



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA.

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

**24º RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES**

Apresentado em novembro de 2020.



Têmpera.Tech
tratamento térmico



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. RESUMO
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
4. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

O processamento da Recuperação Judicial da empresa TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA foi deferido em 13.10.2016.

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de Administradora Judicial da empresa Recuperanda.

O RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

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

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

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF), no entanto, em atraso. Informações de sua atividade estão sendo prestadas à Administração Judicial e aos credores, quando solicitadas.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros 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		Homologação do 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



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, embora 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 se iniciar 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. Até o momento não houve qualquer deliberação do Juízo sobre o pedido, tendo apenas determinado a intimação das partes acerca de parecer do Ministério Público, ainda sem nota de expediente publicada.

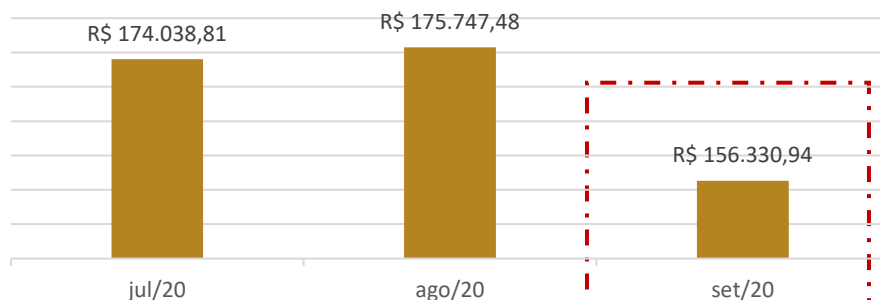


TEMPERATECH

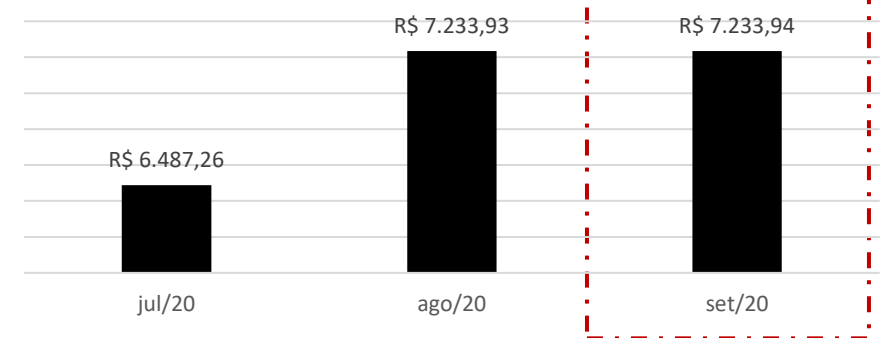
A Temperatech atua no ramo de prestação de serviços em tratamento térmicos de aço pelos sistemas de têmpera revenido, recozimento, normalização, alívio de tensões, envelhecimento, recristalização, solubilização, com exceção do procedimento com banho de sal.

Resultados

Receita Líquida



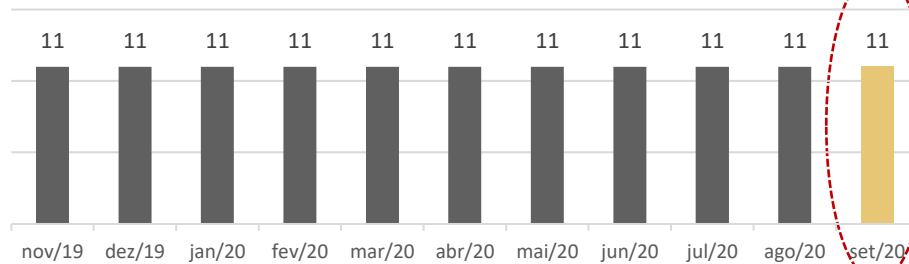
Resultado



Em setembro o faturamento da Recuperanda retraiu 11%, enquanto as despesas financeiras com duplicatas descontadas diminuíram em 50%, sendo este o motivo principal da empresa alcançar lucro de R\$7.233,94 mesmo com redução nas vendas.

