



TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 5002716-70.2016.8.21.0008

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

56º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: setembro de 2023

Apresentado em novembro de 2023



INTRODUÇÃO

O processamento da Recuperação Judicial da empresa Temperatech 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 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.

Apresentará, ainda, 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.

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Temperatech é o dia 15 do mês subsequente aos fatos ocorridos. Esta Administração Judicial recebeu os documentos de setembro, **com atraso**, em 14/11/2023. Os questionamentos enviados 20/11/2023 não foram respondidos.

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 Administração Judicial.

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos eventos relevantes



Operação

Estrutura societária



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa
Balanço patrimonial
Demonstração do resultado do exercício
Índices de liquidez



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal




Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda





Cumprimento do plano


CRONOGRAMA PROCESSUAL


 18/06/2016 - Pedido de RJ


 13/10/2016 - Deferimento do processamento da RJ


 11/01/2017 - Publicação do deferimento no Diário Oficial


 24/06/2019 - Publicação do 1º edital


 12/07/2019 - Apresentação de habilitações e divergências ao AJ

 14/09/2021 – Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ

 15/09/2021 - Publicação do segundo edital

 15/10/2021 - Prazo de objeções ao PRJ

 Trânsito em julgado da homologação do PRJ

 Fim do prazo da Recuperação Judicial

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

06/2017

O processamento da Recuperação Judicial tramita pelo regime especial, conforme decisão transitada em julgado proferida no Agravo de Instrumento 70072717226.

05/2019

Reiteração, pela Administração Judicial, do pedido de publicação do edital previsto no art. 7º da LRF para início do prazo estabelecido pelo art. 72, § único, do mesmo diploma legal, tendo em vista a essencialidade de oportunizar aos credores a apresentação de objeção ao PRJ.

06/2019
Fl. 272

Publicação do edital previsto no art. 52, § 1º, c/c art. 7º, § 1º, da Lei 11.101/2005 em 24/06/2019, abrindo o prazo aos credores para envio de habilitações ou divergências de crédito.

09/2019
Fl. 298

Publicação do edital previsto no art. 7º, § 2º, e art. 53, § único, ambos da Lei 11.101/2005 em 14/09/2021.

02/2022

Término do pagamento das 36 (trinta e seis) parcelas pela Recuperanda.

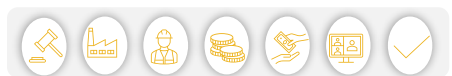
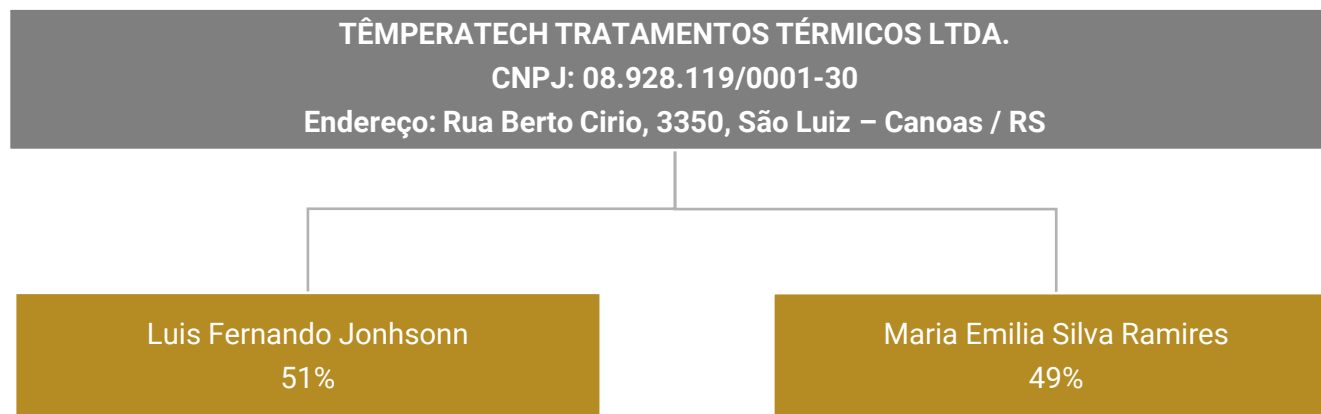
08/2022
Ev. 67

Decisão saneadora com indicação das providências necessárias à concessão da Recuperação Judicial, inclusive com apresentação de novo PRJ.



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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.





