



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: Janeiro de 2020.

Canoas, RS, 02 de abril de 2020.



Têmpera.Tech
tratamento térmico



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. DESTAQUES
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.

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.

A Recuperanda está cumprindo com suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF) e as informações de sua atividade. Os documentos da competência de janeiro foram enviados no dia 12 de março de 2020.

Este relatório tem por finalidade a apresentação de forma sintética da análise do resultado da Recuperanda, salientando que todos os documentos estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br. Em havendo necessidade de informações adicionais ou complementares, podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial.



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

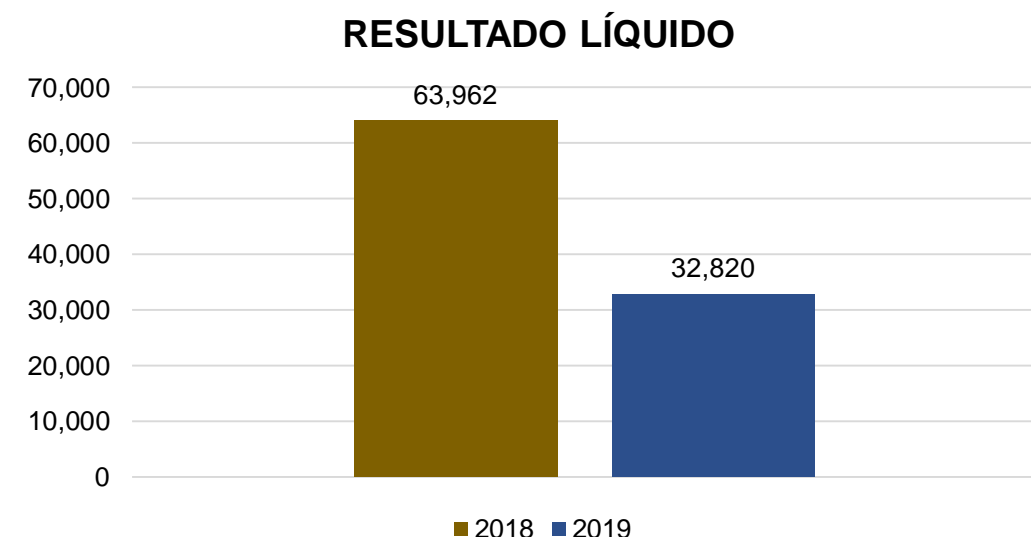
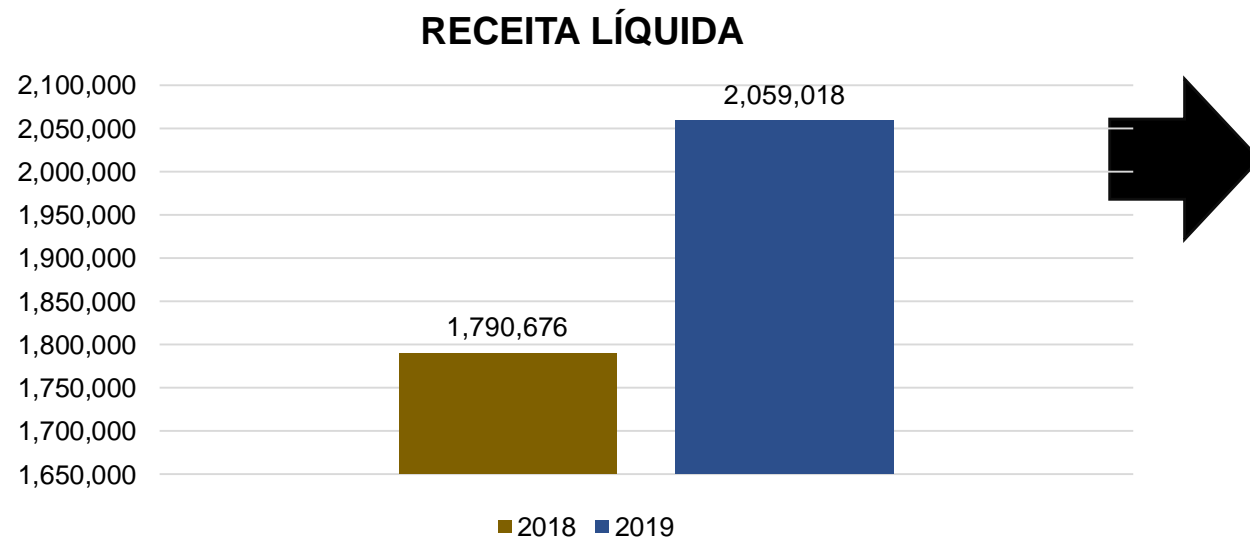
Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
18/07/2016	Ajuizamento do Pedido de Recuperação			Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único
13/10/2016	Deferimento 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			
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	