Quadro de colaboradores

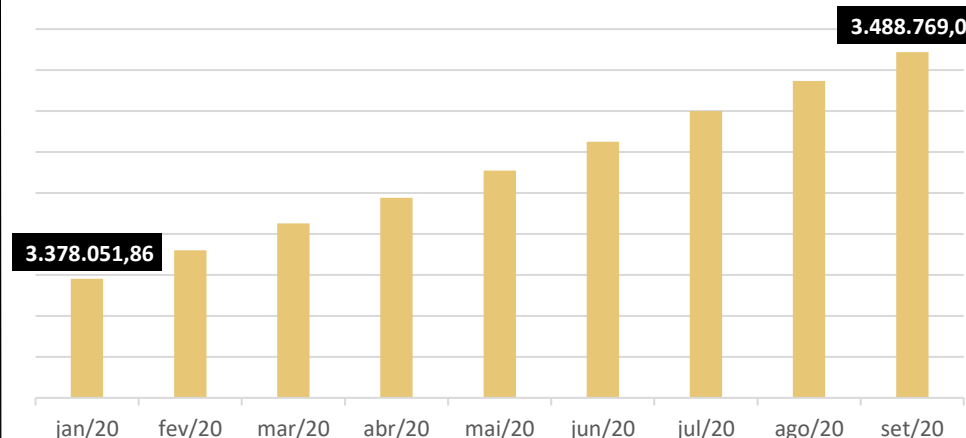
QUADRO DE FUNCIONÁRIOS



Em setembro os gastos com pessoal alcançaram R\$39.612,30. A Recuperanda informou ter aderido novamente a redução de jornada pela Medida Provisória 936, que deverá ter duração até dezembro/2020, com 7 funcionários. Os empregados recebem os salários em dia, porém os encargos que incidem sobre a folha seguem inadimplentes.

Passivo fiscal

Evolução da Dívida Tributária



Em setembro a dívida tributária da Recuperanda chegou ao porte de R\$3.488.769,71 e caminha em linha crescente, devido a inadimplência. O sócio da Temperatech noticiou que está em fase de contratação de uma consultoria, a fim de realizar uma auditoria em seu passivo tributário, para posteriormente buscar um parcelamento de longo prazo.



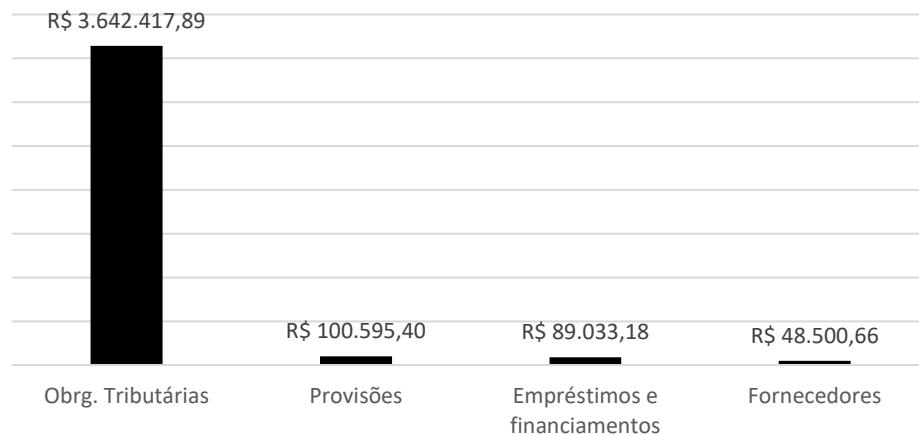
TEMPERATECH

Endividamento Concursal

CREADOR	Valor total	% Valor total	Valor médio
BANRISUL	147.378,00	37,98%	147.378,00
BELINOS FACTORING MERCANTIL LTDA.	166.248,86	42,84%	166.248,86
CIRINVEST SECURITIZADORA S.A.	74.425,78	19,18%	74.425,78
	388.052,64	100%	388.052,64

Passivo

Em setembro de 2020, a Recuperanda apresentou um passivo com terceiros de **R\$3.880.547,13**, sendo as principais obrigações destacadas abaixo:



Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

A Recuperanda não cumpriu com o pagamento de 14 (quatorze) parcelas do plano de Recuperação Judicial, referente aos meses de janeiro, março e dezembro de 2018, outubro e dezembro de 2019, janeiro e março a setembro de 2020. A empresa noticiou que, em virtude dos reflexos econômicos causados pela COVID-19, viu-se impedida de alcançar os pagamentos à luz do plano de Recuperação Judicial. Havia informado, em primeiro momento, que retomaria os pagamentos em julho, o que não se concretizou, porém, a empresa estabeleceu uma nova data para retomada do pagamento do plano, que seria em setembro/2020 (parcela 23) com a estabilização das vendas. Salienta-se que a suspensão dos pagamentos se deu de forma unilateral pela empresa, sem a realização de qualquer pedido de autorização ao Juízo. O Sócio da empresa, no caminho do mês de setembro, entrou em contato com esta Administração Judicial, manifestando vontade de fazer modificações quanto às condições de pagamento das parcelas do Plano de Recuperação Judicial, oportunidade em que este Administrador Judicial sanou as dúvidas da Recuperanda e solicitou que o sócio entrasse em contato também com seu advogado, para que o mesmo ficasse a par dos acontecimentos. Em nova conversa realizada em 16/10/2020, o sócio noticiou que passou todas as informações para seu advogado, e que este está estudando a melhor forma de realizar o requerimento modificativo do plano junto ao Juízo, mas enquanto isso não acontece, a Têmperatech irá reestabelecer os pagamentos das parcelas. O último pagamento foi realizado no dia 30/10/2020, no valor de R\$ 7.427,94, totalizando o montante pago de R\$ 159.495,01 (valor com juros), sendo que o saldo que permanece em aberto é de R\$ 234.288,29. Informações detalhadas sobre o cumprimento do Plano de Recuperação Judicial encontram-se na página 13 deste relatório.

