



Utilize o QrCode ou clique  
para acessar nosso portal



MÁQUINAS VITÓRIA S.A  
INDUSTRIAL VITÓRIA LTDA.  
VITÓRIA INDUSTRIAL E  
EXPORTADORA LTDA.  
GRUPO MÁQUINAS VITÓRIA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Processo n.º 5010970-48.2020.8.21.0022

15º Relatório Mensal de Atividades

Competência: janeiro de 2023

Apresentado em março de 2023



medeiros<sup>2</sup>  
administração judicial





# ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
  1. Cronograma processual
  2. Acompanhamento Processual
2. RESUMO DAS ATIVIDADES
  1. Resultados
  2. Quadro de Colaboradores
  3. Fluxo de Caixa
  4. Passivo Tributário
  5. Endividamento Concursal
  6. Endividamento Extraconcursal
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
  1. Estrutura societária e instalações
  2. Acompanhamento da Administração Judicial
  3. Fotos
4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
  1. Balanço Patrimonial
  2. Demonstrativo de Resultado
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
  1. Meios de Recuperação
  2. Proposta de Pagamento

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) está previsto no artigo 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005 e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial do “Grupo Vitória”, ajuizada em 21/06/2021 e com processamento deferido em 06/09/2021, composto pelas empresas Máquinas Vitória S.A., Industrial Vitória Ltda. e Vitória Industrial e Exportadora Ltda.

Considerando que, no caso da recuperação judicial do Grupo Vitória, as devedoras foram mantidas na condução das empresas (artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005), este RMA objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades das recuperandas, assim como da execução do plano de recuperação judicial.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação das empresas.

A sonegação de informações ou a prestação de informações falsas pode caracterizar crime, sujeitando o(a) infrator(a) à pena do artigo 171 da Lei n.º 11.101/2005. No mesmo sentido, a omissão de documentos contábeis obrigatórios também encontra punição penal, conforme artigo 178 da Lei n.º 11.101/2005.

Em relação aos aspectos processuais, serão apresentadas as movimentações sobre os principais pontos desenvolvidos, com base na premissa básica descrita no artigo 47 da Lei n.º 11.101/2005.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das recuperandas, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial e a partir do fornecimento de documentos solicitados, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, assim como das visitas técnicas ocorridas na sede das empresas e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores, observada a situação de calamidade pública decorrente da pandemia causada pela Covid-19.

As recuperandas cumpriram seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da Lei n.º 11.101/2005). O prazo estabelecido para o envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos ao Grupo Vitória é o dia 22 do mês subsequente. As demonstrações da competência de janeiro foram recebidas em 08/03/2023, e os questionamentos enviados em 20/03/2023 foram respondidos em 22/03/2023.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br), sendo que informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170 ou pelo e-mail [contato@administradorjudicial.adv.br](mailto:contato@administradorjudicial.adv.br).

# 1. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

| Data       | Evento   | Lei 11.101/05                   | Data  | Evento  | Lei 11.101/05 |
|------------|--|---------------------------------|---|---|---------------|
| 21/06/2021 | Apresentação do pedido principal de recuperação judicial                           | Art. 51                         | 14/04/2023  | Fim do prazo para apresentar objeções ao plano de recuperação judicial                  | Art. 55       |
| 06/09/2021 | Deferimento do processamento da recuperação judicial                               | Art. 52                         | Sem previsão  | Consolidação do Quadro Geral de Credores  | Art. 18       |
| 05/10/2021 | Publicação do 1º edital de credores  | Art. 52, § 1º                   | 03/02/2022  | Prazo limite para votação do PRJ em AGC   | Art. 56, § 1º |
| 20/10/2021 | Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ                     | Art. 7º, § 1º                   | Sem previsão  | Publicação do edital de convocação para votação do PRJ em AGC                           | Art. 36, § 1º |
| 12/11/2021 | Apresentação do plano de recuperação ao juízo                                      | Art. 53                         | Sem previsão  | AGC   | Art. 37 § 2º, |
| 30/11/2021 | Apresentação do relatório sobre o plano de recuperação judicial                    | Art. 22, inciso II, h           | Sem previsão  | Homologação do PRJ e concessão da recuperação judicial                                  | Art. 58       |
| 04/12/2021 | Entrega do 2º edital de credores   | Art. 7º, § 2º                   | Sem previsão  | Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ | Art. 6        |
| 15/03/2023 | Publicação conjunta do 2º edital de credores e do aviso sobre o recebimento do PRJ | Art. 7º, § 2º, c/c 53, § único. | 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. |   |               |
| 25/03/2023 | Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo                                  | Art. 8º                         |   | Eventos ocorridos   |               |
|            |  |                                 |   | Eventos pendentes   |               |



# 1. ASPECTOS JURÍDICOS – ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

## SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Atualmente, aguarda-se o decurso do prazo de objeções ao plano de recuperação judicial.

## HISTÓRICO PROCESSUAL

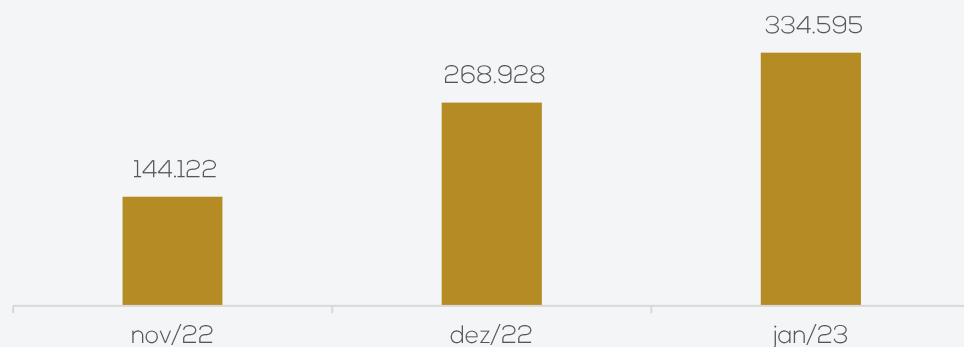
- O pedido de recuperação judicial do Grupo Vitória, composto pelas sociedades empresárias MÁQUINAS VITÓRIA S.A., INDUSTRIAL VITÓRIA LTDA. e VITÓRIA INDUSTRIAL E EXPORTADORA LTDA., foi proposto em 21/06/2021, com deferimento do processamento em 06/09/2021 e a manutenção dos devedores na condução da atividade empresarial (artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005).
- O edital do artigo 52, parágrafo 1º, e aviso do artigo 7º, parágrafo 1º, ambos da Lei n.º 11.101/2005, foi publicado no Diário da Justiça Eletrônico no dia 05/10/2021, comunicando o deferimento do processamento da recuperação judicial e o início do prazo para a apresentação de habilitações e/ou divergências em face da relação de credores, diretamente à administração judicial, no prazo de 15 (quinze) dias, que se findou em 20/10/2021.
- O plano de recuperação judicial das empresas foi apresentado, tempestivamente, no dia 12/11/2021, em seu formato consolidado.
- O edital do artigo 7º, parágrafo 2º, da Lei n.º 11.101/2005 foi publicado no Diário da Justiça Eletrônico Nacional em 15/03/2023. Assim, o prazo de 10 (dez) dias para apresentação de impugnações judiciais em face da relação de credores se encerrou em 25/03/2023, na forma do artigo 8º da Lei n.º 11.101/2005.
- O edital do artigo 53, parágrafo único, da Lei n.º 11.101/2005 foi publicado no Diário da Justiça Eletrônico Nacional em 15/03/2023. Assim, o prazo de 30 (trinta) dias para apresentação de objeções judiciais em face do plano de recuperação judicial se encerrará em 14/04/2023, na forma do artigo 55 da Lei n.º 11.101/2005.

## 2. RESUMO – GRUPO VITÓRIA

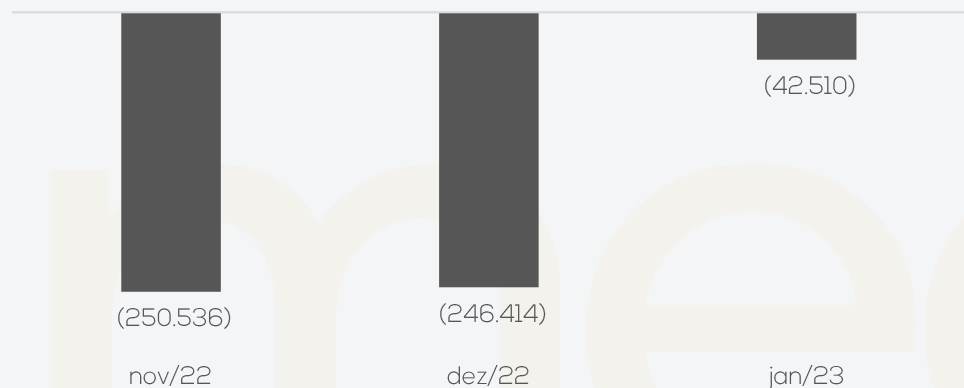
O Grupo Vitória atua na fabricação de máquinas e equipamentos para a agricultura e pecuária, peças e acessórios.

### Resultados

#### Receita Líquida



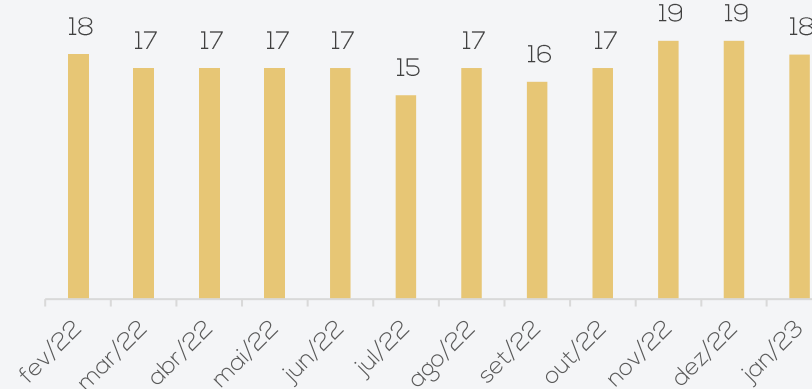
#### Resultado



Em janeiro, a receita líquida não foi suficiente para suprir os gastos da operação, resultando em prejuízo de R\$ 42,5 mil.

### Quadro de Colaboradores

#### Número de Funcionários

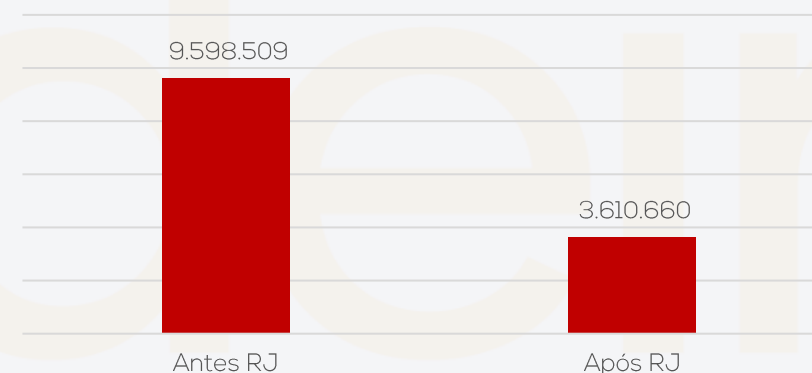


Em janeiro houve 1 demissão, findando o mês com 18 colaboradores. Os gastos com pessoal somaram R\$ 81 mil bruto.

Os salários e pró-labore estão em dia, assim como os encargos sobre folha de pagamento da competência atual, restando valores antigos em aberto. Além disso, o Grupo Máquinas Vitória ainda apresenta tributos em atraso de outras competências.

