



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 008/1.16.0013032-7 (0026877-
35.201.6.82.1000)

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Competência: Julho de 2019.

Canoas, RS, 09 de setembro de 2019.



Têmpera.Tech
tratamento térmico



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

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

INTRODUÇÃO

O processamento da Recuperação Judicial da empresa TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA foi deferido em 13.10.2016, com base no regime geral.

Entretanto, a empresa manifestou, expressamente, o interesse na tramitação pelo regime especial, razão pela qual interpôs Agravo de Instrumento – autuado sob nº 70072717226, provido em 11.05.2017, para o fim de deferir o processamento da recuperação judicial pelo regime especial, por se tratar de empresa de pequeno porte. O acórdão proferido já transitou em julgado.

A Recuperanda veio aos autos recuperacionais (fls. 182/183) reafirmar a opção pelo regime especial da recuperação judicial, bem assim informar o parcelamento do passivo em 36 parcelas, na forma do art. 71, II, da Lei 11.101/2005.

No decorrer do feito, este Administrador Judicial reportou a desídia da Recuperanda no cumprimento das obrigações, para com o procedimento da recuperação, pelo que solicitou, diante disso, a destituição dos administradores judiciais da empresa, a teor do disposto no art. 52, IV, da Lei 11.101/05.

Todavia, o Administrador Judicial noticia que, em reunião com os

procuradores da recuperanda, conseguiu obter todos os balancetes necessários e completos à elaboração dos relatórios mensais previstos pelo art. 22, II, “c”, da Lei 11.101/2005.

Avaliando tratar-se de plano especial de reestruturação, elencado no art. 71 da LREF e incisos, a empresa deve efetuar depósitos mensais no processo.

O edital do art. 52, §1º c/c art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 24.06.2019, abrindo-se o prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados, já encerrados. Na sequência, será apresentado edital de que trata o art. 7º, §2º, da Lei 11.101/05, para publicação.

Observa-se que, em que pese não seja necessária a realização da Assembleia Geral de Credores no procedimento especial, é preciso certificar a existência de objeções ao plano, levando-se em consideração que a concessão da Recuperação Judicial se dará acaso, entre outras exigências, não sejam apresentadas objeções por credores titulares de mais da metade de qualquer uma das classes de créditos constantes no art. 83 da LREF.



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
18/07/2016	Ajuizamento do Pedido de Recuperação			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
13/10/2016	Deferimento do Processamento	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º
11/01/2017	Publicação do deferimento no D.O.			Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
24/06/2019	Publicação do 1º Edital	art. 52, § 1º art. 7º, § 1º		Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
12.07.2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	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.		
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Eventos ocorridos	
				Data estimada	



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

SUMÁRIO EXECUTIVO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

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



Assuntos	Comentários
Informações operacionais	<ul style="list-style-type: none">• A Temperatech atua no ramo de prestação de serviços em tratamento térmicos de aço pelos sistemas de têmpera revenido, recozimento, normalização, alívio de tensões, envelhecimento, recristalização, solubilização, com exceção do procedimento com banho de sal.
Quadro de colaboradores	<ul style="list-style-type: none">• Em julho finalizou o mês com 12 funcionários.• Os pagamentos de salários estão regulares, não há verbas trabalhistas em atraso.
Regime de tributação da Recuperanda	<ul style="list-style-type: none">• A Recuperanda possui como regime de tributação o lucro presumido. Enquadrando-se nessa tributação em razão do faturamento inferior a R\$ 78.000,00 ao ano.
Dados econômico-financeiros	<ul style="list-style-type: none">• O faturamento apresentou aumento de 1%, alcançando R\$ 212 mil em julho. A Recuperanda informou que a variação positiva já era prevista para esse período em razão da alta nos mercados agrícola e rodoviário.• O grupo de despesas financeiras representa 12% em relação a receita líquida, mensalmente a empresa paga uma alta taxa de juros de duplicatas descontadas, em decorrência do nível de confiança prejudicado.• Em julho, a Recuperanda obteve R\$ 7 mil de lucro. O resultado acumulado de 2019 é de R\$ 47 mil positivo.
Cumprimento do Plano de Recuperação	<ul style="list-style-type: none">• A Recuperanda encontra-se em atraso com o pagamento de três parcelas do cumprimento do plano de Recuperação Judicial, referentes aos meses de janeiro, março e dezembro de 2018. Diante da ciência dos meses em aberto, a empresa informou que irá realizar a quitação dos valores conforme montante disponível em caixa. O último pagamento foi no dia 29/08/2019, no valor de R\$ 7.150,03, totalizando assim um montante pago de R\$ 123.73,94.



Assuntos	Comentários
Acompanhamento processual	<ul style="list-style-type: none">• O processamento da Recuperação Judicial ocorre pelo regime especial, conforme decisão transitada em julgado, proferida no Agravo de Instrumento de nº 70072717226.• O Administrador Judicial renovou o pedido de publicação dos editais de que trata o art. 7º, da Lei 11.101/05, a fim de que seja iniciada a contagem do prazo constante no art. 72, parágrafo único, do mesmo Diploma Legal, posto que a concessão ou não da recuperação judicial à empresa depende diretamente da abertura de prazo aos credores para objeções.• O edital do art. 52, §1º c/c art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 24.06.2019, abrindo-se o prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados, já encerrado.• Em setembro de 2019, a Administração Judicial apresentou o edital de que trata o art. 7º, §2º, da Lei 11.101/05, para publicação. Aguarda-se deliberação do juízo.
Última visita do Administrador Judicial	<p>Em 26 de agosto de 2019, foi realizada visita na sede da empresa em Canoas, com o Sr. Tiago. Essa Administração Judicial ressaltou a importância do envio completo das informações e documentações contábeis. Em resposta, o responsável pela Recuperanda informou que por tratar-se de uma empresa pequena, não possui alguns controles, como o DFC – Demonstrativo de Fluxo de Caixa, registro de inventário de estoques e relatórios de contas a receber e a pagar.</p>