Pendências e Esclarecimentos

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Têmperatech é o dia 15 do mês subsequente, portanto, em 15/10/2020. Esta Administração Judicial recebeu os demonstrativos em atraso, em 19/11/2020.

A Recuperanda, nos últimos meses, não tem enviado relatório razão de sua contabilidade, um dos relatórios fundamentais para exame deste Administrador Judicial, prejudicando a análise pormenorizada. Adicionalmente cabe evidenciar, conforme já tratado em outros relatórios mensais, que os demonstrativos contábeis da Recuperanda não correspondem fielmente à realidade, sendo que balancete e razão são estranhos um ao outro, não completando-se, trazendo cada qual uma informação diferente, o que dificulta a compreensão e verificação dos fatos. Além disso, apesar de reiteradas cobranças, não enviou o contrato do empréstimo referente a máquina indução, já mencionado anteriormente.

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



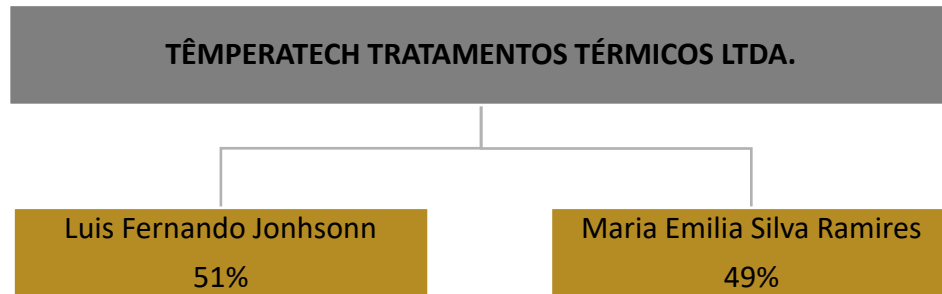
Históricos, Atividades e Estrutura Societária

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. 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.:**



Imagens da empresa de outubro de 2020.



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



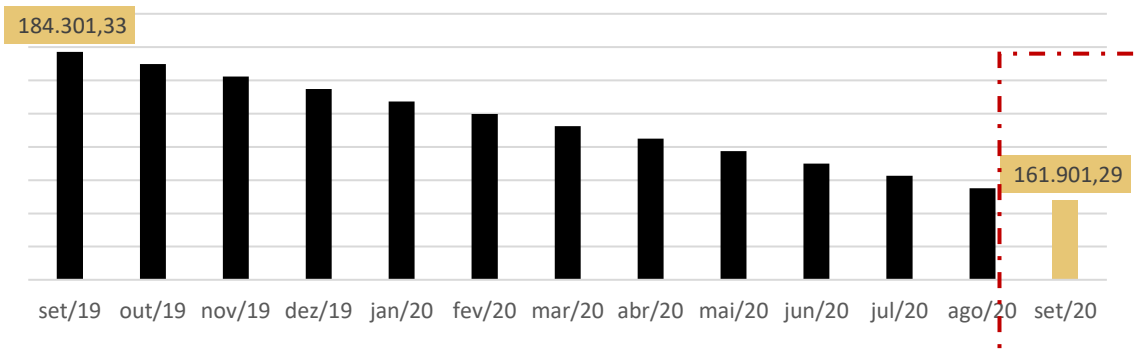
Balanço Patrimonial

BALANÇO	jul/20	ago/20	set/20
Ativo	3.227.374	3.242.000	3.250.182
Circulante	3.061.740	3.078.232	3.088.281
Disponível	94.657	103.331	105.777
Clientes	545.895	550.146	554.016
Tributos a recuperar/ compensar	288.004	295.002	302.114
Estoque	2.133.183	2.129.752	2.126.373
Não circulante	165.635	163.768	161.901
Imobilizado	165.635	163.768	161.901
imobilizado	291.168	291.168	291.168
Depreciações e amortizações	-125.533	-127.400	-129.267
PASSIVO	3.227.374	3.242.000	3.250.182
Circulante	3.868.860	3.876.252	3.880.547
Empréstimos e financiamentos	89.033	89.033	89.033
Fornecedores	44.311	47.583	48.501
Obrigações tributárias	1.662.250	1.669.247	1.675.502
Obrigações trabalhista e previdenciária	1.954.181	1.960.548	1.966.916
Provisões	119.085	109.840	100.595
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-641.486	-634.252	-630.365
Capital social	25.000	25.000	25.000
Reservas de capital	-8.853	-8.853	-8.853
Lucros / prejuízos acumulados	-657.633	-650.399	-646.512