TEMPERATECH

Dados operacionais e financeiros

- Em janeiro, a Recuperanda manteve-se com 11 colaboradores.
- O saldo na conta caixa era de R\$ 85.648,33 e na conta bancária era de R\$ 352,20 em 31 de janeiro de 2020, segundo a Recuperanda o saldo está conforme a realidade.
- O resultado do mês de janeiro foi melhor que o mês de dezembro, devido, principalmente pela diminuição dos custos e das despesas administrativas e financeiras, porém o resultado líquido ainda é negativo, apresentando R\$ 5.892,00 de prejuízo.
- Conforme o gráfico, a receita líquida de 2019 apresentou o melhor desempenho em relação a 2018, porém o resultado líquido não seguiu o mesmo padrão. Isso ocorreu devido ao aumento nos custos e nas despesas, fazendo com que o resultado obtivesse uma queda de R\$ 31 mil em 2019.





TEMPERATECH

Endividamento concursal

- O endividamento concursal apresentado pela Recuperanda é de **R\$ 388.052,64**, sendo que a Classe Quirografária (Classe III) representa 100% da quantidade de credores.
- Constam três credores na Classe Quirografária (Classe III), relacionados abaixo:

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

Passivo com terceiros

- Em janeiro, a Recuperanda apresentou um passivo total de **R\$ 3.846.350,84**, sendo:
 - R\$ 103.706,21 de Empréstimos e Financiamentos;
 - R\$ 41.322,30 de Fornecedores;
 - R\$ 1,6 milhões de Obrigações Tributárias;
 - R\$ 156.729,07 de Obrigações Trabalhista;
 - R\$ 1,7 milhões de Obrigações Sociais;
 - R\$ 166.541,40 de Provisões.



TEMPERATECH

Acompanhamento processual

- O processamento da Recuperação Judicial tramita pelo regime especial, conforme decisão transitada em julgado, proferida no Agravo de Instrumento de nº 70072717226.
- 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.
- Em maio de 2019, a Administração Judicial renovou o pedido de publicação dos editais de que trata o art. 7º, da Lei 11.101/05, a fim de iniciar-se a contagem do prazo a que alude o art. 72, parágrafo único, da LFRJ, 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 c/c o art. 53, § único, da Lei 11.101/05, para publicação. Aguarda-se deliberação do juízo.

Visitas do Administrador Judicial

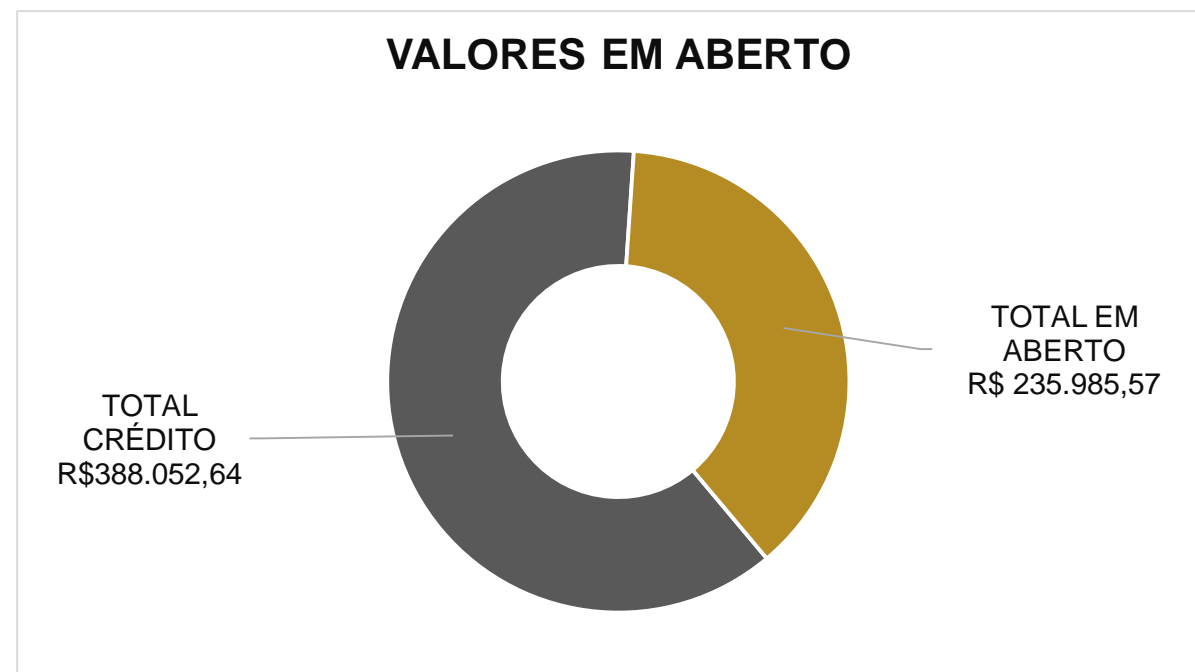
- Em 28 de janeiro de 2020, foi realizada visita na sede da empresa em Canoas, com o Sr. Tiago, onde foi debatido sobre a continuidade das operações e ressaltou-se a importância do envio completo das informações e documentações contábeis. Em resposta, o responsável pela Recuperanda informou que por tratar-se 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.



