



# TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 5002716-70.2016.8.21.0008

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

62º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: março e abril de 2024

# ÍNDICE



## Aspectos jurídicos

Cronograma processual  
Últimos eventos relevantes



## Operação

Estrutura societária



## Funcionários



## Dados contábeis e informações financeiras

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



## Endividamento

Passivo total  
Passivo extraconcursal



## Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



## Cumprimento do plano



# INTRODUÇÃO

---

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c”, da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA., tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela Recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei 11.101/2005.


A Recuperanda vem cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia 15 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.


As informações dos meses de março e abril/2024 foram recebidas pela administração judicial, **com atraso**, em 09/07/2024. O retorno da Recuperanda quanto aos questionamentos realizados em 16/07/2024 foram respondidos parcialmente em 19/07/2024.


Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail [contato@administradorjudicial.adv.br](mailto:contato@administradorjudicial.adv.br) ou no endereço eletrônico: [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br).


# 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

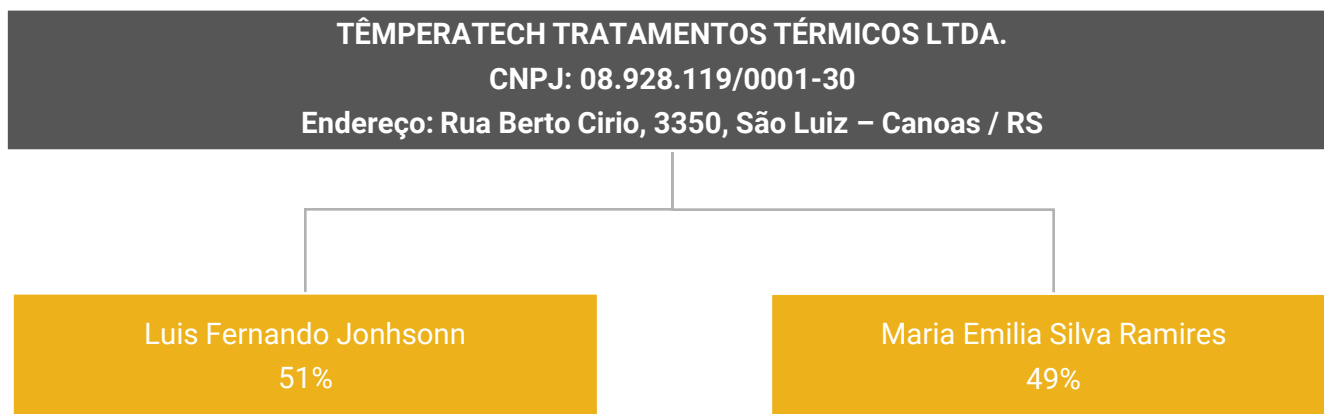
Término do pagamento das 36 (trinta e seis) parcelas pela Recuperanda.

08/2022  
Ev. 67

Decisão saneadora com indicação das providências necessárias à concessão da Recuperação Judicial.



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.



#### Últimas alterações societárias:

- 04/12/2018 - Concessão de recuperação judicial
- 12/01/2009 – Consolidação de contrato/Estatuto



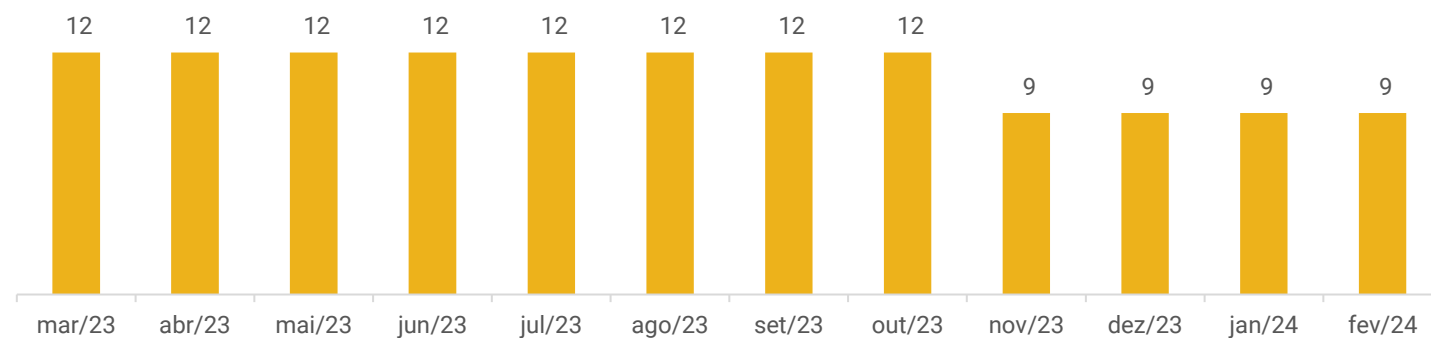
# FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda não apresentou o quadro de funcionários em março e abril. Assim se mantém as informações de fevereiro/24 onde mantinha-se com 07 funcionários ativos e 02 sócios.