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

- **Disponível:** o saldo de R\$105.776,68 registrado em balancete não corresponde à realidade. Questionado, o sócio da empresa noticiou que possui R\$63.550,00 em suas disponibilidades, e que usa o dinheiro para garantir a continuidade das operações da empresa e pagamento de salários dos empregados. A Recuperanda não possui fluxo de caixa, impedindo análise detalhada por parte desta Administração Judicial.
 - **Clientes:** a Recuperanda não possui *aging list* de seus recebíveis, não sendo possível atestar a veracidade do saldo alocado em clientes. Questionada acerca do real saldo nesta rubrica, a Recuperanda não se manifestou, porém apontou que oferta o prazo médio de pagamento de 28 dias, e que entre seus principais clientes encontram-se Fimac e Engatcar.
 - **Tributos a Recuperar:** a majoração da conta é pertinente a apropriação de crédito de ICMS que, segundo o sócio da empresa, vem da energia elétrica, no porte de R\$7.112,00 em setembro.
 - **Estoques:** De acordo com o sócio da empresa, há uma diferença de, aproximadamente, R\$ 300 mil do valor contabilizado e que está regularizando de forma gradativa. Evidencia-se que a Recuperanda não possui registro de inventário de estoques.
 - **Imobilizado:** no período analisado, a variação apresentada refere-se, unicamente, à depreciação mensal sobre o imobilizado, no valor de R\$ 1.866,67. Embora solicitado reiteradas vezes, a empresa não enviou o inventário do imobilizado.
-
- **Empréstimos e Financiamentos:** não apresentou variação nos últimos meses. Esta Administração constatou que há empréstimo de credor não arrolado no Plano de Recuperação Judicial, contudo, embora reiteradas as cobranças acerca do contrato de tal empréstimo, não nos foi enviado.
 - **Fornecedores:** em setembro houve novas compras no valor total de R\$6.834,30, cujo fornecedor de maior representatividade foi Rauter Química Ltda com compras no valor de R\$1.661,30, e pagamentos de R\$5.946,68, o maior deles à Sul Rol EPP no montante de R\$2.033,00. A empresa não possui *aging list*, impossibilitando análise pormenorizada.
 - **Obrigações Tributárias:** englobam os tributos da esfera Federal e Estadual, sendo os principais COFINS R\$632 mil, IR R\$572 mil e Contribuição Social a Recolher R\$315mil. Como a empresa encontra-se inadimplente, a conta aumenta gradualmente todos os meses.
 - **Obrigações Trabalhistas:** compreende os salários que são pagos regularmente, e abrange também os encargos sobre a folha de pagamento, que encontram-se inadimplentes, principalmente o INSS que soma o montante de R\$1,5 milhões.

Imobilizado Líquido (R\$)