### PASSIVO TRIBUTÁRIO

#### POSIÇÃO DO PASSIVO TRIBUTÁRIO



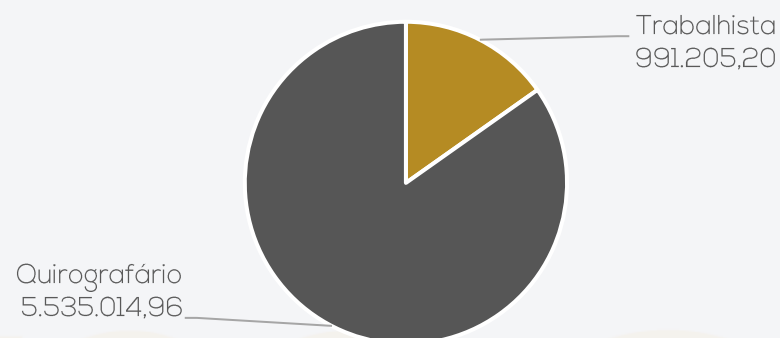
Em janeiro, os tributos, em sua maior parte, foram pagos por compensações, não alcançando a totalidade dos valores devidos, com exceção dos impostos retidos, que foram quitados no período. Os encargos sociais também foram saldados de forma parcial. Não houve parcelamentos no período. O montante da dívida tributária é de R\$ 3.610.659,71 concentrada na esfera federal.

## 2. RESUMO – GRUPO VITÓRIA

### ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

| Natureza      | Quantidade de credores | % quantidade de credores | Valor total         | % Valor total |
|---------------|------------------------|--------------------------|---------------------|---------------|
| Trabalhista   | 30                     | 62,50%                   | 991.205,20          | 15,21%        |
| Quirografário | 18                     | 37,50%                   | 5.535.014,96        | 84,79%        |
| <b>Total</b>  | <b>48</b>              | <b>100%</b>              | <b>6.526.220,16</b> | <b>100%</b>   |

#### Distribuição dos credores

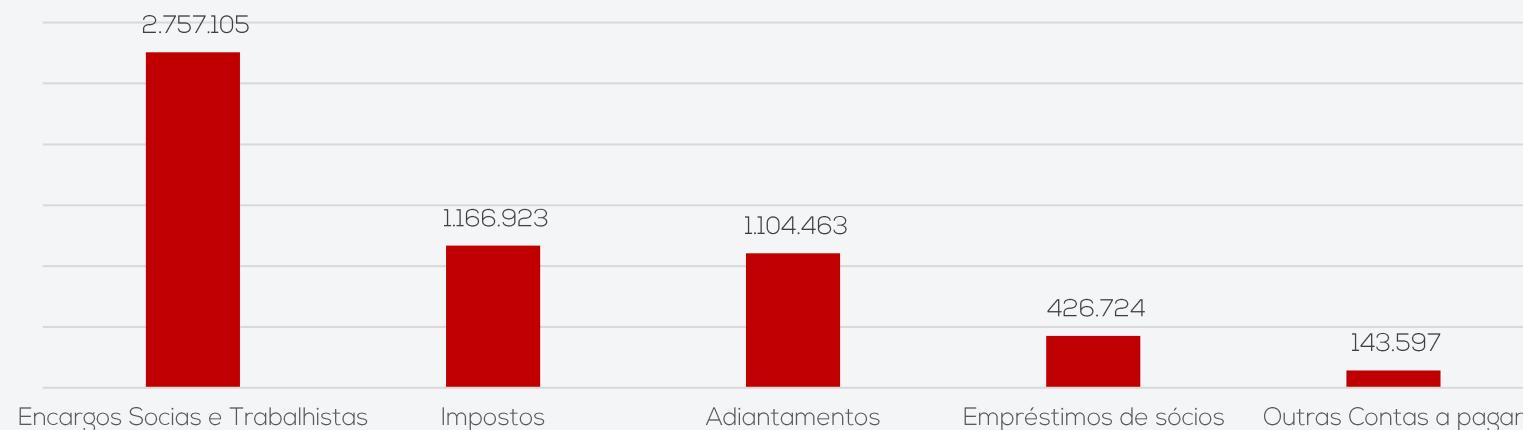


| CLASSE | CREDOR                          | VALOR        |
|--------|---------------------------------|--------------|
| III    | PATRICIA MENNA BARRETO PENTEADO | 1.154.702,06 |
| III    | BANCO DO BRASIL                 | 1.590.698,21 |
| III    | ROBERTO BRAUNER PENTEADO        | 971.187,07   |
| III    | VITORIA INDUSTRIAL LTDA         | 530.743,21   |
| III    | MAQUINAS VITÓRIA S/A            | 426.724,22   |
| III    | ROBERTO MENNA BARRETO PENTEADO  | 218.643,44   |

### ENDIVIDAMENTO EXTRA CONCURSAL

Abaixo a estrutura do passivo extraconcursal do Grupo Recuperando, que em janeiro alcançou **R\$ 5.598.813,32**, e é marcado pelos encargos sociais e trabalhistas, assim como pelos impostos devidos.

#### Passivo Extra Concursal



#### Sociais e Trabalhistas MV

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| Salários e Ordenados     | 95.993           |
| Patricia Menna Barreto   | 31.196           |
| Roberto Menna Barreto    | 30.039           |
| Roberto Brauner Penteado | 16.991           |
| Pensão Alimentícia       | 15.727           |
| Contribuições Sindicais  | 25.678           |
| Provisões                | 97.745           |
| INSS e FGTS              | 2.443.736        |
| <b>Total</b>             | <b>2.757.105</b> |

#### Adiantamentos - Máq. Vitória

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Adto Clientes diversos | 395.577          |
| João Alberto Rocha     | 200.000          |
| VHL Insumos            | 50.000           |
| ADB Alimentos          | 324.254          |
| Wanda Farias           | 134.632          |
| <b>Total</b>           | <b>1.104.463</b> |

#### Outras Ctas a pagar

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| Cesar Peres Advocacia | 143.597        |
| <b>Total</b>          | <b>143.597</b> |



### 3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS – ESTRUTURA SOCIETÁRIA E INSTALAÇÕES

O Grupo Recuperando iniciou suas atividades no ano de 1972, prestando aos seus clientes serviços de fabricação de máquinas e equipamentos.

#### MÁQUINAS VITÓRIA S/A

Atua no ramo de equipamentos de produtos agrícolas, de estruturas metálicas, de produtos metalúrgicos, a realização de montagens industriais e o exercício de toda e qualquer atividade referente ao ramo de metalmeccânica, florestamento e reflorestamento, inclusive a comercialização de produtos florestais.

#### INDUSTRIAL VITÓRIA LTDA

Atua na prestação de serviços de exploração das atividades agrícolas, pecuárias, além de serviços de locação de imóveis; participação no capital de outras sociedades e montagens industriais.

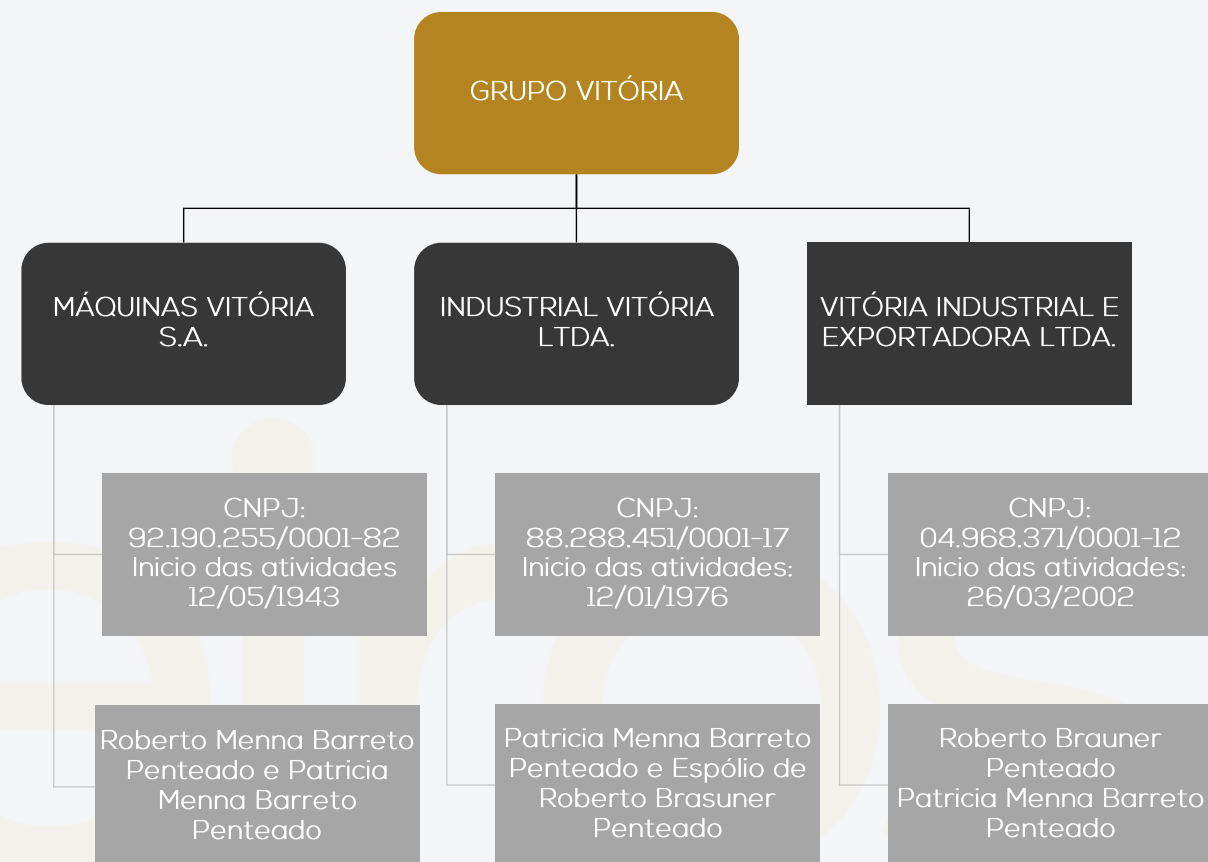
#### VITÓRIA INDUSTRIAL E EXPORTADORA LTDA

Compõe o seu objeto social, além dos serviços envolvendo máquinas e equipamentos agrícolas, a representação comercial de outras empresas.

Não obstante toda a expertise apresentada, bem como a credibilidade galgada durante anos de atuação, ingressou em crise econômico-financeira pelas constantes dificuldades operacionais impostas pelo mercado. Neste cenário adverso, as empresas do grupo enfrentaram e enfrentam dificuldades com a queda no volume de seus atendimentos e o encolhimento de suas operações, resultando em queda de faturamento, dificultando a administração do fluxo de caixa. A queda do faturamento médio mensal registrada entre os anos de 2018 a 2020, não caucionou apenas a redução do volume em negócios, como se apresentou em forma de um cenário nebuloso para o controle do fluxo de caixa. Dessa forma, a Recuperação Judicial mostrou-se indispensável para preservar as empresas e seus credores, a fim de que seja possibilidade a continuidade de suas operações e a manutenção dos postos de trabalho gerados.

Localização: As empresas Máquinas Vitória e Industrial Vitória, localizam-se na cidade de Pelotas/RS, na Rua Hugo Carlos Lang, nº 2001 Bairro – Distrito Industrial CEP: 96.050-460.

A empresa Vitória Industrial localiza-se na Pelotas/RS, na Rua Hugo Carlos Lang, nº 2021 Bairro – Distrito Industrial CEP: 96.050-460.





### 3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS – ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL E FOTOS

Em 30.01.2023 foi realizada reunião presencial na sede da Recuperanda para acompanhamento das atividades. A empresa inicialmente informa que vem atuando com 100% de sua capacidade, com projeções de aumentar ainda mais, tendo em vista que só não o faz de imediato pela falta de mão de obra qualificada, mas que vem atuando com o quadro de funcionários atual mais terceirizados até os sábados para ser possível concluir todos os pedidos realizados até o momento. Outro ponto positivo são os clientes antigos, que haviam parado de comprar da Recuperanda, e nos últimos meses voltaram a realizar pedidos, aumentando ainda mais a demanda.

Entre as dificuldades encontradas, a empresa elucida que a necessidade de compra das mercadorias com a primeira parcela dos recebimentos faz com que o caixa reduza consideravelmente em alguns meses, e volte a crescer conforme ocorrem as entregas.

Outro ponto que gerou desencaixes no caixa da empresa foi a falta de recebimento dos aluguéis da empresa Wood, a qual a mesma possui contrato de locação do pavilhão ao lado da fábrica. A empresa fechou sem comunicar a locadora e não realizou os pagamentos desde setembro/2022, além dos valores de luz que ficaram em aberto e foram pagos pela Máquinas Vitória. Atualmente a empresa ingressou com processo jurídico contra a mesma, solicitando a desocupação do imóvel, para que seja possível realizar nova locação, e pagamento dos valores em atraso.



