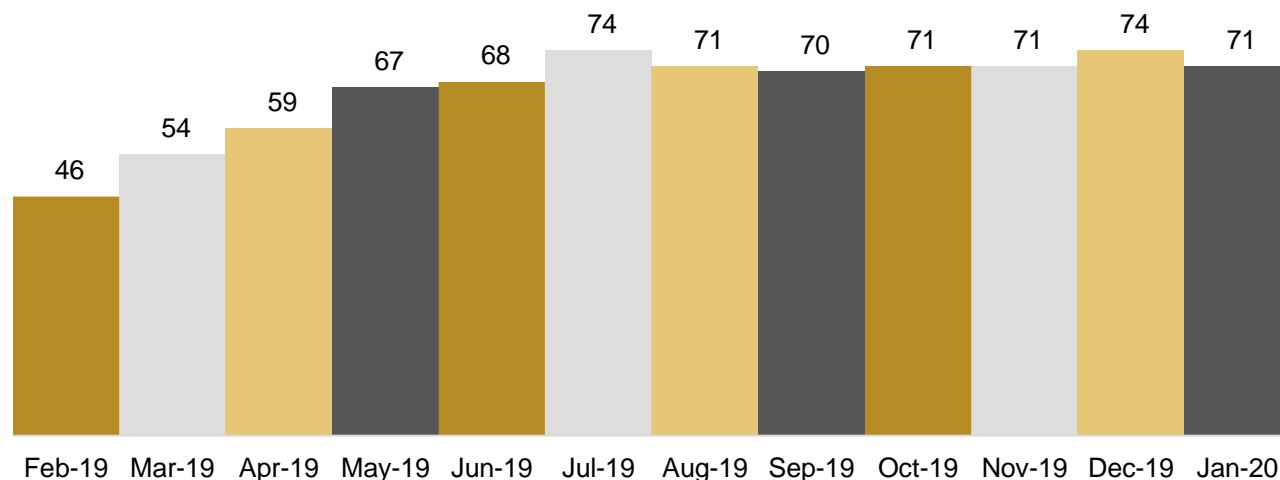
Gastos com pessoal

Em janeiro, os gastos com pessoal demonstraram redução de, aproximadamente, 30% nas duas empresas, devido ao menor valor de férias e décimo terceiro salário. Na Fercorte os gastos somaram R\$65.836,16 e na Petro Peças, R\$202.195,57, sendo o custo com o setor de Produção o mais expressivo.

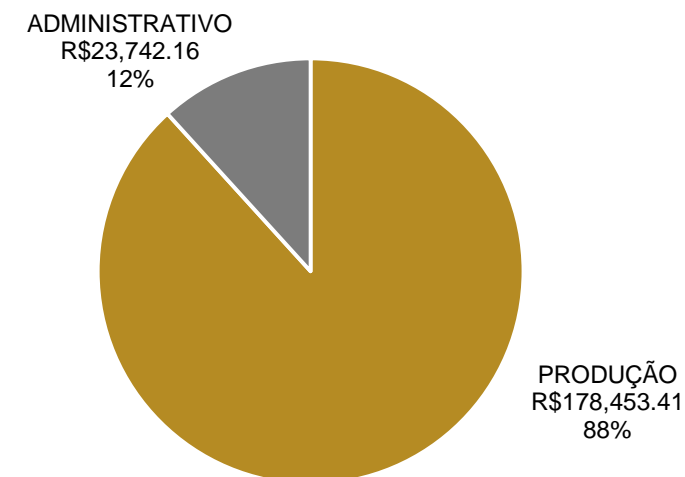
GASTOS COM PESSOAL - FERCORTE



FUNCIONÁRIOS FERCORTE E PETROPEÇAS



GASTOS COM PESSOAL - PETROPEÇAS





Balanço Patrimonial - Fercorte

BALANÇO	nov/19	dez/19	jan/20
ATIVO	2.498.464	2.495.493	2.486.183
CIRCULANTE	701.153	712.406	717.801
CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.788	1.801	1.870
Caixa Geral	1.719	1.719	1.719
Bancos cta. Movimento	68	82	150
CRÉDITOS	676.174	684.516	676.428
Clientes Nacionais	227.399	240.952	229.267
Impostos a Recuperar	88.485	88.543	82.857
Adiantamentos a Empregados	18	19	18
Adiantamentos Fornecedores	55.561	50.291	59.574
Empréstimos para Sócios	304.711	304.711	304.711
ESTOQUES	23.191	26.089	39.504
NÃO CIRCULANTE	1.797.311	1.783.088	1.768.382
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	10.085	10.085	10.085
Depósitos Judiciais LP	10.085	10.085	10.085
INVESTIMENTOS	1.011.658	1.011.658	1.011.658
IMOBILIZADO	775.567	761.344	746.639
Custo Imobilizado Bruto	4.463.177	4.463.657	4.463.657
(-) Depreciação Acumulada	-3.687.610	-3.702.313	-3.717.018
INTANGÍVEL	0	0	0
Custo Intangível Bruto	12.952	12.952	12.952
(-) Amortização Acumulada	-12.952	-12.952	-12.952

Análise

ATIVO

- **Caixa:** o caixa manteve-se com o saldo de R\$ 1.719,00 e conforme informado pela Recuperanda, o montante está em conformidade com a realidade da empresa.
- **Clientes nacionais:** registrou redução de R\$11.685,48, devido aos recebimentos dos clientes Farina S/A e Spheros Climatização do Brasil S/A. O *aging list* enviado corresponde ao montante contabilizado e revela que 78% dos títulos estão em atraso, sendo que o montante mais significativo está vencido há mais de 120 dias. Esta Administração Judicial questionou o tratamento dado aos títulos vencidos há mais tempo e este será objeto de esclarecimento no próximo relatório.
- **Adiantamento a fornecedores:** em janeiro, a empresa recebeu as notas fiscais correspondentes aos adiantamentos feitos anteriormente, o que resultou na redução desta conta em cerca de R\$9.283,45. Embora solicitado, a recuperanda não encaminhou relatório financeiro de composição do saldo remanescente de R\$ 59.574,29.
- **Empréstimos para sócios:** de acordo com relatos anteriores, os valores das contas bancárias da empresa foram transferidas para a conta pessoal do sócio Sr. Ademir Luiz Costella, a fim de evitar possíveis bloqueios ocorridos na conta empresarial. Questionada acerca do prazo para devolução do montante, a empresa limitou-se a explicar que este saldo refere-se a ajustes na conta Caixa, de um período em torno de 15 a 20 anos onde a empresa pagava algumas despesas sem documentos fiscais. Em determinado momento, estes valores foram lançados como operação de empréstimo ao sócio Ademir, em caráter de ajuste. Portanto, entende-se que o montante não será devolvido à recuperanda. A contradição de informações repassadas pela recuperanda deverá ser esclarecida até o próximo relatório.
- **Estoque:** o aumento de R\$13.414,91 é em razão do maior volume de compra de matérias primas no período. O registro de inventário encaminhado pela empresa condiz com o saldo contabilizado e indica que os produtos mais relevantes são os machos (ferramenta utilizada para gerar roscas internas em furos) de R\$5.065,94 e os produtos acabados Spheros de R\$26.950,03.
- **Imobilizado:** a variação de R\$14.705,54 refere-se exclusivamente as depreciações.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Balanço Patrimonial - Fercorte

BALANÇO	nov/19	dez/19	jan/20
PASSIVO + PL	3.389.103	2.495.493	2.629.633
PASSIVO CIRCULANTE	4.957.263	5.087.624	5.221.764
Fornecedores	219.527	104.723	110.788
Credores	260.581	260.581	260.581
Encargos Sociais e Trabalhistas	216.433	263.596	242.743
Empréstimos Consignado	279	279	279
Impostos a Recolher	833.154	838.333	833.843
Impostos Retidos	2.314	2.304	1.483
Provisões Trabalhistas	75.926	57.300	55.245
Débitos de Financiamento	224.201	223.319	222.424
Empréstimos de Sócios ou Terceiros	969.597	1.183.797	1.341.547
Débitos de Parcelamentos	2.155.251	2.153.391	2.152.830
NÃO CIRCULANTE	1.845.059	1.845.059	1.845.059
Instituições Financeiras	1.825.498	1.825.498	1.825.498
Parcelamentos Fiscais LP	19.562	19.562	19.562
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-3.413.220	-4.437.190	-4.437.190
Capital	100.000	100.000	100.000
Reservas	24.129	24.129	24.129
Ajuste Avaliação Patrimonial	295.666	295.666	295.666
Resultado do Exercício	-3.833.014	-4.856.984	-4.856.984

