



**FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA  
e  
PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA**

RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
Nº 500013-51.2017.8.21.0035

**RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES**

86º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Março de 2026

# ÍNDICE

	<b>Aspectos jurídicos</b> Cronograma processual Eventos relevantes
	<b>Operação</b> Estrutura societária Overview financeiro
	<b>Funcionários</b>
	<b>Dados contábeis e informações financeiras</b> Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	<b>Endividamento</b> Passivo global Passivo extraconcursal
	<b>Diligências nos estabelecimentos das recuperandas</b>
	<b>Cumprimento do plano</b>



# 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 **Fercorte Indústria Metalúrgica e Petro Peças Indústria Metalúrgica em Recuperação Judicial 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.

**O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 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.

**Esta Administração Judicial recebeu, em atraso e sem assinaturas, as demonstrações financeiras referentes ao período de março/2026 em 29/04/2026. Os questionamentos realizados em 12/05/2026, não foram respondidos.**

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



**14/12/2017** - Ajuizamento da RJ



**19/12/2017** – Deferimento do processamento da RJ



**16/03/2018** - Prazo para apresentação de habilitações e divergências



**22/03/2018** - Apresentação do plano



**23/03/2018** - Publicação do 1º edital



**04/02/2021** - Publicação do 2º edital



**15/02/2021** - Prazo de impugnação a relação de credores



**08/03/2021** – Prazo para objeções ao PRJ



**25/06/2021** – Edital de convocação para AGC



**04/08/2021** – 1ª AGC



**11/08/2021** – 2ª AGC



**03/09/2021** – Apresentação do Plano Modificativo



**13/09/2021** – Continuidade da AGC



**18/10/2021** – Continuidade da AGC e apresentação do modificativo



**06/05/2022** - Homologação do PRJ e concessão da RJ



**06/05/2024** - Encerramento da Recuperação Judicial





# EVENTOS RELEVANTES

Evento  
196

Petição da Recuperanda requerendo expedição de ofício ao Tabelionato de Protesto de POA, SPC e Serasa, determinando a baixa de protestos e a negativação em nome das Recuperandas e seus sócios

Evento  
197

Manifestação da administração judicial acolhendo o requerimento de expedição de ofício e postulando a publicação do quadro geral de credores da devedora, ainda pendente de cumprimento pelo cartório judicial.

Evento  
220

Petição da Recuperanda informando o ato de incorporação da Fercorte Indústria e Metalúrgica pela Porto Peças Indústria Metalúrgica.

Evento  
238

Esclarecimentos da recuperanda sobre a incorporação societária, objeto de indeferimento judicial no Evento 179.

Evento  
292

Decisão judicial: acolhendo os embargos opostos para manter o regular processamento da RJ; indeferindo o pedido de incorporação societária entre as empresas recuperandas; intimando as empresas e a administração judicial sobre os eventos pendentes.

Evento  
309

Peticionamento da Recuperanda, postulando a reconsideração do despacho proferido no evento 292, em razão da fase processual próxima ao encerramento.

Eventos  
310-316

Manifestação da administração judicial, concordando com o pedido da recuperanda, em razão do efetivo cumprimento do plano e alcance do soerguimento pela empresa. Manifestação da administração judicial reiterando o pedido de apreciação judicial dos eventos ainda e requerendo a intimação da Fercorte para reforçar a documentação para viabilizar a venda dos veículos postulados no Evento 314, PET1.

Evento  
444

Decisão judicial: ciência da incorporação societária prevista legalmente; reconhecida a essencialidade de valor em prol da recuperanda com indicação de precatórios em substituição ofertados na execução.





# OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

## Reestruturação Societária:

Após deliberação entre os sócios das Recuperandas, visando ganho de produtividade operacional, foi decidido pela incorporação da empresa Fercorte Ind. Metalúrgica, à Petro Peças Ind. Metalúrgica, que assumirá todos direitos e obrigações da empresa incorporada a partir de janeiro de 2023. O processo de incorporação foi protocolado na Junta Comercial. Salienta-se que os funcionários, operações e obrigações da Fercorte já estão desde a entrada do protocolo, sob responsabilidade da Petro Peças, não havendo faturamento na Fercorte, apenas os pagamentos referente a recuperação judicial.