### 3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS - FOTOS

Abaixo, fotos da sede do Grupo Vitória. Fotos retiradas durante visita técnica em 30/01/2023.



### 3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS - FOTOS

Abaixo, fotos da sede do Grupo Vitória. Fotos retiradas durante visita técnica em 30/01/2023.



# 4. DADOS FINANCEIROS – ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL

## Máquinas Vitória

| BALANÇO MÁQUINAS VITÓRIA |                              | nov/22      | dez/22      | jan/23     |           |
|--------------------------|------------------------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| ATIVO                    | CIRCULANTE                   | 2.852.165   | 2.951.239   | 2.955.631  |           |
|                          | Disponível                   | 77.938      | 145.479     | 132.210    |           |
|                          | Cientes                      | 1.311.012   | 1.281.225   | 1.315.450  |           |
|                          | Adiantamentos                | 100.917     | 119.262     | 99.838     |           |
|                          | Outros Creditos              | 212.158     | 255.133     | 257.993    |           |
|                          | Estoques                     | 1.150.140   | 1.150.140   | 1.150.140  |           |
|                          | NÃO CIRCULANTE               | 9.357.017   | 9.320.991   | 9.284.964  |           |
|                          | Investimentos a Realizar     | 154.219     | 154.219     | 154.219    |           |
|                          | Outros Creditos              | 478.086     | 478.086     | 478.086    |           |
|                          | Investimentos Imobilizado    | 8.523.146   | 8.487.119   | 8.451.093  |           |
| Intangível               | 168.025                      | 168.025     | 168.025     |            |           |
| TOTAL DO ATIVO           |                              | 12.209.182  | 12.272.229  | 12.240.596 |           |
| BALANÇO MÁQUINAS VITÓRIA |                              | nov/22      | dez/22      | jan/23     |           |
| PASSIVO                  | CIRCULANTE                   | 7.744.978   | 8.054.356   | 8.065.175  |           |
|                          | Emprestimos e Financiamentos | 636.540     | 636.540     | 636.540    |           |
|                          | Fornecedores                 | 90.667      | 200.835     | 211.948    |           |
|                          | Obrigações Tributárias       | 1.164.951   | 1.167.924   | 1.166.923  |           |
|                          | Obrigações Trabalhistas      | 4.270.988   | 4.263.138   | 4.268.198  |           |
|                          | Outras Obrigações            | 1.581.832   | 1.785.920   | 1.781.566  |           |
|                          | NÃO CIRCULANTE               | 1.274.702   | 1.274.702   | 1.274.702  |           |
|                          | Outros Débitos com Socios    | 1.274.702   | 1.274.702   | 1.274.702  |           |
|                          | PATRIMÔNIO LÍQUIDO           |             | 3.951.552   | 2.943.171  | 2.943.171 |
|                          | Capital Social               | 4.398.707   | 4.398.707   | 4.398.707  |           |
| Reservas                 | 22                           | 22          | 22          |            |           |
| Resultado Acumulado      | - 447.178                    | - 1.455.558 | - 1.455.558 |            |           |
| TOTAL DO PASSIVO         |                              | 12.971.232  | 12.272.229  | 12.283.048 |           |

**Disponibilidades:** janeiro encerrou com R\$ 102,9 mil em caixa e R\$ 29 mil na conta do banco Sicredi, conforme extrato bancário enviado, porém o valor em caixa possui divergência, sendo o real valor de R\$ 1.359,30. Os ajustes estão sendo estudados pela recuperanda. As entradas de recursos acontecem, sobretudo, através das vendas. As saídas envolvem pagamentos a funcionários, compras de mercadorias, honorários e as movimentações de entradas e saídas junto à Vitória Industrial.

**Cientes:** o *aging list* não foi encaminhado, impossibilitando a confirmação das informações. A Máquinas Vitória opera com vendas, cujo recebimento se dá antecipado em 40% a 50%, e o restante no ato da entrega, que ocorre em 120 dias no caso de equipamentos, e de modo imediato para peças. A Máquinas Vitória afirma não possuir inadimplência de clientes. Entre o saldo contábil em aberto, o montante de R\$ 1.164.364,21 diz respeito a valores antigos, sem maiores detalhes. No mês, as vendas a prazo totalizaram R\$ 454,8 mil e os recebimentos foram de R\$ 420,6 mil, restando R\$ 151 mil referente ao saldo a receber das vendas do período. A recuperanda utiliza a parte antecipada das vendas para compra de matérias-primas a serem utilizadas nos pedidos, já que não possui crédito no mercado.

**Adiantamentos:** compreende adiantamento a fornecedores no valor total de R\$ 99.838,16. A empresa não possui controle dos adiantamentos, que são realizados através de depósito antecipado de acordo com o orçamento, sendo baixados no momento da entrega. A empresa havia informado que passaria a realizar o controle a partir de fevereiro de 2022, porém, ainda não apresentou relatório para análise da administração judicial. Em janeiro houve a realização de R\$ 7,4 mil em novos adiantamentos e R\$ 26,8 mil de recebimentos, sendo exclusivamente da empresa Panatlântica.

**Outros Créditos:** engloba, no curto prazo, dividendos a receber (R\$ 29.886,96) e tributos a recuperar (R\$ 228.105,60). No longo prazo engloba Depósitos compulsórios no valor de R\$ 51 mil, cujo relatório está em elaboração, e os valores junto à Industrial Vitória, no valor de R\$ 426.724,22.

**Estoques:** a rubrica refere-se a mercadorias obsoletas que não são mais utilizadas. As compras são realizadas conforme o pedido para produção. O sistema de controle também está defasado, uma vez que, devido aos custos, o sistema anterior deixou de ser utilizado e, conforme plano de reestruturação, será implantado um novo sistema de controle interno, porém, não foram disponibilizadas informações quanto ao prazo. Não apresenta movimentações desde o início da recuperação judicial.

**Investimento a Realizar:** compreende Investimentos a realizar no valor de R\$ 154.218,70, sem movimento desde 2018, referente a saldo que está sendo executado no processo n.º 0016811-37.2005.8.21.0022 que, de acordo com consulta realizada por esta Administração Judicial, o mesmo foi concluído em 05/07/2022 e devido a falência da empresa o valor deverá ser pago no processo falimentar, se houver ativo disponível suficiente.

**Imobilizado:** o registro em balancete não corresponde à realidade. A redução apresentada refere-se à apuração de depreciação no valor de R\$ 36.026,21. Segundo a empresa, o valor das máquinas e equipamentos, que totaliza R\$ 1.844.572,71, corresponde na verdade a R\$ 3 milhões, e o valor dos prédios corresponde a R\$ 40.065.293,33. A recuperanda não apresentou laudo de avaliação de ativos, conforme exige o artigo 53, inciso III, da Lei n.º 11.101/2005, e informou que está se organizando para realizá-lo.

# 4. DADOS FINANCEIROS – ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL

## Máquinas Vitória

| BALANÇO MÁQUINAS VITÓRIA |                              | nov/22      | dez/22      | jan/23     |           |
|--------------------------|------------------------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| ATIVO                    | CIRCULANTE                   | 2.852.165   | 2.951.239   | 2.955.631  |           |
|                          | Disponível                   | 77.938      | 145.479     | 132.210    |           |
|                          | Cientes                      | 1.311.012   | 1.281.225   | 1.315.450  |           |
|                          | Adiantamentos                | 100.917     | 119.262     | 99.838     |           |
|                          | Outros Creditos              | 212.158     | 255.133     | 257.993    |           |
|                          | Estoques                     | 1.150.140   | 1.150.140   | 1.150.140  |           |
|                          | NÃO CIRCULANTE               | 9.357.017   | 9.320.991   | 9.284.964  |           |
|                          | Investimentos a Realizar     | 154.219     | 154.219     | 154.219    |           |
|                          | Outros Creditos              | 478.086     | 478.086     | 478.086    |           |
|                          | Investimentos                | 33.542      | 33.542      | 33.542     |           |
| Imobilizado              | 8.523.146                    | 8.487.119   | 8.451.093   |            |           |
| Intangível               | 168.025                      | 168.025     | 168.025     |            |           |
| TOTAL DO ATIVO           |                              | 12.209.182  | 12.272.229  | 12.240.596 |           |
| BALANÇO MÁQUINAS VITÓRIA |                              | nov/22      | dez/22      | jan/23     |           |
| PASSIVO                  | CIRCULANTE                   | 7.744.978   | 8.054.356   | 8.065.175  |           |
|                          | Empréstimos e Financiamentos | 636.540     | 636.540     | 636.540    |           |
|                          | Fornecedores                 | 90.667      | 200.835     | 211.948    |           |
|                          | Obrigações Tributárias       | 1.164.951   | 1.167.924   | 1.166.923  |           |
|                          | Obrigações Trabalhistas      | 4.270.988   | 4.263.138   | 4.268.198  |           |
|                          | Outras Obrigações            | 1.581.832   | 1.785.920   | 1.781.566  |           |
|                          | NÃO CIRCULANTE               | 1.274.702   | 1.274.702   | 1.274.702  |           |
|                          | Outros Débitos com Socios    | 1.274.702   | 1.274.702   | 1.274.702  |           |
|                          | PATRIMÔNIO LÍQUIDO           |             | 3.951.552   | 2.943.171  | 2.943.171 |
|                          | Capital Social               | 4.398.707   | 4.398.707   | 4.398.707  |           |
| Reservas                 | 22                           | 22          | 22          |            |           |
| Resultado Acumulado      | - 447.178                    | - 1.455.558 | - 1.455.558 |            |           |
| TOTAL DO PASSIVO         |                              | 12.971.232  | 12.272.229  | 12.283.048 |           |

**Empréstimos e financiamentos:** compreende empréstimos com o Banco do Brasil, no valor de R\$ 590.321,52, e Brascor Fomento, referente a dois cheques no valor de R\$ 46.218,00, sendo que ambos os débitos estão arrolados na recuperação judicial.

**Fornecedores:** a recuperanda não possui *aging list* dos fornecedores e, conforme esclarecimento, não existe inadimplência extraconcursal, pois a movimentação é, em sua maioria, à vista. Os valores arrolados na recuperação judicial totalizam R\$ 83.838,00, e os débitos ao final de janeiro, não arrolados no processo de reestruturação, correspondem a R\$ 128.109,95, sendo, em sua maioria, com a empresa Sampaio Distribuidora (R\$ 104,9 mil). A empresa elucida que, quando é firmado o contrato com um cliente para prestação de um serviço ou produção de um equipamento, é necessário realizar a compra de todo o material para início do trabalho, motivo do crescimento das aquisições com fornecedores no período.

**Obrigações Tributárias:** o Grupo Máquinas Vitória não apresenta regularidade fiscal. Alguns tributos são compensados, porém, a maioria permanece em aberto desde 2018. Em janeiro houve a compensação dos impostos apurados e o pagamento parcial dos encargos do mês. Salienta-se que a empresa Máquinas Vitória é tributada pelo regime de Lucro Real. Maiores esclarecimentos quanto aos tributos estão disponíveis no tópico [Endividamento Tributário – Dívida Tributária](#) deste relatório.

**Obrigações Trabalhistas:** engloba folha de pagamento, pró-labore, encargos sociais e provisões. Evidencia-se que os salários e o pró-labore estão em dia. Os valores de INSS e FGTS da competência 12/2022 foram pagos, conforme comprovantes enviados. A empresa possui, ainda, débitos referentes à pensão alimentícia, no valor de R\$ 15.726,52, que deverá passar por ajustes, tendo em vista que vem de balancetes anteriores e não corresponde à realidade. Além disso, a rubrica também compreende os valores arrolados na recuperação judicial, de R\$ 1.511.092,68, referentes aos débitos com os sócios.