TEMPERATECH

Cumprimento do plano

A Recuperanda encontra-se em atraso com o pagamento de 6 (seis) parcelas do cumprimento do plano de Recuperação Judicial, referente aos meses de janeiro, março e dezembro de 2018, outubro e dezembro de 2019 e janeiro 2020. 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 realizado no dia 11/02/2020, no valor de R\$ 7.246,78, totalizando o montante pago de R\$ 152.067,07, sendo que o saldo que permanece em aberto é de R\$ R\$ 235,985,57.



Obs: Considerando que até fevereiro foi pago R\$ 152.067,07.

3. DESCRIÇÃO DA 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 e sediada na rua Berto Círio, nº 3350, Canoas – RS. A mesma é 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 DA EMPRESA



Instalações

Seguem fotos retiradas na última visita na sede da empresa no dia 28/01/2020.

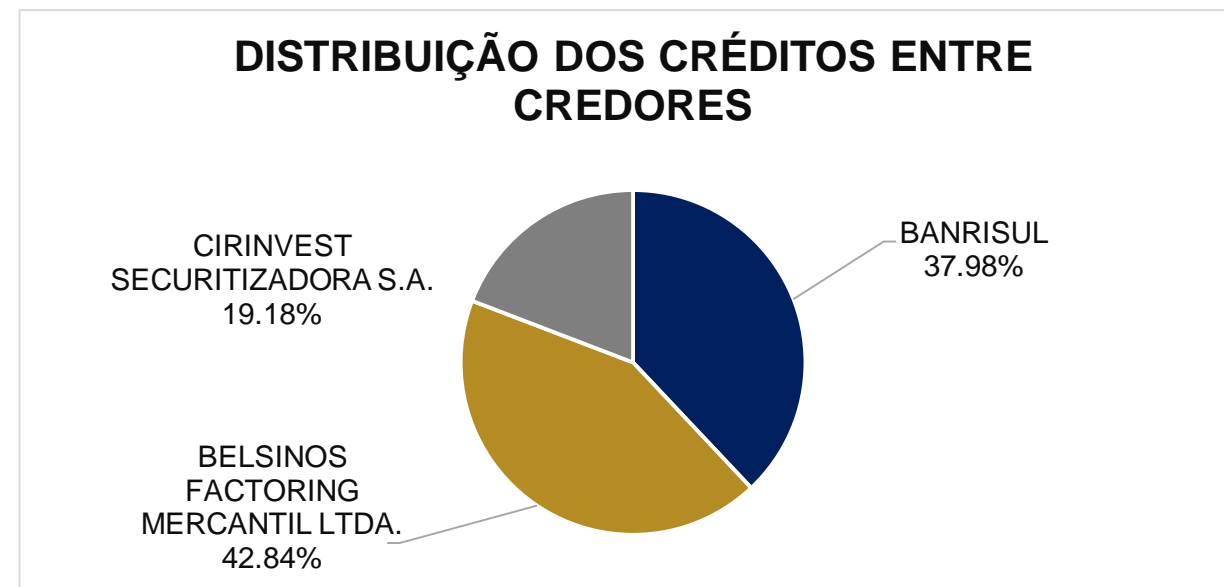


4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



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	BELINOS 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





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 janeiro, a Recuperanda manteve-se com 11 colaboradores. A empresa está pagando em dia os salários e pró-labores. 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.