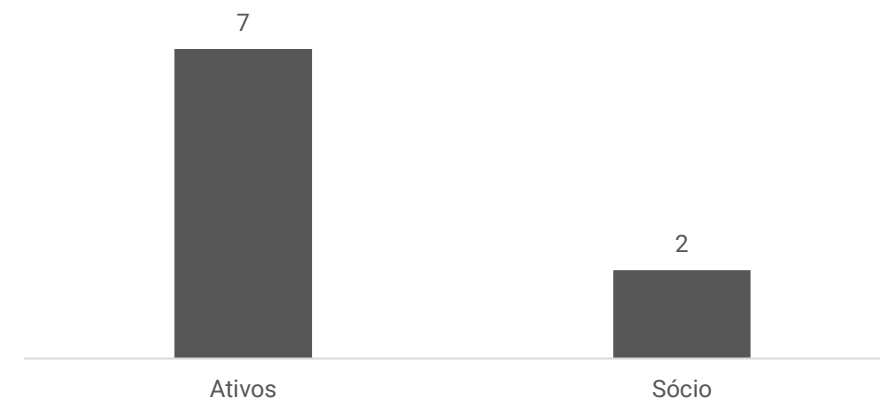
Os salários e FGTS foram pagos em abril, porém o INSS foi adimplido parcialmente, além de haver saldos anteriores em aberto. Destaca-se que o pró-labore não exibiu pagamentos.

**A despesa com salários e ordenados em abril foram de R\$ 54,2 mil.**

### Quadro de Funcionários



### Situação dos Colaboradores





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	fev/24	mar/24	abr/24
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>			
Resultado Líquido do Exercício	17.554	13.305	19.417
Depreciação	1.867	1.867	1.867
<b>Resultado Ajustado</b>	<b>19.420</b>	<b>15.172</b>	<b>21.284</b>
Aumento ou Redução de Clientes	-744	-650	-1.689
Aumento ou Redução de Tributos a recuperar	-5.356	-6.441	-7.031
Aumento ou Redução de Estoque	-49.055	-24.705	-39.738
Aumento ou Redução de Fornecedores	-616	-16	484
Aumento ou Redução de Obrigações Tributárias	10.066	10.286	1.220
Aumento ou Redução de Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	9.387	9.387	9.387
<b>Variações nos ativos e passivos</b>	<b>-36.317</b>	<b>-12.138</b>	<b>-37.367</b>
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>-16.897</b>	<b>3.034</b>	<b>-16.083</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</b>			
Aumento ou Redução de Imobilizado	-	-18.023	-
<b>CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>0</b>	<b>-18.023</b>	<b>0</b>
<b>Varição de Caixa e Equivalentes</b>	<b>-16.897</b>	<b>-14.989</b>	<b>-16.083</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	460.052	443.155	428.166
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	443.155	428.166	412.083

A Recuperanda não disponibiliza o demonstrativo do Fluxo de Caixa. Assim, com a finalidade de uma análise detalhada das movimentações e conferência do saldo ao final do período, o mesmo foi elaborado pela Administração Judicial. Todos os dados que serviram como base para a elaboração foram retirados das demonstrações contábeis da empresa.

**Caixa Operacional:** em março, o caixa operacional encerrou positivo em R\$ 3 mil, especialmente pelo lucro do período (R\$ 13,3 mil) e adimplência parcial de tributos (R\$ 10,2 mil). Os impactos negativos se devem a aquisição de estoques (R\$ 24,7 mil) e apuração de créditos tributários (R\$ 6,4 mil).

Em abril a aquisição de estoques (R\$ 39,7 mil), apuração de créditos tributários (R\$ 7 mil) e vendas a prazo com clientes (R\$ 1,6 mil) resultaram em caixa líquido negativo de R\$ 16 mil. Os principais impactos positivos se devem ao lucro do período (R\$ 19,4 mil) e adimplência parcial de encargos sociais (R\$ 9,3 mil).

Ao final de abril, as disponibilidades eram de R\$ 412.082,61. Contudo, embora solicitados, não foram disponibilizados os documentos que comprovem o montante em banco de R\$ 4.396,20. **A empresa informou que o saldo real de caixa era de R\$ 78.432,00.**







# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	fev/24	mar/24	abr/24
<b>Ativo Circulante</b>	<b>3.778.310</b>	<b>3.795.117</b>	<b>3.827.492</b>
Caixa	440.409	427.104	407.686
Banco	2.746	1.062	4.396
Cientes	645.702	646.352	648.041
Tributos a recuperar/ compensar	590.610	597.051	604.082
Estoque	2.098.843	2.123.548	2.163.286
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>94.154</b>	<b>110.311</b>	<b>108.444</b>
Imobilizado	298.088	316.111	316.111
Depreciações e amortizações	-203.934	-205.800	-207.667
<b>Total do Ativo</b>	<b>3.872.465</b>	<b>3.905.428</b>	<b>3.935.936</b>
BALANÇO PATRIMONIAL	fev/24	mar/24	abr/24
<b>Passivo Circulante</b>	<b>4.127.960</b>	<b>4.147.617</b>	<b>4.158.709</b>
Fornecedores	5.608	5.592	6.076
Obrigações tributárias	1.954.782	1.965.069	1.966.288
Obrigações trabalhista e previdenciária	2.166.968	2.176.356	2.185.743
Provisões	601	601	601
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-255.495</b>	<b>-242.190</b>	<b>-222.772</b>
Capital social	25.000	25.000	25.000
Reservas de capital	-8.853	-8.853	-8.853
Lucros / prejuízos acumulados	-271.642	-258.337	-238.919
<b>Total do Passivo</b>	<b>3.872.465</b>	<b>3.905.428</b>	<b>3.935.936</b>

**Cientes:** exibiu acréscimo de R\$ 650,00 e R\$ 1.689,00, respectivamente em março e abril, motivado pelas vendas a prazo, contudo não houve envio do livro razão, tampouco o *aging list* de seus recebíveis, impedindo uma análise detalhada. De acordo com a Temperatech, o prazo médio de recebimento é 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 que não possui inadimplência.