**Outras Obrigações:** refere-se a adiantamento de clientes (R\$ 1.637.968,27), com destaque para Vitória Industrial (R\$ 533,5 mil) e adiantamentos diversos (R\$ 395,5 mil). Destaca-se que a companhia não possui relatório de controle com a composição dos adiantamentos, impossibilitando a análise pormenorizada. Conforme esclarecimentos, as vendas são realizadas com entrada de até 50%, e a entrega pode ocorrer em até 120 dias. Após a entrega, ainda existe a montagem no cliente, para então ser liquidado o faturamento. A retração está relacionada com as entregas realizadas para os clientes Luis (R\$ 39 mil) e Jacson (R\$ 30 mil), sem maiores detalhes por parte da empresa. Quanto aos valores de João Alberto, a empresa esclareceu que se refere a um silo não entregue que ainda será montado, porém, não informou a previsão de quando será realizado. Compreende, ainda, outras contas a pagar, com saldo de R\$ 143,5 mil, referente a honorários advocatícios extraconcursais.

**Não circulante:** contempla os débitos com os sócios Roberto Brauner Penteadado no valor de R\$ 120.000,00 e Patrícia M. Barreto Penteadado de R\$ 1.154.702,06 arrolados na recuperação judicial.

# 4. DADOS FINANCEIROS – ECONÔMICOS – BALANÇOS PATRIMONIAIS

## Industrial Vitória

| BALANÇO INDUSTRIAL VITÓRIA  |                               | nov/22      | dez/22      | jan/23      |
|-----------------------------|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| ATIVO                       | CIRCULANTE                    | -           | -           | -           |
|                             | Caixa e Equivalentes de Caixa | -           | -           | -           |
|                             | NÃO CIRCULANTE                | -           | -           | -           |
|                             | Outros créditos               | -           | -           | -           |
|                             | Imobilizado                   | -           | -           | -           |
|                             | Intangível                    | -           | -           | -           |
| TOTAL DO ATIVO              |                               | -           | -           | -           |
| BALANÇO PATRIMONIAL         |                               | nov/22      | dez/22      | jan/23      |
| PASSIVO                     | CIRCULANTE                    | 1.471.121   | 1.471.121   | 1.471.121   |
|                             | Empréstimos                   | 1.427.101   | 1.427.101   | 1.427.101   |
|                             | Fornecedores                  | 44.020      | 44.020      | 44.020      |
|                             | NÃO CIRCULANTE                | -           | -           | -           |
|                             | Empréstimos                   | -           | -           | -           |
|                             | Outros débitos c/ sócios      | -           | -           | -           |
|                             | Parcelamentos                 | -           | -           | -           |
|                             | PATRIMÔNIO LÍQUIDO            | - 1.471.121 | - 1.471.121 | - 1.471.121 |
| Capital Social              | -                             | -           | -           |             |
| Lucros/Prejuízos Acumulados | - 1.471.121                   | - 1.471.121 | - 1.471.121 |             |
| TOTAL DO PASSIVO            |                               | -           | -           | -           |

Em 2023 não apresentou movimentação.

**Empréstimos e financiamentos:** compreende empréstimos junto ao Banco do Brasil, no valor de R\$ 1.000.376,69, e Máquinas Vitória S/A, de R\$ 426.724,22, ambos arrolados na recuperação judicial.

**Fornecedores:** a recuperanda não possui relatório de controle dos fornecedores. Os valores dos fornecedores Meincke e Cont de R\$ 15.960,00, Camil e Silva de R\$ 28.060,16 estão arrolados na recuperação judicial. Contudo, registra-se que consta no processo de reestruturação o valor total de R\$ 41.125,74. A diferença do valor arrolado na recuperação judicial com o registro contábil não foi esclarecido até a finalização deste relatório.

## Vitória Industrial Ltda

| BALANÇO PATRIMONIAL |                               | nov/22  | dez/22  | jan/23  |
|---------------------|-------------------------------|---------|---------|---------|
| ATIVO               | CIRCULANTE                    | 3.203   | 10.734  | 3.440   |
|                     | Caixa e Equivalentes de Caixa | 3.203   | 10.734  | 3.440   |
|                     | Outros créditos               | -       | -       | -       |
|                     | NÃO CIRCULANTE                | 583.884 | 576.269 | 583.505 |
|                     | Outros créditos               | 583.884 | 576.269 | 583.505 |
|                     | TOTAL DO ATIVO                | 587.087 | 587.002 | 586.945 |
| BALANÇO PATRIMONIAL |                               | nov/22  | dez/22  | jan/23  |
| PASSIVO             | CIRCULANTE                    | -       | -       | -       |
|                     | NÃO CIRCULANTE                | -       | -       | -       |
|                     | PATRIMÔNIO LÍQUIDO            | 590.244 | 587.002 | 587.002 |
|                     | Capital Social                | 50.000  | 50.000  | 50.000  |
|                     | Lucros/Prejuízos Acumulados   | 540.244 | 537.002 | 537.002 |
| TOTAL DO PASSIVO    | 590.244                       | 587.002 | 587.002 |         |

**Disponibilidades:** em janeiro a Recuperanda encerrou com saldo no banco Sicredi de R\$ 3,4 mil. A empresa apresentou os extratos bancários atestando os valores contabilizados. Conforme Razão, os pagamentos envolvem recebimentos das vendas e transferência da Máquinas Vitórias.

**Outros Créditos:** engloba mútuo junto à Máquinas Vitórias, no valor de R\$ 533.505,37, referente às transações entre as empresas. Frisa-se que o contrato não foi disponibilizado para verificação. A rubrica também compreende valores a receber dos sócios Roberto Menna Barreto de R\$ 500,00 e Roberto Brauner Penteadó de R\$ 49.500,00.

# 4. DADOS FINANCEIROS – ECONÔMICOS – DEMONSTRATIVO DE RESULTADO CONSOLIDADO

## Consolidado

| DRE CONSOLIDADO                        | nov/22           | dez/22           | jan/23           | 2023             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Receita Bruta                          | 174.578          | 309.290          | 456.864          | 456.864          |
| (-) Devoluções e Abatimentos           | -                | -                | 60.000           | 60.000           |
| (-) Impostos s/ vendas                 | 30.456           | 40.362           | 62.269           | 62.269           |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>                 | <b>144.122</b>   | <b>268.928</b>   | <b>334.595</b>   | <b>334.595</b>   |
| Custo dos Produtos e Serviços Vendidos | 223.528          | 247.570          | 148.381          | 148.381          |
| <b>LUCRO BRUTO</b>                     | <b>- 79.406</b>  | <b>21.357</b>    | <b>186.214</b>   | <b>186.214</b>   |
| <b>DESPESAS/ RECEITAS OPERACIONAIS</b> | <b>- 170.060</b> | <b>- 266.991</b> | <b>- 228.028</b> | <b>- 228.028</b> |
| Despesas com Pessoal                   | 74.254           | 85.501           | 81.122           | 81.122           |
| Despesas Administrativas               | 99.279           | 187.490          | 152.906          | 152.906          |
| Despesas tributárias                   | 2.027            | -                | -                | -                |
| Outras receitas operacionais           | 5.500            | 6.000            | 6.000            | 6.000            |
| <b>RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS</b>    | <b>- 1.069</b>   | <b>- 780</b>     | <b>- 696</b>     | <b>- 696</b>     |
| Despesas Financeiras                   | 1.069            | 780              | 696              | 696              |
| <b>RESULTADO ANTES DO IR E CSLL</b>    | <b>- 250.536</b> | <b>- 246.414</b> | <b>- 42.510</b>  | <b>- 42.510</b>  |
| <b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>    | <b>- 250.536</b> | <b>- 246.414</b> | <b>- 42.510</b>  | <b>- 42.510</b>  |

DEMONST. RESULTADO EXERCÍCIO

**NOTA:** para melhor interpretação dos resultados das empresas em recuperação judicial, esta administradora judicial consolidou as informações constantes no DRE. As empresas Industrial Vitória Ltda. e Vitória Industrial e Exportadora Ltda. não possuem receitas, mas apenas as despesas estão vinculadas diretamente e trabalhando de forma única. Dessa forma, entende-se que os resultados devem ser considerados conjuntamente para avaliação de desempenho.

**Receita bruta:** devido às peculiaridades do negócio, o faturamento possui oscilações mensais. Variando de acordo com a entrega de produtos.

**Deduções da Receita:** corresponde a impostos sobre vendas no montante de R\$ 62,2 mil e devoluções de R\$ 60 mil, justificada pela empresa ser referente a nota incorreta que, devido ao prazo de cancelamento já ter passado, foi realizada a devolução. As empresas são tributadas pelo Lucro Real.

**Custos das mercadorias vendidas:** os custos consumiram 44% da receita líquida em janeiro, sendo, as principais variações com matéria prima, motivo da retração no período. Destacamos que as compras são lançadas diretamente nos custos.

**Despesas com pessoal:** o valor de R\$ 81 mil corresponde às despesas com salários, pró-labore, INSS e FGTS. A retração se deve aos valores de 13º salário e férias, que em dezembro somaram R\$ 5,9 mil e em janeiro foram zerados. Em dezembro/2022 houve aumento dos valores de pró-labore, contudo a variação não foi elucidada pela empresa, sendo registrado o valor a maior também em janeiro. Por tal motivo, a administração judicial notificou as devedoras, a fim de esclarecer se a questão se trata, ou não, de distribuição de lucros ou dividendos aos sócios, vedada pelo artigo 6º-A da Lei n.º 11.101/2005. Em resposta, as recuperandas mencionaram que o aumento do valor diz respeito à necessidade de adequação da remuneração da diretoria ao mercado de trabalho. Afirmaram, ainda, que o valor fixado foi estabelecido em assembleia geral ordinária e extraordinária realizada no dia 07/07/2022.

**Despesas administrativas:** compreende, especialmente, depreciações e amortizações (R\$ 36 mil) e serviços prestados por terceiros (R\$ 101 mil) que, entre os principais prestadores destacam-se os serviços de advocacia em nome de Cesar Peres (R\$ 15 mil) e Acez Consultoria (R\$ 7 mil). As oscilações da rubrica se devem pela redução dos valores de serviços com terceiros, que passaram de R\$ 112 mil para R\$ 101 mil, devido a demanda de entrega de produtos, sendo necessária a contratação de mão de obra terceirizada, além das despesas com combustível que passaram de R\$ 7 mil para R\$ 3,4 mil, justificada pela diminuição de viagens em virtude de visitas aos clientes no período.

**Outras Receitas Operacionais:** refere-se ao aluguel de parte da área industrial e escritório. Frisa-se que os contratos com Bammann, no valor de R\$ 6.000,00, e Wood, no valor de R\$ 29.000,00, foram enviados. Nos meses de setembro/2022 a janeiro/2023 a Recuperanda não recebeu o valor de aluguel correspondente a Wood, o que vem sendo cobrado através de advogado.

**Resultado financeiro:** as despesas compreendem, exclusivamente, juros e comissões bancárias R\$ 638,69.

**Resultado:** embora o faturamento tenha apresentado aumento, os custos e despesas elevados resultaram em prejuízo de R\$ 42.452,29 em janeiro. O grupo recuperando busca se reestruturar, desenvolvendo novos produtos e serviços e contratando colaboradores mais experientes aliados a redução busca de custos.