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

DESCRIÇÃO DA EMPRESA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
 - HISTÓRICO DE ATIVIDADES
 - ESTRUTURA SOCIETÁRIA
 - INSTALAÇÕES
 - SERVIÇOS E PRODUTOS
 - RAZÕES DA CRISE
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
6. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESA



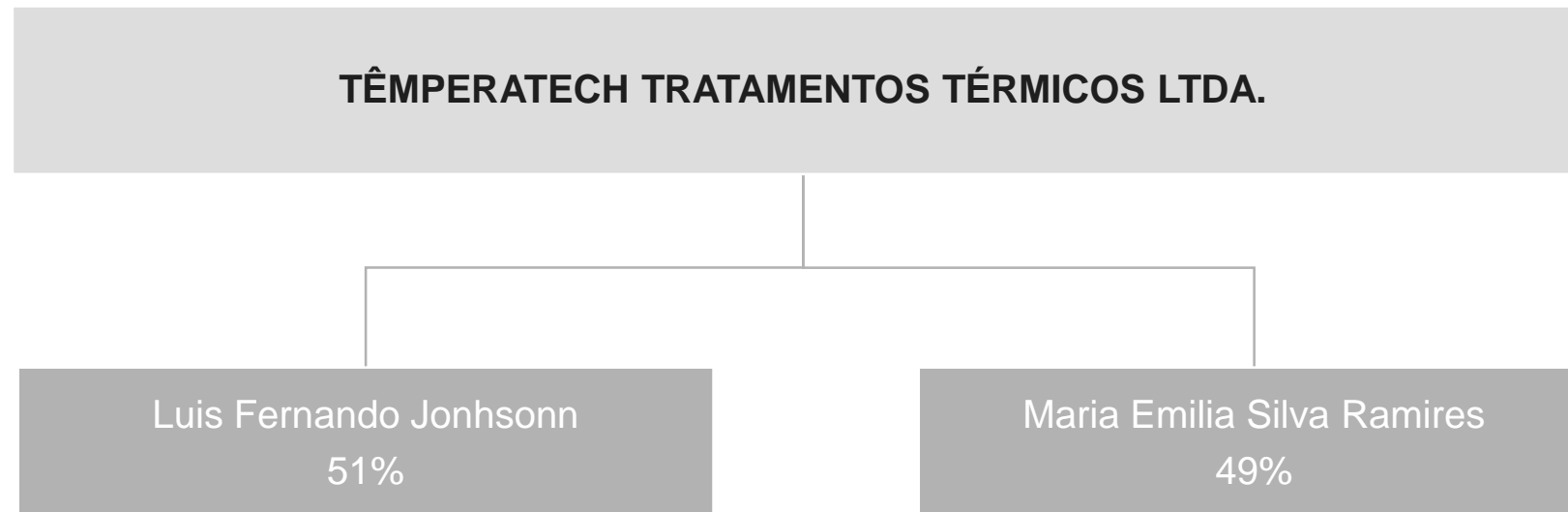
Históricos, Atividades e Estrutura Societária

Históricos e Atividades

A empresa foi fundada em maio de 2007, inscrita no CNPJ sob nº 08.928.119/0001-30, voltada para o ramo de prestação de serviços em tratamentos térmicos de aço, pelos sistemas de têmpera revenido, recozimento, normalização, alívio de tensões, envelhecimento, recristalização, solubilização, com exceção do procedimento com banho de sal.

Estrutura Societária das Empresas em Recuperação Judicial

Abaixo segue o quadro de sócios da Recuperanda **TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA.**:



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Instalações

A TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA. é sediada na rua Berto Círio, nº 3350, Canoas – RS. Abaixo, seguem fotos retiradas do site da empresa, no seguinte endereço eletrônico <http://www.temperatech.com.br>





Serviços e Produtos

A Recuperanda presta serviços de tratamentos térmicos de aço, pelos sistemas de têmpera (beneficiamento de aços carbono, aços de construção mecânica, inox e aços ferramentas), e de peças diversas (com atmosfera protetora de nitrogênio), com comprimento máximo de 1200 mm. Utiliza-se dos sistemas de:

- ❖ Revenido;
- ❖ Esferoidização e/ou Recozimento Pleno (com ou sem atmosfera protetora de nitrogênio);
- ❖ Recozimento (com e/ou sem atmosfera protetora de nitrogênio);
- ❖ Envelhecimento;
- ❖ Recristalização de alumínio;
- ❖ Normalização (com e/ou sem atmosfera protetora de nitrogênio);
- ❖ Serviço em campo de Alívio de tensões em solda (tubulação de vasos de pressão), com controle de temperaturas digital e proteção com materiais isolantes (fibra cerâmica) após a conclusão do tempo de aquecimento na região da solda;
- ❖ Cementação;
- ❖ Ensaio não destrutivo: Magnaflux, ensaio metalógrafo, líquido penetrante, ultrassom;
- ❖ Acabamento de barras (descascado, descascado/polido, retificado) - com parceiros.

Razões da Crise

No final de 2014, a empresa sentiu os primeiros efeitos da crise política e econômica no Brasil. Em 2015, os problemas se intensificaram. A empresa sofreu reflexos com a queda do mercado de petróleo, gás e setor automotivo. As denúncias de corrupção na Petrobrás, empresa mãe do setor de combustíveis, que tem relevância primordial sobre a atividade principal da Temperatech, fizeram com que as vendas reduzissem, significativamente.

Com a crise da Petrobrás, houve a súbita elevação dos preços de produtos, principalmente, daqueles utilizados pela Recuperanda para a confecção do tratamento térmico, como energia elétrica, gás e arame. O consumo de energia, por exemplo, aumentou em 72%.