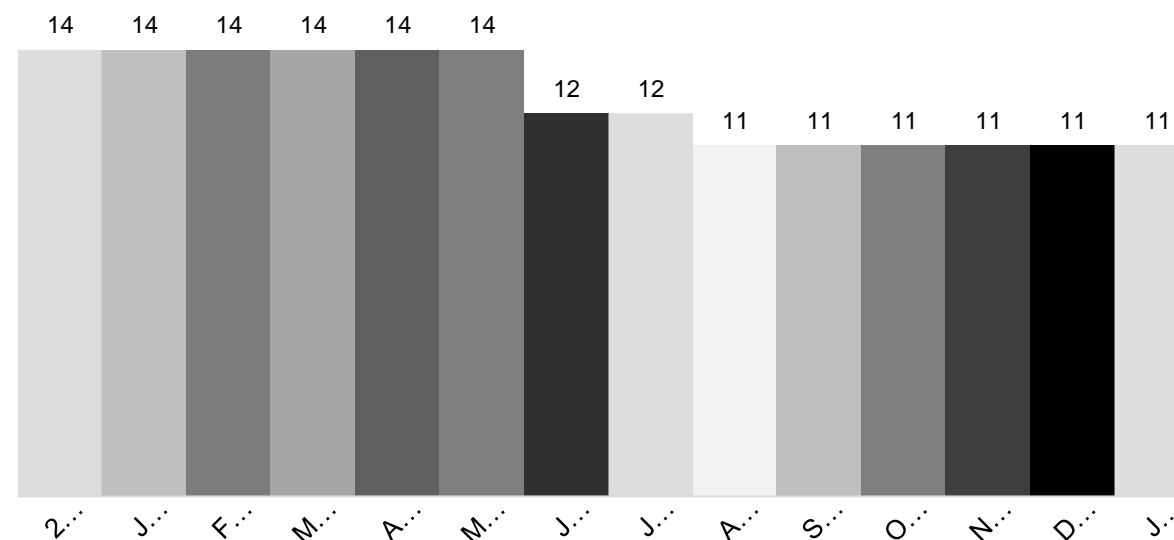
Em dezembro, o gasto com a folha de pagamento foi de R\$ 21 mil e, em janeiro, de R\$ 16.887,00, diminuindo R\$ 4 mil, devido ao pagamento do 13º salário.

GASTOS COM A FOLHA DE PAGAMENTO

	DEZ/19	JAN/20
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	-21.174	-16.887
SALÁRIOS E ORDENADOS	-21.174	-16.887
DESPESAS COM PESSOAL	-50.643	-43.377
SALÁRIOS E ORDENADOS	-26.949	-20.639
PRÓ-LABORE	-1.900	-1.900
FÉRIAS	0	0
INSS	-9.723	-8.935
FGTS	-3.425	-3.257
PLANO DE SAÚDE	-2.285	-2.285
REFEIÇÕES	-2.684	-2.684
VALE TRANSPORTE	-3.677	-3.677

EVOLUÇÃO DOS ÚLTIMOS PERÍODOS

QUADRO DE FUNCIONÁRIOS



6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

BALANÇO	NOV/19	DEZ/19	JAN/20
Ativo	3.192.201	3.191.713	3.191.971
Circulante	3.011.633	3.013.012	3.015.136
Disponível	98.302	91.771	86.001
Clientes	520.988	523.433	525.317
Adiantamento a empregados	0	0	0
Tributos a recuperar/ compensar	232.780	240.342	248.464
Estoque	2.159.562	2.157.465	2.155.354
Não circulante	180.568	178.701	176.835
Imobilizado	180.568	178.701	176.835
imobilizado	291.168	291.168	291.168
Depreciações e amortizações	-110.600	-112.467	-114.333
PASSIVO	3.202.080	3.191.713	3.191.971
Circulante	3.844.010	3.840.201	3.846.351
Empréstimos e financiamentos	124.662	110.561	103.706
Fornecedores	55.016	45.931	41.322
Obrigações tributárias	1.615.386	1.621.547	1.627.651
Obrigações trabalhista e previdenciária	1.875.754	1.892.295	1.907.130
Provisões	173.191	169.866	166.541
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-641.930	-648.488	-654.380
Capital social	25.000	25.000	25.000
Reservas de capital	-8.853	-8.853	-8.853
Lucros / prejuízos acumulados	-658.077	-664.635	-670.527