## 5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO – DÍVIDA TRIBUTÁRIA

As empresas Industrial Vitória Ltda. e Vitória Industrial e Exportadora Ltda. não apresentam débitos tributários registrados na contabilidade. No entanto, existem valores em dívida ativa que precisam ser regularizados. O contador das recuperandas informou que está em fase de análise para realizar a proposta de parcelamento, visando valores que a empresa consiga suprir mensalmente. O Grupo Recuperando não vem adimplindo integralmente os tributos mensais, realizando em alguns meses a compensação de tributos. Em janeiro o passivo tributário somou R\$ 3.610.659,71, conforme demonstrado abaixo:

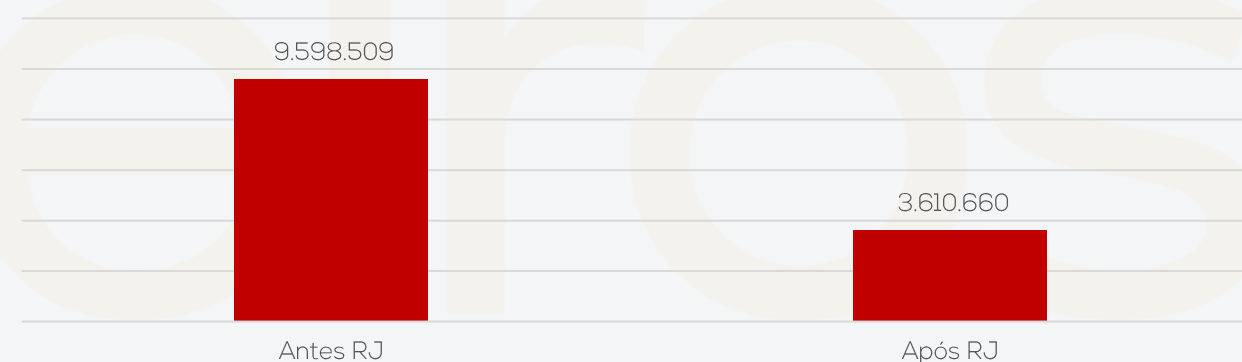
| PASSIVO TRIBUTÁRIO          | Máquinas Vitória |
|-----------------------------|------------------|
| Débitos Federais            | Valor            |
| INSS A PAGAR                | 1.817.713        |
| FGTS A PAGAR                | 221.889          |
| IRRF A RECOLHER             | 220.721          |
| PIS A RECOLHER              | 174.789          |
| COFINS A RECOLHER           | 633.201          |
| CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A PAGAR | 791              |
| RET. PJ A RECOLHER          | 16.148           |
| FGTS PARCELAMENTO           | 88.176           |
| INSS PARCELAMENTO           | 315.958          |
| <b>TOTAL</b>                | <b>3.489.386</b> |

| Débitos Estaduais | Valor         |
|-------------------|---------------|
| ICMS A RECOLHER   | 72.172        |
| <b>TOTAL</b>      | <b>72.172</b> |

| Débitos Municipais | Valor         |
|--------------------|---------------|
| ISS A RECOLHER     | 23.196        |
| IPTU A PAGAR       | 25.905        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>49.102</b> |



**POSIÇÃO DO PASSIVO TRIBUTÁRIO\***



Nota: Salienta-se que a retração do passivo se deu por ajustes contábeis realizados em dezembro/2021, não por efetivo pagamento.



# 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## Meios de Recuperação

- As momentâneas dificuldades apresentadas pelo Grupo Vitória serão solucionadas mediante a reestruturação operacional e financeiro da empresa, conforme descrição elencada neste plano. Na esteira da reestruturação, o Grupo Recuperando, ao seu exclusivo critério e na busca da preservação de sua atividade e do pagamento dos créditos sujeitos à recuperação judicial, poderá constituir, com seus ativos operacionais, sociedade subsidiária operacional para a exploração da prestação dos serviços previstos em seu estatuto social. Dessa sociedade a ser constituída poderão participar credores quirografários parceiros fornecedores, bem como dela também poderão participar credores que não se submetam aos efeitos da recuperação judicial, mas que pretendam aderir a este Plano.
- O Grupo Recuperando está implantando uma série de medidas destinadas a reforçar o caixa das empresas, tais como, cortes de custo, racionalização e melhoria de processos e uma política de não distribuição de dividendos ao sócio até o final do prazo legalmente previsto para o acompanhamento judicial da recuperação.
- Alternativamente, o Grupo Recuperando poderá adotar o sistema de arrendamento de ativos estratégicos, efetivando-se remuneração da fruição destes bens, apta a garantir fluxo de caixa compatível para o pagamento de seus credores. O arrendamento poderá ainda ser meio de recuperação conjugado a eventual alienação de unidade produtiva, ou seja, formar-se-á contrato conjunto para a alienação de unidade produtiva isolada e ainda arrendamento de eventuais ativos imobilizados que permeiem a UPI alienada.
- O Grupo Recuperando poderá alienar ativos operacionais e não operacionais, a fim de destinar recursos ao pagamento dos credores e recomposição do capital de giro.
- O Grupo Recuperando poderá obter novos recursos junto a credores fomentadores para fazer frente às obrigações assumidas ou para recomposição do capital de giro. Para estes contratos celebrados após o deferimento da recuperação judicial, será atribuído *ex lege* a característica de créditos extraconcursais e preferenciais frente aos demais, caso haja quebra da empresa.

## Proposta de Pagamento

| CONDIÇÕES DO PLANO GRUPO VITÓRIA |   |                         |         |          |                       |                 |   |              |
|----------------------------------|---|-------------------------|---------|----------|-----------------------|-----------------|---|--------------|
| CLASSE                           | Subclasse   | VALOR RJ                | DESÁGIO | CARÊNCIA | INÍCIO DOS PAGAMENTOS | N° PARCELAS     | Amortização   | Atualização  |
| Classe I - Trabalhistas          | Limitados a 15 salários-mínimos (vigentes na data de apresentação do PRJ) | R\$ 169.492,79          | Não há  | Não      | Homologação do plano  | Em até 12 meses | Não há  | Não há       |
|                                  | Saldo remanescente  | R\$ 821.712,41          | 90%     | Não      | Homologação do plano  |                 |   |              |
| Classe III - Quirografários      | Não há  | R\$ 5.535.014,96        | Não há  | 12 meses | Homologação do plano  | 144             | 1% ao ano, do ano 2 até o ano 11, totalizando 10%, e 90% no 12º ano | TR + 1% a.a. |
| <b>TOTAL</b>                     |   | <b>R\$ 6.526.220,16</b> |         |          |                       |                 |   |              |





# ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JANEIRO DE 2023.





**medeiros<sup>2</sup>**  
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

## **PORTO ALEGRE**

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

## **NOVO HAMBURGO**

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

## **CAXIAS DO SUL**

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

## **BLUMENAU**

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

## **RIO DE JANEIRO**

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

## **SÃO PAULO**

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

**BALANCETE**

| <b>Código</b> | <b>Descrição da conta</b>             | <b>Saldo Anterior</b> | <b>Débito</b> | <b>Crédito</b> | <b>Saldo Atual</b> |
|---------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------|----------------|--------------------|
| 149           | PASSIVO                               | 0,00                  | 0,00          | 0,00           | 0,00               |
| 150           | PASSIVO CIRCULANTE                    | 1.471.121,07C         | 0,00          | 0,00           | 1.471.121,07C      |
| 382           | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS          | 1.427.100,91C         | 0,00          | 0,00           | 1.427.100,91C      |
| 151           | EMPRÉSTIMOS                           | 1.000.376,69C         | 0,00          | 0,00           | 1.000.376,69C      |
| 152           | EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL               | 1.000.376,69C         | 0,00          | 0,00           | 1.000.376,69C      |
| 159           | CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS | 426.724,22C           | 0,00          | 0,00           | 426.724,22C        |
| 526           | MAQUINAS VITORIA S/A                  | 426.724,22C           | 0,00          | 0,00           | 426.724,22C        |
| 164           | FORNECEDORES                          | 44.020,16C            | 0,00          | 0,00           | 44.020,16C         |
| 165           | FORNECEDORES                          | 44.020,16C            | 0,00          | 0,00           | 44.020,16C         |
| 528           | CAMIL E SILVA                         | 28.060,16C            | 0,00          | 0,00           | 28.060,16C         |
| 529           | MEINCKE E CONT LTDA                   | 15.960,00C            | 0,00          | 0,00           | 15.960,00C         |
| 242           | PATRIMÔNIO LÍQUIDO                    | 1.471.121,07D         | 0,00          | 0,00           | 1.471.121,07D      |
| 264           | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS        | 1.471.121,07D         | 0,00          | 0,00           | 1.471.121,07D      |
| 265           | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS        | 1.471.121,07D         | 0,00          | 0,00           | 1.471.121,07D      |
| 267           | (-) PREJUÍZO DO EXERCÍCIO             | 1.471.121,07D         | 0,00          | 0,00           | 1.471.121,07D      |