O escoamento do fluxo de caixa resultou em uma cadeia de desestruturação empresarial. Como socorro a empresa buscou empréstimos bancários e promoveu operações em *factoring*, ainda, tentou a readequação do quadro funcional, objetivando a redução de custos. No entanto, sem fluxo de caixa adequado e sem capacidade de compra de matéria prima, as medidas não foram suficientes ao reequilíbrio das contas e atividades, pelo contrário, o nível de dificuldades alcançou tal patamar, que a única solução foi o pedido de recuperação judicial.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ENDIVIDAMENTO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

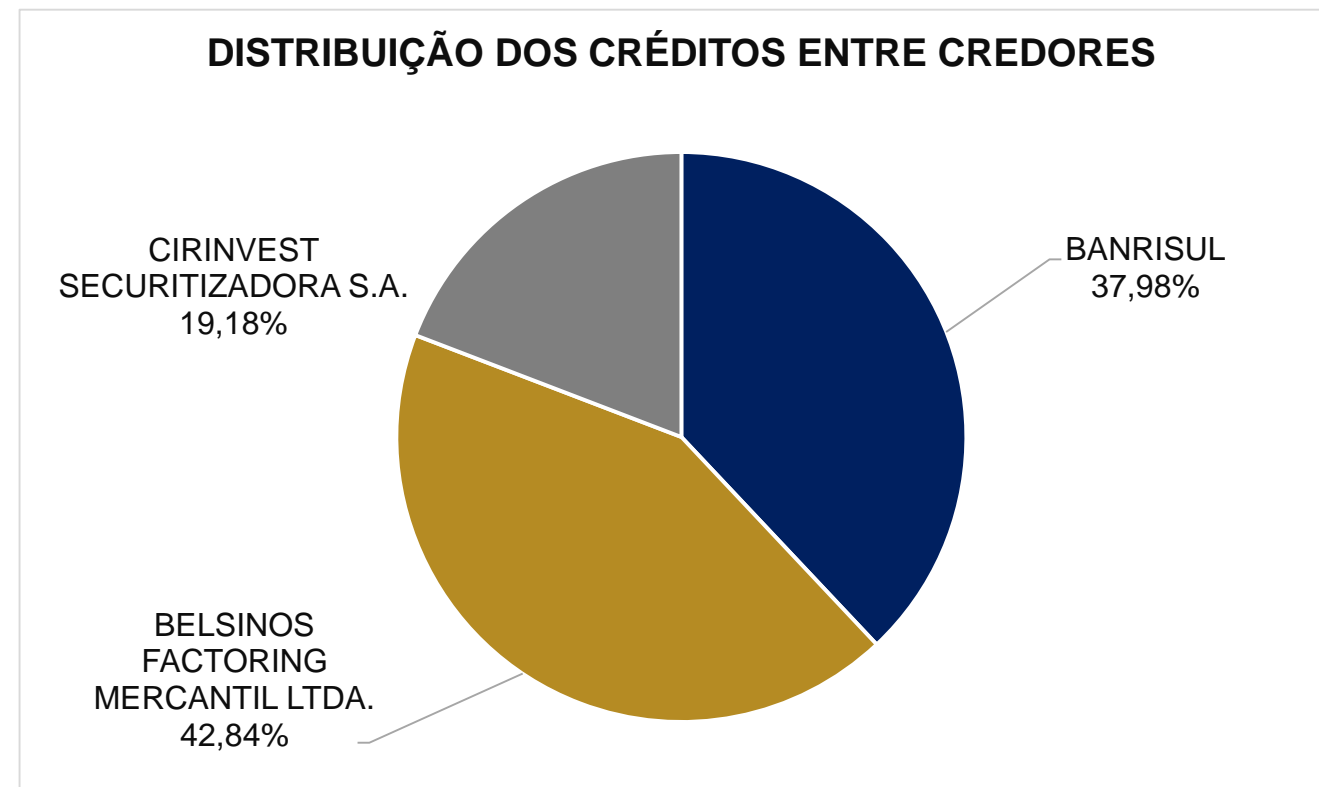
1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
4. ENDIVIDAMENTO
CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS
7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Resumo da Relação de Credores

Natureza	NOME DO CREDOR	Valor total	% Valor total	Valor médio
CLASSE III	BANRISUL	147.378,00	37,98%	147.378,00
CLASSE III	BELSINOS FACTORING MERCANTIL LTDA.	166.248,86	42,84%	166.248,86
CLASSE III	CIRINVEST SECURITIZADORA S.A.	74.425,78	19,18%	74.425,78
Total		388.052,64	100%	388.052,64





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

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



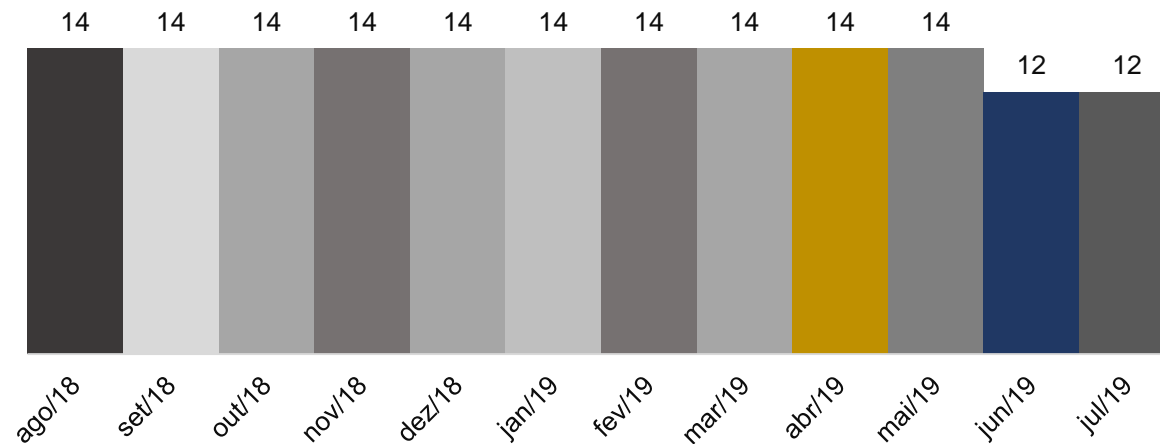
Funcionários

A fim de atender outro dos princípios da Recuperação Judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o setor de RH, para que os demais órgãos da recuperação, assim como credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da devedora.