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

- **Disponível:** em janeiro a empresa obteve R\$ 148 mil em entradas e R\$ 154 mil em saídas de caixa, finalizando o mês com R\$ 85.648,33. A Recuperanda informa que o saldo condiz com a realidade.
- **Clientes:** em janeiro, o saldo contemplado no demonstrativo é de R\$ 525 mil, ressalta-se, no entanto, que a empresa não possui relatórios de contas a receber. No mês houve aumento de R\$ 1.844,00 devido a ajuste, questionada, a Recuperanda até o presente momento não esclareceu o motivo ao qual foi realizado o ajuste.
- **Tributos a Recuperar:** os tributos a recuperar sofreram um aumento de R\$ 8 mil, em função dos créditos de ICMS computados nas notas de aquisições de mercadorias.
- **Estoques:** conforme informado pela Recuperanda, o saldo de estoque está sendo ajustado mensalmente, pois o montante contempla valores de anos anteriores, que por falta de controle, não foram lançados adequadamente. O sócio da empresa explicou que o montante incorreto é de, aproximadamente, R\$ 300 mil, e que será regularizado até março de 2020, porém ainda não possui registro de inventário.
- **Imobilizado:** no período analisado, a variação apresentada refere-se à depreciação mensal sobre o imobilizado, cujo valor foi de R\$ 1.866,67.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

BALANÇO	NOV/19	DEZ/19	JAN/20
Ativo	3.192.201	3.191.713	3.191.971
Circulante	3.011.633	3.013.012	3.015.136
Disponível	98.302	91.771	86.001
Clientes	520.988	523.433	525.317
Adiantamento a empregados	0	0	0
Tributos a recuperar/ compensar	232.780	240.342	248.464
Estoque	2.159.562	2.157.465	2.155.354
Não circulante	180.568	178.701	176.835
Imobilizado	180.568	178.701	176.835
imobilizado	291.168	291.168	291.168
Depreciações e amortizações	-110.600	-112.467	-114.333
PASSIVO	3.202.080	3.191.713	3.191.971
Circulante	3.844.010	3.840.201	3.846.351
Empréstimos e financiamentos	124.662	110.561	103.706
Fornecedores	55.016	45.931	41.322
Obrigações tributárias	1.615.386	1.621.547	1.627.651
Obrigações trabalhista e previdenciária	1.875.754	1.892.295	1.907.130
Provisões	173.191	169.866	166.541
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-641.930	-648.488	-654.380
Capital social	25.000	25.000	25.000
Reservas de capital	-8.853	-8.853	-8.853
Lucros / prejuízos acumulados	-658.077	-664.635	-670.527

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

- **Empréstimos e Financiamentos:** no mês ocorreu diminuição de R\$ 6 mil devido ao pagamento de duplicatas no valor de R\$ 1.479,45 e houve um ajuste no saldo da conta de empréstimos/parcelamentos no valor de R\$ 5.375,00, questionada, a empresa até o presente momento não esclareceu o motivo do ajuste.
- **Fornecedores:** os fornecedores apresentaram queda de R\$ 4 mil, referente aos pagamentos realizados no período. Salienta-se que a Recuperanda não possui relatórios de contas a pagar.
- **Obrigações Tributárias:** em relação a todos os débitos federais, a Recuperanda está verificando juntamente com sua assessoria a possibilidade de parcelamento das dívidas. Em janeiro houve R\$ 1.086,88 de PIS a recolher, R\$ 5.016,36 de CONFINS a recolher e IPRF a recolher de R\$ 708,00 e débito no mesmo de igual valor. Com a inadimplência, a tendência é que a conta aumente gradativamente, em janeiro soma-se o montante de R\$ 1.627.650,59.
- **Obrigações Trabalhistas:** a Recuperanda tem regularidade no pagamento de salários e pró-labores, bem como dos encargos sobre a folha, que são 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.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Demonstração de Resultado