PATRICIA MENNA BARRETO PENTEADO

CPF: 510.181.950-68

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA

Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1

CPF: 921.675.430-34

**BALANCETE**

| Código | Descrição da conta                                    | Saldo Anterior | Débito     | Crédito    | Saldo Atual    |
|--------|---|----------------|------------|------------|----------------|
| 1      | ATIVO   | 12.272.229,21D | 910.860,92 | 942.494,48 | 12.240.595,65D |
| 2      | ATIVO CIRCULANTE                                      | 2.951.238,64D  | 910.860,92 | 906.468,27 | 2.955.631,29D  |
| 3      | DISPONÍVEL  | 145.479,11D    | 383.650,43 | 396.919,07 | 132.210,47D    |
| 4      | CAIXA   | 106.668,50D    | 58.500,00  | 62.199,05  | 102.969,45D    |
| 5      | CAIXA GERAL   | 106.668,50D    | 58.500,00  | 62.199,05  | 102.969,45D    |
| 7      | BANCOS CONTA MOVIMENTO                                | 38.810,61D     | 325.150,43 | 334.720,02 | 29.241,02D     |
| 9      | SICREDI   | 38.810,61D     | 325.150,43 | 334.720,02 | 29.241,02D     |
| 12     | CLIENTES  | 1.281.225,46D  | 454.863,77 | 420.639,00 | 1.315.450,23D  |
| 13     | DUPLICATAS A RECEBER                                  | 1.281.225,46D  | 454.863,77 | 420.639,00 | 1.315.450,23D  |
| 942    | ADB ALIMENTOS LTDA                                    | 0,00           | 95.000,00  | 95.000,00  | 0,00           |
| 940    | AGROINDUSTRIAL MARMELEIRO                             | 0,00           | 26.050,00  | 26.050,00  | 0,00           |
| 916    | ARROZEIRA PELOTAS INDUSTRIA E COMERCIO E CEREAIS LTDA | 4.650,00D      | 49.350,00  | 60.000,00  | 6.000,00C      |
| 906    | ARTUR ANSELMO MI DUARTE DA COSTA                      | 12.000,00D     | 60.850,00  | 0,00       | 72.850,00D     |
| 902    | BENTO ZANATO ZANETTI                                  | 6.500,00D      | 0,00       | 6.500,00   | 0,00           |
| 878    | CAMIL ALIMENTOS                                       | 55.011,25D     | 0,00       | 19.000,00  | 36.011,25D     |
| 679    | EDUARDO ANTONIO CORREIA RAVANELO                      | 0,00           | 28.800,00  | 28.800,00  | 0,00           |
| 841    | JACSON SIEFERT NOREMBERG                              | 10.000,00D     | 20.000,00  | 30.000,00  | 0,00           |
| 944    | JONES BAYER WEBER                                     | 0,00           | 42.000,00  | 42.000,00  | 0,00           |
| 945    | JORGE LUIZ HOSNI JR                                   | 0,00           | 40.000,00  | 0,00       | 40.000,00D     |
| 943    | LUIS ALBERTO SERRALTA ACAUAN                          | 0,00           | 80.400,77  | 78.059,00  | 2.341,77D      |
| 927    | LUIS ANTONIO ABREU DE MORAES                          | 0,00           | 4.883,00   | 0,00       | 4.883,00D      |
| 768    | METALURGICA COSTA DOCE                                | 0,00           | 5.000,00   | 5.000,00   | 0,00           |
| 880    | PALMA AGROINDUSTRIAL                                  | 28.700,00D     | 0,00       | 28.700,00  | 0,00           |
| 941    | PAULO LUCIANO SCHMIDT                                 | 0,00           | 1.000,00   | 0,00       | 1.000,00D      |
| 806    | RAFAEL LESSA BUSATO                                   | 0,00           | 1.050,00   | 1.050,00   | 0,00           |
| 807    | WANDA REGINA LEMOS FARIAS                             | 0,00           | 480,00     | 480,00     | 0,00           |
| 706    | COOP SUL RIOGRANDENSE DE LATICINIOS-PEL               | 10.763,80D     | 0,00       | 0,00       | 10.763,80D     |
| 707    | EFEGE ARMAZEM ADMINIST BENS LTDA                      | 48.748,91D     | 0,00       | 0,00       | 48.748,91D     |
| 708    | ERMINIO BRAGA LUCENA                                  | 779.590,21D    | 0,00       | 0,00       | 779.590,21D    |
| 709    | JOSE NEWRON MOTTA PINTO                               | 11.933,14D     | 0,00       | 0,00       | 11.933,14D     |
| 710    | LUIS AURELIO ALVES DA SILVA                           | 15.000,00D     | 0,00       | 0,00       | 15.000,00D     |
| 711    | SOLISMAR NEITZKE                                      | 298.328,15D    | 0,00       | 0,00       | 298.328,15D    |
| 18     | OUTROS CRÉDITOS                                       | 374.394,20D    | 72.346,72  | 88.910,20  | 357.830,72D    |
| 22     | DIVIDENDOS A RECEBER                                  | 29.886,96D     | 0,00       | 0,00       | 29.886,96D     |
| 525    | RODRIGO MENNA BARRETO                                 | 29.886,96D     | 0,00       | 0,00       | 29.886,96D     |
| 23     | ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES                          | 119.261,59D    | 7.462,73   | 26.886,16  | 99.838,16D     |
| 612    | ADIANTAMENTO A FORNECEDORES                           | 119.261,59D    | 7.462,73   | 26.886,16  | 99.838,16D     |
| 28     | TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR                        | 225.245,65D    | 64.883,99  | 62.024,04  | 228.105,60D    |
| 29     | IPI A RECUPERAR                                       | 61.652,03D     | 0,00       | 0,00       | 61.652,03D     |
| 30     | ICMS A RECUPERAR                                      | 147.141,48D    | 35.827,98  | 19.425,95  | 163.543,51D    |
| 40     | COFINS A RECUPERAR                                    | 13.517,44D     | 23.873,55  | 34.999,57  | 2.391,42D      |
| 41     | PIS A RECUPERAR                                       | 2.934,70D      | 5.182,46   | 7.598,52   | 518,64D        |
| 53     | ESTOQUE   | 1.150.139,87D  | 0,00       | 0,00       | 1.150.139,87D  |
| 54     | MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS                       | 1.150.139,87D  | 0,00       | 0,00       | 1.150.139,87D  |
| 55     | MATERIAIS DE CONSUMO                                  | 41.387,00D     | 0,00       | 0,00       | 41.387,00D     |
| 56     | MATÉRIA-PRIMA   | 406.079,32D    | 0,00       | 0,00       | 406.079,32D    |
| 57     | MATERIAIS SECUNDARIOS                                 | 83.832,00D     | 0,00       | 0,00       | 83.832,00D     |
| 59     | PRODUTOS ACABADOS                                     | 618.841,55D    | 0,00       | 0,00       | 618.841,55D    |
| 501    | ATIVO NÃO-CIRCULANTE                                  | 9.320.990,57D  | 0,00       | 36.026,21  | 9.284.964,36D  |
| 69     | ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO                        | 154.218,70D    | 0,00       | 0,00       | 154.218,70D    |
| 608    | INVESTIMENTOS A RELIZAR                               | 154.218,70D    | 0,00       | 0,00       | 154.218,70D    |
| 609    | CINCO CONSTRUÇÕES LTDA                                | 154.218,70D    | 0,00       | 0,00       | 154.218,70D    |
| 76     | OUTROS CRÉDITOS                                       | 478.086,21D    | 0,00       | 0,00       | 478.086,21D    |
| 80     | SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA              | 426.724,22D    | 0,00       | 0,00       | 426.724,22D    |
| 543    | INDUSTRIAL VITORIA LTDA                               | 426.724,22D    | 0,00       | 0,00       | 426.724,22D    |
| 83     | DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS                                | 51.361,99D     | 0,00       | 0,00       | 51.361,99D     |
| 535    | COMPULSÓRIOS S/ COMBUSTÍVEIS                          | 10.322,80D     | 0,00       | 0,00       | 10.322,80D     |
| 536    | COMPULSÓRIOS S/ ENERGIA ELÉTRICA                      | 194,79D        | 0,00       | 0,00       | 194,79D        |
| 537    | COMPULSÓRIOS S/ VEÍCULOS                              | 40.844,40D     | 0,00       | 0,00       | 40.844,40D     |
| 88     | INVESTIMENTOS   | 33.541,54D     | 0,00       | 0,00       | 33.541,54D     |
| 97     | PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS                      | 33.224,84D     | 0,00       | 0,00       | 33.224,84D     |
| 98     | INVESTIMENTOS EM EMPRESAS                             | 33.224,84D     | 0,00       | 0,00       | 33.224,84D     |
| 100    | APLICAÇÕES PARA INCENTIVOS FISCAIS                    | 316,70D        | 0,00       | 0,00       | 316,70D        |
| 607    | INVESTIMENTOS PARA INCENTIVOS FISCAIS                 | 316,70D        | 0,00       | 0,00       | 316,70D        |
| 111    | IMOBILIZADO   | 8.487.119,32D  | 0,00       | 36.026,21  | 8.451.093,11D  |
| 112    | IMÓVEIS   | 7.742.000,00D  | 0,00       | 0,00       | 7.742.000,00D  |
| 113    | TERRENOS  | 242.000,00D    | 0,00       | 0,00       | 242.000,00D    |
| 549    | IMÓVEIS   | 7.358.780,82D  | 0,00       | 0,00       | 7.358.780,82D  |

BALANCETE

| Código | Descrição da conta                                   | Saldo Anterior | Débito     | Crédito    | Saldo Atual    |
|--------|--|----------------|------------|------------|----------------|
| 558    | INSTALAÇÕES  | 141.219,18D    | 0,00       | 0,00       | 141.219,18D    |
| 116    | MÓVEIS E UTENSÍLIOS                                  | 188.721,08D    | 0,00       | 0,00       | 188.721,08D    |
| 117    | MÓVEIS E UTENSÍLIOS                                  | 188.721,08D    | 0,00       | 0,00       | 188.721,08D    |
| 118    | MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS                 | 1.844.572,71D  | 0,00       | 0,00       | 1.844.572,71D  |
| 119    | MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS                              | 1.379.633,10D  | 0,00       | 0,00       | 1.379.633,10D  |
| 551    | FERRAMENTAS  | 464.939,61D    | 0,00       | 0,00       | 464.939,61D    |
| 120    | VEÍCULOS   | 189.436,06D    | 0,00       | 0,00       | 189.436,06D    |
| 121    | VEÍCULOS   | 189.436,06D    | 0,00       | 0,00       | 189.436,06D    |
| 122    | EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA                          | 102.778,15D    | 0,00       | 0,00       | 102.778,15D    |
| 556    | COMPUTADORES E PERIFÉRICOS                           | 102.778,15D    | 0,00       | 0,00       | 102.778,15D    |
| 124    | IMOBILIZADO EM ANDAMENTO                             | 2.476.013,66D  | 0,00       | 0,00       | 2.476.013,66D  |
| 560    | OBRAS EM ANDAMENTO                                   | 2.476.013,66D  | 0,00       | 0,00       | 2.476.013,66D  |
| 125    | (-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL             | 4.056.402,34C  | 0,00       | 36.026,21  | 4.092.428,55C  |
| 126    | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE IMÓVEIS                 | 1.688.322,59C  | 0,00       | 24.529,27  | 1.712.851,86C  |
| 128    | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS | 1.280.985,67C  | 0,00       | 11.496,94  | 1.292.482,61C  |
| 130    | (-) EXAUSTÕES E DEPREC. DE REC. NATURAIS             | 188.721,08C    | 0,00       | 0,00       | 188.721,08C    |
| 570    | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA COMPUTADORES E PERIFERICOS | 102.778,15C    | 0,00       | 0,00       | 102.778,15C    |
| 572    | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS   | 464.939,61C    | 0,00       | 0,00       | 464.939,61C    |
| 574    | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA INSTALAÇÕES                | 141.219,18C    | 0,00       | 0,00       | 141.219,18C    |
| 578    | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA VEICULOS                   | 189.436,06C    | 0,00       | 0,00       | 189.436,06C    |
| 502    | INTANGÍVEL   | 168.024,80D    | 0,00       | 0,00       | 168.024,80D    |
| 123    | MARCAS, DIREITOS E PATENTES                          | 168.024,80D    | 0,00       | 0,00       | 168.024,80D    |
| 553    | MARCAS E PATENTES                                    | 149.408,45D    | 0,00       | 0,00       | 149.408,45D    |
| 554    | MARCAS E PATENTES - CM COMPL.                        | 591,55D        | 0,00       | 0,00       | 591,55D        |
| 555    | SOFTWARE   | 18.024,80D     | 0,00       | 0,00       | 18.024,80D     |
| 149    | PASSIVO  | 12.272.229,21C | 678.425,87 | 689.244,60 | 12.283.047,94C |
| 150    | PASSIVO CIRCULANTE                                   | 8.054.355,89C  | 678.425,87 | 689.244,60 | 8.065.174,62C  |
| 382    | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS                         | 636.539,52C    | 0,00       | 0,00       | 636.539,52C    |
| 151    | EMPRÉSTIMOS  | 636.539,52C    | 0,00       | 0,00       | 636.539,52C    |
| 152    | EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL                              | 590.321,52C    | 0,00       | 0,00       | 590.321,52C    |
| 686    | BRASCOR FOMENTO COMERCIAL                            | 46.218,00C     | 0,00       | 0,00       | 46.218,00C     |
| 164    | FORNECEDORES   | 200.835,35C    | 291.229,05 | 302.341,65 | 211.947,95C    |
| 165    | FORNECEDORES   | 200.835,35C    | 291.229,05 | 302.341,65 | 211.947,95C    |
| 936    | 46.441.736 MATHEUS QUEVEDO GOMES                     | 0,00           | 1.134,00   | 1.134,00   | 0,00           |
| 926    | 48.739.535 EVANDRO HUBNER BUBOLZ                     | 0,00           | 0,00       | 1.020,00   | 1.020,00C      |
| 925    | 48.938.042 LEONIR DE BARROS GARCIA                   | 0,00           | 432,00     | 432,00     | 0,00           |
| 924    | 48.938.236 LEANDRO DE BARROS GARCIA                  | 0,00           | 1.913,01   | 1.913,01   | 0,00           |
| 938    | 49.189.727 RENAN DE ARAUJO PERES                     | 0,00           | 2.517,75   | 2.517,75   | 0,00           |
| 939    | 49.407.522 FLAVIO LUIS GIELOW ZANETTI                | 0,00           | 1.620,00   | 1.620,00   | 0,00           |
| 937    | 49.409.149 PAULO ALEXANDRE DE MEDEIROS VEIGA         | 0,00           | 1.026,00   | 1.026,00   | 0,00           |
| 672    | ACOS FAVORIT DISTRIBUIDORA LTDA-MATRIZ               | 0,00           | 2.467,18   | 2.467,18   | 0,00           |
| 787    | ADAO NEI CARDOSO 42652839004                         | 0,00           | 2.400,00   | 2.400,00   | 0,00           |
| 947    | ANA RITA PFULLER DA SILVA                            | 0,00           | 1.052,90   | 730,00     | 322,90D        |
| 856    | AQUARELA TINTAS LTDA                                 | 0,00           | 393,00     | 393,00     | 0,00           |
| 625    | ARCELORMITTAL BRASIL S/A                             | 0,00           | 12.152,01  | 12.152,01  | 0,00           |
| 736    | Cia Industrial H. Carlos Schneider                   | 0,00           | 25.967,99  | 19.547,84  | 6.420,15D      |
| 626    | COMERCIAL DE PARAFUSOS FAGUNDES LTDA                 | 0,00           | 367,12     | 367,12     | 0,00           |
| 722    | CROMAGEM PELOTAS LTDA                                | 0,00           | 10.488,50  | 10.488,50  | 0,00           |
| 932    | DANIELA CABRAL ESCOBAR DE AVILA                      | 0,00           | 390,00     | 390,00     | 0,00           |
| 909    | ERICO LOY DE FREITAS 01080612050                     | 700,00C        | 3.200,00   | 2.500,00   | 0,00           |
| 623    | FCC- INDUSTRIA E COMERCIO LTDA                       | 0,00           | 3.820,00   | 3.820,00   | 0,00           |
| 699    | FERRAGEM MULLER                                      | 0,00           | 27,90      | 27,90      | 0,00           |
| 921    | Free Tintas Ltda                                     | 0,00           | 634,64     | 0,00       | 634,64D        |
| 912    | FUNDICAO BORGHETTI LTDA                              | 8.546,39C      | 8.546,67   | 6.728,87   | 6.728,59C      |
| 883    | GALA COMERCIO DE VEICULOS LTDA                       | 0,00           | 1.503,48   | 1.503,48   | 0,00           |
| 616    | GERDAU ACOS LONGOS SA                                | 0,00           | 6.009,39   | 18.427,64  | 12.418,25C     |
| 757    | GULARTE E FREITAS LTDA                               | 150,00C        | 150,00     | 0,00       | 0,00           |
| 915    | H.P. PARAFUSOS ABRASIVOS LTDA. - EPP                 | 0,00           | 2.166,67   | 2.166,67   | 0,00           |
| 675    | IMDEPA ROULAMENTS IMPORT. COMERC. LTDA               | 0,00           | 1.500,34   | 1.500,34   | 0,00           |
| 629    | IRMAOS JOUGLARD MATRIZ                               | 0,00           | 4.653,35   | 5.470,94   | 817,59C        |
| 725    | J.FERNANDES IND.MET.DE ROSCAS LTDA                   | 1.150,00D      | 2.000,00   | 3.150,00   | 0,00           |
| 911    | JEANE CARDOSO LTDA                                   | 0,00           | 1.632,50   | 3.914,40   | 2.281,90C      |
| 849    | JOAO BATISTA VASCONCELOS DE OLIVEIRA 33663050025     | 0,00           | 2.342,50   | 2.362,50   | 20,00C         |
| 891    | JP DISTRIBUIDORA                                     | 145,00C        | 0,00       | 98,00      | 243,00C        |
| 929    | JULIANA PACHECO DIAS. ME.                            | 0,00           | 33.000,00  | 33.000,00  | 0,00           |
| 653    | Laura Palhares Kirst de Almeida                      | 0,00           | 1.197,70   | 579,62     | 618,08D        |
| 931    | Lojas Colombo S.A Com. Util. Dom. - 071              | 0,00           | 499,00     | 499,00     | 0,00           |
| 905    | MARCOS VINICIUS HENRIQUES DOS SANTOS 03840754100     | 0,00           | 12.495,13  | 12.495,00  | 0,13D          |
| 746    | MARTINS & HILLAL COMERCIO DE TINTAS LTDA             | 0,00           | 449,60     | 449,62     | 0,02C          |
| 701    | MATHEUS LAMERA NOVACK - EPP                          | 0,00           | 1.112,44   | 1.112,44   | 0,00           |
| 658    | MULTIBELT INDUSTRIA E COMERCIO DE CORREIAS LTDA      | 0,00           | 1.236,47   | 1.277,90   | 41,43C         |
| 923    | NATANAEL LOPES VALEZ 03513627033                     | 0,00           | 2.403,00   | 2.403,00   | 0,00           |