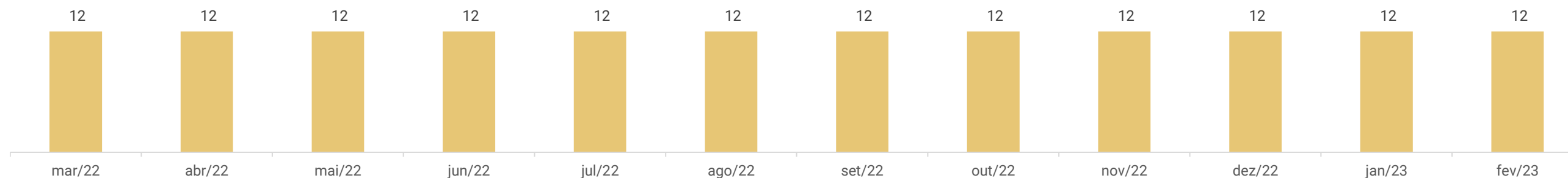
FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda não forneceu o extrato da folha de março a setembro, razão pela qual se apresenta a relação de fevereiro com 12 funcionários.

Os empregados recebem os salários em dia, porém os encargos foram adimplidos em parte existindo saldos anteriores em aberto.

A despesa com salários e ordenados em setembro foi de R\$44.319,65.

QUADRO DE FUNCIONÁRIOS





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC	jul/23	ago/23	set/23
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado líquido	15.628	10.644	7.200
Depreciação	1.867	1.867	1.867
Ajustes de exercícios anteriores			
Resultado ajustado	17.495	12.511	9.067
Clientes -	1.482-	982 -	756
Tributos a recuperar -	6.189-	5.985 -	6.235
Estoque	371	2.148 -	207
Fornecedores -	4.012-	4.012 -	3.469
Obrigações Tributárias	6.290	5.945	5.690
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	1.582	2.067	2.067
Variações nos ativos e passivos -	3.440 -	819 -	2.910
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	14.055	11.692	6.157
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Investimento	-	-	-
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos e Financiamentos	-	-	-
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	-	-
Variação de Caixa e Equivalentes	14.055	11.692	6.157
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	428.228	442.283	453.974
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	442.283	453.974	460.131

Caixa Operacional: em setembro o caixa operacional foi positivo em R\$6,1 mil, decorrente, especialmente, do resultado do período de R\$7,2 mil e da inadimplência tributária e de tributos sobre a folha de R\$7,7 mil.

Destaca-se que, embora o saldo final em caixa seja de R\$460.131,02, esse não corresponde à realidade. O extrato bancário retifica o montante de R\$2.020,80 e não foi informado o valor disponível em caixa.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL		jul/23	ago/23	set/23
Ativo Circulante		3.649.950	3.666.461	3.679.816
	Disponível	442.283	453.974	460.131
	Clientes	638.991	639.973	640.729
	Tributos a recuperar/ compensar	549.438	555.423	561.658
	Estoque	2.019.238	2.017.091	2.017.298
Ativo Não Circulante		107.221	105.355	103.488
	Imobilizado	107.221	105.355	103.488
	Imobilizado	298.088	298.088	298.088
	Depreciações e amortizações	- 190.867	- 192.733	- 194.600
Total do Ativo		3.757.172	3.771.816	3.783.304
BALANÇO PATRIMONIAL		jul/23	ago/23	ago/23
Passivo Circulante		4.048.782	4.052.782	4.057.069
	Empréstimos e financiamentos	-	-	-
	Fornecedores	23.374	19.362	15.893
	Obrigações tributárias	1.904.908	1.910.853	1.916.544
	Obrigações trabalhista e previdenciária	2.117.898	2.119.964	2.122.031
	Provisões	2.601	2.601	2.601
Patrimônio Líquido		- 291.610	- 280.966	- 273.766
	Capital social	25.000	25.000	25.000
	Reservas de capital	- 8.853	- 8.853	- 8.853
	Lucros / prejuízos acumulados	- 307.757	- 297.113	- 289.913
Total do Passivo		3.757.172	3.771.816	3.783.304

Disponibilidades: os saldos registrados no balancete não correspondem à realidade e a empresa não informou que o real saldo em caixa ao final da competência. O extrato bancário retifica o montante de R\$2.020,80.