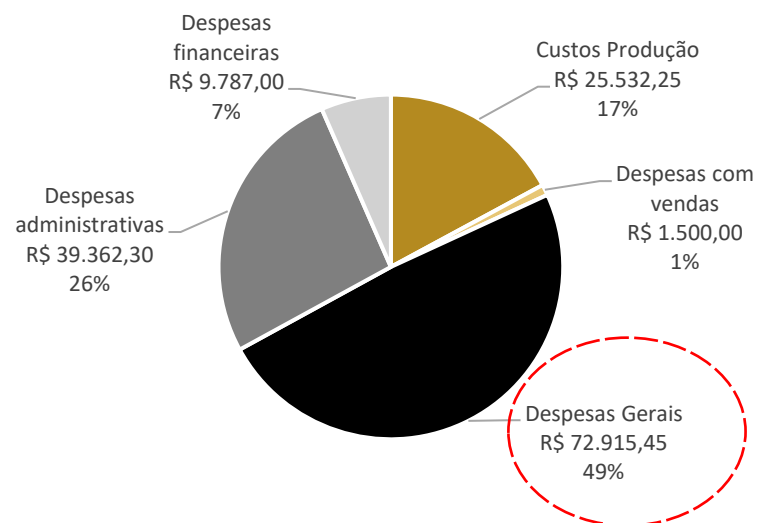




Demonstração de Resultado

DRE	jul/20	ago/20	set/20	Saldo 2020
Receita Bruta	196.277	198.204	175.747	1.489.101
Deduções da receita bruta	-22.238	-22.457	-19.417	-168.220
RECEITA LÍQUIDA	174.039	175.747	156.331	1.320.882
Custos diretos e indiretos de produção	-25.730	-29.670	-25.532	-225.294
LUCRO BRUTO	148.309	146.077	130.799	1.095.587
Despesas com vendas	-6.989	-3.581	-1.500	-18.023
Despesas Gerais	-76.608	-76.199	-72.915	-577.533
Despesas administrativas	-39.362	-39.612	-39.362	-358.898
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	25.349	26.685	17.021	141.133
Despesas financeiras	-18.862	-19.451	-9.787	-118.819
RESULTADO LIQUIDO	6.487	7.234	7.234	22.314

Principais Dispendios em 09.2020



ANÁLISE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

- **Receita Bruta:** em setembro as vendas da empresa retraíram 11%, tendo o sócio da empresa explicado que é normal esta época do ano baixar o faturamento, sem dar maiores detalhes.
- **Custos diretos e indiretos de produção:** representa 16% das receitas líquidas, englobando insumos de R\$ 9.627,00 (gás, metanol, arame, granelha de aço), mão de obra, cujo montante corresponde a R\$ 15.905,25, e o custo indireto da fabricação, onde estão os combustíveis, no valor de R\$ 945,00. Ressalta-se que o valor de mão de obra inclui somente os salários, excluídos os encargos sociais sobre a folha. A retração numérica do período, é por conta da menor utilização do insumos.
- **Despesas com vendas:** refere-se à contratação de fretes, que sofre variação conforme demanda do período e, em setembro, somou R\$1.500,00.
- **Despesas Gerais:** em setembro a conta diminuiu sobretudo devido a retração com gastos de manutenção, a rubrica ainda envolve dispêndio com energia elétrica no montante de R\$45mil, aluguel R\$7.302,00, e materiais de uso e consumo, tornando esta rubrica a mais pesada para a Recuperanda, conforme gráfico ao lado.
- **Despesas Administrativas:** compreende salários e encargos, pró-labore, gastos com planos de saúde, refeições e vale transporte.
- **Despesas Financeiras:** alude, unicamente, às despesas com descontos de duplicatas que chegou ao porte de R\$9.787,00 em setembro, diminuindo de acordo com o decréscimo do faturamento e representando 6% da receita líquida. A empresa não recebe receitas financeiras. A Recuperanda trabalha com as *factorings* Soleil e AGS, que cobram taxas de 4%.
- **Resultado Líquido:** no período as despesas financeiras diminuiriam 50%, sendo o fator determinante para que a empresa alcançasse lucro de R\$7.233,94. No acumulado do ano de 2020, a Temperatech aponta lucro de R\$22,3 mil.

5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO



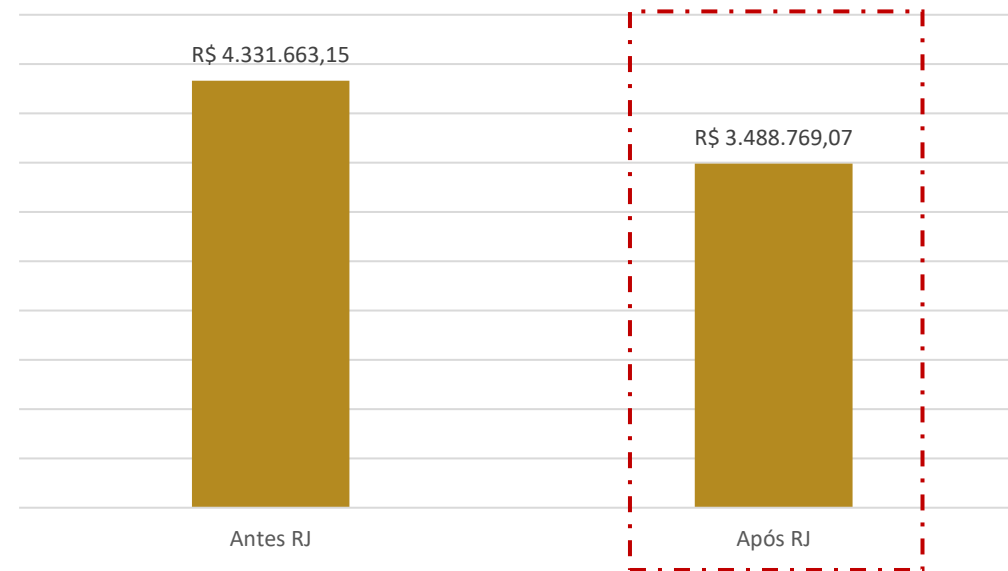
Dívida Fiscal

A Recuperanda está irregular com os tributos da esfera Federal e Estadual, e seu passivo tributário percute o montante de **R\$3.488.769,07**. Sendo o INSS o tributo mais expressivo com R\$1,5 milhão.