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** no mês, ocorreram pagamentos na ordem de R\$59.377,88 e compras de R\$65.443,35, o que ocasionou o aumento na conta. O *aging list* enviado revela uma quantia de fornecedores pulverizados sendo que R\$42.846,26 está vencido, correspondendo a 39% do saldo total. Esta Administradora constatou divergências entre o crédito arrolado na recuperação judicial e os saldos contabilizados que deverão ser justificados pela recuperanda até o próximo relatório.
- **Credores:** compreende os valores recebidos adiantado de clientes, que manteve-se com o mesmo saldo de R\$ 260.581,00. De acordo com a recuperanda, este saldo inclui recebimentos de 2015 que necessitam de ajustes. Embora solicitado, a empresa não enviou a composição desta conta e não apresentou prazo para regularização, o que já foi objeto de questionamento até o momento não esclarecido.
- **Encargos sociais e trabalhistas:** reduziu devido, principalmente, ao desembolso de férias e FGTS.
- **Impostos a recolher:** o pagamento do PIS, ICMS e COFINS resultou na redução de R\$4.489,94.
- **Débitos de financiamento:** a empresa pagou o montante de R\$ 894,86 à Caixa Econômica Federal, referente a um empréstimo contraído antes do início do processo de Recuperação Judicial. Este credor não foi relacionado no processo, pois havia a necessidade de manter uma conta bancária ativa para operações financeiras.
- **Empréstimos de sócios ou terceiros:** em janeiro, o aumento de R\$157.750,00 refere-se à obtenção de empréstimo junto à Petro Peças para pagamento de despesas diversas. Saliencia-se que no montante de R\$ 1.183.797 há também o empréstimo concedido por Rosangela Fatima K Pereira, no total de R\$ 90 mil. Sobre este ponto, a Fercorte esclareceu que os empréstimos das pessoas físicas fizeram-se necessários nos anos de 2013 e 2014, pois os limites com as instituições financeiras estavam tomados.
- **Débitos de parcelamentos:** engloba os parcelamentos de ICMS, ISSQN e IRF s/ salário, além dos débitos com a PGFN, que somam mais de R\$ 2,1 milhões. A empresa afirma que os tributos contemplados em débitos PGFN serão atualizados somente no momento em que forem parcelados. No mês foi pago R\$561,91 do parcelamento de ISSQN, o qual foi integralmente quitado.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Balanço Patrimonial – Petro Peças

BALANÇO	nov/19	dez/19	jan/20
ATIVO	4.151.069	4.297.775	4.496.112
CIRCULANTE	3.346.281	3.377.713	3.566.515
CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA	13.181	96.485	15.441
Caixa Geral	12.057	12.057	12.057
Banco Conta Movimento	1.123	84.428	3.384
CRÉDITOS	3.005.189	2.963.847	3.257.597
Clientes Nacionais	1.348.532	1.414.511	1.419.502
Impostos a Recuperar	107.708	127.180	135.549
Impostos a compensar	0	0	1.299
Adiantamentos a Empregados	0	-21	0
Adiantamentos de Despesas	658.955	317.983	439.303
Empréstimos para sócios	10.396	10.396	10.396
Empréstimos para terceiros	879.597	1.093.797	1.251.547
ESTOQUES	327.911	317.381	293.477
NÃO CIRCULANTE	804.789	920.062	929.598
INVESTIMENTOS	8.107	8.327	8.547
Outras participações	8.107	8.327	8.547
IMOBILIZADO	774.365	889.957	899.812
Custo do imobilizado bruto	896.082	1.020.120	1.038.837
(-) Depreciação acumulada	-121.716	-130.163	-139.025
INTANGÍVEL	22.316	21.777	21.238
Custo intangível bruto	32.327	32.327	32.327
(-) Amortização de software	-10.011	-10.550	-11.088

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

ATIVO

- **Banco Conta Movimento:** Em janeiro os recebimentos somaram R\$926.493,91 e os pagamentos R\$1.007.538,02, que ocasionou na redução da conta. Salienta-se que a Petro Peças transfere valores para a conta de Rodolfo Goulart Costela para evitar possíveis bloqueios nas contas bancárias. O extrato bancário da recuperanda foi solicitado para averiguar estes recebimentos e será objeto de análise no próximo relatório.
- **Clientes nacionais:** no mês houve a venda a prazo para 4 clientes: Companhia Brasileira de Cartuchos, Borrachas Vipal, Industria de máquinas Transmaq e Metalúrgica THF que resultaram no aumento do valor. O *aging list* enviado corresponde ao montante contabilizado e aponta que a maior parte da inadimplência ultrapassa 120 dias de atraso. Destaca-se que o principal cliente da recuperanda é a Companhia Brasileira de Cartuchos, cujo prazo de recebimento varia entre 30 e 90 dias.
- **Adiantamento de despesas:** compreende as contas de adiantamento a fornecedores (R\$ 286 mil), adiantamentos a terceiros (R\$ 1 mil) e adiantamento a Rodolfo Goulart Costella (R\$151 mil). As principais variações seguem descritas:
 - **Adiantamento a fornecedores:** o maior recebimento de notas fiscais no período, resultaram na baixa de R\$31.125,90. De acordo com a Recuperanda, o saldo de adiantamento de fornecedores contempla valores de 2015 que necessitam de revisão e ajuste. Embora solicitado, a empresa não enviou a composição do saldo e não informou prazo para regularização.
 - **Adiantamento a Rodolfo Goulart Costella:** a Petro Peças explica que, devido a possíveis penhoras online originadas de dívidas tributárias, realizava transferências para a pessoa física mencionada. Em janeiro houve a transferência de R\$458.490,00 e o recebimento de R\$307.100,00, desta forma ainda há um saldo de R\$151.390,00.
- **Empréstimos para terceiros:** compreende apenas os empréstimos concedidos à Fercorte que somaram R\$157.750,00.
- **Estoque:** devido ao aumento das vendas houve diminuição de R\$23.903,90 no Estoque. O registro de inventário encaminhado pela empresa, condiz com o montante contabilizado e revela que o maior estoque é de fresas na cifra de R\$57.753,33.



Balanço Patrimonial – Petro Peças

BALANÇO	nov/19	dez/19	jan/20
PASSIVO + PL	2.899.819	4.297.775	4.341.533
PASSIVO CIRCULANTE	4.495.901	4.504.076	4.547.834
DÉBITOS DE FUNCIONAMENTO	1.917.056	1.956.048	2.001.383
Fornecedores	430.719	392.514	379.831
Encargos sociais e trabalhistas	854.120	1.002.489	1.043.434
Impostos a recolher	295.072	334.663	370.877
Impostos retidos	4.049	4.086	4.030
Provisões trabalhistas	330.095	222.296	203.211
DÉBITOS DE FINANCIAMENTOS	113.509	98.071	98.071
Empréstimos bancários	19.834	19.834	19.834
Duplicatas descontadas	78.237	78.237	78.237
EMPRÉSTIMOS DE SÓCIOS E TERCEIROS	37.000	23.195	23.195
Rosangela Fatima Ketzer Pereira	37.000	23.195	23.195
PARCELAMENTOS FISCAIS	2.428.336	2.426.762	2.425.185
NÃO CIRCULANTE	17.062	17.062	17.062
Parcelamentos fiscais a lp	17.062	17.062	17.062
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.613.144	-223.363	-223.363
Capital social	100.000	100.000	100.000
Reservas de lucros	96.613	1.486.395	1.486.395
Prejuízos acumulados	-1.809.757	-1.809.757	-1.809.757

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

ATIVO

Imobilizado: no período ocorreu a aquisição de R\$13.295,93 em máquinas e acessórios e R\$5.421,13 em móveis. Embora solicitado a empresa maiores informações sobre a compra do imobilizado e as devidas notas fiscais, até o fechamento deste relatório não houve retorno, assim este assunto será abordado no próximo relatório.

PASSIVO

- **Fornecedores:** o maior volume de pagamentos aos fornecedores ocasionou na redução de R\$12.682,47. O aging list enviado apresenta saldo compatível com o Balanço Patrimonial. Esta Administração judicial constatou divergências entre os saldos contabilizados e os créditos arrolados no processo que serão averiguados e ajustados pela recuperanda até o próximo período.
- **Encargos sociais e trabalhistas:** no período, foram pagos os salários, o INSS, o FGTS e o IRRF. Perante aos pagamentos parciais de encargos sociais, o grupo demonstra aumento mensal.
- **Impostos a recolher:** a inadimplência de tributos resultou no aumento da dívida, sendo que o valor mais relevante refere-se à Cofins (R\$ 157 mil).
- **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:** no curto prazo refere-se ao parcelamento do Simples, IRRF e Pert que somam R\$32 mil e débitos com a PGFN que totalizam pouco mais de R\$ 2,3 milhões. A empresa declara que os tributos contemplados em débitos PGFN serão atualizados somente no momento em que forem parcelados. Em janeiro, houve o pagamento dos parcelamentos no montante R\$1.576,28.