### Petro Peças Indústria Metalúrgica LTDA

CNPJ: 17.171.221/0001-25

Porte: EPP

Capital Social: R\$ 100.000,00

Sócio Administrador:  
Caroline Goulart Costella Foerth  
Quotas: 100%

**Atividade:** serviços de usinagem, tornearia e solda; fabricação de outras máquinas e equipamentos de uso geral, peças e acessórios e fabricação de máquinas e equipamentos para a agricultura e pecuária, peças e acessórios, exceto para irrigação.

**Endereço:** Rodovia RS-118, nº 6.851 - Pavilhão 1, Boa Vista - Sapucaia do Sul/RS.

### Fercorte Indústria Metalúrgica LTDA

CNPJ: 92.820.299/0001-49

Porte: ME

Capital Social: R\$ 100.000,00

Sócio Administrador:  
Ademir Luiz Costella  
Quotas: 100%

**Atividade:** fabricação de outras máquinas e equipamentos peças e acessórios; fabricação de máquinas e equipamentos para a agricultura e pecuária, peças e acessórios, exceto para irrigação; fabricação de ferramentas, serviços de usinagem, tornearia e solda.

**Endereço:** Rodovia RS-118, nº 6.851 - Pavilhão 1, Boa Vista - Sapucaia do Sul/RS.

## Últimas alterações societárias:

- Fercorte – 27/08/2021 – alteração do nome empresarial, alteração de sócio/administrador e transformação de Eireli em Ltda;
- Petro Peças – 27/08/2021 – alteração do nome empresarial, alteração de sócio/administrador e transformação de Eireli em Ltda;