Clientes: apresentou crescimento de R\$756,00 e não foram registrados recebimentos na competência. A Recuperanda não possui aging list de seus recebíveis, e informa que oferta prazo médio de pagamento de 28 dias. Destaca-se o descompasso existente entre os recebíveis e o faturamento da Temperatech, indicando que o saldo não corresponde à realidade. A empresa informou anteriormente que não possui inadimplência.

Em oportunidade anterior esclareceram que os recebimentos são realizados através de descontos de duplicatas e que a rubrica seria ajustada, para que ficasse de acordo com a realidade, com novo prazo até junho/2023 para a conclusão porém ainda não ocorreu.

Tributos a recuperar: a majoração da conta é pertinente à apropriação de crédito de ICMS que, segundo a empresa, vem da energia elétrica. Não foi possível a verificação da veracidade da informação, devido à limitação de informações disponibilizadas.

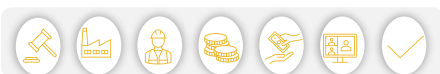
Estoques: expressou aumento de R\$206,87 e as variações ocorrem apenas em materiais de consumo industrial e produtos acabados. De acordo com o administrador da empresa, há divergências na rubrica entre a realidade e o valor contabilizado, e será regularizado de forma gradativa, com novo prazo de conclusão para dezembro/2023. Evidencia-se que a Recuperanda não possui registro de inventário de estoques, prejudicando a testagem dos valores.

Imobilizado: as variações apresentadas nas competências referem-se, unicamente, à depreciação mensal sobre o imobilizado, no valor de R\$ 1.866,67. Embora solicitado reiteradas vezes, a Recuperanda informou que por ser uma empresa pequena não possui inventário.

Fornecedores: em setembro ocorreu apenas uma compra a prazo junto a Safeweb Segurança da Informação de R\$225,00. Os pagamentos, por sua vez, foram junto a Safeweb de R\$1.000,00, VTR Indústria de R\$748,57 e Nacional Gás de R\$1.945,61. A empresa informa que não possui aging list, o que impossibilita a análise pormenorizada, mas afirmou anteriormente não possuir inadimplência extraconcursal.

Obrigações tributárias: englobam os tributos da esfera Federal e Estadual, sendo os principais com COFINS de R\$ 830 mil, IR de R\$ 572 mil e Contribuição Social a Recolher de R\$ 315 mil. Devido a inadimplência dos tributos a obrigação cresce mensalmente, chegando ao montante de R\$1,9 milhões. Os pagamentos registrados foram de ICMS (R\$2.764,20) e IRRF (R\$601,23). A Temperatech informou durante reunião realizada que já iniciou análise dos valores em aberto e pretendem contratar uma auditoria ou outro profissional para analisar a possibilidade de parcelamentos.

Obrigações trabalhistas: compreende os salários, que são pagos regularmente, e encargos sobre a folha de pagamento, que encontram-se com pagamentos parciais, principalmente o INSS que soma R\$ 1,6 milhão. A Recuperanda informou em oportunidade anterior que vem realizando o pagamento do FGTS mensal com a finalidade de reduzir a dívida total, contudo, não foram enviados os comprovantes ou relatórios atuais da dívida, impossibilitando a confirmação da informação.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	jul/23	ago/23	set/23	2023
Receita Bruta	172.330	162.888	155.898	1.575.863
Deduções da receita bruta	-19.525	-18.455	-17.663	-178.545
RECEITA LÍQUIDA	152.805	144.433	138.235	1.397.318
Custos diretos e indiretos de produção	-26.052	-25.150	-24.520	-238.208
LUCRO BRUTO	126.753	119.283	113.715	1.159.109
<i>Margem bruta</i>	<u>83%</u>	<u>83%</u>	<u>82%</u>	<u>83%</u>
Despesas com Vendas	-821	-735	-335	-13.132
Despesas Gerais	-62.924	-62.305	-60.230	-592.801
Despesas Administrativa	-39.877	-38.387	-38.387	-361.923
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	23.130	17.855	14.762	191.253
<i>Ebitda</i>	<u>24.996</u>	<u>19.721</u>	<u>16.628</u>	<u>193.119</u>
<i>Margem operacional</i>	<u>15%</u>	<u>12%</u>	<u>11%</u>	<u>14%</u>
Despesas financeiras	-7.502	-7.125	-7.562	-76.847
RESULTADO LIQUIDO	15.628	10.730	7.200	114.406
<i>Margem líquida</i>	<u>10%</u>	<u>7%</u>	<u>5%</u>	<u>8%</u>

Receita Bruta: o faturamento apresentou queda de 4%, assim somou R\$155.898,00.