No longo prazo, o valor de R\$ 17 mil compreende somente o parcelamento de IRRF que, de acordo com a empresa, não está mais ativo



Demonstração de Resultado – Fercorte e Petro Peças

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO CONSOLIDADO	nov/19	dez/19	jan/20
RECEITA BRUTA	562.427	631.973	672.487
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-49.161	-27.440	-28.506
RECEITA LÍQUIDA	513.266	604.533	643.981
CUSTOS COM MATERIAIS	-184.029	-125.176	-152.578
CUSTO INDUSTRIAL FIXO	-63.970	-38.735	-41.410
CUSTOS COM PESSOAL	-247.449	-308.078	-235.527
LUCRO BRUTO	17.818	132.544	214.466
DESPEAS COM VENDAS	-5.185	-5.203	-5.184
DESPEAS ADMINISTRATIVAS	-88.446	-86.922	-153.760
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	-4.405	-5.270	-16.600
OUTRAS DESPEAS/RECEITAS OPERACIONAIS	500	0	0
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	-79.718	35.148	38.921
RECEITAS FINANCEIRAS	75	0	0
DESPEAS FINANCEIRAS	-12.922	-10.833	-12.459
LUCRO LÍQUIDO ANTES DOS IMPOSTOS	-92.566	24.315	26.462
PROVISÃO DE IRPJ/CSLL	-15.215	-19.115	-15.333
RESULTADO	-107.781	5.200	11.129

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

- **Receita Bruta:** o crescimento de 6% do faturamento em janeiro foi impulsionado pelo aumento da receita de serviços de beneficiamento para terceiros.
- **Custos:** o custo com pessoal representa 37% da receita líquida e é o maior dispêndio da operação. O acréscimo é em razão dos custos com materiais da Fercorte e manutenção de máquinas realizada na Petro Peças.
- **Despesas de vendas:** refere-se ao aluguel pago pela empresa Petro Peças no montante de R\$4.770,00 e despesas de comunicação no valor de R\$414,91.
- **Despesas Administrativas:** significa a maior despesa operacional das empresas e compreende, basicamente, salários e encargos do setor administrativo, serviços de terceiros (plano de saúde, honorários jurídicos, segurança, departamento pessoal terceirizado) e demais despesas pertinentes de pequeno valor. O aumento na conta refere-se a água e energia elétrica que no mês foi de R\$64.114,20.
- **Despesas tributárias:** refere-se, principalmente, ao pagamento do IPTU de 2018 e 2019 da Petropeças (R\$14.827,67).
- **Resultado Financeiro:** as empresas não obtiveram qualquer tipo de receita financeira no período, incorrendo somente em dispêndios com descontos concedidos, despesas bancárias e juros e encargos sobre pagamento de duplicatas vencidas que somaram R\$12.458,82.
- **Resultado:** apesar dos custos e despesas terem aumentado, o crescimento no faturamento foi essencial para o resultado do mês que melhorou 114%, findando com lucro de R\$11.129,20.