Em outro momento, 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, porém não indicaram prazo para os ajustes.

**Tributos a recuperar:** a majoração da conta é pertinente à apropriação de crédito de ICMS de R\$ 6.441,00 em março e R\$ 7.031,00 em abril que, segundo a empresa, vem da energia elétrica. Não foi possível verificar a veracidade da informação, devido à limitação de informações disponibilizadas.

**Estoques:** engloba produtos em elaboração, outros materiais de consumo industrial, produtos acabados e mercadorias para revenda. Expressou aumento de R\$ 24,7 mil em março devido, especialmente, à aquisição de materiais de consumo industrial. O crescimento de R\$ 39,7 mil em abril se deve aos produtos em elaboração. De acordo com o administrador da empresa, há divergências entre a realidade e o valor contabilizado, e será regularizado de forma gradativa, com novo prazo de conclusão para dezembro/2024. Evidencia-se que a Recuperanda não possui registro de inventário de estoques, prejudicando a testagem dos valores.

**Fornecedores:** os pagamentos e novas compras a prazo realizadas junto à Nacional Gás ocasionaram a retração de 0,29% em março e elevação de 8% em abril. Destaca-se que a empresa não possui *aging list*, o que impossibilita a análise pormenorizada. A Recuperanda afirmou que não há fornecedores em atraso e que prazo para pagamentos gira em torno de 28 dias.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	fev/24	mar/24	abr/24	2024
<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>154.156</b>	<b>157.523</b>	<b>187.670</b>	<b>624.001</b>
Deduções da receita bruta	-17.466	-17.847	-21.263	-70.699
<b>Receita Líquida</b>	<b>136.690</b>	<b>139.676</b>	<b>166.407</b>	<b>553.302</b>
Custos diretos e indiretos de produção	-23.736	-24.241	-27.228	-95.333
<b>Lucro Bruto</b>	<b>112.954</b>	<b>115.434</b>	<b>139.179</b>	<b>457.969</b>
<i>Margem bruta</i>	83%	83%	84%	83%
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>-88.501</b>	<b>-94.197</b>	<b>-109.975</b>	<b>-375.741</b>
Despesas com Vendas	-645	-1.555	-2.399	-4.713
Despesas administrativas e gerais	-49.469	-54.255	-69.189	-217.479
Despesa com pessoal	-38.387	-38.387	-38.387	-153.549
<b>Lucro antes do Resultado Financeiro</b>	<b>24.453</b>	<b>21.237</b>	<b>29.203</b>	<b>82.227</b>
<b>Ebitda</b>	<b>26.319</b>	<b>23.104</b>	<b>31.070</b>	<b>84.094</b>
<i>Margem operacional</i>	18%	15%	18%	15%
Despesas financeiras	-6.899	-7.932	-9.786	-28.752
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>17.554</b>	<b>13.305</b>	<b>19.417</b>	<b>53.475</b>
<i>Margem líquida</i>	13%	10%	12%	10%

**Receita Bruta:** o faturamento demonstrou evolução de 2% em março e 19% em abril.

**Deduções:** compreende, exclusivamente, impostos sobre as vendas com ICMS, PIS e COFINS. Contudo, salienta-se que o IRPJ e CSLL não são impostos sobre vendas e por tanto, não deveriam deduzir diretamente a receita pendendo ajustes na rubrica.

**Custos:** consumiram 17% e 16% da receita líquida respectivamente. Engloba insumos (gás, metanol, arame, granalha de aço), mão de obra e combustíveis. Ressalta-se que o valor de mão de obra inclui somente os salários, excluídos os encargos sociais sobre a folha. O crescimento de 2% em março e 12% em abril se deve a insumos.

**Despesas:** compreende despesas com vendas junto a contratação de fretes, aluguéis, manutenção, reparo, serviços de terceiros, outras despesas, energia elétrica, material de escritório, contabilidade e depreciação, e, despesas administrativas com salários e encargos sociais. A evolução em março se deve a energia elétrica, serviços prestados por terceiros e manutenção/ reparo, enquanto o crescimento em abril se deve energia elétrica, manutenção e reparo, serviço prestadores e outras despesas.

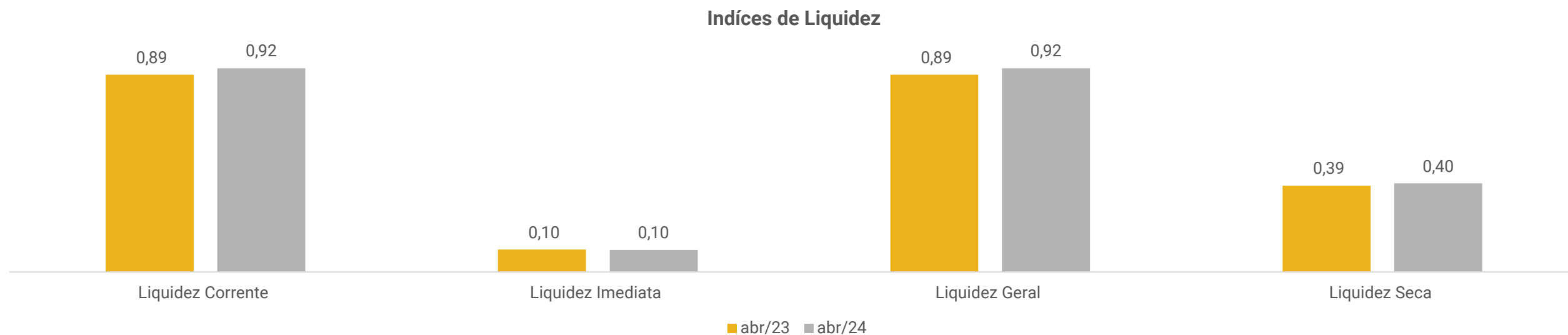
**Despesas Financeiras:** alude, unicamente, as despesas com descontos de duplicatas de R\$ 7.932,00 e R\$ 9.786,00. A Recuperanda trabalha com as *factorings* Soleil e AGS, que cobram taxas de 4% ao mês.