Deduções: compreende unicamente os impostos sobre as vendas, sendo R\$4.676,94 de COFINS, R\$1.013,34 de PIS, R\$4.489,86 de contribuição social e R\$7.483,10 de IRPJ.

Custos: se mantiveram estáveis, consumindo 18% da receita líquida no período. Engloba insumos (gás, metanol, arame, granelha de aço), mão de obra, e o combustíveis. Ressalta-se que o valor de mão de obra inclui somente os salários, excluídos os encargos sociais sobre a folha.

Despesas com Vendas: compreende a contratação de fretes, que sofre variação conforme demanda do período e os constantes reajustes nos preços dos combustíveis.

Despesas Gerais: envolve, principalmente, energia elétrica de R\$ 40.325,00, alugueis de R\$ 7.302,00, outras despesas de R\$3.742,00 e manutenção/reparo de R\$2.965,00. A retração está relacionada a energia elétrica, que em agosto foi de R\$41.625,00 e em setembro passou a R\$40.325,00.

Despesas Administrativas: compreende salários e encargos, pró-labore, plano de saúde, refeições e vale transporte.

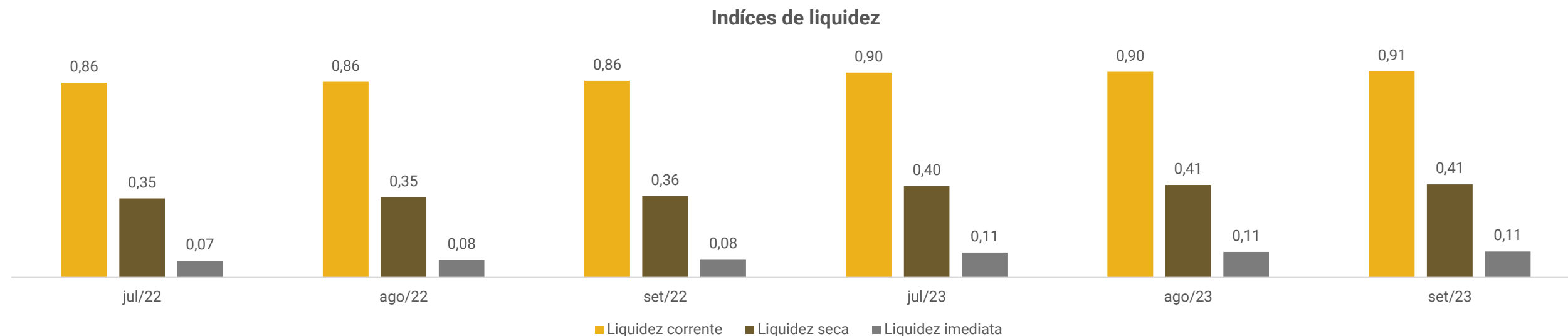
Despesas Financeiras: alude, unicamente, as despesas com descontos de duplicatas de R\$ 7.562,00. A Recuperanda trabalha com as *factorings* Soleil e AGS, que cobram taxas de 4% ao mês.

Resultado: apesar da oscilação da receita, os custos e despesas se mantiveram estáveis o que permitiu a manutenção dos resultados positivos. Assim, setembro encerrou com lucro de R\$7.200,17. O acumulado de 2023 é positivo em R\$ 114.406,41.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