## Colaboradores



61

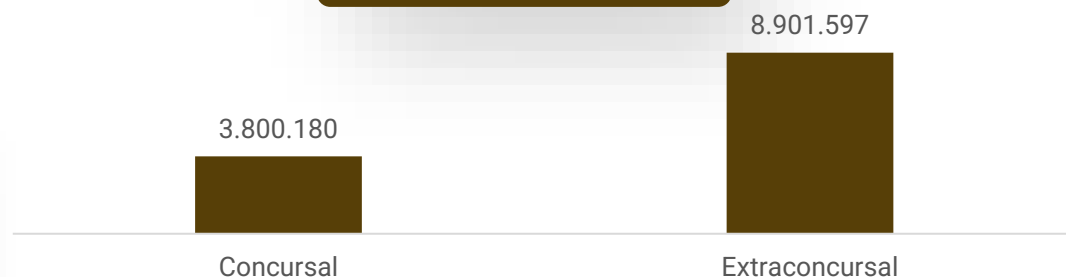
## Cumprimento do Plano

A vencer  
39,34%



Pago  
60,66%

## Passivo Global



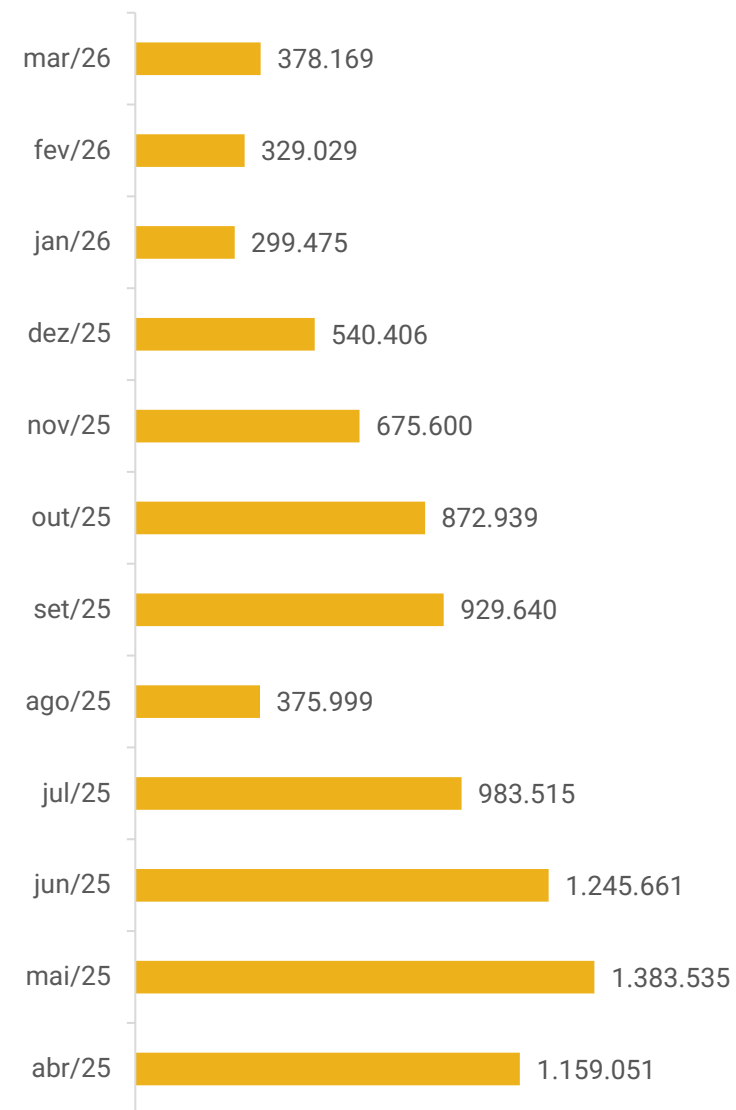
## Setor da Indústria - Metalmeccânico

O grupo empresarial possui atuação diversificada, abrangendo os setores de máquinas e equipamentos, ferramentas motorizadas, refrigeração industrial, telecomunicações e eletrônicos, automotivo, agrícola e construção civil, além de atividades relacionadas à extração, transporte e refino. Suas unidades produtivas dispõem de uma estrutura operacional robusta, com capacidade para atender demandas variadas de produção, bem como para absorver novos processos e ampliar a linha de atendimento conforme a necessidade do mercado.

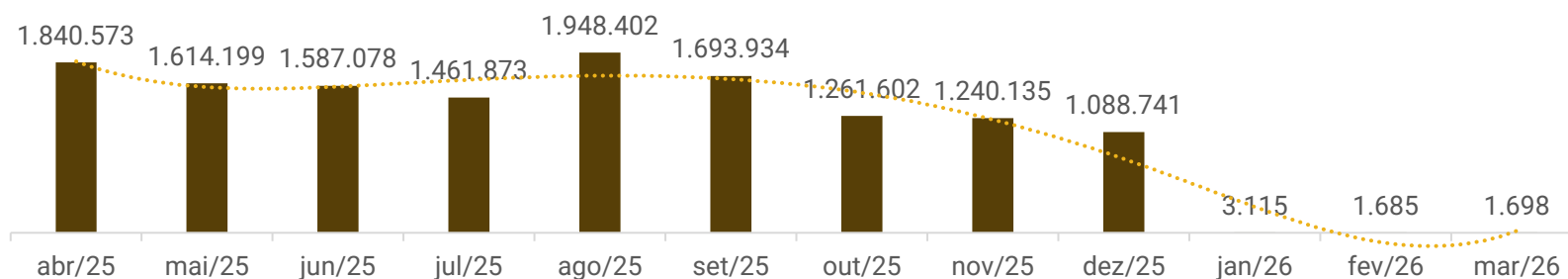
## Capacidade de Produção

O Grupo possui capacidade de produção de 8.900 horas, conforme informado pela empresa.

## Faturamento



## Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa



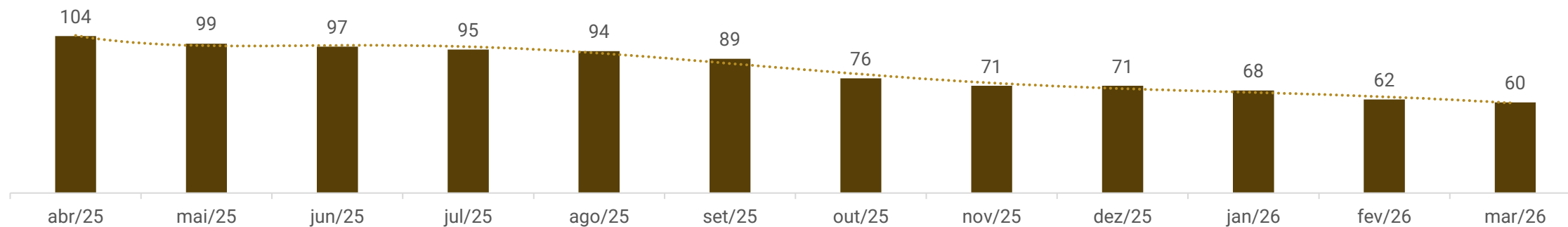


# FUNCIONÁRIOS

Em março, a Recuperanda exibia 60 colaboradores em seu quadro funcional. Sendo 55 ativos, 4 afastados e 1 sócia. No período, ocorreram quatro demissões e uma contratação.

A folha mensal totalizou R\$ 109,3 mil em valores líquidos, encontrando-se integralmente adimplida, assim como as obrigações relativas ao FGTS. Por sua vez, o INSS encontra-se em fase de parcelamento, apresentando saldo acumulado de aproximadamente R\$ 2,9 milhões.