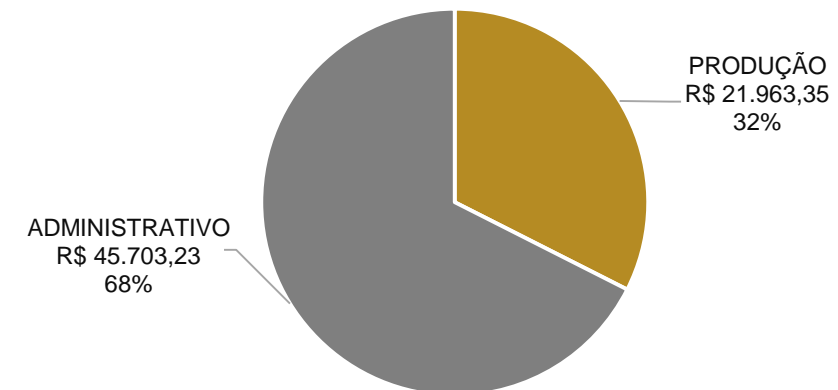
Em julho, a Recuperanda permaneceu com 12 empregados. A empresa assegura continuidade de pagamento mensal de salários e pró-labores, bem como os encargos sobre a folha. Os valores atrasados de INSS encontram-se em análise, juntamente com os tributos federais. A Temperatech prevê um possível parcelamento de FGTS de competências anteriores, para regularizar a situação dos débitos em atraso.

A empresa incorreu em R\$ 21.963,35 com gastos de produção e R\$ 45.703,23 de administrativo, totalizando R\$ 67.666,58 no período, conforme gráfico abaixo. É importante ressaltar que o setor de produção contempla apenas os salários e ordenados, sem os encargos sociais, e que já fora solicitado à Recuperanda os ajustes contábeis necessários para que os gastos individualizados por setor apresentem-se de forma correlata.

QUADRO DE FUNCIONÁRIOS



GASTOS COM PESSOAL 07.2019





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

DADOS FINANCEIROS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

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



Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL	MAI/19	JUN/19	JUL/19
ATIVO	3.151.743	3.176.137	3.191.424
Circulante	2.959.975	2.986.235	3.003.389
Disponível	95.938	100.369	107.948
Clientes	505.492	520.728	522.980
Tributos a recuperar/ compensar	182.830	191.653	200.434
Estoque	2.175.715	2.173.485	2.172.027
Não circulante	191.768	189.901	188.035
Imobilizado	191.768	189.901	188.035
imobilizado	291.168	291.168	291.168
Depreciações e amortizações	-99.400	-101.267	-103.133
PASSIVO	3.151.743	3.176.137	3.191.424
Circulante	3.800.524	3.817.407	3.824.886
Empréstimos e financiamentos	191.437	187.271	174.858
Fornecedores	104.051	91.342	85.330
Obrigações tributárias	1.572.905	1.579.242	1.586.656
Obrigações trabalhista e previdenciária	1.932.131	1.783.104	1.801.595
Provisões	-	176.448	176.448
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-648.780	-641.271	-633.463
Capital social	25.000	25.000	25.000
Reservas de capital	-8.853	-8.853	-8.853
Lucros / prejuízos acumulados	-664.927	-657.418	-649.610

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

- **Disponível:** em julho o saldo de caixa é de R\$ 106.133,20, conforme informado pela Recuperanda, o montante está em conformidade com o valor em espécie que dispõe.

- **Cientes:** no decorrer de 2019, a empresa aumentou, gradativamente, o montante de clientes com a entrada de novos compradores no ramo agrícola e rodoviário, juntamente com a reavaliação de preços e de margens mais altas, além de condições de prazos mais atrativas. Conforme informações da empresa, o saldo contemplado no demonstrativo, de R\$ 522.980 mil, está correto, ressalta-se, no entanto, que a empresa não possui relatórios de contas a receber.
- **Tributos a Recuperar:** os tributos a recuperar sofreram um aumento de R\$ 8 mil, esta variação ocorreu em função dos créditos de ICMS computados nas notas de aquisições de mercadorias, em reflexo a elevação das compras e vendas e queda do estoque.
- **Estoques:** conforme informado pela Recuperanda, o saldo de estoque está sendo ajustado gradativamente e mensalmente, pois o montante contempla valores de anos anteriores, que por falta de controle, não eram lançados adequadamente. O sócio da empresa explicou que o montante incorreto é de, aproximadamente, R\$ 300 mil, e que ainda não possui registro de inventário.
- **Imobilizado:** no período analisado, a variação apresentada refere-se à depreciação mensal sobre o imobilizado, cujo valor contabilizado foi de R\$ 1.866,67.
- **Empréstimos e Financiamentos:** a variação demonstrada no grupo de empréstimos e financiamentos, refere-se aos pagamentos ocorridos no mês de julho. De acordo com o responsável da empresa, houve a quitação de R\$ 7.114,46 pertencente ao plano de recuperação judicial, R\$ 7.076,25 de honorários para o administrador judicial e R\$ 5.347,00 de duplicatas a pagar, pertinente ao conserto do veículo da empresa.
- **Fornecedores:** de junho para julho, a conta de fornecedores obteve queda de R\$ 6 mil, referente aos pagamentos realizados no período.
- **Obrigações Tributárias:** em relação a todos os débitos federais, a Recuperanda está verificando juntamente com sua assessoria a possibilidade de uma compilação de todas as dívidas para que sejam parceladas. A variação de R\$ 7 mil que consta em julho, refere-se à contabilização da apropriação de tributos do período.
- **Obrigações Trabalhistas:** a Recuperanda informa regularidade no pagamento de salários e pró-labores, bem como os encargos sobre a folha que estão sendo quitados mensalmente. Os valores atrasados de INSS encontram-se em verificação, juntamente com os tributos federais. A empresa informa também que está verificando um possível parcelamento do FGTS de competências anteriores.
- **Provisões:** em julho não houve provisões sobre a folha, questionamos a Recuperanda sobre a inexistência da contabilização, até o encerramento desse relatório não obtivemos retorno.