**Resultado:** o aumento na receita, frente aos custos e despesas que se mantiveram estáveis, permitiram a manutenção dos resultados positivos e geraram lucro de R\$ 13.305,05 em março e R\$ 19.417,40 em abril. O ano de 2024 acumula saldo positivo de R\$ 53.475,32.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

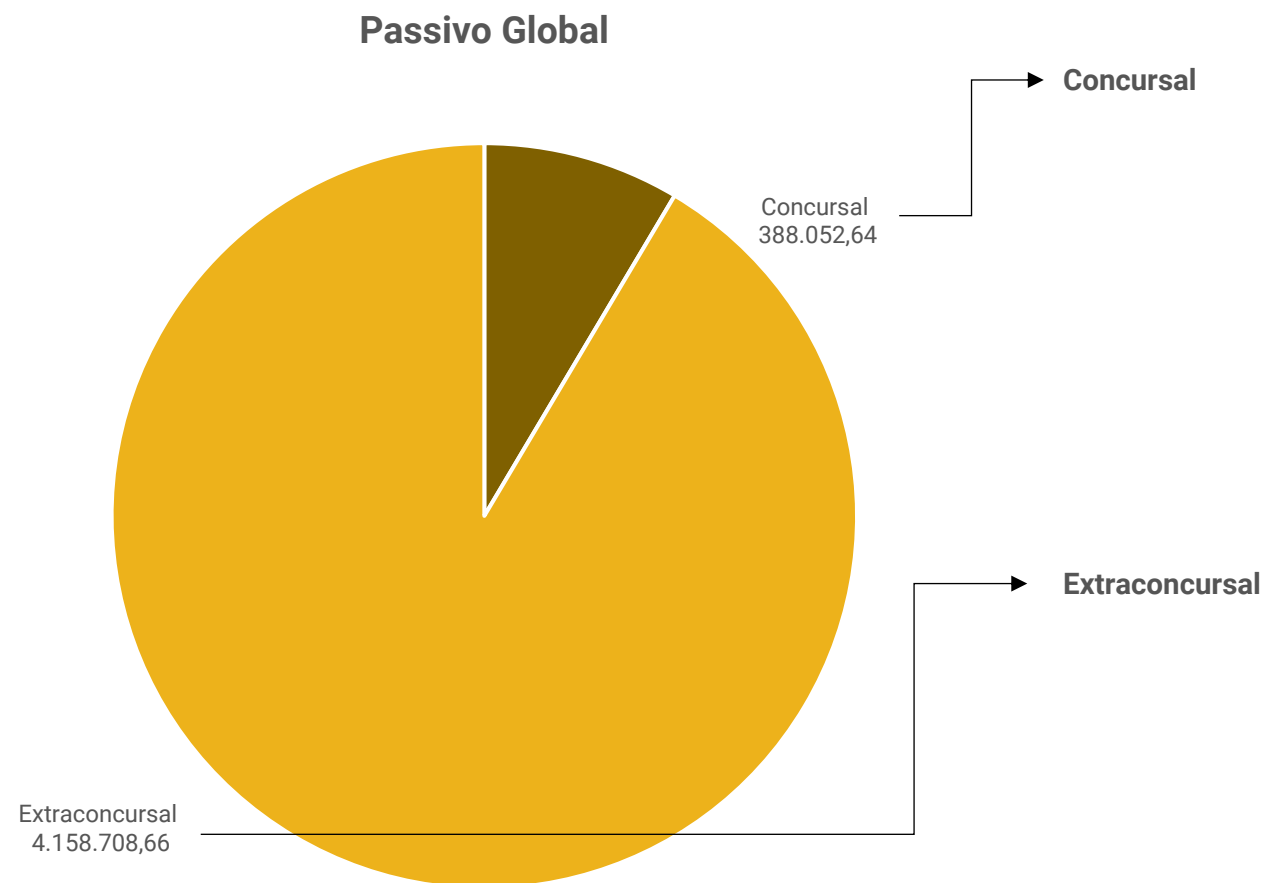


Os índices de liquidez expõem a capacidade de pagamento que as empresas possuem considerando seus bens e direitos, onde o resultado esperado é **superior a 1**.

Nos períodos analisados a Temperatech demonstra que não dispõe de ativos suficientes para cobrir suas obrigações, uma vez que possui apenas 0,92 disponível para cada unidade monetária de dívidas totais.