### Quadro de Colaboradores





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA PETRO PEÇAS

DFC	jan/26	fev/26	mar/26
<b>FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
Resultado do período	-679.862	-555.022	-551.102
Depreciação e amortização	89.993	89.993	89.993
<b>Resultado ajustado</b>	<b>-589.869</b>	<b>-465.029</b>	<b>-461.109</b>
Contas a receber e outros	404.556	80.656	-7.755
Estoques	62.053	30.740	34.503
Adiantamentos	-29.660	-68.766	-1.152
Impostos a compensar	-5.956	-5.790	-2.039
Fornecedores	-51.584	-48.774	-48.591
Obrigação trabalhista	-82.695	-17.134	-3.601
Provisões trabalhistas	-9.350	-7.995	-23.827
Obrigações sociais	150.845	82.262	154.198
Obrigações fiscais	-25.272	12.830	18.040
Parcelamento de impostos	101.350	-4.228	-4.228
Sócios conta particular	900	1	-
Contas a pagar e credores	59.605	-942	-7.936
Imposto de Renda e contribuição	-58	-	23.969
<b>Caixa proveniente das operações</b>	<b>574.734</b>	<b>52.859</b>	<b>131.581</b>
<b>Caixa líquido das ativ. operacionais</b>	<b>-15.135</b>	<b>-412.170</b>	<b>-329.528</b>
<b>FLUXO DAS ATIV. DE INVESTIMENTO</b>			
Participações Societárias	-260	-260	-260
<b>Caixa líquido usado nas ativ. de invest.</b>	<b>-260</b>	<b>-260</b>	<b>-260</b>
<b>FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
Empréstimos sócios	-469.000	411.000	329.800
Parcelamento tributário	-105.579	-	-
Credores diversos	-64.049	-	-
<b>Caixa líquido ativ. de financiamentos</b>	<b>-638.627</b>	<b>411.000</b>	<b>329.800</b>
<b>Caixa líquido de caixa e equiv. de caixa</b>	<b>-654.022</b>	<b>-1.430</b>	<b>12</b>
Disponibilidades no início do período	657.137	3.115	1.685
Disponibilidades no final do período	3.115	1.685	1.698

**Atividades Operacionais:** O caixa operacional de mês foi negativo em R\$ 329,5 mil motivado, principalmente, pelo resultado do período (R\$ 551,1 mil) e pagamentos dos fornecedores (R\$ 48,5 mil). Os maiores impactos positivos no caixa foram em virtude do consumo de estoques (R\$ 34,5 mil) e inadimplência com obrigações sociais (R\$ 154,1 mil).

**Atividades de Investimentos:** As atividades de investimentos foram negativas devido a participação junto ao Sicredi (R\$ 260,00).

**Atividades de Financiamento:** As atividades de financiamentos foram negativas de R\$ 329,8 mil devido, unicamente, aos recebimentos de empréstimos realizados a sócios.

**Ao final de março, as disponibilidades eram de R\$ 1.697,72. O valor advêm integralmente de contas bancárias. Os extratos das contas correntes atestam parcialmente o saldo contábil, devido a Recuperanda não possuir mais acesso a conta Creacred (R\$ 838,09).**