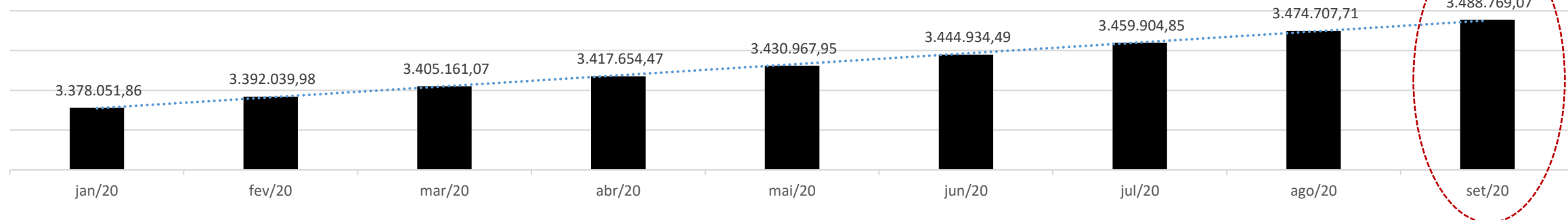
POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAL	
ICMS A RECOLHER	9.308
TOTAL	9.308

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAL	
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	572.241
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	315.004
IRRF A RECOLHER	10.591
PIS A RECOLHER	129.138
COFINS A RECOLHER	632.274
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.947
INSS A RECOLHER	1.530.487
FGTS A RECOLHER	282.780
TOTAL	3.479.461

Situação do passivo tributário



Evolução da Dívida Tributária





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, §1º, da Lei nº 11.101, de 09 de fevereiro de 2005, 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 em aberto o pagamento de 11 parcelas: janeiro, março e dezembro de 2018; outubro e dezembro de 2019; janeiro e março a agosto de 2020. A empresa informa que planeja a retomada dos pagamentos em setembro/2020, com a estabilização das vendas. Salienta-se que a suspensão dos pagamentos, em especial no ano de 2020, se deu sem pedido de autorização pela empresa ao Juízo.
- O Plano de Recuperação Judicial se encontra em fase de cumprimento, obstado agora pela suspensão dos pagamentos pela empresa. Os comprovantes dos pagamentos realizados pela empresa foram enviados à Administração Judicial e podem ser solicitados a qualquer momento através do e-mail: divergencias@administradorjudicial.adv.br.

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Prestação de Contas

Abaixo, segue relação com datas e valores pagos referente ao plano de Recuperação Judicial:

Parcelas	Data	Hora	Observação	Descrição	Classe	Valor
1	30/11/2017	12:08:32		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.685,40
2	28/11/2018	16:05:02	referente a dez/17	DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.831,00
3	05/02/2018	15:25:52		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.689,35
4	02/04/2018	16:34:35		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.692,37
5	22/05/2018	15:38:34		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.697,22
6	29/06/2018	12:49:24		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.707,26
7	03/08/2018	14:47:00		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.727,28
8	12/09/2018	15:38:40		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.764,67
9	19/10/2018	16:02:27		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.797,82
10	19/11/2018	15:47:32		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.818,00
11	19/12/2018	14:44:37		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.854,82
12	21/01/2019	15:22:28		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.891,04
13	21/02/2019	16:26:55		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.925,45
14	21/03/2019	15:17:26		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	6.962,85
15	23/04/2019	15:40:04		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.000,45
16	27/05/2019	16:31:47		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.038,25
17	26/06/2019	14:56:51		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.076,25
18	26/07/2019	14:47:00		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.114,46
19	29/08/2019	15:36:17		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.150,03
20	30/09/2019	16:39:38		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.182,00
21	29/11/2019	15:15:04		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.214,32
22	11/02/2019	15:23:13		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.246,78
23	30/10/2020	12:42:32		DEPÓSITO JUDICIAL	Quirografário	7.427,94
TOTAL						159.495,01

Nota: Os valores da tabela dos depósitos judiciais estão acoplados com os juros.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS DE SETEMBRO 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