Passivo Global de R\$ 4.546.761,30



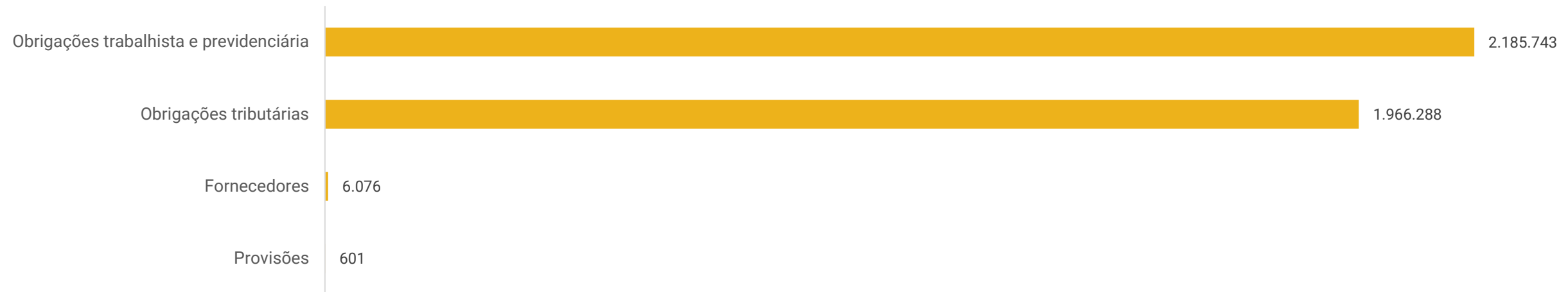
NOME DO CREDOR	Valor total	% Valor total
BANRISUL	147.378,00	37,98%
BELSINOS FACTORING MERCANTIL LTDA.	166.248,86	42,84%
CIRINVEST SECURITIZADORA S.A.	74.425,78	19,18%
<b>TOTAL</b>	<b>388.052,64</b>	<b>100%</b>

Até abril de 2024, a Recuperanda possuía passivo extraconcurusal de **R\$ 4.158.708,66** sendo distribuído em obrigações trabalhistas e previdenciárias, obrigações tributárias, fornecedores e provisões.





## Passivo Extraconcursal



**Obrigações trabalhistas:** abrange, salários, pró-labore, INSS e FGTS. A adimplência parcial dos encargos gera crescimento constante do montante extraconcursal, com destaque para o INSS na monta de R\$ 1,73 milhões. Os salários e FGTS foram pagos nos meses de março e abril porém o INSS foi adimplido parcialmente.

**Obrigações tributárias:** engloba os tributos da esfera Federal e Estadual, sendo os principais como COFINS de R\$ 856 mil, IR de R\$ 572,1 mil e Contribuição Social a Recolher de R\$ 315 mil. A recuperanda não tem adimplido os tributos na totalidade, motivo do crescimento mensal do saldo. Atualmente a empresa está realizando levantamento e estudo dos tributos para parcelamento, com prazo para finalização em novembro/24.

**Fornecedores:** contempla as compras a prazo junto a diversos fornecedores com destaque para Davi de Oliveira Ferragens ME de R\$ 575,00 e Rollof Bueno de R\$ 524,00.

**Provisões:** compreende, principalmente, provisões trabalhistas com férias (R\$ 179,21), 13º salário (R\$ 118,20) e provisão para férias (R\$ 104,53). O saldo total do rubrica soma R\$ 601,40.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

---

Em 18/03/2024, a Administração Judicial realizou visita na sede da empresa, onde foi recebida pelo administrador da Recuperanda, Sr. Tiago.

A Recuperanda informou que o ano de 2024 iniciou muito bem, porém não está com boas expectativas para o restante do ano. Ainda, mencionou que as duas enchentes que ocorreram ano passado geraram prejuízos que afetaram o resultado anual de 2023, sendo que tiveram queda na receita de 10% a 12% em 2023 e projetam queda de 10% esse ano.

Relatou que presta serviços principalmente para o setor agrícola e, como há uma queda no mercado, suas receitas têm sido afetadas. Está buscando novos clientes para recuperar as margens.

Dos clientes em geral, metade paga à vista e a outra metade a prazo, cuja média é de 28 dias. Ainda, os fornecedores em geral são quase todos à vista e relataram que estão realizando os ajustes no estoque para que este reflita com a realidade.

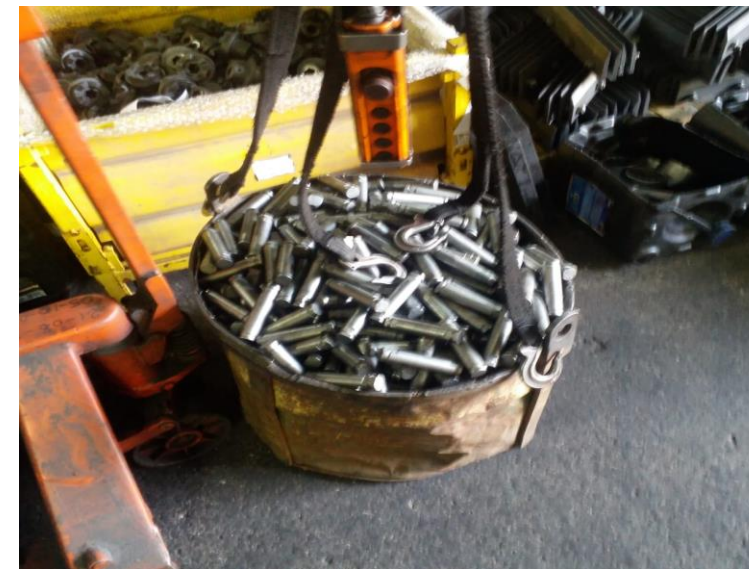
Por fim, está realizando levantamento dos tributos para, assim que conseguir a concessão da recuperação judicial, realizar os devidos parcelamentos.







# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Imagens capturadas em visita no dia 18/03/2024.