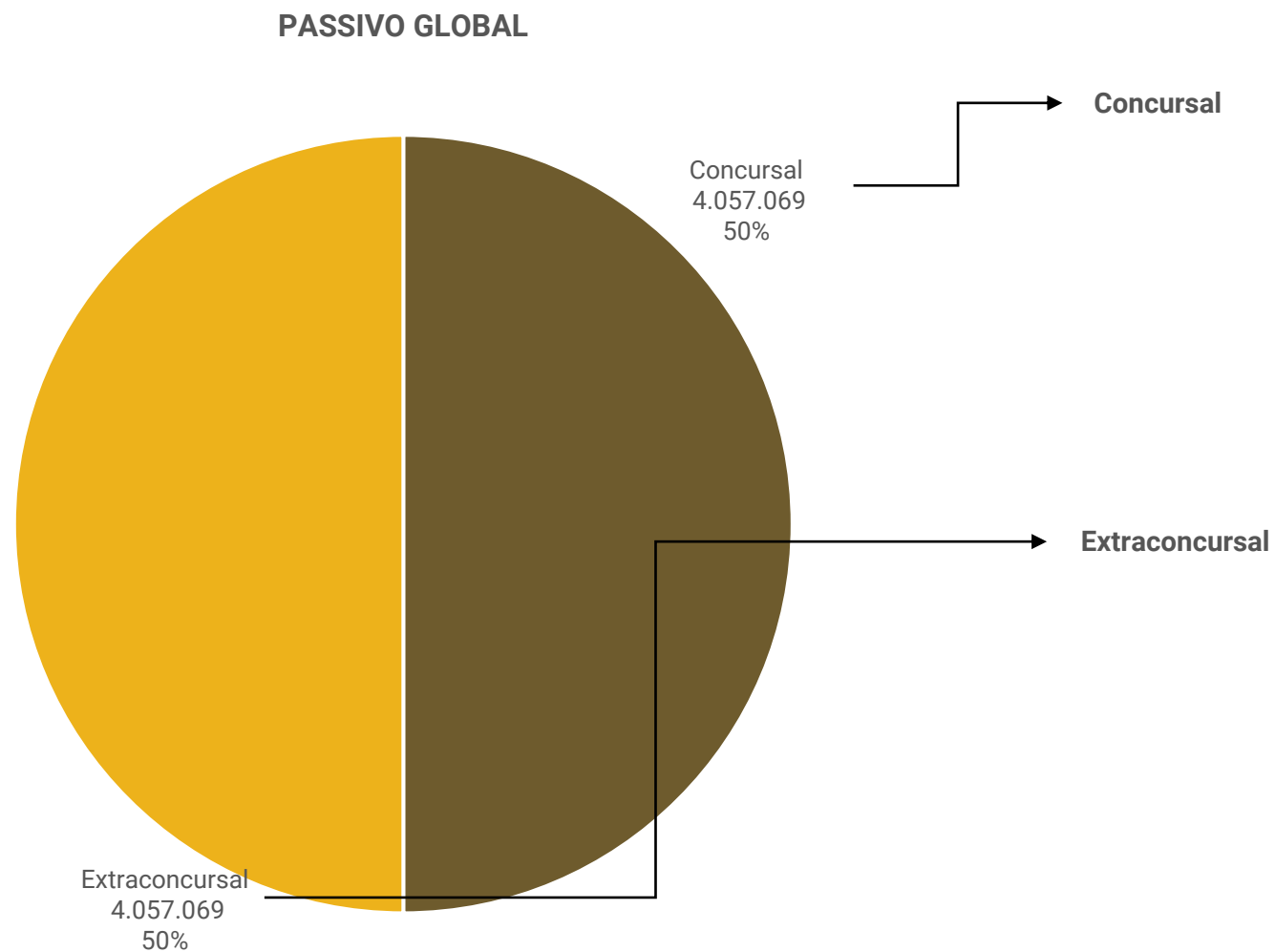
O **Índice de Liquidez Corrente** representa quantos bens e direitos conversíveis em unidades monetárias de curto prazo a empresa possui para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo. Assim, a Temperatech demonstra que não dispõe de recursos no curto prazo para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de setembro de 2023, possuíam R\$ 0,91 disponíveis em seus ativos.

Em seguida o **Índice de Liquidez Seca** segue basicamente o mesmo conceito da liquidez corrente, porém não considera o montante em estoque como parte do saldo disponível. Dessa forma, a Recuperanda demonstra que dentre seus bens e direitos de curto prazo, o estoque reflete papel importantíssimo.

Por fim, o **índice de Liquidez imediata** expõe o quanto de disponibilidades (caixa e bancos) a empresa possui para cada unidade monetária de dívidas de curto prazo. Deste modo, a Recuperanda demonstra não ter liquidez frente a esse índice, uma vez que para cada R\$1,00 de obrigações há apenas R\$0,11 de disponibilidades. Destaca-se que esse índice está subdimensionado em razão da não conciliação do caixa.



Passivo global de **R\$ 8.114,1398,96**.



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

Até setembro de 2023, a Recuperanda possuía passivo extraconcurisal de **R\$ 4.057.069,48**, sendo distribuídas em obrigações tributárias, trabalhistas, provisões e fornecedores.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

PASSIVO EXTRACONCURSAL



Fornecedores: contempla, as compras à prazo junto de diversos fornecedores com destaque para Nacional Gás Distribuidora Ltda de R\$7.520,83 e Safeweb Segurança da Informação de R\$857,00. Segundo a empresa não há inadimplência extraconcursal.