DRE	NOV/19	DEZ/19	JAN/20
Receita Bruta	181.429	168.799	167.212
Deduções da receita bruta	-20.556	-19.125	-18.945
RECEITA LÍQUIDA	160.873	149.674	148.267
Custos diretos e indiretos de produção	-26.414	-28.027	-27.790
LUCRO BRUTO	134.459	121.647	120.477
Despesas com vendas	-350	-325	-1.117
Despesas Gerais	-72.317	-62.114	-69.596
Despesas administrativas	-45.226	-50.643	-43.377
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	16.566	8.565	6.387
Despesas financeiras	-14.828	-15.123	-12.279
RESULTADO LÍQUIDO	1.738	-6.558	-5.892

ANÁLISE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

- **Receita Bruta:** em janeiro, a receita apresentou irrisória diminuição de 1%, obtendo saldo de R\$ 167.212,00.
- **Deduções da receita bruta:** no grupo de deduções da receita bruta estão considerados os impostos, como: ICMS, COFINS, PIS, CSLL E IRP, neste mês apresentou o montante de R\$ 18.945,13.
- **Custos diretos e indiretos de produção:** os custos representam 19% em relação a receita líquida. Estão agregados no CPV: Insumos de R\$ 10.203,00 que referem-se a gás, metanol, arame, granalha de aço; mão de obra, cujo montante corresponde a R\$ 16.886,70; e custo indireto da fabricação estão os combustíveis, no valor de R\$ 700,00. Ressalta-se que o valor de mão de obra inclui somente os salários e ordenados, excluídos os encargos sociais sobre a folha e, neste sentido, esta administração judicial sugeriu a devida contabilização.
- **Despesas com vendas:** apresentou saldo de R\$ 1.117,00, que refere-se à contração de fretes, conforme demanda do período.
- **Despesas Gerais:** obtiveram aumento de 12% em relação ao mês anterior devido, principalmente, pelo aumento nas contas de serviços prestados por terceiros e energia elétrica, que apresentam o montante de R\$ 5.493,00 e R\$ 51.366,00, respectivamente.
- **Despesas Administrativas:** representa 29% da receita líquida e obtiveram diminuição de 14% devido ao 13º salário e férias. O grupo engloba os salários e ordenados, encargos e benefícios que somam R\$ 43.377,30.
- **Despesas Financeiras:** as despesas financeiras representam 8% da receita líquida. Mensalmente, a empresa paga uma alta taxa de juros de duplicatas descontadas, sendo que somente no mês de janeiro soma-se R\$ 12 mil.
- **Resultado Líquido:** apesar de apresentar queda no faturamento, o resultado do mês foi melhor que dezembro, devido, principalmente pela diminuição dos custos e despesas administrativas e financeiras, porém o resultado líquido ainda é negativo, apresentando R\$ 5.892,00 de prejuízo.



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 30/09/2019, no valor de R\$ 7.182,00, totalizando, assim, um montante pago de R\$ 137.605,97.
- 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 e valores pagos referente ao plano de Recuperação Judicial:

PARCELAS	DATA	OBSERVAÇÃO	DESCRIÇÃO	CLASSE	VALOR
1	30/11/2017		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.685,40
2	28/11/2018	referente a dez/17	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.831,00
3	05/02/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.689,35
4	02/04/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.692,37
5	22/05/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.697,22
6	29/06/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.707,26
7	03/08/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.727,28
8	12/09/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.764,67
9	19/10/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.797,82
10	19/11/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.818,00
11	19/12/2018		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.854,82
12	21/01/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.891,04
13	21/02/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.925,45
14	21/03/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.962,85
15	23/04/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.000,45
16	27/05/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.038,25
17	26/06/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.076,25
18	26/07/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.114,46
19	29/08/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.150,03
20	30/09/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.182,00
21	29/11/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.214,32
22	11/02/2019		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.246,78
TOTAL					152.067,07

VALOR EM ABERTO COM POSIÇÃO EM 02.2020					
CLASSE	VALOR	Nº	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	TOTAL EM ABERTO
CLASSE III	388.052,64	15	28/11/2017	28/11/2020	235.985,57
TOTAIS	388.052,64	15			235.985,57



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS DE JANEIRO DE 2020.