# CUMPRIMENTO DO PLANO

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

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM MAIO DE 2024			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	VALOR NA DATA DO PEDIDO DE RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	DEPÓSITOS EM CONTAS JUDICIAIS	EM ATRASO	A VENCER	
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.
<b>TOTAL</b>	240.674,40			306.401,57	-	-	





# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de março e abril/2024

**BALANCETE MARÇO/24**

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.872.464,81 D	172.079,42	139.373,64	3.905.427,52 D
ATIVO CIRCULANTE	3.778.310,32 D	154.056,42	139.373,64	3.795.116,70 D
DISPONÍVEL	443.155,06 D	122.260,59	139.373,64	428.165,61 D
CAIXA	440.408,86 D	126.370,59	139.675,64	427.103,81 D
CAIXA GERAL	440.408,86 D	126.370,59	139.675,64	427.103,81 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	2.746,20 D	4.110,00	302,00	1.061,80 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	2.746,20 D	4.110,00	302,00	1.061,80 D
CLIENTES	645.702,33 D	650,00	0,00	646.352,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	645.702,33 D	650,00	0,00	646.352,33 D
CLIENTES DIVERSOS	645.702,33 D	650,00	0,00	646.352,33 D
OUTROS CRÉDITOS	590.610,12 D	6.441,00	0,00	597.051,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	590.610,12 D	6.441,00	0,00	597.051,12 D
ICMS A RECUPERAR	590.610,12 D	6.441,00	0,00	597.051,12 D
ESTOQUE	2.098.842,81 D	24.704,83	0,00	2.123.547,64 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.098.842,81 D	24.704,83	0,00	2.123.547,64 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	476.239,27 D	15.668,00	0,00	491.907,27 D
PRODUTOS ACABADOS	241.144,93 D	2.559,00	0,00	243.703,93 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.257.362,24 D	6.477,83	0,00	1.263.840,07 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	94.154,49 D	18.023,00	0,00	110.310,82 D
IMOBILIZADO	94.154,49 D	18.023,00	0,00	110.310,82 D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	298.088,00 D	0,00	0,00	316.111,00 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	298.088,00 D	18.023,00	0,00	316.111,00 D
(-) DEPRECIACIONES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	203.933,51 C	0,00	1.866,67	205.800,18 C
(-) DEPRECIACIONES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	203.933,51 C	0,00	1.866,67	205.800,18 C
PASSIVO	3.872.464,81 C	44.524,73	46.183,64	3.905.427,52 C
PASSIVO CIRCULANTE	4.127.959,73 C	44.524,73	59.488,69	4.147.617,39 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	5.607,96 C	500,00	484,01	5.591,97 C
FORNECEDORES	5.607,96 C	500,00	484,01	5.591,97 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	44,00 C	0,00	0,00	44,00 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	36,36 C	0,00	0,00	36,36 C
NACIONAL GÁS DISTRIBUIDORA LTDA	26,66 C	500,00	484,01	10,67 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	82,00 C	0,00	0,00	82,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	5,66 C	0,00	0,00	5,66 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	188,00 C	0,00	0,00	188,00 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.954.782,27 C	3.365,43	13.651,68	1.965.068,52 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.954.782,27 C	3.365,43	13.651,68	1.965.068,52 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	177.284,71 C	0,00	1.023,90	178.308,61 C
COFINS A RECOLHER	851.798,60 C	0,00	4.725,69	856.524,29 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	18.597,39 C	0,00	4.536,66	23.134,05 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	203.677,95 C	40.659,30	45.353,00	208.371,65 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	1.963.290,15 C	5.314,30	10.008,00	1.967.983,85 C
INSS A RECOLHER	1.720.949,59 C	2.992,30	7.686,00	1.725.643,29 C
FGTS A RECOLHER	242.340,56 C	2.322,00	2.322,00	242.340,56 C