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 JANEIRO DE 2020 –
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	2.495.493,22D	398.874,00	408.184,33	2.486.182,89D
1001	ATIVO CIRCULANTE	712.405,54D	398.874,00	393.478,79	717.800,75D
1002	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.801,18D	258.200,55	258.132,09	1.869,64D
1003	CAIXA GERAL	1.719,26D	4.600,00	4.600,00	1.719,26D
5	CAIXA	1.719,26D	4.600,00	4.600,00	1.719,26D
1004	BANCOS CONTA MOVIMENTO	81,92D	253.600,55	253.532,09	150,38D
17	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	81,60D	253.600,55	253.532,09	150,06D
18	BANCO COOPERATIVO CREAURED	0,32D	0,00	0,00	0,32D
1007	CREDITOS	684.515,74D	101.169,92	109.258,08	676.427,58D
1008	CLIENTES NACIONAIS	240.952,04D	61.799,89	73.485,37	229.266,56D
3452	CORTIAÇO METALURGICA LTDA	12.800,00D	0,00	0,00	12.800,00D
2486	DANA INDUSTRIAS LTDA	6.924,82D	0,00	6.924,82	0,00
3453	DHB GLOBAL SISTEMAS AUTOMOTIVOS SA	3.108,38D	0,00	0,00	3.108,38D
2351	FARINA S/A COMPONENTES AUTOMOTIVOS	166.832,97D	46.486,89	20.774,68	192.545,18D
2682	SPHEROS CLIMATIZACAO DO BRASIL S/A	45.785,87D	15.313,00	45.785,87	15.313,00D
3620	USIMAQ IND COM LTDA	500,00D	0,00	0,00	500,00D
3545	VECTOR METRIC MEDICOES LTDA	5.000,00D	0,00	0,00	5.000,00D
1013	IMPOSTOS A RECUPERAR	88.542,60D	6.475,75	12.161,09	82.857,26D
51	ICMS A RECUPERAR	0,00	4.164,35	4.164,35	0,00
52	IPI A RECUPERAR	88.542,60D	2.311,40	7.996,74	82.857,26D
1014	IMPOSTOS A COMPENSAR	0,00	7.996,74	7.996,74	0,00
62	IPI A COMPENSAR	0,00	7.996,74	7.996,74	0,00
1016	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	19,21D	14.700,55	14.701,34	18,42D
87	ADIANTAMENTO DE SALARIOS	0,00	14.677,21	14.677,21	0,00
88	ARREDONDAMENTO DE SALARIOS	19,21D	23,34	24,13	18,42D
1017	ADIANTAMENTOS	50.290,84D	10.196,99	913,54	59.574,29D
79	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	50.290,84D	10.196,99	913,54	59.574,29D
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	26.088,62D	39.503,53	26.088,62	39.503,53D
1024	ESTOQUES DE MATERIAIS	26.088,62D	39.503,53	26.088,62	39.503,53D
104	MATERIAIS AUXILIARES	15.391,06D	12.552,97	15.391,06	12.552,97D
102	MATERIAS PRIMAS	10.697,56D	26.950,56	10.697,56	26.950,56D
1026	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.783.087,68D	0,00	14.705,54	1.768.382,14D
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	CREACRED - COOPERATIVA DE CRÉDITO	7.500,00D	0,00	0,00	7.500,00D
1041	IMOBILIZADO	761.344,38D	0,00	14.705,54	746.638,84D
1042	CUSTO DO IMOBILIZADO BRUTO	4.463.657,32D	0,00	0,00	4.463.657,32D
161	TERRENOS	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
163	BENFEITORIAS EM IMOVEL LOCADO	108.122,13D	0,00	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	3.630.021,15D	0,00	0,00	3.630.021,15D
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	56.332,63D	0,00	0,00	56.332,63D
1043	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	3.702.312,94C	0,00	14.705,54	3.717.018,48C
182	(-) DEPR S/BENF EM IMOVEL LOCADO	55.143,61C	0,00	354,09	55.497,70C
183	(-) DEPR S/INSTALAÇÕES	1.293,58C	0,00	0,00	1.293,58C
185	(-) DEPRE S/MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.003.125,48C	0,00	9.493,33	3.012.618,81C
186	(-) DEPR S/MOVEIS E UTENSILIOS	33.175,59C	0,00	72,48	33.248,07C
187	(-) DEPR S/FERRAMENTAS	48.361,23C	0,00	40,19	48.401,42C
188	(-) DEPR S/EQUIP ELETRONICOS DE DADOS	52.526,21C	0,00	138,51	52.664,72C
189	(-) DEPR S/VALOR JUSTO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	508.687,24C	0,00	4.606,94	513.294,18C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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	2.495.493,22C	193.290,51	327.430,50	2.629.633,21C
2001	PASSIVO CIRCULANTE	5.087.623,58C	193.290,51	327.430,50	5.221.763,57C
2002	DEBITOS DE FUNCIONAMENTO	1.527.116,77C	169.333,74	147.179,69	1.504.962,72C
2003	FORNECEDORES	104.722,61C	59.377,88	65.443,35	110.788,08C
2476	ACOS FAVORIT DISTRIBUIDORA LTDA-MATRIZ	0,00	356,98	356,98	0,00
2542	BELT CORREIAS ESPECIAIS LTDA	560,00C	560,00	0,00	0,00
3455	CARBIDETOOLS IMPORTADORA DISTRIBUIDORA E COM LTDA - EPP	3.200,00C	1.600,00	0,00	1.600,00C
2400	CENTRO CLINICO GAUCHO LTDA	16.238,82C	16.238,82	17.409,99	17.409,99C
2559	CETRIC CENTRAL DE TRATAMENTO DE RESIDUOS SOLIDOS, INDS E COM	2.205,00C	1.470,00	0,00	735,00C
2420	CGL CASA DAS GAXETAS IND E COM LTDA	118,80C	118,80	0,00	0,00
2679	CLARO S/A.	63,99C	0,00	0,00	63,99C
2415	COFISA COMERCIAL DE FIXADORES SAPUCAIENS	0,00	214,10	214,10	0,00
3632	COMPANHIA RIOGRANDENSE DE SANEAMENTO	1.103,21C	1.960,26	857,05	0,00
2517	DDM COMERCIO DE RESIDUOS TEXTIIS LTDA	0,00	0,00	186,00	186,00C
2414	ELETROPEÇAS COMERCIAL ELETRÔNICA LTDA	0,00	307,40	307,40	0,00
3550	F E A MADEIREIRA LTDA	387,20C	387,20	0,00	0,00
2418	FERRAMENTAS CANOAS LTDA	7.991,92C	0,00	0,00	7.991,92C
3599	FERRAMENTAS GERAIS COMERCIO IMP DE FERRAM. E MAQUINAS LTDA	1.055,91C	1.055,91	0,00	0,00
2527	FILTRASUL-COM DE FILTROS E ACESSÓRIOS LT	0,00	0,00	48,00	48,00C
2952	FUNDIÇÃO ALCA LTDA	0,00	0,00	19.075,75	19.075,75C
2775	FUSOPAR PARAFUSOS LTDA-POA	0,00	0,00	31,98	31,98C
2431	G.A. WERLANG GESTAO E AMBIENTE LTDA	45,39C	45,39	4.261,87	4.261,87C
3389	GEWEHR MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	12,50C	12,50	1.385,40	1.385,40C
3636	GRASIELE DE FARIAS FELIPE	0,00	139,99	139,99	0,00
2440	GREFORTEC FORNOS INDS TRAT TERM	0,00	0,00	7.371,52	7.371,52C
3578	GTOOLS FABRICACAO E FERRAMENTAS	8.199,33C	733,00	0,00	7.466,33C
3548	IZOEL FERRI & CIA LTDA	180,00C	0,00	0,00	180,00C
3217	KALKMANN ADVOGADOS ASSOSSIADOS	12.000,00C	0,00	0,00	12.000,00C
2435	LC ENGENHAGENS INDUSTRIA METALURGICA LTD	0,00	0,00	5.568,00	5.568,00C
2519	MATOS TRANSPORTES LTDA	44,47C	87,48	86,39	43,38C
3630	MERCANTIL CORTE E DOBRA METALURGICA LTDA	24,00C	24,00	0,00	0,00
2525	MGF - INFORMATICA LTDA - ME	400,00C	400,00	100,00	100,00C
3310	MILLENIUN TEC RELOGIO PONTO	952,55C	317,52	0,00	635,03C
3627	MTEC SOLUCOES EM CONTROLE DE PONTO E ACESSO - EIRELI	369,50C	369,50	0,00	0,00
2954	PERFRAN PINTURAS ELETROSTÁTICAS LTDA ME	798,20C	798,20	1.387,20	1.387,20C
2994	QUINTINO E LEO COM DE COMB LTDA	0,00	293,05	293,05	0,00
2422	QUINTINO E LEO COM DE COMB LTDA	0,00	753,36	753,36	0,00
2553	RAUTER QUIMICA LTDA	0,00	294,60	294,60	0,00
2485	ROMA CONTABILIDADE LTDA - ME	5.631,00C	0,00	0,00	5.631,00C
3496	ROMA GESTAO EM NEGOCIOS LTDA	348,00C	348,00	300,00	300,00C
3629	ROSALIA SOUZA SOARES	2.920,33C	0,00	0,00	2.920,33C
2407	SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIA	96,68C	120,44	120,44	96,68C
2480	SIMETRIZA MANUT IND LTDA	0,00	0,00	900,00	900,00C
3614	SUPER CABLE SOLUCOES EM TECNOLOGIA EIRELI	70,93C	67,87	0,00	3,06C
2403	SUPERGASBRAS ENERGIA LTDA	0,00	803,82	803,82	0,00
2404	TERRA NETWORKS BRASIL S/A	84,88C	19,79	0,00	65,09C
3613	USIMAQ IND COM LTDA	15.500,00C	5.000,00	0,00	10.500,00C
3417	VALACIR ANA FASSINI	0,00	0,00	152,56	152,56C
3547	VECTOR METRIC MEDIÇÕES LTDA	24.000,00C	24.000,00	0,00	0,00
3631	VINICIUS SCARABELLI BORTOLUZI EIRELI	0,00	479,90	479,90	0,00
2773	W7 COMERCIO E DISTRIBUICAO LTDA.	0,00	0,00	2.558,00	2.558,00C
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	263.595,91C	82.284,91	61.431,88	242.742,88C
221	SALARIOS A PAGAR	49.749,73C	66.096,00	44.651,71	28.305,44C
222	INSS A RECOLHER	121.325,38C	0,01	11.673,45	132.998,82C
223	FGTS A RECOLHER	81.706,56C	13.595,72	4.476,83	72.587,67C
224	IRRF RETIDO S/SALARIOS	5.299,22C	2.576,24	579,91	3.302,89C
225	CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	5.515,02C	0,00	33,04	5.548,06C
226	INSS RETIDO A RECOLHER	0,00	16,94	16,94	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	838.333,25C	12.969,13	8.479,19	833.843,31C
231	PIS A RECOLHER	6.573,29C	886,42	401,70	6.088,57C
232	IPI A RECOLHER	0,00	0,00	895,96	895,96C
233	ICMS A RECOLHER	755.910,68C	6.978,17	2.756,34	751.688,85C
234	ISSQN A RECOLHER	168,35C	0,00	0,00	168,35C
235	COFINS A RECOLHER	30.338,24C	5.104,54	1.854,00	27.087,70C
236	CSLL A RECOLHER	7.962,07C	0,00	667,44	8.629,51C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
237	IRPJ A RECOLHER	13.231,43C	0,00	741,60	13.973,03C
3601	INSS RECEITA BRUTA A RECOLHER	24.149,19C	0,00	1.162,15	25.311,34C
2007	IMPOSTOS RETIDOS	2.304,28C	992,92	171,58	1.482,94C
239	RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	821,34C	886,62	65,28	0,00
240	IRRF RETIDO S/SERVIÇOS A RECOLHER	124,63C	0,00	0,00	124,63C
241	INSS RETIDO A RECOLHER	1.033,98C	0,00	0,00	1.033,98C
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
2010	PROVISÕES TRABALHISTAS	57.300,07C	13.708,90	11.653,69	55.244,86C
281	PROVISÕES DE FERIAS	45.579,72C	9.322,29	5.594,63	41.852,06C
282	INSS S/PROVISÕES DE FERIAS	8.074,06C	3.630,53	683,93	5.127,46C
283	FGTS S/PROVISÕES DE FERIAS	3.646,29C	756,08	443,82	3.334,03C
284	PROVISÕES DE 13 SALARIOS	0,00	0,00	4.124,16	4.124,16C
285	INSS S/PROVISÕES DE 13 SALARIOS	0,00	0,00	458,60	458,60C
286	FGTS S/PROVISÕES DE 13 SALARIOS	0,00	0,00	348,55	348,55C
2011	DEBITOS DE FINANCIAMENTO	223.319,15C	894,86	0,00	222.424,29C
2012	EMPRESTIMOS BANCARIOS	223.319,15C	894,86	0,00	222.424,29C
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
292	EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	8.991,84C	894,86	0,00	8.096,98C
2490	BRABESCO - 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
2080	EMPRESTIMOS DE SOCIOS OU TERCEIROS	1.183.797,06C	22.500,00	180.250,00	1.341.547,06C
2090	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	1.183.797,06C	22.500,00	180.250,00	1.341.547,06C
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	1.093.797,06C	22.500,00	180.250,00	1.251.547,06C
2100	DEBITOS DE PARCELAMENTOS	2.153.390,60C	561,91	0,81	2.152.829,50C
2101	PARCELAMENTOS FISCAIS	21.124,23C	561,91	0,81	20.563,13C
327	ICMS PARCELAMENTO	6.583,88C	0,00	0,00	6.583,88C
329	ISSQN PARCELAMENTO	561,10C	561,91	0,81	0,00
3246	IRF S/SALARIO PARCELAMENTO	13.979,25C	0,00	0,00	13.979,25C
3573	DÉBITOS PGFN	2.132.266,37C	0,00	0,00	2.132.266,37C
3602	IRPJ - DEBITO PGFN	67.093,53C	0,00	0,00	67.093,53C
3603	IRPJ FONTE - DEBITOS PGFN	9.383,43C	0,00	0,00	9.383,43C
3604	IPI - DEBITO PGFN	4.111,94C	0,00	0,00	4.111,94C
3605	INSS RECEITA BRUTA - DEBITO PGFN	134.568,72C	0,00	0,00	134.568,72C
3606	COFINS - DEBITO PGFN	523.831,98C	0,00	0,00	523.831,98C
3607	PIS - DEBITOS PGFN	122.873,00C	0,00	0,00	122.873,00C
3608	CSLL - DEBITO PGFN	55.840,10C	0,00	0,00	55.840,10C
3609	INSS S/ FOLHA PGFN	1.214.563,67C	0,00	0,00	1.214.563,67C
2110	PASSIVO NAO CIRCULANTE	1.845.059,27C	0,00	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	BRABESCO 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	19.561,64C	0,00	0,00	19.561,64C
2161	PARCELAMENTOS FISCAIS LP	19.561,64C	0,00	0,00	19.561,64C
3248	PARCELAMENTO IRRF LP	19.561,64C	0,00	0,00	19.561,64C
2190	PATRIMONIO LÍQUIDO	4.437.189,63D	0,00	0,00	4.437.189,63D
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