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 JAN/20

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.191.713,26 D	156.144,00	154.724,00	3.191.970,99 D
ATIVO CIRCULANTE	3.013.011,94 D	156.144,00	154.724,00	3.015.136,34 D
DISPONÍVEL	91.771,13 D	146.138,00	152.613,00	86.000,53 D
CAIXA	91.541,33 D	148.266,00	154.159,00	85.648,33 D
CAIXA GERAL	91.541,33 D	148.266,00	154.159,00	85.648,33 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	229,80 D	2.128,00	1.546,00	352,20 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	229,80 D	2.128,00	1.546,00	352,20 D
CLIENTES	523.433,33 D	1.884,00	0,00	525.317,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	523.433,33 D	1.884,00	0,00	525.317,33 D
CLIENTES DIVERSOS	523.433,33 D	1.884,00	0,00	525.317,33 D
OUTROS CRÉDITOS	240.342,44 D	8.122,00	0,00	248.464,44 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	240.342,44 D	8.122,00	0,00	248.464,44 D
ICMS A RECUPERAR	240.342,44 D	8.122,00	0,00	248.464,44 D
ESTOQUE	2.157.465,04 D	0,00	2.111,00	2.155.354,04 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.157.465,04 D	0,00	2.111,00	2.155.354,04 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	250.298,65 D	0,00	1.215,00	249.083,65 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.333.766,26 D	0,00	896,00	1.332.870,26 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	178.701,32 D	0,00	0,00	176.834,65 D
IMOBILIZADO	178.701,32 D	0,00	0,00	176.834,65 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
(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	112.466,68 C	0,00	1.866,67	114.333,35 C
(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	112.466,68 C	0,00	1.866,67	114.333,35 C
PASSIVO	3.191.713,26 C	52.651,20	65.792,62	3.191.970,99 C
PASSIVO CIRCULANTE	3.840.200,99 C	58.543,32	65.792,62	3.846.350,84 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	110.560,66 C	6.854,45	0,00	103.706,21 C
EMPRÉSTIMOS/PARCELAMENTOS	20.132,58 C	5.375,00	0,00	14.757,58 C
DUPLICATAS A PAGAR	1.816,55 C	1.479,45	0,00	337,10 C
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR	88.611,53 C	0,00	0,00	88.611,53 C
FORNECEDORES	45.931,24 C	9.035,00	4.426,06	41.322,30 C
FORNECEDORES	45.931,24 C	9.035,00	4.426,06	41.322,30 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	12.781,88 C	471,00	0,00	12.310,88 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	2.780,00 C	0,00	0,00	2.780,00 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	106,08 C	574,00	55,06	-412,86 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	5.542,32 C	0,00	1.850,00	7.392,32 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	8.868,32 C	320,00	2.356,00	10.904,32 C
QUIMICAMAR IND. COM. LTDA	11.154,62 C	1.860,00	0,00	9.294,62 C
RAUTER QUÍMICA LTDA	-1.383,50 C	2.475,00	0,00	-3.858,50 C
RDR PEÇAS E RESISTÊNCIAS LTDA	-2.092,00 C	0,00	0,00	-2.092,00 C
ROLLOF BUENO LTDA EPP	524,00 C	0,00	0,00	524,00 C
SAFEWEB SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO LTDA	-800,00 C	365,00	165,00	-1.000,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	-6.915,00 C	1.615,00	0,00	-8.530,00 C
SIDERSUL PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA	3.672,11 C	0,00	0,00	3.672,11 C
SUL ROL COM. DIST. EPP	-2.793,40 C	455,00	0,00	-3.248,40 C
VTR IND. COM. LTDA	2.187,50 C	900,00	0,00	1.287,50 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.621.547,35 C	3.645,32	9.748,56	1.627.650,59 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.621.547,35 C	3.645,32	9.748,56	1.627.650,59 C
ICMS A RECOLHER	9.308,30 C	2.937,32	2.937,32	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	10.590,74 C	708,00	708,00	10.590,74 C
PIS A RECOLHER	119.486,97 C	0,00	1.086,88	120.573,85 C
COFINS A RECOLHER	587.969,76 C	0,00	5.016,36	592.986,12 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.946,98 C	0,00	0,00	6.946,98 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	150.974,07 C	45.863,00	51.618,00	156.729,07 C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	27.126,00 C	39.426,00	39.426,00	27.126,00 C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	25.558,00 C	37.526,00	37.526,00	25.558,00 C
PRÓ-LABORE A PAGAR	1.568,00 C	1.900,00	1.900,00	1.568,00 C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.741.321,27 C	3.112,00	12.192,00	1.750.401,27 C