Demonstração de Resultado

DRE	MAI/19	JUN/19	JUL/19	SALDO 2019
Receita Bruta	201.768	211.245	212.393	1.411.378
Deduções da receita bruta	-22.860	-23.933	-24.064	-160.172
RECEITA LÍQUIDA	178.908	187.312	188.329	1.251.206
Custos diretos e indiretos de produção	-10.805	-29.597	-31.908	-112.302
LUCRO BRUTO	168.103	157.715	156.421	1.138.904
Despesas com vendas	-3.084	-1.239	-1.119	-10.015
Despesas Gerais	-71.769	-80.150	-79.550	-511.217
Despesas administrativas	-64.276	-44.811	-45.703	-407.001
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	28.974	31.515	30.048	210.670
Despesas financeiras	-21.464	-22.886	-22.240	-162.825
RESULTADO LIQUIDO	7.510	8.629	7.808	47.845

ANÁLISE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

- **Receita Bruta:** em julho, a receita apresentou aumento de 1%, alcançando R\$ 212.393,00. A Recuperanda informou que a variação positiva já era prevista para esse período em decorrência da alta dos mercados agrícola e rodoviário.
- **Deduções da receita bruta:** no grupo de deduções da receita bruta estão compilados os impostos, como: ICMS, COFINS, PIS, CSLL E IRPJ. Em julho, houve aumento de 1% em conformidade com o crescimento da receita bruta no mesmo período.
- **Custos diretos e indiretos de produção:** Os custos representam 17% em relação a receita líquida. Estão agregados no CPV:
 - Insumos, que somaram R\$ 8.945 mil e referem-se a gás, metanol, arame, granalha de aço;
 - Mão de obra, cujo montante corresponde a R\$ 21.963 mil. Ressalta-se que este valor inclui somente os salários e ordenados, excluídos os encargos sociais sobre a folha. Esta administração judicial sugeriu a devida contabilização;
 - No custo indireto da fabricação estão os combustíveis, no valor de R\$ 1 mil.
- **Despesas com vendas:** estão apresentados os fretes e carretos, a manutenção e o reparo, que somaram em julho R\$ 1.119,00.
- **Despesas Gerais:** as despesas gerais significaram 42% da receita líquida. A conta com maior representatividade é a energia elétrica, que no mês de julho foi de R\$ 50 mil.
- **Despesas Administrativas:** representa 24% da receita líquida e engloba os salários e ordenados, encargos e benefícios, que somam R\$ 45.703 mil.
- **Despesas Financeiras:** as despesas financeiras representam 12% da receita líquida. Mensalmente, a empresa paga uma alta taxa de juros de duplicatas descontadas, em decorrência dos muitos anos de inadimplência, somente no período analisado o montante é de R\$ 15 mil.
- **Resultado Líquido:** em julho a Recuperanda obteve lucro de R\$ 7 mil. O resultado acumulado de 2019 é de R\$ 47 mil positivo.

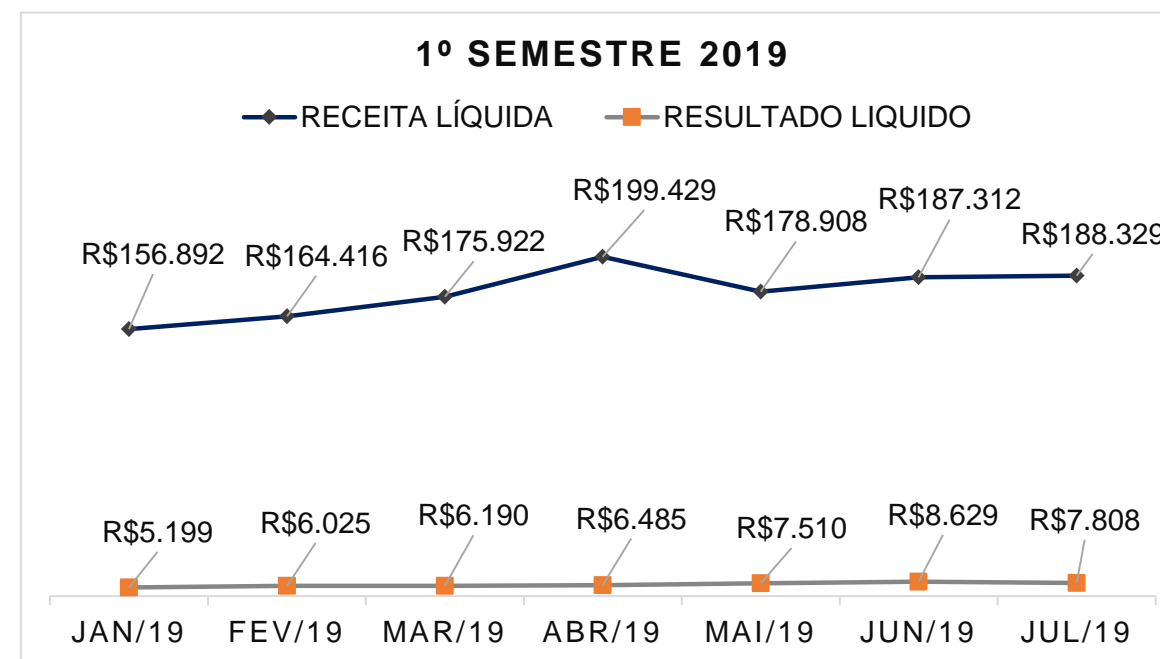
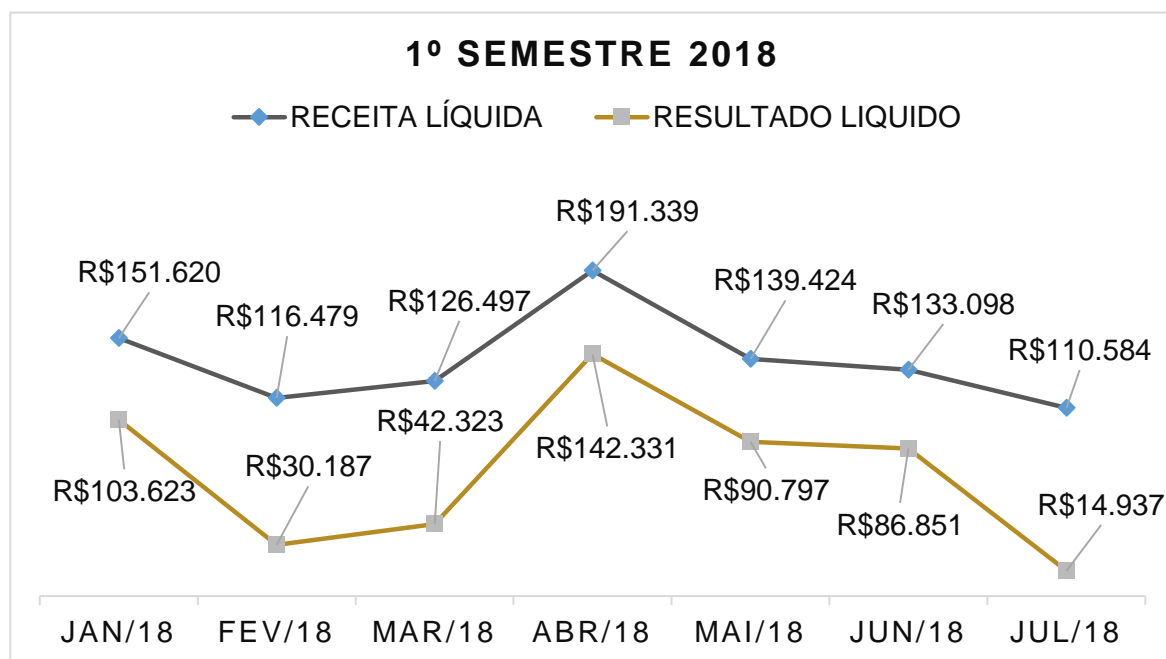