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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 EXERCICIO	4.856.984,34D	0,00	0,00	4.856.984,34D
2206	RESULTADOS ACUMULADOS	4.856.984,34D	0,00	0,00	4.856.984,34D
2207	PREJUIZOS ACUMULADOS	4.856.984,34D	0,00	0,00	4.856.984,34D

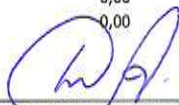


BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
382	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO	0,00	273.158,46	129.708,14	143.450,32D
383	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	5.012,04	61.799,89	56.787,85C
384	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	0,00	0,00	61.799,89	61.799,89C
385	RECEITA DE VENDAS	0,00	0,00	15.313,00	15.313,00C
386	VENDAS DE PRODUTOS	0,00	0,00	15.313,00	15.313,00C
391	RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	46.486,89	46.486,89C
422	BENEFICIAMENTO PARA TERCEIROS	0,00	0,00	46.486,89	46.486,89C
395	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	5.012,04	0,00	5.012,04D
396	IMPOSTOS S/ VENDAS	0,00	5.012,04	0,00	5.012,04D
397	ICMS S/ VENDAS	0,00	2.756,34	0,00	2.756,34D
398	PIS S/ FATURAMENTO	0,00	401,70	0,00	401,70D
652	COFINS S/ FATURAMENTO	0,00	1.854,00	0,00	1.854,00D
402	CUSTOS	0,00	166.539,10	67.892,77	98.646,33D
403	CUSTOS DOS PROD. E SERV. VENDIDOS	0,00	87.135,95	45.563,22	41.572,73D
406	CUSTOS COM MATERIAIS	0,00	69.877,97	45.563,22	24.314,75D
407	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	0,00	24.743,24	0,00	24.743,24D
411	COMPRA MATL.DE CONSUMO	0,00	3.819,39	0,00	3.819,39D
413	BENEFICIAMENTO DE TERCEIROS	0,00	15.226,72	0,00	15.226,72D
404	ESTOQUE INICIAL	0,00	26.088,62	0,00	26.088,62D
415	(-) DEVOLUCOES DE COMPRAS	0,00	0,00	479,90	479,90C
416	(-) ESTOQUE FINAL	0,00	0,00	39.503,53	39.503,53C
417	(-) ICMS S/COMPRAS	0,00	0,00	4.164,35	4.164,35C
418	(-) IPI S/COMPRAS	0,00	0,00	1.415,44	1.415,44C
440	CUSTO INDUSTRIAL FIXO	0,00	17.257,98	0,00	17.257,98D
442	LUZ E AGUA	0,00	857,05	0,00	857,05D
447	DEPRECIACOES	0,00	14.550,70	0,00	14.550,70D
451	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	0,00	1.850,23	0,00	1.850,23D
2209	CUSTOS C/PESSOAL	0,00	79.403,15	22.329,55	57.073,60D
460	CUSTO C/PESSOAL	0,00	79.403,15	22.329,55	57.073,60D
461	SALARIOS	0,00	48.231,87	15.973,03	32.258,84D
462	FERIAS	0,00	5.793,62	462,14	5.331,48D
463	13 SALARIOS	0,00	4.124,16	0,00	4.124,16D
464	PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	8.760,60	3.615,05	5.145,55D
465	ENCARGOS FGTS	0,00	5.246,94	756,08	4.490,86D
466	INDENIZACOES TRABALHISTAS	0,00	1.132,07	0,00	1.132,07D
469	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	3.729,99	0,00	3.729,99D
473	REFEICOES	0,00	1.003,50	1.003,50	0,00
529	PROGRAMA VALE TRANSPORTE	0,00	1.380,40	519,75	860,65D
490	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	95.990,75	15,48	95.975,27D
2208	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	95.550,75	15,48	95.535,27D
531	DESPESAS GERAIS C/ADMINISTRACAO	0,00	86.772,71	0,00	86.772,71D
532	SERVICOS DE TERCEIROS - JURIDICA	0,00	18.295,32	0,00	18.295,32D
534	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	100,00	0,00	100,00D
536	ASSINATURAS E MENSALIDADES	0,00	99,00	0,00	99,00D
538	PREMIOS DE SEGUROS	0,00	300,09	0,00	300,09D
542	DEPRECIACOES	0,00	154,84	0,00	154,84D
551	DESPESAS DE COMUNICACOES	0,00	148,87	0,00	148,87D
552	DESPESAS C/ FRETES	0,00	86,39	0,00	86,39D
553	DESPESAS C/ ALUGUEIS	0,00	3.474,00	0,00	3.474,00D
2745	AGUA E ENERGIA ELETRICA	0,00	64.114,20	0,00	64.114,20D
555	DESPESAS C/PESSOAL DE ADMINISTR	0,00	8.778,04	15,48	8.762,56D
556	PRO-LABORE	0,00	8.265,00	0,00	8.265,00D
560	PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	490,78	15,48	475,30D
561	ENCARGOS FGTS	0,00	22,26	0,00	22,26D
589	DESPESAS TRIBUTARIAS	0,00	440,00	0,00	440,00D
590	IMPOSTOS E TAXAS	0,00	440,00	0,00	440,00D
592	CONTRIBUICAO SINDICAL	0,00	440,00	0,00	440,00D
600	RESULTADO FINANCEIRO	0,00	4.207,53	0,00	4.207,53D
570	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	4.207,53	0,00	4.207,53D
571	DESPESAS GERAIS FINANCERIAS	0,00	4.207,53	0,00	4.207,53D
572	DESPESAS BANCARIAS	0,00	388,00	0,00	388,00D
573	JUROS DE MORA S/DUPLICATAS	0,00	0,09	0,00	0,09D
574	MULTAS E MORAS FISCAIS	0,00	2.816,73	0,00	2.816,73D
576	JUROS S/EMPRESTIMOS	0,00	802,59	0,00	802,59D
581	DESCONTOS CONCEDIDOS	0,00	134,82	0,00	134,82D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
587	JUROS PASSIVOS	0,00	65,30	0,00	65,30D
647	CONTA AUXILIAR	0,00	1.409,04	0,00	1.409,04D
648	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	1.409,04	0,00	1.409,04D
2803	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	1.409,04	0,00	1.409,04D
650	(-) CSLL ESTIMADO/PRESUMIDO	0,00	667,44	0,00	667,44D
651	(-) IRPJ ESTIMADO/PRESUMIDO	0,00	741,60	0,00	741,60D



ADEMIR LUIZ COSTELLA
SÓCIO ADMINISTRADOR
CPF: 252.960.350-20

LAURI AUGUSTO BENCKE
Reg. no CRC - RS sob o No. RS-051671/O-7
CPF: 560.962.080-53