BALANCETE SETEBRO/20

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.241.999,69 D	157.714,44	148.346,05	3.250.181,81 D
ATIVO CIRCULANTE	3.078.231,73 D	157.714,44	148.346,05	3.088.280,52 D
DISPONÍVEL	103.331,39 D	146.732,44	144.967,55	105.776,68 D
CAIXA	101.549,59 D	151.956,44	148.069,55	105.436,48 D
CAIXA GERAL	101.549,59 D	151.956,44	148.069,55	105.436,48 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	1.781,80 D	5.224,00	3.102,00	340,20 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	1.781,80 D	5.224,00	3.102,00	340,20 D
CLIENTES	550.146,33 D	3.870,00	0,00	554.016,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	550.146,33 D	3.870,00	0,00	554.016,33 D
CLIENTES DIVERSOS	550.146,33 D	3.870,00	0,00	554.016,33 D
OUTROS CRÉDITOS	295.002,12 D	7.112,00	0,00	302.114,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	295.002,12 D	7.112,00	0,00	302.114,12 D
ICMS A RECUPERAR	295.002,12 D	7.112,00	0,00	302.114,12 D
ESTOQUE	2.129.751,89 D	0,00	3.378,50	2.126.373,39 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.129.751,89 D	0,00	3.378,50	2.126.373,39 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	447.739,81 D	0,00	400,50	447.339,31 D
PRODUTOS ACABADOS	234.809,65 D	0,00	1.768,00	233.041,65 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.323.106,06 D	0,00	1.210,00	1.321.896,06 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	163.767,96 D	0,00	0,00	161.901,29 D
IMOBILIZADO	163.767,96 D	0,00	0,00	161.901,29 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
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	127.400,04 C	0,00	1.866,67	129.266,71 C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	127.400,04 C	0,00	1.866,67	129.266,71 C
PASSIVO	3.241.999,69 C	55.552,51	57.399,60	3.250.181,81 C
PASSIVO CIRCULANTE	3.876.251,90 C	55.552,51	61.286,49	3.880.547,13 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	89.033,18 C	0,00	0,00	89.033,18 C
EMPRÉSTIMOS/PARCELAMENTOS	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
DUPLICATAS A PAGAR	421,65 C	0,00	0,00	421,65 C
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR	88.611,53 C	0,00	0,00	88.611,53 C
FORNECEDORES	47.583,04 C	5.946,68	6.864,30	48.500,66 C
FORNECEDORES	47.583,04 C	5.946,68	6.864,30	48.500,66 C
ALTÉCNICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	1.289,33 C	0,00	0,00	1.289,33 C
ARCELOR MITTAL AS	896,52 C	443,00	0,00	453,52 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	157,88 C	0,00	0,00	157,88 C
COLUMBUS DO BRASIL LTDA	3.981,12 C	0,00	850,00	4.831,12 C
DAVI DE OLIVEIRA FERRAGENS ME	575,00 C	0,00	0,00	575,00 C
DELTA RESISTÊNCIAS LTDA ME	230,00 C	0,00	0,00	230,00 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	66,20 C	0,00	0,00	66,20 C
FEBRATEC IND. COM. LTDA	328,05 C	0,00	0,00	328,05 C
FERRAMENTAS GERAIS LTDA	670,49 C	525,00	0,00	145,49 C
FREIOS PRESIDENTE LTDA	78,00 C	0,00	0,00	78,00 C
HYUNDAI CAO DO BRASIL LTDA	1.130,74 C	0,00	0,00	1.130,74 C
INOX-TECH COM. AÇOS INOXIDÁVEIS LTDA	6,80 C	0,00	0,00	6,80 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	2.410,32 C	0,00	1.871,00	4.281,32 C
QUIMICAMAR IND. COM. LTDA	554,62 C	0,00	445,00	999,62 C
RAUTER QUÍMICA LTDA	8.061,10 C	1.389,68	1.661,30	8.332,72 C
RDR PEÇAS E RESISTÊNCIAS LTDA	4.976,00 C	0,00	0,00	4.976,00 C
ROLLOF BUENO LTDA EPP	524,00 C	0,00	0,00	524,00 C
SAFEWEB SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO LTDA	5.125,00 C	0,00	1.265,00	6.390,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	80,00 C	0,00	0,00	80,00 C
SIDERSUL PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA	2.285,11 C	1.556,00	325,00	1.054,11 C
SUL ROL COM. DIST. EPP	4.372,60 C	2.033,00	0,00	2.339,60 C
VTR IND. COM. LTDA	922,50 C	0,00	447,00	1.369,50 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.669.246,94 C	2.023,53	8.278,64	1.675.502,05 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.669.246,94 C	2.023,53	8.278,64	1.675.502,05 C
ICMS A RECOLHER	9.308,30 C	1.422,30	1.422,30	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	601,23	601,23	10.590,74 C
PIS A RECOLHER	128.023,78 C	0,00	1.113,92	129.137,70 C
COFINS A RECOLHER	627.132,54 C	0,00	5.141,19	632.273,73 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.946,98 C	0,00	0,00	6.946,98 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	155.087,57 C	47.582,30	46.143,55	153.648,82 C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	27.126,00 C	35.345,00	35.345,00	27.126,00 C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	25.558,00 C	35.345,00	35.345,00	25.558,00 C
PRÓ-LABORE A PAGAR	1.568,00 C	0,00	0,00	1.568,00 C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.805.460,77 C	2.992,30	10.798,55	1.813.267,02 C