INSS A RECOLHER	1.485.029,89 C	3.112,00	8.935,00	1.490.852,89 C
FGTS A RECOLHER	256.291,38 C	0,00	3.257,00	259.548,38 C
PROVISÕES	169.866,40 C	3.325,00	0,00	166.541,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	104.419,21 C	3.325,00	0,00	101.094,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	24.892,20 C	0,00	0,00	24.892,20 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	648.487,73 D	154.159,00	148.266,88	654.379,85 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	664.634,73 D	5.892,12	0,00	670.526,85 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	664.634,73 D	5.892,12	0,00	670.526,85 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	31.700,28 C	5.892,12	0,00	25.808,16 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.026.198,40	154.159,00	0,00	2.180.357,40 D
CUSTOS	2.026.198,40	154.159,00	0,00	2.180.357,40 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	244.214,79	27.089,70	0,00	271.304,49 D
INSUMOS	56.033,00	10.203,00	0,00	66.236,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	141.908,79	16.886,70	0,00	158.795,49
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	10.479,00 D	700,00	0,00	11.179,00 D
COMBUSTÍVEL	10.479,00 D	700,00	0,00	11.179,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	1.771.504,82 D	126.369,30	0,00	1.897.874,12 D
DESPESAS COM VENDAS	15.169,27 D	1.117,00	0,00	16.286,27 D
DESPESAS GERAIS	236.948,11 D	15.428,00	0,00	252.376,11 D
ALUGUEL	87.624,00 D	7.302,00	0,00	94.926,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	61.506,21 D	640,00	0,00	62.146,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	53.623,00 D	5.493,00	0,00	59.116,00 D
OUTRAS DESPESAS	34.194,90 D	1.993,00	0,00	36.187,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	633.304,99 D	43.377,30	0,00	676.682,29 D
DESPESAS COM PESSOAL	633.304,99 D	43.377,30	0,00	676.682,29 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	334.233,21 D	20.639,30	0,00	354.872,51 D
PRÓ-LABORE	34.833,00 D	1.900,00	0,00	36.733,00 D
FÉRIAS	9.683,00 D	0,00	0,00	9.683,00 D
INSS	110.291,20 D	8.935,00	0,00	119.226,20 D
FGTS	38.668,00 D	3.257,00	0,00	41.925,00 D
PLANO SAÚDE	27.606,58 D	2.285,00	0,00	29.891,58 D
REFEIÇÕES	29.394,00 D	2.684,00	0,00	32.078,00 D
VALE TRANSPORTE	48.596,00 D	3.677,00	0,00	52.273,00 D
DESPESAS GERAIS	650.997,13 D	54.168,00	0,00	705.165,13 D
ENERGIA ELÉTRICA	566.746,00 D	51.366,00	0,00	618.112,00 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	4.484,13 D	186,00	0,00	4.670,13 D
CONTABILIDADE	9.000,00 D	750,00	0,00	9.750,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIACIONES E AMORTIZACIONES	20.526,00 D	1.866,00	0,00	22.392,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	235.085,32 D	12.279,00	0,00	247.364,32 D
DESPESA FINANCEIRA	235.085,32 D	12.279,00	0,00	247.364,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	178.926,57 D	12.279,00	0,00	191.205,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	2.059.018,23 C	0,00	148.266,88	2.207.285,11 C
RECEITAS OPERACIONAIS	2.322.410,00 C	0,00	167.212,00	2.489.622,00 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	2.322.410,00 C	0,00	167.212,00	2.489.622,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	2.322.410,00 C	0,00	167.212,00	2.489.622,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	78.567,21	18.945,13	0,00	97.512,34 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	78.567,21	18.945,13	0,00	97.512,34 D
(-) ICMS	0,00	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	21.101,52	5.016,36	0,00	26.117,88 D
(-) PIS	3.445,80	1.086,88	0,00	4.532,68 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	20.257,46	4.815,71	0,00	25.073,17 D
(-) IRPJ	33.762,43	8.026,18	0,00	41.788,61 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	32.819,62 C	154.159,00	148.266,88	26.927,50 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.026.198,61 D	154.159,00		2.180.357,61 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	2.059.018,23 C		148.266,88	2.207.285,11 C