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1000	ATIVO	4.297.774,67D	2.567.804,70	2.369.466,88	4.496.112,49D
1001	ATIVO CIRCULANTE	3.377.712,82D	2.548.867,64	2.360.065,76	3.566.514,70D
1002	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	96.485,08D	927.493,91	1.008.538,02	15.440,97D
1003	CAIXA GERAL	12.057,45D	1.000,00	1.000,00	12.057,45D
5	CAIXA	12.057,45D	1.000,00	1.000,00	12.057,45D
1004	BANCOS CONTA MOVIMENTO	84.427,63D	926.493,91	1.007.538,02	3.383,52D
13	BANCO SICREDI SA	83.589,54D	926.493,91	1.007.538,02	2.545,43D
18	BANCO CREALCRED - RS	838,09D	0,00	0,00	838,09D
1007	CREDITOS	2.963.846,90D	1.327.896,79	1.034.146,90	3.257.596,79D
1008	CLIENTES NACIONAIS	1.413.455,29D	610.686,94	604.640,06	1.419.502,17D
2602	AGRO MAQUINAS PECAS E SERVICOS LTDA.	2.589,20D	0,00	2.589,20	0,00
2785	BORRACHAS VIPAL S.A	0,00	442,50	0,00	442,50D
2333	CBC-COMPANHIA BRASILEIRA DE CARTUCHOS	1.179.954,65D	600.382,22	591.283,89	1.189.052,98D
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
2329	INDUSTRIA DE MAQUINAS E REDUTORES TRANSM	4.861,53D	4.491,20	4.861,53	4.491,20D
2438	METALURGICA THF IND E COM LTDA	8.395,20D	5.371,02	3.205,44	10.560,78D
2442	POLIMETAL METALURGICA E PLASTICOS LTDA	53.914,00D	0,00	0,00	53.914,00D
2657	TMSA - TECNOLOGIA EM MOVIMENTACAO S/A	2.700,00D	0,00	2.700,00	0,00
1013	IMPOSTOS A RECUPERAR	125.881,00D	10.872,25	1.203,94	135.549,31D
51	ICMS A RECUPERAR	64.814,85D	5.947,43	1.203,94	69.558,34D
52	IPI A RECUPERAR	61.066,15D	4.924,82	0,00	65.990,97D
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	20,60C	32.991,61	32.971,01	0,00
87	ADIANTAMENTO DE SALARIOS	0,00	32.927,19	32.927,19	0,00
88	ARREDONDAMENTO DE SALARIOS	20,60C	64,42	43,82	0,00
1017	ADIANTAMENTO DE DESPESAS	319.039,20D	493.095,99	372.831,89	439.303,30D
79	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	317.981,43D	34.605,99	65.731,89	286.855,53D
2797	ADIANTAMENTO A TERCEIROS	1.057,77D	0,00	0,00	1.057,77D
2810	ADIANTAMENTO A RODOLFO GOULART COSTELLA	0,00	458.490,00	307.100,00	151.390,00D
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	1.093.797,06D	180.250,00	22.500,00	1.251.547,06D
2472	FERCORTE IND.MET.LTDA	1.093.797,06D	180.250,00	22.500,00	1.251.547,06D
1022	ESTOQUES	317.380,84D	293.476,94	317.380,84	293.476,94D
1024	ESTOQUES DE MATERIAIS	317.380,84D	293.476,94	317.380,84	293.476,94D
104	MATERIAIS AUXILIARES	306.407,47D	284.101,13	306.407,47	284.101,13D
102	MATERIAS PRIMAS	10.973,37D	9.375,81	10.973,37	9.375,81D
1026	ATIVO NÃO CIRCULANTE	920.061,85D	18.937,06	9.401,12	929.597,79D
1036	INVESTIMENTOS	8.327,23D	220,00	0,00	8.547,23D
1039	OUTRAS PARTICIPAÇÕES	8.327,23D	220,00	0,00	8.547,23D
146	BANCO SICREDI - INVESTIMENTO	6.324,64D	220,00	0,00	6.544,64D
147	BANCO CREALCRED - INVESTIMENTO	2.002,59D	0,00	0,00	2.002,59D
1041	IMOBILIZADO	889.957,48D	18.717,06	8.862,34	899.812,20D
1042	CUSTO DO IMOBILIZADO BRUTO	1.020.120,19D	18.717,06	0,00	1.038.837,25D
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	942.761,65D	13.295,93	0,00	956.057,58D
170	MOVEIS E UTENSILIOS	2.970,00D	5.421,13	0,00	8.391,13D
2729	BENFEITORIA EM IMOVEL LOCADO	52.310,14D	0,00	0,00	52.310,14D
1043	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	130.162,71C	0,00	8.862,34	139.025,05C
2786	(-) DEPRE S/ EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	757,38C	0,00	145,83	903,21C
184	(-) DEPRE S/VEICULOS	13.467,06C	0,00	308,33	13.775,39C
185	(-) DEPRE S/MAQUINAS E ACESSÓCIOS	114.704,65C	0,00	8.212,08	122.916,73C
186	(-) DEPR S/MOVEIS E UTENSILIOS	632,30C	0,00	24,75	657,05C
2730	(-) DEPRE S/ BENFEITORIA EM IMOVEL LOCADO	601,32C	0,00	171,35	772,67C
1044	INTANGIVEL	21.777,14D	0,00	538,78	21.238,36D
1045	CUSTO INTANGIVEL BRUTO	32.326,80D	0,00	0,00	32.326,80D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
199	SOFTWARE	32.326,80D	0,00	0,00	32.326,80D
1046	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	10.549,66C	0,00	538,78	11.088,44C
1047	(-) AMORTIZAÇÃO DE SOFTWARE	10.549,66C	0,00	538,78	11.088,44C