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL PETRO PEÇAS

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>jan/26</b>	<b>fev/26</b>	<b>mar/26</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>18.910.905</b>	<b>18.872.635</b>	<b>18.849.091</b>
Disponibilidades	3.115	1.685	1.698
Clientes nacionais	903.151	822.495	830.250
Adiantamento de fornecedores	1.012.599	1.033.922	992.021
Adiantamento a funcionários	42.258	46.343	53.032
Empréstimos para terceiros	12.798.366	12.841.723	12.878.087
Impostos a recuperar	2.942.596	2.948.387	2.950.426
Estoques	1.208.821	1.178.081	1.143.578
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>11.801.663</b>	<b>11.300.930</b>	<b>10.881.398</b>
Depósitos judiciais	35.931	35.931	35.931
Empréstimo a sócios	3.985.228	3.574.228	3.244.428
Investimentos	21.427	21.687	21.947
Imobilizado	11.240.658	11.240.658	11.240.658
(-) depreciação/amortização acumulados	-3.481.582	-3.571.574	-3.661.567
<b>Ativo Total</b>	<b>30.712.568</b>	<b>30.173.566</b>	<b>29.730.489</b>
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>jan/26</b>	<b>fev/26</b>	<b>mar/26</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>6.427.663</b>	<b>6.443.683</b>	<b>6.551.708</b>
Fornecedores	463.320	414.546	365.955
Obrigações trabalhistas e sociais	3.547.847	3.604.980	3.731.751
Obrigações fiscais	1.419.056	1.431.886	1.473.895
Parcelamentos fiscais	842.683	838.454	834.226
Adiantamento de clientes	32	32	32
Sócios conta particular	14.142	14.143	14.143
Credores diversos	120.777	119.835	111.900
Contas a pagar	19.806	19.806	19.806
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>14.417.238</b>	<b>14.417.238</b>	<b>14.417.238</b>
Credores diversos	55.448	55.448	55.448
Parcelamentos fiscais	2.461.790	2.461.790	2.461.790
Lucros a pagar	11.900.000	11.900.000	11.900.000
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>9.867.667</b>	<b>9.312.645</b>	<b>8.761.543</b>
Capital Social	100.000	100.000	100.000
Reservas de lucros	4.897.421	4.897.421	4.897.421
Prejuízos acumulados	5.548.058	5.548.058	5.548.058
Resultado do período em curso	-677.812,0	-1.232.833,7	-1.783.935,4
<b>Total do Passivo</b>	<b>30.712.568</b>	<b>30.173.566</b>	<b>29.730.489</b>

**Clientes:** Na competência, foram vendidos, a prazo, R\$ 378,2 mil e recebidos R\$ 370,4 mil ocasionando aumento de 1%. A principal compra foi do cliente Companhia Brasileira de Cartuchos no valor de R\$ 244 mil. O prazo médio de recebimento das vendas varia entre 45 e 60 dias. O *aging list* remetido atesta integralmente o saldo registrado.

**Adiantamentos:** Contemplam adiantamentos a fornecedores (R\$ 992 mil) e a funcionários (R\$ 53 mil). No mês, foram adiantados R\$ 235,7 mil e baixados R\$ 229 mil referente a funcionários, principal motivo da elevação de 10% no saldo. Com relação a fornecedores, foram baixados R\$ 71,5 mil, sobretudo, a Rodolfo Goulart (R\$ 45 mil).

**Empréstimos a Terceiros:** Refere-se ao contrato de mútuo firmado com a Fercorte destinado ao pagamento de credores concursais e parcelamentos tributários. Na competência, foi registrado o repasse adicional de R\$ 39,8 mil, utilizado para amortização das obrigações.

**Estoques:** Engloba materiais (R\$ 797 mil) e produtos prontos (R\$ 346,5 mil). No período, foram consumidos R\$ 1,1 milhão em materiais, ocasionando o retração de 3% no saldo. O inventário atesta saldo contabilizado.

**Empréstimos a Sócios:** Compreende empréstimos realizados da empresa para a sócia Caroline Costella Foerth (R\$ 3,2 milhões). No mês foram emprestados R\$ 229 mil e baixados R\$ 558,8 mil referente a compensação de lucros pela sócia. Segundo informado pela Recuperanda, não existe contrato entre as partes e o empréstimo foi deliberado para futura distribuição de lucros. Ainda, a Recuperanda informou que os valores registrados nessa conta não correspondem a empréstimos, mas sim à distribuição de lucros, realizada dessa forma devido à ausência temporária da Certidão Negativa de Débitos (CND). Ademais, a Recuperanda comunicou que existe saldo suficiente em Reserva de Lucros e Lucros Acumulados, e tão logo obtenham a CND, previsão entre fevereiro e março/2026, os lançamentos contábeis serão readequados para refletir corretamente a natureza de distribuição de lucros.

**Imobilizado:** No mês, a única movimentação refere-se a depreciação de 89,9 mil.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL PETRO PEÇAS