BALANCETE

| Código | Descrição da conta                              | Saldo Anterior | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   |
|--------|---|----------------|------------|------------|---------------|
| 657    | NOVA MOTORES E FIOS LTDA                        | 0,00           | 6.073,69   | 6.073,69   | 0,00          |
| 651    | OXIGEO GASES LTDA                               | 0,00           | 3.324,46   | 3.324,46   | 0,00          |
| 632    | PANATLANTICA S/A                                | 0,00           | 113.799,19 | 113.799,19 | 0,00          |
| 933    | PESO CERTO LTDA                                 | 0,00           | 280,00     | 280,00     | 0,00          |
| 934    | Presol Industria e Comercio de Maquinas LTDA    | 0,00           | 1.503,50   | 1.503,50   | 0,00          |
| 733    | ROLAMENTOS MARTINS LTDA                         | 0,00           | 181,00     | 181,00     | 0,00          |
| 720    | SAMPAIO DISTRIBUIDORA DE ACO S.A.               | 104.969,95C    | 0,00       | 0,00       | 104.969,95C   |
| 631    | SCHUNEMANN COMERCIO AUTOMOTIVO LTDA             | 0,00           | 1.100,00   | 1.100,00   | 0,00          |
| 773    | SEASP-SERV.ESP.NA AREA DE SEG.PRIV.LTDA-ME      | 0,01C          | 812,00     | 812,01     | 0,02C         |
| 935    | TECH COMERCIO DE SUPRIMENTOS DE INF. LTDA       | 0,00           | 359,90     | 359,00     | 0,90D         |
| 726    | ZARA TRANSMISSOES MECANICAS LTDA                | 0,00           | 0,00       | 3.660,00   | 3.660,00C     |
| 506    | FORNECEDOR DIVERSOS                             | 0,00           | 5.257,07   | 5.257,07   | 0,00          |
| 689    | FUNDIMASA INDUSTRIA METALURGICA LTDA            | 6.600,00C      | 0,00       | 0,00       | 6.600,00C     |
| 716    | DETALHARE ASSESSORIA CONTABIL LTDA              | 3.636,00C      | 3.636,00   | 3.906,00   | 3.906,00C     |
| 687    | CARLOS DANIEL ALMEIDA ME                        | 700,00C        | 0,00       | 0,00       | 700,00C       |
| 688    | GERDAU  | 40.000,00C     | 0,00       | 0,00       | 40.000,00C    |
| 690    | FUNDIÇÃO BERGER LTDA                            | 1.512,00C      | 0,00       | 0,00       | 1.512,00C     |
| 691    | RIBEIRO E IRRIBAREM LTDA                        | 35.026,00C     | 0,00       | 0,00       | 35.026,00C    |
| 169    | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS                          | 1.167.923,91C  | 70.223,06  | 69.222,52  | 1.166.923,37C |
| 170    | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER             | 1.167.923,91C  | 70.223,06  | 69.222,52  | 1.166.923,37C |
| 172    | ICMS A RECOLHER                                 | 72.172,38C     | 19.425,95  | 19.425,95  | 72.172,38C    |
| 173    | ISS A RECOLHER                                  | 22.915,59C     | 0,00       | 245,00     | 23.160,59C    |
| 177    | CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER                  | 790,62C        | 0,00       | 0,00       | 790,62C       |
| 178    | IRRF A RECOLHER                                 | 219.442,96C    | 6.654,90   | 6.292,77   | 219.080,83C   |
| 179    | PIS A RECOLHER                                  | 174.788,85C    | 7.598,52   | 7.598,52   | 174.788,85C   |
| 180    | COFINS A RECOLHER                               | 633.200,80C    | 34.999,57  | 34.999,57  | 633.200,80C   |
| 183    | ISS RETIDO A RECOLHER                           | 0,00           | 0,00       | 35,59      | 35,59C        |
| 584    | IPTU A PAGAR                                    | 25.905,38C     | 0,00       | 0,00       | 25.905,38C    |
| 483    | IRRF A RECOLHER - 1708                          | 1.864,72C      | 372,78     | 148,63     | 1.640,57C     |
| 485    | RET. PJ A RECOLHER - 5952                       | 16.842,61C     | 1.171,34   | 476,49     | 16.147,66C    |
| 185    | OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA         | 4.263.137,52C  | 113.298,18 | 118.358,73 | 4.268.198,07C |
| 186    | OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL                        | 1.685.661,46C  | 93.014,63  | 94.813,02  | 1.687.459,85C |
| 187    | SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR                    | 91.995,45C     | 38.403,18  | 42.400,82  | 95.993,09C    |
| 188    | PRÓ-LABORE A PAGAR                              | 0,00           | 30.001,20  | 30.001,20  | 0,00          |
| 703    | PATRICIA MENNA BARRETO PENTEADO                 | 472.447,20C    | 11.167,63  | 11.179,00  | 472.458,57C   |
| 704    | ROBERTO MENNA BARRETO                           | 250.824,15C    | 13.373,50  | 11.232,00  | 248.682,65C   |
| 705    | ROBERTO BRAUNER PENTEADO                        | 868.178,21C    | 0,00       | 0,00       | 868.178,21C   |
| 491    | CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER                | 2.216,45C      | 69,12      | 0,00       | 2.147,33C     |
| 190    | OBRIGAÇÕES SOCIAIS                              | 2.479.070,62C  | 17.160,83  | 21.083,79  | 2.482.993,58C |
| 191    | INSS A RECOLHER                                 | 1.813.790,31C  | 13.708,92  | 17.631,88  | 1.817.713,27C |
| 192    | FGTS A RECOLHER                                 | 221.888,63C    | 3.451,91   | 3.451,91   | 221.888,63C   |
| 586    | PENSÃO ALIMENTICIA                              | 15.726,52C     | 0,00       | 0,00       | 15.726,52C    |
| 587    | FGTS PARCELAMENTO                               | 88.176,21C     | 0,00       | 0,00       | 88.176,21C    |
| 588    | INSS PARCELAMENTO                               | 315.958,23C    | 0,00       | 0,00       | 315.958,23C   |
| 589    | CONTRIBUIÇÃO SINDICAL E ASSISTENCIAL A RECOLHER | 23.530,72C     | 0,00       | 0,00       | 23.530,72C    |
| 193    | PROVISÕES                                       | 98.405,44C     | 3.122,72   | 2.461,92   | 97.744,64C    |
| 194    | PROVISÕES PARA FÉRIAS                           | 92.151,45C     | 2.870,66   | 0,00       | 89.280,79C    |
| 195    | PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO                      | 0,00           | 0,00       | 2.085,76   | 2.085,76C     |
| 196    | INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS                | 3.525,21C      | 120,24     | 0,00       | 3.404,97C     |
| 197    | INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO           | 0,00           | 0,00       | 179,52     | 179,52C       |
| 198    | FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS                | 2.728,78C      | 131,82     | 0,00       | 2.596,96C     |
| 199    | FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO           | 0,00           | 0,00       | 196,64     | 196,64C       |
| 200    | OUTRAS OBRIGAÇÕES                               | 1.785.919,59C  | 203.675,58 | 199.321,70 | 1.781.565,71C |
| 201    | ADIANTAMENTOS A CLIENTES                        | 1.642.322,15C  | 195.011,93 | 190.658,05 | 1.637.968,27C |
| 585    | ADIANTAMENTO DE CLIENTE                         | 406.687,40C    | 139.879,50 | 128.769,00 | 395.576,90C   |
| 712    | JOAO ALBERTO ROCHA                              | 200.000,00C    | 0,00       | 0,00       | 200.000,00C   |
| 611    | VITÓRIA INDUSTRIAL LTDA                         | 526.268,75C    | 54.652,43  | 61.889,05  | 533.505,37C   |
| 851    | VHL INSUMOS E CEREAIS LTDA                      | 50.000,00C     | 0,00       | 0,00       | 50.000,00C    |
| 920    | ADB ALIMENTOS LTDA                              | 324.254,00C    | 0,00       | 0,00       | 324.254,00C   |
| 852    | WANDA FARIAS                                    | 135.112,00C    | 480,00     | 0,00       | 134.632,00C   |
| 202    | CONTAS A PAGAR                                  | 143.597,44C    | 8.663,65   | 8.663,65   | 143.597,44C   |
| 799    | CESAR PERES ADVOCACIA EMPRESARIAL               | 143.597,44C    | 0,00       | 0,00       | 143.597,44C   |
| 800    | MEDEIROS & MEDERIOS ADM.                        | 0,00           | 8.663,65   | 8.663,65   | 0,00          |
| 503    | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE                          | 1.274.702,06C  | 0,00       | 0,00       | 1.274.702,06C |
| 217    | PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO                  | 1.274.702,06C  | 0,00       | 0,00       | 1.274.702,06C |
| 226    | OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS         | 1.274.702,06C  | 0,00       | 0,00       | 1.274.702,06C |
| 614    | ROBERTO BRAUNER PENTEADO                        | 120.000,00C    | 0,00       | 0,00       | 120.000,00C   |
| 617    | PATRICIA MENNA BARRETO PENTEADO                 | 1.154.702,06C  | 0,00       | 0,00       | 1.154.702,06C |
| 242    | PATRIMÔNIO LÍQUIDO                              | 2.943.171,26C  | 0,00       | 0,00       | 2.943.171,26C |
| 243    | CAPITAL SOCIAL                                  | 4.398.707,18C  | 0,00       | 0,00       | 4.398.707,18C |
| 244    | CAPITAL SUBSCRITO                               | 4.398.707,18C  | 0,00       | 0,00       | 4.398.707,18C |
| 245    | CAPITAL SOCIAL                                  | 4.398.707,18C  | 0,00       | 0,00       | 4.398.707,18C |