Obrigações trabalhistas: abrange, salários, pró-labore, INSS e FGTS. A inadimplência dos encargos gera crescimento constante do montante extraconcursal, com destaque para o INSS na monta de R\$ 1,6 milhões.

Provisões: compreende, exclusivamente, provisões trabalhistas com férias, 13º salário, e reflexo de INSS e FGTS sobre férias e 13º.

Obrigações tributárias: engloba os tributos da esfera Federal e Estadual, sendo os principais com COFINS de R\$830.264,18, IR de R\$ 572.198,98 e Contribuição Social a Recolher de R\$ 315.003,62. A recuperanda não tem adimplido os tributos motivo do crescimento mensal do saldo. Atualmente a empresa está realizando levantamento e estudo dos tributos para parcelamento, o que deveria ser concluído até o final do primeiro semestre de 2023, porém não foi informado se finalizou.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 10.07.2023 foi realizada reunião presencial na sede da Recuperanda em Canoas/RS, para acompanhamento das atividades.

Inicialmente, a Administração Judicial foi informada pelo administrador Tiago que os meses de abril e maio apresentaram retração significativa no faturamento, em descontrao ao que ocorre nesta época do ano, devido ao mercado estar desacelerado no setor agrícola, o qual é o principal comprador da empresa. Os meses de junho e julho já apresentaram melhoras, mas ainda não chegaram a estabilizar como estavam as receitas em março do corrente ano.

A Temperatech vende, principalmente, para a região metropolitana de Porto Alegre, sendo Gravataí um dos mais relevantes.

No primeiro semestre do ano, a empresa informa que, devido à baixa do faturamento, necessitou realizar a redução do quadro de funcionários, quando houve a rescisão de um dos colaboradores. Atualmente a empresa voltou a utilizar 100% da sua capacidade de produção na maior parte dos dias.

O parcelamento de impostos ainda vem sendo estudado, sendo que foi feita a contratação de empresa especializada para análise dos impostos devidos e busca por créditos que a Temperatech possa vir a obter, além de estudar os melhores parcelamentos disponíveis. A prestadora determinou o prazo até setembro/2023 para a devolutiva da análise, sendo que, após este prazo, a empresa deverá iniciar o processo de solicitação dos parcelamentos.

Neste momento, o Banco Banrisul, único credor que ainda aguardava receber e teve seu crédito saldado em abril/2023, já apresentou sua manifestação no processo.

A Administradora Judicial, em meados de novembro de 2023, elencou as providências que entende necessárias para a concessão da recuperação judicial, pugnando pela intimação da Recuperanda para apresentação de informações, cuja apreciação se aguarda.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Imagens encaminhadas pela empresa em 14/11/2023



CUMPRIMENTO DO PLANO

Detalhes acerca do cumprimento podem ser visualizados na prestação de contas detalhada em incidente específico.

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM OUTUBRO DE 2023			
CLASSE	VALOR NA DATA DO PEDIDO DE RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	DEPÓSITOS EM CONTAS JUDICIAIS	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe III	240.674,40	dez/17	nov/22	306.401,57	-	-	Aguarda-se a indicação dos parâmetros utilizados para os depósitos judiciais. Valor nominal quitado.
TOTAL	240.674,40			306.401,57	-	-	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de setembro/2023