PROVISÕES	601,40 C	0,00	0,00	601,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	179,21 C	0,00	0,00	179,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	118,20 C	0,00	0,00	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	104,53 C	0,00	0,00	104,53 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	76,81 C	0,00	0,00	76,81 C
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>255.494,92 D</b>	<b>126.370,59</b>	<b>139.675,64</b>	<b>242.189,87 D</b>
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
<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	<b>8.853,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.853,00 D</b>
ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
<b>LUCROS U PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>271.641,92 D</b>	<b>0,00</b>	<b>13.305,05</b>	<b>258.336,87 D</b>
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	271.641,92 D	0,00	13.305,05	258.336,87 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	424.693,09 C	0,00	13.305,05	437.998,14 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>9.478.605,76 D</b>	<b>126.370,59</b>	<b>0,00</b>	<b>9.604.976,35 D</b>
CUSTOS	9.478.605,76 D	126.370,59	0,00	9.604.976,35 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	1.526.568,24 D	23.241,25	0,00	1.549.809,49 D
INSUMOS	557.330,00	7.336,00	0,00	564.666,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	922.965,24	15.905,25	0,00	938.870,49
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	79.055,00 D	1.000,00	0,00	80.055,00 D
COMBUSTÍVEL	79.055,00 D	1.000,00	0,00	80.055,00 D
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>7.872.982,73 D</b>	<b>102.129,34</b>	<b>0,00</b>	<b>7.975.112,07 D</b>
DESPESAS COM VENDAS	115.888,27 D	1.555,00	0,00	117.443,27 D
DESPESAS GERAIS	1.232.331,11 D	17.598,00	0,00	1.249.929,11 D
ALUGUEL	445.422,00 D	7.302,00	0,00	452.724,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	273.859,21 D	3.327,00	0,00	277.186,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	267.956,00 D	3.571,00	0,00	271.527,00 D
OUTRAS DESPESAS	245.093,90 D	3.398,00	0,00	248.491,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.605.889,72 D	38.387,34	0,00	2.644.277,06 D
DESPESAS COM PESSOAL	2.605.889,72 D	38.387,34	0,00	2.644.277,06 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	1.288.858,76 D	19.439,75	0,00	1.308.298,51 D
PRÓ-LABORE	124.133,00 D	1.900,00	0,00	126.033,00 D
FÉRIAS	75.119,00 D	0,00	0,00	75.119,00 D
INSS	493.004,52 D	7.686,59	0,00	500.691,11 D
FGTS	146.375,86 D	1.617,00	0,00	147.992,86 D
PLANO SAÚDE	154.131,58 D	2.805,00	0,00	156.936,58 D
REFEIÇÕES	95.498,00 D	1.262,00	0,00	96.760,00 D
VALE TRANSPORTE	228.769,00 D	3.677,00	0,00	232.446,00 D
DESPESAS GERAIS	3.121.771,31 D	36.657,00	0,00	3.158.428,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	2.887.698,18 D	33.552,00	0,00	2.921.250,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	26.122,13 D	489,00	0,00	26.611,13 D
CONTABILIDADE	45.750,00 D	750,00	0,00	46.500,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	111.960,00 D	1.866,00	0,00	113.826,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	797.102,32 D	7.932,00	0,00	805.034,32 D
DESPESA FINANCEIRA	797.102,32 D	7.932,00	0,00	805.034,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	740.943,57 D	7.932,00	0,00	748.875,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
<b>CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS</b>	<b>9.891.681,66 C</b>	<b>0,00</b>	<b>136.690,13</b>	<b>10.028.371,79 C</b>
RECEITAS OPERACIONAIS	10.191.917,23 C	0,00	136.690,13	10.328.607,36 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	11.155.909,00 C	0,00	154.156,00	11.310.065,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	11.155.909,00 C	0,00	154.156,00	11.310.065,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.080.486,35 D	17.847,35	0,00	1.098.333,70 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.080.486,35 D	17.847,35	0,00	1.098.333,70 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	286.540,74 D	4.725,69	0,00	291.266,43 D
(-) PIS	60.957,68 D	1.023,90	0,00	61.981,58 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	275.079,11 D	4.536,66	0,00	279.615,77 D
(-) IRPJ	457.908,82 D	7.561,10	0,00	465.469,92 D
<b>APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>276.328,37 C</b>	<b>126.370,59</b>	<b>139.675,64</b>	<b>289.633,42 C</b>
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.593.527,63 D	126.370,59		9.719.898,22 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	9.869.856,00 C		139.675,64	10.009.531,64 C

Sandro Campanhola  
CRC - RS 080442  
CPF: 936.527.390-00

Luis Ramires  
SOCIO-ADMINISTRADOR  
CPF: 186.951.910-87

BALANCETE ABRIL/24

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.905.427,52 D	189.583,93	166.000,99	3.935.936,19 D
ATIVO CIRCULANTE	3.795.116,70 D	189.583,93	166.000,99	3.827.492,04 D
DISPONÍVEL	428.165,61 D	141.125,59	166.000,99	412.082,61 D
CAIXA	427.103,81 D	146.989,59	166.406,99	407.686,41 D
CAIXA GERAL	427.103,81 D	146.989,59	166.406,99	407.686,41 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	1.061,80 D	5.864,00	406,00	4.396,20 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	1.061,80 D	5.864,00	406,00	4.396,20 D
CLIENTES	646.352,33 D	1.689,00	0,00	648.041,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	646.352,33 D	1.689,00	0,00	648.041,33 D
CLIENTES DIVERSOS	646.352,33 D	1.689,00	0,00	648.041,33 D
OUTROS CRÉDITOS	597.051,12 D	7.031,00	0,00	604.082,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	597.051,12 D	7.031,00	0,00	604.082,12 D
ICMS A RECUPERAR	597.051,12 D	7.031,00	0,00	604.082,12 D
ESTOQUE	2.123.547,64 D	39.738,34	0,00	2.163.285,98 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.123.547,64 D	39.738,34	0,00	2.163.285,98 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	491.907,27 D	12.565,00	0,00	504.472,27 D
PRODUTOS ACABADOS	243.703,93 D	5.275,34	0,00	248.979,27 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.263.840,07 D	21.898,00	0,00	1.285.738,07 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	110.310,82 D	0,00	0,00	108.444,15 D
IMOBILIZADO	110.310,82 D	0,00	0,00	108.444,15 D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	316.111,00 D	0,00	0,00	316.111,00 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	316.111,00 D	0,00	0,00	316.111,00 D
(-) DEPRECIACIONES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	205.800,18 C	0,00	1.866,67	207.666,85 C
(-) DEPRECIACIONES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	205.800,18 C	0,00	1.866,67	207.666,85 C
PASSIVO	3.905.427,52 C	55.059,73	42.039,90	3.935.936,19 C
PASSIVO CIRCULANTE	4.147.617,39 C	55.059,73	61.457,30	4.158.708,66 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	5.591,97 C	0,00	484,01	6.075,98 C
FORNECEDORES	5.591,97 C	0,00	484,01	6.075,98 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	44,00 C	0,00	0,00	44,00 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	36,36 C	0,00	0,00	36,36 C
NACIONAL GÁS DISTRIBUIDORA LTDA	10,67 C	0,00	484,01	494,68 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	82,00 C	0,00	0,00	82,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	5,66 C	0,00	0,00	5,66 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	188,00 C	0,00	0,00	188,00 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.965.068,52 C	14.400,43	15.620,29	1.966.288,38 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.965.068,52 C	14.400,43	15.620,29	1.966.288,38 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	178.308,61 C	0,00	1.219,86	179.528,47 C
COFINS A RECOLHER	856.524,29 C	5.630,10	5.630,10	856.524,29 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	23.134,05 C	5.404,90	5.404,90	23.134,05 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	208.371,65 C	40.659,30	45.353,00	213.065,35 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	1.967.983,85 C	5.314,30	10.008,00	1.972.677,55 C
INSS A RECOLHER	1.725.643,29 C	2.992,30	7.686,00	1.730.336,99 C
FGTS A RECOLHER	242.340,56 C	2.322,00	2.322,00	242.340,56 C