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2000	PASSIVO	4.297.774,67C	429.210,28	472.969,10	4.341.533,49C
2001	PASSIVO CIRCULANTE	4.504.075,51C	429.210,28	472.969,10	4.547.834,33C
2002	DEBITOS DE FUNCIONAMENTO	1.956.047,72C	427.634,00	472.969,10	2.001.382,82C
2003	FORNECEDORES	392.513,61C	197.063,07	184.380,60	379.831,14C
2816	A F DE MOURA & CIA LTDA EPP	62,35C	0,00	0,00	62,35C
2513	A. J. COMERCIO FERRAMENTAS LTDA	404,00C	0,00	0,00	404,00C
2633	ABASTECEDORA ABM LTDA	0,00	452,44	620,15	167,71C
2629	ABASTECEDORA DE COMBUSTIVEL NOVA SAPUCAIA LTDA	0,00	1.057,37	1.841,95	784,58C
2352	ACO PECAS OLIVEIRA USINAGEM LTDA - ME	68.413,06C	0,00	0,00	68.413,06C
2369	ACRE CAXIAS IND. E COM. DE ABRASIVOS LTD	0,00	1.543,20	1.543,20	0,00
2698	ADRIANO DA SILVA MACHADO	0,02C	0,02	0,00	0,00
2390	ALAMO SOLUCOES EM USINAGEM - EIRELI	28.148,32C	14.378,32	14.750,00	28.520,00C
2459	ARTCOM INDUSTRIA & COMERCIO DE EQUIPAMEN	179,88C	0,00	0,00	179,88C
2607	ATACADAO S.A.	459,69C	0,00	442,30	901,99C
2819	BEL AIR PNEUMATICA LTDA	120,00C	0,00	0,00	120,00C
2469	BRASIL MAQUINAS INDUSTRIAIS LTDA ME	2.212,50C	0,00	0,00	2.212,50C
2462	C G R SISTEMAS DE SEGURANCA LTDA - ME	0,00	213,50	213,50	0,00
2368	CBC - COMPANHIA BRASILEIRA DE CARTUCHOS	9.500,40C	0,00	0,00	9.500,40C
2809	CLARO S/A	175,97C	0,00	0,00	175,97C
2792	COM DE MEDICAMENTOS BRAIR LTDA	112,16C	0,00	0,00	112,16C
2852	COMERCIAL ELETRICA DW LTDA	0,00	2.167,76	2.167,76	0,00
2634	COMERCIAL ILUMINIM LTDA - ME	84,42C	0,00	0,00	84,42C
2745	COMÉRCIO DE FERRAMENTAS OLÍMPICA LTDA	176,00C	176,00	695,60	695,60C
2620	COMERCIO E REPRESENTACOES ENGETOOLS LTDA - ME	1.660,50C	2.660,00	1.999,00	999,50C
2743	CONESUL MATERIAIS DE ESCRITORIO LTDA	219,45C	219,45	690,55	690,55C
2621	CONTINENTAL FERRAM. E EQUIP. LTDA - FILIAL NH	2.800,15C	1.451,75	0,00	1.348,40C
2431	DRIVESUL LTDA. - ME	20.759,77C	3.058,67	6.117,34	23.818,44C
2430	ELENICE SOARES 00166147044	0,00	0,00	1.595,00	1.595,00C
2402	ELISABETE TATSCH BATISTA E CIA LTDA	33.651,88C	23.534,45	8.351,88	18.469,31C
2693	EMPRESA RIOGRANDENSE DO CORTE LTDA.	115,92C	0,00	0,00	115,92C
2847	FARCCO TECNOLOGIA INDUSTRIAL - EIRELI	0,00	5.873,18	5.873,18	0,00
2359	FATI FERRAMENTAS LTDA	2.218,09C	2.255,37	4.404,73	4.367,45C
2613	FEED TOOLS COM. DISTR. LTDA	3.725,11C	4.098,68	5.434,28	5.060,71C
2519	FRANCISCO ZONTA 24894427087	6.500,00C	13.000,00	6.500,00	0,00
2676	FRESAFER COMERCIAL LTDA	1.469,40C	734,70	0,00	734,70C
2655	GANDON TOOLS LTDA	6.575,00C	4.280,00	3.355,00	5.650,00C
2699	GAP SOLUCOES EM CORTE A FIO	200,00C	0,00	0,00	200,00C
2411	GERSON DA SILVA ROSA ME	284,75C	284,75	0,00	0,00
2848	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO	491,00C	0,00	0,00	491,00C
2806	GTOOLS FABRICAÇÃO DE FERRAMENTAS	19.630,54C	4.750,00	2.820,00	17.700,54C
2589	HELEM PRISCILA DA SILVA 01748625047	950,00C	950,00	0,00	0,00
2846	HELENGE SUL SUPRIMENTOS INDUSTRIAIS LTDA	1.459,70C	2.587,87	1.128,17	0,00
2490	HIDROTEC SISTEMAS HIDRAULICOS LTDA	0,00	189,05	189,05	0,00
2673	HIGRA INDUSTRIAL LTDA	287,89C	287,89	0,00	0,00
2363	INDILUBE IND DE LUBRIFICANTES LTDA	1.982,00C	1.982,00	4.052,00	4.052,00C
2548	INTUIT BRASIL SERVICOS DE INFORMATICA LTDA.	0,00	17,90	35,80	17,90C
2455	ITW CHEMICAL PRODUCTS LTDA	0,00	0,00	4.066,00	4.066,00C
2404	J. C. AFIAÇÃO INDUSTRIAL LTDA - ME	7.172,40C	4.090,00	2.144,80	5.227,20C
2582	J.P. DA LUZ MODESTO	378,00C	378,00	0,00	0,00
2722	JOAO AURELIO VIEGAS DA COSTA 00512857032	13.306,00C	8.594,00	4.841,00	9.553,00C
2723	JP ABRASIVOS LTDA ME	12.049,30C	5.579,19	15.097,24	21.567,35C
2685	KRAFOAM EMBALAGENS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA.	0,00	0,00	3.125,13	3.125,13C
2591	LUIZ MARIANO BERTISSOLO JUNIOR - ME	0,00	693,30	693,90	0,60C
2417	M A DE AZEVEDO REFEICOES	10.169,25C	12.633,00	2.463,75	0,00
2447	MAKROTOOLS COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA	40.833,81C	4.896,24	12.522,20	48.459,77C
2343	MATOS TRANSPORTES LTDA	93,62C	52,62	114,72	155,72C
2812	MAURÍCIO MOREIRA DE MATTOS - ME	120,00C	0,00	0,00	120,00C
2346	METALTÉCNICA METALÚRGICA LTDA	0,00	101,36	212,89	111,53C
2505	METALTERRA FAB. PECAS DE PRECISAO LTDA	11.382,50C	11.382,50	10.527,00	10.527,00C
2391	METALURGICA COPERACO LTDA - EPP	37.733,71C	0,00	0,00	37.733,71C
2364	METALURGICA SILMAQ LTDA	1.525,00C	1.525,00	0,00	0,00
2844	MILLENIUN TEC RELOGIO PONTO	380,45C	126,82	0,00	253,63C
2367	MMC METAL DO BRASIL LTDA	0,00	506,74	2.035,69	1.528,95C
2611	MOTORMIL IND DE VEICULOS CICLOMOTORES LTDA	0,00	225,00	225,00	0,00
2738	MOYSES MAGALHAES FRAGA - ME	0,00	0,00	1.783,00	1.783,00C
2704	NEOCOR TINTAS LTDA - ME	1.115,58C	1.115,58	0,00	0,00
2374	NICROTEX MATERIAIS PARA POLIMENTO LTDA -	1.747,30C	1.747,30	3.265,60	3.265,60C
2850	OI S/A	114,65C	114,65	0,00	0,00
2750	PLENOBRAS DISTRIBUIDORA ELETRICA E HIDRAULICA LTDA	3.199,83C	3.199,83	0,00	0,00
2362	PRODUQUIMICA GASES E LUBRIFICANTES IND.T	11.063,00C	11.063,00	5.531,50	5.531,50C
2708	QUÍMIOGRAVURA SINOS LTDA	0,00	0,00	357,40	357,40C
2584	R7 FERRAMENTAS LTDA. - ME	874,80C	874,80	894,80	894,80C
2717	REAL CENTER MATERIAIS E EQUIP. ELETR. LTDA	976,61C	976,60	0,00	0,01C
2709	ROMA GESTAO EM NEGOCIOS LTDA	2.450,00C	2.450,00	2.942,00	2.942,00C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2604	SAFETY GLASSES LTDA	0,00	0,00	148,00	148,00C
2360	SCHMITZ E BARRETO LTDA	580,65C	424,33	270,58	426,90C
2835	SELVINO OLIVEIRA DOS SANTOS - ME	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00
2423	SERRALHERIA ARCOIRIS LTDA	14.234,00C	1.252,96	3.007,50	15.988,54C
2372	SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIA	395,24C	844,68	844,68	395,24C
2811	SIM SISTEMAS INTEGRADOS MICROINFORMATICA LTDA	60,00C	0,00	0,00	60,00C
2543	SINTECH SISTEMAS DE INFORMATICA LTDA - ME	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00
2854	SULFER COM. DE FERROS EIRELI	0,00	8.040,00	8.040,00	0,00
2849	SUPERGASBRAS ENERGIA LTDA	203,46C	0,00	0,00	203,46C
2707	TEKNO PARTS EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTD	1.219,80C	1.219,80	0,00	0,00
2520	TERMACO IND. COM ACES. HID.PNEUM	691,37C	251,32	251,32	691,37C
2682	THIAGO ARAUJO LEME 22003585800	0,00	0,00	200,00	200,00C
2610	TRANSPORTES RAMAZZINI LTDA.	220,81C	220,81	30,00	30,00C
2652	TUDOFER COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA - EPP	139,99C	0,00	0,00	139,99C
2690	VELLOX MAQUINAS CNC LTDA.	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
2406	VENETO TRANSPORTES LTDA - CAMP - 006	0,00	395,36	653,69	258,33C
2653	VERSATRONIC INVERSORES E CONVERSORES LTD	2.264,66C	1.132,33	3.676,30	4.808,63C
2531	VINICIUS NUNES LEITES	787,90C	787,90	1.630,74	1.630,74C
2853	VLRC INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI	0,00	5.063,73	5.063,73	0,00
2005	ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	1.002.489,44C	177.983,09	218.927,35	1.043.433,70C
221	SALARIOS A PAGAR	117.543,55C	150.649,66	148.533,51	115.427,40C
222	INSS A RECOLHER	565.512,89C	202,74	53.738,07	619.048,22C
223	FGTS A RECOLHER	257.685,45C	16.925,77	10.599,33	251.359,01C
224	IRRF RETIDO S/SALARIOS	35.949,24C	10.204,92	5.022,24	30.766,56C
225	CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	25.798,31C	0,00	1.034,20	26.832,51C
2006	IMPOSTOS A RECOLHER	334.663,03C	1.203,94	37.417,68	370.876,77C
231	PIS A RECOLHER	23.526,06C	0,00	3.969,47	27.495,53C
233	ICMS A RECOLHER	0,00	1.203,94	1.203,94	0,00
235	COFINS A RECOLHER	157.652,05C	0,00	18.320,61	175.972,66C
238	SIMPLES A RECOLHER	99,85C	0,00	0,00	99,85C
236	CSLL A RECOLHER	60.421,42C	0,00	6.595,42	67.016,84C
237	IRPJ A RECOLHER	92.963,65C	0,00	7.328,24	100.291,89C
2007	IMPOSTOS RETIDOS	4.085,98C	579,95	524,17	4.030,20C
2392	IRRF RETIDO S/ ALUGUEIS	0,00	442,39	442,39	0,00
239	RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	29,01C	18,55	0,00	10,46C
240	IRRF RETIDO S/SERVIÇOS A RECOLHER	1.901,81C	0,00	0,00	1.901,81C
241	INSS RETIDO A RECOLHER	1.627,52C	102,99	72,78	1.597,31C
242	ISSQN RETIDO A RECOLHER	527,64C	16,02	9,00	520,62C
2010	PROVISÕES TRABALHISTAS	222.295,66C	50.803,95	31.719,30	203.211,01C
281	PROVISÕES DE FERIAS	164.476,43C	37.717,47	13.644,94	140.403,90C
282	INSS S/PROVISÕES DE FERIAS	44.661,32C	10.058,82	3.671,35	38.273,85C
283	FGTS S/PROVISÕES DE FERIAS	13.157,91C	3.027,66	1.071,27	11.201,52C
284	PROVISÕES DE 13 SALARIOS	0,00	0,00	9.855,60	9.855,60C
285	INSS S/PROVISÕES DE 13 SALARIOS	0,00	0,00	2.690,52	2.690,52C
286	FGTS S/PROVISÕES DE 13 SALARIOS	0,00	0,00	785,62	785,62C
2011	DEBITOS DE FINANCIAMENTO	98.071,09C	0,00	0,00	98.071,09C
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
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	23.195,00C	0,00	0,00	23.195,00C
2090	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	23.195,00C	0,00	0,00	23.195,00C
2091	ROSANGELA FATIMA KETZER PEREIRA	23.195,00C	0,00	0,00	23.195,00C
2100	DEBITOS DE PARCELAMENTOS	2.426.761,70C	1.576,28	0,00	2.425.185,42C
2101	PARCELAMENTOS FISCAIS	34.479,79C	1.576,28	0,00	32.903,51C
321	SIMPLES PARCELAMENTO - 29X	3.092,56C	284,81	0,00	2.807,75C
2598	PARCELAMENTO IRRF	16.058,24C	1.003,64	0,00	15.054,60C
322	PARCELAMENTO PERT PROCURADORIA 60X	15.328,99C	287,83	0,00	15.041,16C
2102	DÉBITOS PGFN	2.392.281,91C	0,00	0,00	2.392.281,91C
2828	IRPJ PGFN	112.069,21C	0,00	0,00	112.069,21C
2829	IR FONTE PGFN	53.144,77C	0,00	0,00	53.144,77C
2830	INSS RB PGFN	11.288,12C	0,00	0,00	11.288,12C
2831	COFINS PGFN	262.737,82C	0,00	0,00	262.737,82C
2832	PIS PGFN	53.907,30C	0,00	0,00	53.907,30C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2833	CSLL PGFN	92.168,63C	0,00	0,00	92.168,63C
2834	INSS S/ FOLHA PGFN	1.806.966,06C	0,00	0,00	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	223.362,72D	0,00	0,00	223.362,72D
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	1.486.394,68C	0,00	0,00	1.486.394,68C
2195	RESERVAS DE LUCROS	1.617.207,12C	0,00	0,00	1.617.207,12C
2098	RESERVAS DE LUCROS	1.617.207,12C	0,00	0,00	1.617.207,12C
2807	AJUSTE DE AVALIAÇÃO 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