BALANCETE SETEMBRO/23

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.771.815,87 D	139.896,17	130.583,13	3.783.303,84 D
ATIVO CIRCULANTE	3.666.461,36 D	139.896,17	130.583,13	3.679.816,00 D
DISPONÍVEL	453.974,25 D	132.121,76	130.006,59	460.131,02 D
CAIXA	450.910,05 D	138.234,76	131.034,59	458.110,22 D
CAIXA GERAL	450.910,05 D	138.234,76	131.034,59	458.110,22 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	3.064,20 D	6.113,00	1.028,00	2.020,80 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	3.064,20 D	6.113,00	1.028,00	2.020,80 D
CLIENTES	639.973,33 D	756,00	0,00	640.729,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	639.973,33 D	756,00	0,00	640.729,33 D
CLIENTES DIVERSOS	639.973,33 D	756,00	0,00	640.729,33 D
OUTROS CRÉDITOS	555.423,12 D	6.235,00	0,00	561.658,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	555.423,12 D	6.235,00	0,00	561.658,12 D
ICMS A RECUPERAR	555.423,12 D	6.235,00	0,00	561.658,12 D
ESTOQUE	2.017.090,66 D	783,41	576,54	2.017.297,53 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.017.090,66 D	783,41	576,54	2.017.297,53 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	422.036,95 D	0,00	576,54	421.460,41 D
PRODUTOS ACABADOS	220.361,52 D	783,41	0,00	221.144,93 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.250.595,82 D	0,00	0,00	1.250.595,82 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	105.354,51 D	0,00	0,00	103.487,84 D
IMOBILIZADO	105.354,51 D	0,00	0,00	103.487,84 D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	298.088,00 D	0,00	0,00	298.088,00 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	298.088,00 D	0,00	0,00	298.088,00 D
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	192.733,49 C	0,00	1.866,67	194.600,16 C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	192.733,49 C	0,00	1.866,67	194.600,16 C
PASSIVO	3.771.815,87 C	51.379,26	47.433,54	3.783.303,84 C
PASSIVO CIRCULANTE	4.052.781,68 C	51.379,26	54.633,71	4.057.069,48 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
EMPRÉSTIMOS/PARCELAMENTOS	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
DUPLICATAS A PAGAR	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
FORNECEDORES	19.362,45 C	3.694,18	225,00	15.893,27 C
FORNECEDORES	19.362,45 C	3.694,18	225,00	15.893,27 C
ALTÉCNICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	254,33 C	0,00	0,00	254,33 C
ARCELOR MITTAL AS	242,52 C	0,00	0,00	242,52 C
AW LUMERTZ ME	263,60 C	0,00	0,00	263,60 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	22,42 C	0,00	0,00	22,42 C
COFERCAN COMERCIO DE FERROS LTDA	157,88 C	0,00	0,00	157,88 C
COLUMBUS DO BRASIL LTDA	309,32 C	0,00	0,00	309,32 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	10,83 C	0,00	0,00	10,83 C
ECIL LTDA	49,50 C	0,00	0,00	49,50 C
ELIAS BROCA ME	67,72 C	0,00	0,00	67,72 C
FEBRATEC IND COM. LTDA	328,05 C	0,00	0,00	328,05 C
FERRAMENTAS GERAIS LTDA	44,70 C	0,00	0,00	44,70 C
FREIOS PRESIDENTE LTDA	104,00 C	0,00	0,00	104,00 C
HYUNDAI CAO DO BRASIL LTDA	130,74 C	0,00	0,00	130,74 C
INOX-TECH COM. AÇOS INOXIDÁVEIS LTDA	6,80 C	0,00	0,00	6,80 C
ISOCEL ISOLANTES TÉRMICOS LTDA	458,91 C	0,00	0,00	458,91 C
LM QUÍMICA LTDA	636,50 C	0,00	0,00	636,50 C
NACIONAL GÁS DISTRIBUIDORA LTDA	9.466,44 C	1.945,61	0,00	7.520,83 C
QUIMICAMAR IND. COM. LTDA	290,62 C	0,00	0,00	290,62 C
RAUTER QUÍMICA LTDA	150,44 C	0,00	0,00	150,44 C
RDR PEÇAS E RESISTÊNCIAS LTDA	227,62 C	0,00	0,00	227,62 C
ROLLOF BUENO LTDA EPP	524,00 C	0,00	0,00	524,00 C
SAFEWEB SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO LTDA	1.632,00 C	1.000,00	225,00	857,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	665,66 C	0,00	0,00	665,66 C
SIDERSUL PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA	189,68 C	0,00	0,00	189,68 C
SUL ROL COM. DIST. EPP	306,60 C	0,00	0,00	306,60 C
VTR IND. COM. LTDA	936,57 C	748,57	0,00	188,00 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.910.853,43 C	3.365,43	9.055,71	1.916.543,71 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.910.853,43 C	3.365,43	9.055,71	1.916.543,71 C
ICMS A RECOLHER	9.308,23 C	2.764,20	2.764,20	9.308,23 C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	572.198,98 C	0,00	0,00	572.198,98 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	171.217,64 C	0,00	1.013,34	172.230,98 C
COFINS A RECOLHER	825.587,24 C	0,00	4.676,94	830.264,18 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.946,98 C	0,00	0,00	6.946,98 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	181.176,10 C	44.319,65	45.353,00	182.209,45 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	1.938.788,30 C	8.974,65	10.008,00	1.939.821,65 C