**BALANCETE**

| Código | Descrição da conta                       | Saldo Anterior | Débito     | Crédito    | Saldo Atual   |
|--------|--|----------------|------------|------------|---------------|
| 524    | RESERVAS                                 | 22,43C         | 0,00       | 0,00       | 22,43C        |
| 257    | RESERVAS DE LUCROS                       | 22,43C         | 0,00       | 0,00       | 22,43C        |
| 603    | RESERVAS DE INCENTIVOS FISCAIS           | 22,43C         | 0,00       | 0,00       | 22,43C        |
| 264    | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS           | 1.455.558,35D  | 0,00       | 0,00       | 1.455.558,35D |
| 265    | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS           | 1.455.558,35D  | 0,00       | 0,00       | 1.455.558,35D |
| 266    | LUCRO DO EXERCÍCIO                       | 161.443,65C    | 0,00       | 0,00       | 161.443,65C   |
| 267    | (-) PREJUÍZOS ACUMULADOS                 | 1.617.002,00D  | 0,00       | 0,00       | 1.617.002,00D |
| 269    | CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS | 0,00           | 455.736,96 | 72.689,94  | 383.047,02D   |
| 500    | CUSTOS                                   | 0,00           | 213.374,52 | 64.993,89  | 148.380,63D   |
| 270    | CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO               | 0,00           | 213.374,52 | 64.993,89  | 148.380,63D   |
| 271    | MATERIAL APLICADO                        | 0,00           | 213.374,52 | 64.993,89  | 148.380,63D   |
| 272    | MATÉRIA-PRIMA                            | 0,00           | 213.374,52 | 35.937,88  | 177.436,64D   |
| 641    | (-) CREDITO COFINS                       | 0,00           | 0,00       | 23.873,55  | 23.873,55C    |
| 642    | (-) CREDITO PIS                          | 0,00           | 0,00       | 5.182,46   | 5.182,46C     |
| 295    | DESPESAS OPERACIONAIS                    | 0,00           | 242.362,44 | 7.696,05   | 234.666,39D   |
| 329    | DESPESAS ADMINISTRATIVAS                 | 0,00           | 242.362,44 | 7.696,05   | 234.666,39D   |
| 330    | DESPESAS COM PESSOAL                     | 0,00           | 88.427,72  | 7.306,05   | 81.121,67D    |
| 331    | SALÁRIOS E ORDENADOS                     | 0,00           | 39.530,10  | 3.331,14   | 36.199,02D    |
| 332    | PRÓ-LABORE                               | 0,00           | 30.001,20  | 0,65       | 30.000,55D    |
| 334    | 13º SALÁRIO                              | 0,00           | 2.085,76   | 0,00       | 2.085,76D     |
| 336    | INSS                                     | 0,00           | 13.293,87  | 0,00       | 13.293,87D    |
| 337    | FGTS                                     | 0,00           | 3.516,73   | 0,00       | 3.516,73D     |
| 492    | VALE TRANSPORTE                          | 0,00           | 0,00       | 3.974,26   | 3.974,26C     |
| 353    | DESPESAS GERAIS                          | 0,00           | 153.296,03 | 390,00     | 152.906,03D   |
| 354    | ENERGIA ELÉTRICA                         | 0,00           | 5.418,30   | 0,00       | 5.418,30D     |
| 356    | TELEFONE E INTERNET                      | 0,00           | 409,08     | 0,00       | 409,08D       |
| 359    | MATERIAL DE ESCRITÓRIO                   | 0,00           | 285,60     | 0,00       | 285,60D       |
| 360    | MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA            | 0,00           | 154,08     | 0,00       | 154,08D       |
| 362    | SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS         | 0,00           | 101.333,00 | 0,00       | 101.333,00D   |
| 363    | DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES              | 0,00           | 36.026,21  | 0,00       | 36.026,21D    |
| 312    | FRETES E CARRETOS                        | 0,00           | 3.615,18   | 0,00       | 3.615,18D     |
| 315    | DESPESAS DE VIAGEM                       | 0,00           | 1.756,23   | 0,00       | 1.756,23D     |
| 292    | COMBUSTÍVEL                              | 0,00           | 3.485,59   | 0,00       | 3.485,59D     |
| 321    | MANUTENÇÃO E REPARO                      | 0,00           | 0,00       | 390,00     | 390,00C       |
| 618    | OUTRAS DESPESAS                          | 0,00           | 812,76     | 0,00       | 812,76D       |
| 367    | DESPESAS FINANCEIRAS                     | 0,00           | 638,69     | 0,00       | 638,69D       |
| 374    | JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS              | 0,00           | 638,69     | 0,00       | 638,69D       |
| 402    | CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS           | 0,00           | 122.269,04 | 462.863,77 | 340.594,73C   |
| 403    | RECEITAS OPERACIONAIS                    | 0,00           | 122.269,04 | 462.863,77 | 340.594,73C   |
| 404    | RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS       | 0,00           | 0,00       | 456.863,77 | 456.863,77C   |
| 405    | RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS   | 0,00           | 0,00       | 449.863,77 | 449.863,77C   |
| 406    | VENDA DE PRODUTOS                        | 0,00           | 0,00       | 449.863,77 | 449.863,77C   |
| 410    | RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS         | 0,00           | 0,00       | 7.000,00   | 7.000,00C     |
| 411    | SERVIÇOS PRESTADOS                       | 0,00           | 0,00       | 7.000,00   | 7.000,00C     |
| 413    | (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA            | 0,00           | 122.269,04 | 0,00       | 122.269,04D   |
| 414    | (-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES            | 0,00           | 60.000,00  | 0,00       | 60.000,00D    |
| 415    | (-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS       | 0,00           | 60.000,00  | 0,00       | 60.000,00D    |
| 424    | (-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS     | 0,00           | 62.269,04  | 0,00       | 62.269,04D    |
| 426    | (-) ICMS                                 | 0,00           | 19.425,95  | 0,00       | 19.425,95D    |
| 427    | (-) ISS                                  | 0,00           | 245,00     | 0,00       | 245,00D       |
| 428    | (-) COFINS                               | 0,00           | 34.999,57  | 0,00       | 34.999,57D    |
| 429    | (-) PIS                                  | 0,00           | 7.598,52   | 0,00       | 7.598,52D     |
| 442    | OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS             | 0,00           | 0,00       | 6.000,00   | 6.000,00C     |
| 443    | RECEITAS DIVERSAS                        | 0,00           | 0,00       | 6.000,00   | 6.000,00C     |



**BALANCETE**

| Código                                   | Descrição da conta       | Saldo Anterior | Débito       | Crédito      | Saldo Atual    |
|--|--------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 444                                      | ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS | 0,00           | 0,00         | 6.000,00     | 6.000,00C      |
| <b>RESUMO DO BALANCETE</b>               |                          |                |              |              |                |
| PASSIVO                                  |                          | 12.272.229,21C | 678.425,87   | 689.244,60   | 12.283.047,94C |
| CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS |                          | 0,00           | 455.736,96   | 72.689,94    | 383.047,02D    |
| CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS           |                          | 0,00           | 122.269,04   | 462.863,77   | 340.594,73C    |
| ATIVO                                    |                          | 12.272.229,21D | 910.860,92   | 942.494,48   | 12.240.595,65D |
| CONTAS DE APURAÇÃO                       |                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00           |
| CONTAS DEVEDORAS                         |                          | 12.272.229,21D | 1.366.597,88 | 1.015.184,42 | 12.623.642,67D |
| CONTAS CREDORAS                          |                          | 12.272.229,21C | 800.694,91   | 1.152.108,37 | 12.623.642,67C |
| RESULTADO DO MES                         |                          | 0,00           | 383.047,02   | 340.594,73   | 42.452,29D     |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO                   |                          | 0,00           | 383.047,02   | 340.594,73   | 42.452,29D     |

ROBERTO MENNA BARRETO PENTEADO

CPF: 572.410.070-34

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA

Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1  
CPF: 921.675.430-34

**BALANCETE**

| Código | Descrição da conta                       | Saldo Anterior | Débito     | Crédito    | Saldo Atual |
|--------|--|----------------|------------|------------|-------------|
| 1      | ATIVO                                    | 587.002,42D    | 116.541,48 | 116.598,88 | 586.945,02D |
| 2      | ATIVO CIRCULANTE                         | 10.733,67D     | 54.652,43  | 61.946,45  | 3.439,65D   |
| 3      | DISPONÍVEL                               | 10.733,67D     | 54.652,43  | 61.946,45  | 3.439,65D   |
| 7      | BANCOS CONTA MOVIMENTO                   | 10.733,67D     | 54.652,43  | 61.946,45  | 3.439,65D   |
| 9      | BANCO SICREDI                            | 10.733,67D     | 54.652,43  | 61.946,45  | 3.439,65D   |
| 501    | ATIVO NÃO-CIRCULANTE                     | 576.268,75D    | 61.889,05  | 54.652,43  | 583.505,37D |
| 76     | OUTROS CRÉDITOS                          | 576.268,75D    | 61.889,05  | 54.652,43  | 583.505,37D |
| 79     | CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS    | 526.268,75D    | 61.889,05  | 54.652,43  | 533.505,37D |
| 527    | MAQUINAS VITORIAS S/A - CONTRATO MUTUO   | 526.268,75D    | 61.889,05  | 54.652,43  | 533.505,37D |
| 80     | SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA | 50.000,00D     | 0,00       | 0,00       | 50.000,00D  |
| 525    | ROBERTO MENNA BARRETO                    | 500,00D        | 0,00       | 0,00       | 500,00D     |
| 526    | ROBERTO BRAUNER PENTEADO                 | 49.500,00D     | 0,00       | 0,00       | 49.500,00D  |
| 149    | PASSIVO                                  | 587.002,42C    | 0,00       | 0,00       | 587.002,42C |
| 242    | PATRIMÔNIO LÍQUIDO                       | 587.002,42C    | 0,00       | 0,00       | 587.002,42C |
| 243    | CAPITAL SOCIAL                           | 50.000,00C     | 0,00       | 0,00       | 50.000,00C  |
| 244    | CAPITAL SUBSCRITO                        | 50.000,00C     | 0,00       | 0,00       | 50.000,00C  |
| 245    | CAPITAL SOCIAL                           | 50.000,00C     | 0,00       | 0,00       | 50.000,00C  |
| 264    | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS           | 537.002,42C    | 0,00       | 0,00       | 537.002,42C |
| 265    | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS           | 537.002,42C    | 0,00       | 0,00       | 537.002,42C |
| 266    | LUCRO ACUMULADOS                         | 540.243,66C    | 0,00       | 0,00       | 540.243,66C |
| 267    | (-) PREJUÍZO DO EXERCÍCIO                | 3.241,24D      | 0,00       | 0,00       | 3.241,24D   |
| 269    | CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS | 0,00           | 57,40      | 0,00       | 57,40D      |
| 295    | DESPESAS OPERACIONAIS                    | 0,00           | 57,40      | 0,00       | 57,40D      |
| 329    | DESPESAS ADMINISTRATIVAS                 | 0,00           | 57,40      | 0,00       | 57,40D      |
| 367    | DESPESAS FINANCEIRAS                     | 0,00           | 57,40      | 0,00       | 57,40D      |
| 374    | JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS              | 0,00           | 57,40      | 0,00       | 57,40D      |

**RESUMO DO BALANCETE**

|  |             |            |            |             |
|--|-------------|------------|------------|-------------|
| ATIVO                                    | 587.002,42D | 116.541,48 | 116.598,88 | 586.945,02D |
| PASSIVO                                  | 587.002,42C | 0,00       | 0,00       | 587.002,42C |
| CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS | 0,00        | 57,40      | 0,00       | 57,40D      |
| CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS           | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        |
| CONTAS DE APURAÇÃO                       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        |
| CONTAS DEVEDORAS                         | 587.002,42D | 116.598,88 | 116.598,88 | 587.002,42D |
| CONTAS CREDORAS                          | 587.002,42C | 0,00       | 0,00       | 587.002,42C |
| RESULTADO DO MES                         | 0,00        | 57,40      | 0,00       | 57,40D      |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO                   | 0,00        | 57,40      | 0,00       | 57,40D      |

ROBERTO MENNA BARRETO PENTEADO

CPF: 572.410.070-34

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA  
Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1  
CPF: 921.675.430-34