Receita líquida x Resultado do exercício

Conforme observa-se nos gráficos abaixo, a Temperatech demonstrou oscilação de receita líquida no primeiro semestre de 2018 e 2019, porém, mesmo com as variações apresentadas, o resultado líquido foi positivo nos períodos analisados.

Visivelmente, em 2019 a receita é maior em relação ao ano anterior, porém o resultado mostra-se inferior. Em julho de 2018 a receita era de R\$ 110 mil e em 2019 é de R\$ 188 mil, cerca de R\$ 78 mil a mais. Já em relação ao resultado, em julho de 2018 houve lucro de R\$ 14 mil, enquanto em julho de 2019 o resultado positivo é de pouco mais de R\$ 7 mil.

A Recuperanda relata mensalmente que está buscando novos clientes e realizando ajustes de precificação, por meio de margens mais elevadas, com o intuito de alavancar o faturamento da empresa.



*** A receita líquida contida nos gráficos está com dedução dos impostos sobre a receita bruta.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
6. **DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS**
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
 - RESUMO DO PLANO
 - PRESTAÇÃO DE CONTAS



Resumo do Plano de Recuperação Judicial

CONDIÇÕES DE PAGAMENTO

- A Recuperanda solicitou em sua inicial a aderência ao plano especial, previsto no art. 70 e 71 da Lei 11.101/2005.
- Conforme Art. 70 da Lei nº 11.101, de 09 de fevereiro de 2005, § 1º, as microempresas e as empresas de pequeno porte, definidas em lei, poderão apresentar plano especial de recuperação judicial, desde que afirmem sua intenção de fazê-lo na petição inicial de que trata o art. 51 desta Lei.
- Sendo assim, o Plano de Recuperação Judicial prevê os pagamentos em até 36 (trinta e seis) parcelas mensais, iguais e sucessivas, acrescidas de juros equivalentes à taxa Sistema Especial de Liquidação e de Custódia - SELIC, podendo conter ainda a proposta de abatimento do valor das dívidas.
- O pagamento da primeira parcela será no prazo máximo de 180 dias, contado da distribuição do pedido de recuperação judicial, iguais e sucessivas, tecnicamente consistente, frente aos ajustes que se promoveram e ao crescimento da economia que se avizinha, pela retomada das vendas do mercado automotivo e agrícola tornando-se viável a sua viabilidade econômica.

PRESTAÇÃO DE CONTAS

- A empresa iniciou os pagamentos dos credores, via depósito judicial, no dia 30/11/2017.
- Há três pagamentos em aberto do ano de 2018: janeiro, março e agosto. Solicitamos esclarecimentos sobre os pagamentos pendentes, a Recuperanda, informou que conforme a disponibilidade de caixa irá quitar as parcelas.
- O último pagamento foi no dia 26/07/2019, no valor de R\$ 7.114,46, totalizando assim um montante pago de R\$ 123.273,94.
- O Plano de Recuperação Judicial se encontra em fase de cumprimento. A Recuperanda está enviando mensalmente a este administrador judicial os devidos comprovantes de pagamento, os quais podem ser solicitados a qualquer momento através do e-mail: divergencias@administradorjudicial.adv.br.

7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Prestação de Contas

Abaixo segue relação com datas de pagamentos e valores referente aos pagamento do plano de Recuperação Judicial:

PARCELAS	DATA	OBSERVAÇÃO	DESCRIÇÃO	CLASSE	VALOR
1	30/11/2017		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.685,40
2	28/11/2018	referente a dez/17	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.831,00
3	05/02/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.689,35
4	02/04/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.692,37
5	22/05/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.697,22
6	29/06/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.707,26
7	03/08/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.727,28
8	12/09/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.764,67
9	19/10/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.797,82
10	19/11/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.818,00
11	19/12/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.854,82
12	21/01/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.891,04
13	21/02/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.925,45
14	21/03/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 6.962,85
15	23/04/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 7.000,45
16	27/05/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 7.038,25
17	26/06/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 7.076,25
18	26/07/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 7.114,46
19	29/08/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	R\$ 7.150,03
TOTAL					R\$ 130.423,97

VALOR EM ABERTO COM POSIÇÃO EM 31.07

CLASSE	VALOR	Nº	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	TOTAL EM ABERTO
CLASSE III	R\$ 240.674,64	2	28/11/2017	28/11/2020	R\$ 110.250,67
TOTAIS	R\$ 240.674,64	2			R\$ 110.250,67



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS DE JULHO DE 2019.