INSS A RECOLHER	1.525.567,29 C	2.992,30	7.912,20	1.530.487,19 C
FGTS A RECOLHER	279.893,48 C	0,00	2.886,35	282.779,83 C
PROVISÕES	109.840,40 C	9.245,00	0,00	100.595,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	58.893,21 C	6.889,00	0,00	52.004,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	10.392,20 C	2.356,00	0,00	8.036,20 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	634.252,21 D	151.956,44	148.069,55	630.365,32 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	650.399,21 D	0,00	3.886,89	646.512,32 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	650.399,21 D	0,00	3.886,89	646.512,32 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	45.935,80 C	0,00	3.886,89	49.822,69 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	3.179.163,88 D	148.069,55	0,00	3.327.233,43 D
CUSTOS	3.179.163,88 D	148.069,55	0,00	3.327.233,43 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	439.507,99 D	25.532,25	0,00	465.040,24 D
INSUMOS	122.385,00	9.627,00	0,00	132.012,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	270.849,99	15.905,25	0,00	286.755,24
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	17.608,00 D	945,00	0,00	18.553,00 D
COMBUSTÍVEL	17.608,00 D	945,00	0,00	18.553,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	2.722.048,10 D	121.592,30	0,00	2.843.640,40 D
DESPESAS COM VENDAS	29.877,27 D	1.500,00	0,00	31.377,27 D
DESPESAS GERAIS	390.136,11 D	22.034,00	0,00	412.170,11 D
ALUGUEL	146.040,00 D	7.302,00	0,00	153.342,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	87.866,21 D	5.949,00	0,00	93.815,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	90.924,00 D	3.150,00	0,00	94.074,00 D
OUTRAS DESPESAS	65.305,90 D	5.633,00	0,00	70.938,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	952.841,09 D	39.362,30	0,00	992.203,39 D
DESPESAS COM PESSOAL	952.841,09 D	39.362,30	0,00	992.203,39 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	491.829,01 D	19.439,75	0,00	511.268,76 D
PRÓ-LABORE	46.233,00 D	1.900,00	0,00	48.133,00 D
FÉRIAS	9.933,00 D	0,00	0,00	9.933,00 D
INSS	174.921,40 D	7.912,20	0,00	182.833,60 D
FGTS	62.270,10 D	2.886,35	0,00	65.156,45 D
PLANO SAÚDE	45.886,58 D	2.285,00	0,00	48.171,58 D
REFEIÇÕES	43.756,00 D	1.262,00	0,00	45.018,00 D
VALE TRANSPORTE	78.012,00 D	3.677,00	0,00	81.689,00 D
DESPESAS GERAIS	1.005.076,31 D	48.909,00	0,00	1.053.985,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	898.001,18 D	45.933,00	0,00	943.934,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	6.380,13 D	360,00	0,00	6.740,13 D
CONTABILIDADE	15.000,00 D	750,00	0,00	15.750,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	35.454,00 D	1.866,00	0,00	37.320,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	344.117,32 D	9.787,00	0,00	353.904,32 D
DESPESA FINANCEIRA	344.117,32 D	9.787,00	0,00	353.904,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	287.958,57 D	9.787,00	0,00	297.745,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	3.223.569,23 C	0,00	175.747,49	3.399.316,72 C
RECEITAS OPERACIONAIS	3.523.804,80 C	0,00	175.747,49	3.699.552,29 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	3.635.764,00 C	0,00	198.204,00	3.833.968,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	3.635.764,00 C	0,00	198.204,00	3.833.968,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	227.370,25 D	19.416,55	0,00	246.786,80 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	227.370,25 D	19.416,55	0,00	246.786,80 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	60.502,14 D	5.141,19	0,00	65.643,33 D
(-) PIS	11.982,61 D	1.113,92	0,00	13.096,53 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	58.082,07 D	4.935,54	0,00	63.017,61 D
(-) IRPJ	96.803,43 D	8.225,90	0,00	105.029,33 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	47.055,14 C	168.513,55	175.747,49	54.289,08 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	3.176.514,09 D	168.513,55		3.345.027,64 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	3.223.569,23 C		175.747,49	3.399.316,72 C