PROVISÕES	601,40 C	0,00	0,00	601,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	179,21 C	0,00	0,00	179,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	118,20 C	0,00	0,00	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	104,53 C	0,00	0,00	104,53 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	76,81 C	0,00	0,00	76,81 C
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>242.189,87 D</b>	<b>146.989,59</b>	<b>166.406,99</b>	<b>222.772,47 D</b>
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
<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	<b>8.853,00 D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.853,00 D</b>
ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
<b>LUCROS U PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>258.336,87 D</b>	<b>0,00</b>	<b>19.417,40</b>	<b>238.919,47 D</b>
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	258.336,87 D	0,00	19.417,40	238.919,47 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	437.998,14 C	0,00	19.417,40	457.415,54 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>9.604.976,35 D</b>	<b>146.989,59</b>	<b>0,00</b>	<b>9.751.965,94 D</b>
CUSTOS	9.604.976,35 D	146.989,59	0,00	9.751.965,94 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	1.549.809,49 D	25.728,25	0,00	1.575.537,74 D
INSUMOS	564.666,00	9.823,00	0,00	574.489,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	938.870,49	15.905,25	0,00	954.775,74
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	80.055,00 D	1.500,00	0,00	81.555,00 D
COMBUSTÍVEL	80.055,00 D	1.500,00	0,00	81.555,00 D
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>7.975.112,07 D</b>	<b>119.761,34</b>	<b>0,00</b>	<b>8.094.873,41 D</b>
DESPESAS COM VENDAS	117.443,27 D	2.399,00	0,00	119.842,27 D
DESPESAS GERAIS	1.249.929,11 D	23.412,00	0,00	1.273.341,11 D
ALUGUEL	452.724,00 D	7.302,00	0,00	460.026,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	277.186,21 D	5.221,00	0,00	282.407,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	271.527,00 D	6.001,00	0,00	277.528,00 D
OUTRAS DESPESAS	248.491,90 D	4.888,00	0,00	253.379,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.644.277,06 D	38.387,34	0,00	2.682.664,40 D
DESPESAS COM PESSOAL	2.644.277,06 D	38.387,34	0,00	2.682.664,40 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	1.308.298,51 D	19.439,75	0,00	1.327.738,26 D
PRÓ-LABORE	126.033,00 D	1.900,00	0,00	127.933,00 D
FÉRIAS	75.119,00 D	0,00	0,00	75.119,00 D
INSS	500.691,11 D	7.686,59	0,00	508.377,70 D
FGTS	147.992,86 D	1.617,00	0,00	149.609,86 D
PLANO SAÚDE	156.936,58 D	2.805,00	0,00	159.741,58 D
REFEIÇÕES	96.760,00 D	1.262,00	0,00	98.022,00 D
VALE TRANSPORTE	232.446,00 D	3.677,00	0,00	236.123,00 D
DESPESAS GERAIS	3.158.428,31 D	45.777,00	0,00	3.204.205,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	2.921.250,18 D	42.563,00	0,00	2.963.813,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	26.611,13 D	598,00	0,00	27.209,13 D
CONTABILIDADE	46.500,00 D	750,00	0,00	47.250,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	113.826,00 D	1.866,00	0,00	115.692,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	805.034,32 D	9.786,00	0,00	814.820,32 D
DESPESA FINANCEIRA	805.034,32 D	9.786,00	0,00	814.820,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	748.875,57 D	9.786,00	0,00	758.661,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
<b>CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS</b>	<b>10.028.371,79 C</b>	<b>0,00</b>	<b>166.406,99</b>	<b>10.194.778,78 C</b>
RECEITAS OPERACIONAIS	10.328.607,36 C	0,00	166.406,99	10.495.014,35 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	11.310.065,00 C	0,00	187.670,00	11.497.735,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	11.310.065,00 C	0,00	187.670,00	11.497.735,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.098.333,70 D	21.263,02	0,00	1.119.596,72 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.098.333,70 D	21.263,02	0,00	1.119.596,72 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	291.266,43 D	5.630,10	0,00	296.896,53 D
(-) PIS	61.981,58 D	1.219,86	0,00	63.201,44 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	279.615,77 D	5.404,90	0,00	285.020,67 D
(-) IRPJ	465.469,92 D	9.008,16	0,00	474.478,08 D
<b>APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>289.633,42 C</b>	<b>146.989,59</b>	<b>166.409,99</b>	<b>309.053,82 C</b>
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.719.898,22 D	146.989,59		9.866.887,81 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	10.009.531,64 C		166.409,99	10.175.941,63 C

Sandro Campanhola  
CRC - RS 080442  
CPF: 936.527.390-00

Luis Ramires  
SOCIO-ADMINISTRADOR  
CPF: 186.951.910-87