INSS A RECOLHER	1.692.787,39 C	2.992,30	7.686,00	1.697.481,09 C
FGTS A RECOLHER	246.000,91 C	5.982,35	2.322,00	242.340,56 C
PROVISÕES	2.601,40 C	0,00	0,00	2.601,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	179,21 C	0,00	0,00	179,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	1.118,20 C	0,00	0,00	1.118,20 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	77,25 C	0,00	0,00	77,25 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	45,40 C	0,00	0,00	45,40 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	1.104,53 C	0,00	0,00	1.104,53 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	76,81 C	0,00	0,00	76,81 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	280.965,81 D	138.234,76	131.034,59	273.765,64 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	297.112,81 D	0,00	7.200,17	289.912,64 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	297.112,81 D	0,00	7.200,17	289.912,64 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	399.222,20 C	0,00	7.200,17	406.422,37 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	8.729.356,22 D	131.034,59	0,00	8.860.390,81 D
CUSTOS	8.729.356,22 D	131.034,59	0,00	8.860.390,81 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	1.396.095,74 D	23.020,25	0,00	1.419.115,99 D
INSUMOS	522.289,00	7.115,00	0,00	529.404,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	827.533,74	15.905,25	0,00	843.438,99
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	72.066,00 D	1.500,00	0,00	73.566,00 D
COMBUSTÍVEL	72.066,00 D	1.500,00	0,00	73.566,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	7.261.194,69 D	106.514,34	0,00	7.367.709,03 D
DESPESAS COM VENDAS	111.707,27 D	335,00	0,00	112.042,27 D
DESPESAS GERAIS	1.128.131,11 D	16.800,00	0,00	1.144.931,11 D
ALUGUEL	401.610,00 D	7.302,00	0,00	408.912,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	249.824,21 D	2.965,00	0,00	252.789,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	247.300,00 D	2.791,00	0,00	250.091,00 D
OUTRAS DESPESAS	229.396,90 D	3.742,00	0,00	233.138,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.375.565,68 D	38.387,34	0,00	2.413.953,02 D
DESPESAS COM PESSOAL	2.375.565,68 D	38.387,34	0,00	2.413.953,02 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	1.172.220,26 D	19.439,75	0,00	1.191.660,01 D
PRÓ-LABORE	112.733,00 D	1.900,00	0,00	114.633,00 D
FÉRIAS	75.119,00 D	0,00	0,00	75.119,00 D
INSS	446.884,98 D	7.686,59	0,00	454.571,57 D
FGTS	136.673,86 D	1.617,00	0,00	138.290,86 D
PLANO SAÚDE	137.301,58 D	2.805,00	0,00	140.106,58 D
REFEIÇÕES	87.926,00 D	1.262,00	0,00	89.188,00 D
VALE TRANSPORTE	206.707,00 D	3.677,00	0,00	210.384,00 D
DESPESAS GERAIS	2.888.861,31 D	43.430,00	0,00	2.932.291,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	2.672.832,18 D	40.325,00	0,00	2.713.157,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	23.774,13 D	489,00	0,00	24.263,13 D
CONTABILIDADE	41.250,00 D	750,00	0,00	42.000,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	100.764,00 D	1.866,00	0,00	102.630,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	756.929,32 D	7.562,00	0,00	764.491,32 D
DESPESA FINANCEIRA	756.929,32 D	7.562,00	0,00	764.491,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	700.770,57 D	7.562,00	0,00	708.332,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	9.142.177,20 C	0,00	138.234,76	9.280.411,96 C
RECEITAS OPERACIONAIS	9.442.412,77 C	0,00	138.234,76	9.580.647,53 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	10.310.635,00 C	0,00	155.898,00	10.466.533,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	10.310.635,00 C	0,00	155.898,00	10.466.533,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	981.311,79 D	17.663,24	0,00	998.975,03 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	981.311,79 D	17.663,24	0,00	998.975,03 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	260.280,93 D	4.676,94	0,00	264.957,87 D
(-) PIS	55.268,05 D	1.013,34	0,00	56.281,39 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	249.869,69 D	4.489,86	0,00	254.359,55 D
(-) IRPJ	415.893,12 D	7.483,10	0,00	423.376,22 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	245.560,46 C	131.034,59	138.234,76	252.760,63 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	8.845.143,09 D	131.034,59		8.976.177,68 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	9.090.703,55 C		138.234,76	9.228.938,31 C