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 JUL/19

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.176.136,67 D	183.729,54	170.206,33	3.191.423,61 D
ATIVO CIRCULANTE	2.986.235,36 D	183.729,54	170.206,33	3.003.388,97 D
DISPONÍVEL	100.369,45 D	172.696,88	168.748,33	107.948,40 D
CAIXA	99.943,65 D	175.921,88	169.732,33	106.133,20 D
CAIXA GERAL	99.943,65 D	175.921,88	169.732,33	106.133,20 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	425,80 D	3.225,00	984,00	1.815,20 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	425,80 D	3.225,00	984,00	1.815,20 D
CLIENTES	520.727,75 D	2.252,00	0,00	522.979,75 D
DUPLICATAS A RECEBER	520.727,75 D	2.252,00	0,00	522.979,75 D
CLIENTES DIVERSOS	520.727,75 D	2.252,00	0,00	522.979,75 D
OUTROS CRÉDITOS	191.653,12 D	8.780,66	0,00	200.433,78 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	191.653,12 D	8.780,66	0,00	200.433,78 D
ICMS A RECUPERAR	191.653,12 D	8.780,66	0,00	200.433,78 D
ESTOQUE	2.173.485,04 D	0,00	1.458,00	2.172.027,04 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.173.485,04 D	0,00	1.458,00	2.172.027,04 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	449.303,76 D	0,00	0,00	449.303,76 D
PRODUTOS ACABADOS	257.799,65 D	0,00	921,00	256.878,65 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.342.285,26 D	0,00	537,00	1.341.748,26 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	189.901,31 D	0,00	0,00	188.034,64 D
IMOBILIZADO	189.901,31 D	0,00	0,00	188.034,64 D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	291.168,00 D	0,00	0,00	291.168,00 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	291.168,00 D	0,00	0,00	291.168,00 D
(-) DEPRECIÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	101.266,69 C	0,00	1.866,67	103.133,36 C
(-) DEPRECIÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	101.266,69 C	0,00	1.866,67	103.133,36 C
PASSIVO	3.176.136,67 C	62.789,06	65.628,16	3.191.423,61 C
PASSIVO CIRCULANTE	3.817.407,26 C	62.789,06	73.436,04	3.824.886,32 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	187.271,17 C	12.413,25	0,00	174.857,92 C
EMPRÉSTIMOS/PARCELAMENTOS	52.382,58 C	5.375,00	0,00	47.007,58 C
DUPLICATAS A PAGAR	3.296,00 C	0,00	0,00	3.296,00 C
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR	131.592,59 C	7.038,25	0,00	124.554,34 C
FORNECEDORES	91.341,53 C	8.659,73	2.648,08	85.329,88 C
FORNECEDORES	91.341,53 C	8.659,73	2.648,08	85.329,88 C
ALTÉCNICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	1.289,33 C	0,00	0,00	1.289,33 C
ARCELOR MITTAL AS	2.230,56 C	0,00	0,00	2.230,56 C
AW LUMERTZ ME	2.269,06 C	0,00	0,00	2.269,06 C
BARETA COM. AUTO PEÇAS LTDA	800,00 C	0,00	0,00	800,00 C
CALDESUL COMERCIO DE ISOLANTES LTDA	280,00 C	0,00	0,00	280,00 C
CBM QUÍMICA LTDA	712,80 C	0,00	0,00	712,80 C
COFERCAN COMERCIO DE FERROS LTDA	16.719,88 C	1.583,00	0,00	15.136,88 C
COLUMBUS DO BRASIL LTDA	-993,88 C	0,00	0,00	-993,88 C
DAVI DE OLIVEIRA FERRAGENS ME	575,00 C	0,00	0,00	575,00 C
DELTA RESISTÊNCIAS LTDA ME	5.132,00 C	0,00	0,00	5.132,00 C
DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS BELLA ÁGUA LTDA	1.126,89 C	0,00	0,00	1.126,89 C
ECIL LTDA	724,50 C	0,00	0,00	724,50 C
ELIAS BROCA ME	1.128,82 C	0,00	1.278,08	2.406,90 C
FEBRATEC IND COM. LTDA	328,05 C	0,00	0,00	328,05 C
FERRAMENTAS GERAIS LTDA	1.920,79 C	0,00	0,00	1.920,79 C
FREIOS PRESIDENTE LTDA	78,00 C	0,00	0,00	78,00 C
HYUNDAI CAO DO BRASIL LTDA	2.474,16 C	0,00	1.000,00	3.474,16 C
INOX-TECH COM. AÇOS INOXIDÁVEIS LTDA	-1.991,20 C	0,00	0,00	-1.991,20 C
ISOCEL ISOLANTES TÉRMICOS LTDA	2.311,91 C	0,00	0,00	2.311,91 C
LM QUÍMICA LTDA	636,50 C	0,00	0,00	636,50 C
NACIONAL GÁS DISTRIBUIDORA LTDA	9.928,03 C	3.371,73	0,00	6.556,30 C
QUIMICAMAR IND. COM. LTDA	18.594,62 C	0,00	0,00	18.594,62 C
RAUTER QUÍMICA LTDA	12.101,50 C	1.850,00	370,00	10.621,50 C
RDR PEÇAS E RESISTÊNCIAS LTDA	349,00 C	0,00	0,00	349,00 C
ROLLOF BUENO LTDA EPP	524,00 C	0,00	0,00	524,00 C
SAFEWEB SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO LTDA	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	1.245,00 C	850,00	0,00	395,00 C
SIDERSUL PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA	3.672,11 C	0,00	0,00	3.672,11 C
SUL ROL COM. DIST. EPP	36,60 C	555,00	0,00	-518,40 C
VTR IND. COM. LTDA	7.137,50 C	450,00	0,00	6.687,50 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.579.242,24 C	2.246,66	9.659,96	1.586.655,54 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.579.242,24 C	2.246,66	9.659,96	1.586.655,54 C
ICMS A RECOLHER	9.308,30 C	1.448,04	1.448,04	9.308,30 C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	572.240,98 C	0,00	0,00	572.240,98 C
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	315.003,62 C	0,00	0,00	315.003,62 C
IPRF A RECOLHER	10.887,88 C	798,62	501,48	10.590,74 C
PIS A RECOLHER	111.900,28 C	0,00	1.373,09	113.273,37 C
COFINS A RECOLHER	552.954,20 C	0,00	6.337,35	559.291,55 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.946,98 C	0,00	0,00	6.946,98 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	99.669,36 C	51.882,67	61.128,00	108.914,69 C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	27.126,00 C	43.972,00	43.972,00	27.126,00 C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	25.558,00 C	41.053,00	41.053,00	25.558,00 C
PRÓ-LABORE A PAGAR	1.568,00 C	2.919,00	2.919,00	1.568,00 C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.683.434,56 C	3.599,67	12.845,00	1.692.679,89 C