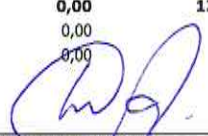
BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
382	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO	0,00	827.531,99	982.110,99	154.579,00C
383	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	23.494,02	610.686,94	587.192,92C
384	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	0,00	0,00	610.686,94	610.686,94C
385	RECEITA DE VENDAS	0,00	0,00	442,50	442,50C
386	VENDAS DE PRODUTOS	0,00	0,00	442,50	442,50C
391	RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	610.244,44	610.244,44C
422	BENEFICIAMENTO PARA TERCEIROS	0,00	0,00	610.244,44	610.244,44C
395	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	23.494,02	0,00	23.494,02D
396	IMPOSTOS S/ VENDAS	0,00	23.494,02	0,00	23.494,02D
397	ICMS S/ VENDAS	0,00	1.203,94	0,00	1.203,94D
398	PIS S/ FATURAMENTO	0,00	3.969,47	0,00	3.969,47D
652	COFINS S/ FATURAMENTO	0,00	18.320,61	0,00	18.320,61D
402	CUSTOS	0,00	701.246,48	370.377,56	330.868,92D
403	CUSTOS DOS PROD. E SERV. VENDIDOS	0,00	458.044,51	305.629,00	152.415,51D
406	CUSTOS COM MATERIAIS	0,00	432.612,87	304.349,19	128.263,68D
407	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	0,00	105.331,56	0,00	105.331,56D
411	COMPRA MATL.DE CONSUMO	0,00	9.687,58	0,00	9.687,58D
413	BENEFICIAMENTO DE TERCEIROS	0,00	212,89	0,00	212,89D
404	ESTOQUE INICIAL	0,00	317.380,84	0,00	317.380,84D
416	(-) ESTOQUE FINAL	0,00	0,00	293.476,94	293.476,94C
417	(-) ICMS S/COMPRAS	0,00	0,00	5.947,43	5.947,43C
418	(-) IPI S/COMPRAS	0,00	0,00	4.924,82	4.924,82C
440	CUSTO INDUSTRIAL FIXO	0,00	25.431,64	1.279,81	24.151,83D
443	MANUTENCAO DE MAQUINAS	0,00	6.985,80	0,00	6.985,80D
447	DEPRECIACOES	0,00	8.862,34	0,00	8.862,34D
451	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	0,00	9.583,50	1.279,81	8.303,69D
2209	CUSTOS C/PESSOAL	0,00	243.201,97	64.748,56	178.453,41D
460	CUSTO C/PESSOAL	0,00	243.201,97	64.748,56	178.453,41D
461	SALARIOS	0,00	97.073,44	9.109,13	87.964,31D
462	FERIAS	0,00	78.392,75	37.717,47	40.675,28D
463	13 SALARIOS	0,00	9.208,25	0,00	9.208,25D
464	PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	41.161,05	10.056,21	31.104,84D
465	ENCARGOS FGTS	0,00	11.611,14	3.017,38	8.593,76D
473	REFEICOES	0,00	1.394,10	1.394,10	0,00
474	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	3.064,84	3.064,84	0,00
529	VALE TRANSPORTE	0,00	1.296,40	389,43	906,97D
490	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	80.616,54	1.046,49	79.570,05D
491	DESPESAS C/VENDAS	0,00	5.184,91	0,00	5.184,91D
492	DESPESAS GERAIS C/VENDAS	0,00	5.184,91	0,00	5.184,91D
495	ALUGUEIS	0,00	4.770,00	0,00	4.770,00D
499	DESPESAS DE COMUNICACOES	0,00	414,91	0,00	414,91D
2208	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	59.271,42	1.046,49	58.224,93D
531	DESPESAS GERAIS C/ADMINISTRACAO	0,00	34.482,77	0,00	34.482,77D
532	SERVICOS DE TERCEIROS - JURIDICA	0,00	30.683,48	0,00	30.683,48D
540	DESPESAS C/VEICULOS	0,00	2.462,10	0,00	2.462,10D
552	DESPESAS C/ FRETES	0,00	798,41	0,00	798,41D
1627	AMORTIZAÇÃO INTANGÍVEL	0,00	538,78	0,00	538,78D
555	DESPESAS C/PESSOAL DE ADMINISTR	0,00	24.788,65	1.046,49	23.742,16D
556	PRO-LABORE	0,00	6.872,00	0,00	6.872,00D
557	SALARIOS	0,00	8.021,75	516,80	7.504,95D
558	FERIAS	0,00	3.525,59	0,00	3.525,59D
559	13 SALARIOS	0,00	647,35	0,00	647,35D
560	PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	4.360,08	2,61	4.357,47D
561	ENCARGOS FGTS	0,00	845,08	10,28	834,80D
2767	VALE TRANSPORTE	0,00	85,40	85,40	0,00
2769	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	357,15	357,15	0,00
2770	VALE REFEIÇÃO	0,00	74,25	74,25	0,00
589	DESPESAS TRIBUTARIAS	0,00	16.160,21	0,00	16.160,21D
590	IMPOSTOS E TAXAS	0,00	16.160,21	0,00	16.160,21D
591	IMPOSTOS E TAXAS	0,00	15.007,39	0,00	15.007,39D
592	CONTRIBUICAO SINDICAL	0,00	980,00	0,00	980,00D
574	MULTAS E MORAS FISCAIS	0,00	172,82	0,00	172,82D
600	RESULTADO FINANCEIRO	0,00	8.251,29	0,00	8.251,29D
570	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	8.251,29	0,00	8.251,29D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
571	DESPESAS GERAIS FINANCEIRAS	0,00	8.251,29	0,00	8.251,29D
572	DESPESAS BANCARIAS	0,00	447,90	0,00	447,90D
581	DESCONTOS CONCEDIDOS	0,00	7.746,15	0,00	7.746,15D
587	JUROS SOB TRIBUTOS EM ATRASO	0,00	57,24	0,00	57,24D
647	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	13.923,66	0,00	13.923,66D
648	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	13.923,66	0,00	13.923,66D
2626	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	13.923,66	0,00	13.923,66D
650	(-) CSLL ESTIMADO/PRESUMIDO	0,00	6.595,42	0,00	6.595,42D
651	(-) IRPJ ESTIMADO/PRESUMIDO	0,00	7.328,24	0,00	7.328,24D

CAROLINE GOULART COSTELA FOERTH
SOCIA ADMINISTRADORA
CPF: 995.141.500-82


LAURI AUGUSTO BENCKE
Reg. no CRC - RS sob o No. RS-051671/O-7
CPF: 560.962.080-53