INSS A RECOLHER	1.446.722,18 C	3.599,67	9.731,00	1.452.853,51 C
FGTS A RECOLHER	236.712,38 C	0,00	3.114,00	239.826,38 C
PROVISÕES	176.448,40 C	4.311,00	4.311,00	176.448,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	107.744,21 C	4.311,00	4.311,00	107.744,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	28.149,20 C	0,00	0,00	28.149,20 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	21.642,25 C	0,00	0,00	21.642,25 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	7.455,40 C	0,00	0,00	7.455,40 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	7.274,53 C	0,00	0,00	7.274,53 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	4.182,81 C	0,00	0,00	4.182,81 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	641.270,59 D	180.520,99	188.328,87	633.462,71 D
CAPITAL SOCIAL	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
CAPITAL SUBSCRITO	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
CAPITAL SOCIAL	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
RESERVAS DE CAPITAL	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
LUCROS U PREJUÍZOS ACUMULADOS	657.417,59 D	0,00	7.807,88	649.609,71 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	657.417,59 D	0,00	7.807,88	649.609,71 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	38.917,42 C	0,00	7.807,88	46.725,30 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.022.840,33	180.520,99	0,00	1.203.361,32 D
CUSTOS	1.022.840,33	180.520,99	0,00	1.203.361,32 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	74.990,00	30.908,35	0,00	105.898,35 D
INSUMOS	7.903,00	8.945,00	0,00	16.848,00 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	20.814,00	21.963,35	0,00	42.777,35 D
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	5.404,00 D	1.000,00	0,00	6.404,00 D
COMBUSTÍVEL	5.404,00 D	1.000,00	0,00	6.404,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	942.446,54 D	148.612,64	0,00	1.091.059,18 D
DESPESAS COM VENDAS	8.896,27 D	1.119,00	0,00	10.015,27 D
DESPESAS GERAIS	113.516,21 D	21.039,95	0,00	134.556,16 D
ALUGUEL	43.812,00 D	7.302,00	0,00	51.114,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	31.017,21 D	3.219,00	0,00	34.236,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	21.433,00 D	8.460,00	0,00	29.893,00 D
OUTRAS DESPESAS	17.254,00 D	2.058,95	0,00	19.312,95 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	361.298,20 D	45.703,23	0,00	407.001,43 D
DESPESAS COM PESSOAL	361.298,20 D	45.703,23	0,00	407.001,43 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	208.959,00 D	19.089,65	0,00	228.048,65 D
PRÓ-LABORE	21.395,00 D	2.919,00	0,00	24.314,00 D
FÉRIAS	8.843,00 D	653,00	0,00	9.496,00 D
INSS	50.068,20 D	10.993,00	0,00	61.061,20 D
FGTS	18.198,00 D	3.517,00	0,00	21.715,00 D
PLANO SAÚDE	13.842,00 D	2.339,58	0,00	16.181,58 D
REFEIÇÕES	13.459,00 D	2.515,00	0,00	15.974,00 D
VALE TRANSPORTE	26.534,00 D	3.677,00	0,00	30.211,00 D
DESPESAS GERAIS	318.151,00 D	58.510,00	0,00	376.661,00 D
ENERGIA ELÉTRICA	278.489,00 D	50.389,00	0,00	328.878,00 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	2.466,00 D	130,00	0,00	2.596,00 D
CONTABILIDADE	4.500,00 D	750,00	0,00	5.250,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	21.500,00 D	5.375,00	0,00	26.875,00 D
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	9.330,00 D	1.866,00	0,00	11.196,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	140.584,86 D	22.240,46	0,00	162.825,32 D
DESPESA FINANCEIRA	140.584,86 D	22.240,46	0,00	162.825,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	98.690,60 D	15.126,00	0,00	113.816,60 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	41.894,26 D	7.114,46	0,00	49.008,72 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	1.062.877,30 C	0,00	188.328,87	1.251.206,17 C
RECEITAS OPERACIONAIS	1.198.985,00 C	0,00	212.393,00	1.411.378,00 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	1.198.985,00 C	0,00	212.393,00	1.411.378,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	1.198.985,00 C	0,00	212.393,00	1.411.378,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	24.064,13	0,00	0,00 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	24.064,13	0,00	0,00 D
(-) ICMS	0,00	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	0,00	6.371,79	0,00	0,00 D
(-) PIS	0,00	1.380,56	0,00	0,00 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	6.116,92	0,00	0,00 D
(-) IRPJ	0,00	10.194,86	0,00	0,00 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	40.036,76 C	180.520,99	188.328,87	47.844,64 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.022.840,54 D	180.520,99		1.203.361,53 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	1.062.877,30 C		188.328,87	1.251.206,17 C