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>jan/26</b>	<b>fev/26</b>	<b>mar/26</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>18.910.905</b>	<b>18.872.635</b>	<b>18.849.091</b>
Disponibilidades	3.115	1.685	1.698
Clientes nacionais	903.151	822.495	830.250
Adiantamento de fornecedores	1.012.599	1.033.922	992.021
Adiantamento a funcionários	42.258	46.343	53.032
Empréstimos para terceiros	12.798.366	12.841.723	12.878.087
Impostos a recuperar	2.942.596	2.948.387	2.950.426
Estoques	1.208.821	1.178.081	1.143.578
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>11.801.663</b>	<b>11.300.930</b>	<b>10.881.398</b>
Depósitos judiciais	35.931	35.931	35.931
Empréstimo a sócios	3.985.228	3.574.228	3.244.428
Investimentos	21.427	21.687	21.947
Imobilizado	11.240.658	11.240.658	11.240.658
(-) depreciação/amortização acumulados	-3.481.582	-3.571.574	-3.661.567
<b>Ativo Total</b>	<b>30.712.568</b>	<b>30.173.566</b>	<b>29.730.489</b>
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>jan/26</b>	<b>fev/26</b>	<b>mar/26</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>6.427.663</b>	<b>6.443.683</b>	<b>6.551.708</b>
Fornecedores	463.320	414.546	365.955
Obrigações trabalhistas e sociais	3.547.847	3.604.980	3.731.751
Obrigações fiscais	1.419.056	1.431.886	1.473.895
Parcelamentos fiscais	842.683	838.454	834.226
Adiantamento de clientes	32	32	32
Sócios conta particular	14.142	14.143	14.143
Credores diversos	120.777	119.835	111.900
Contas a pagar	19.806	19.806	19.806
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>14.417.238</b>	<b>14.417.238</b>	<b>14.417.238</b>
Credores diversos	55.448	55.448	55.448
Parcelamentos fiscais	2.461.790	2.461.790	2.461.790
Lucros a pagar	11.900.000	11.900.000	11.900.000
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>9.867.667</b>	<b>9.312.645</b>	<b>8.761.543</b>
Capital Social	100.000	100.000	100.000
Reservas de lucros	4.897.421	4.897.421	4.897.421
Prejuízos acumulados	5.548.058	5.548.058	5.548.058
Resultado do período em curso	-677.812,0	-1.232.833,7	-1.783.935,4
<b>Total do Passivo</b>	<b>30.712.568</b>	<b>30.173.566</b>	<b>29.730.489</b>

**Fornecedores:** Na competência, apresentou retração de 12% em virtude dos pagamentos (R\$ 296,3 mil) terem sido superiores as compras a prazo (R\$ 247,7 mil). Com destaque das compras para Doctor Clin (R\$ 32,6 mil). O *aging list* ratifica o saldo contabilizado.

**Adiantamentos de Clientes:** O saldo registrado de R\$ 32,27 em adiantamentos de clientes não teve sua origem identificada, uma vez que a empresa não soube informar a que se refere o valor.

**Sócios Conta Particular:** Pertinente ao pró-labore dos sócios Ademir Costella (R\$ 7,2 mil) e Caroline Costella (R\$ 6,9 mil), que foram adimplidos no período, mantendo saldo final inalterado.

**Credores Diversos:** Compreende credores do plano de recuperação judicial das classes III e IV, entre curto e longo prazo. No mês, foram adimplidos R\$ 7,9 mil.

Destaca-se que os credores do CNPJ da Fercorte foram lançados como empréstimo da Petro Peças para Fercorte, pois o processo de incorporação ainda não foi homologado e todas obrigações da Fercorte estão sendo quitadas pela Petro Peças.

**Contas a Pagar:** Corresponde, unicamente, ao aluguel na monta de R\$ 19,8 mil que se encontra adimplente.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE PETRO PEÇAS

DRE	jan/26	fev/26	mar/26	2026
<b>Receita operacional bruta</b>	<b>299.475</b>	<b>329.029</b>	<b>378.169</b>	<b>1.006.673</b>
Vendas mercado interno	-	12.608	-	12.608
Revenda mercado interno	12.970	2.804	-	15.774
Beneficiamento mercado interno	287.043	313.617	378.169	978.829
(-) IPI sobre vendas	-538	-	-	-538
<b>Deduções da receita bruta</b>	<b>-37.742</b>	<b>-14.041</b>	<b>-22.679</b>	<b>-74.462</b>
Vendas canceladas	-24.775	-	-8.875	-33.650
Impostos s/ vendas e serviços	-12.967	-14.041	-13.803	-40.811
<b>Receita operacional líquida</b>	<b>261.733</b>	<b>314.988</b>	<b>355.490</b>	<b>932.211</b>
<b>Custos de mercadorias e serviços prestados</b>	<b>-817.926</b>	<b>-752.086</b>	<b>-760.239</b>	<b>-2.330.251</b>
Custos dos materiais	-95.001	-58.991	-43.409	-197.401
Variação estoques de materiais	-54.629	-29.699	-36.863	-121.191
Custos com pessoal	-470.708	-488.477	-448.792	-1.407.977
Outros custos	-190.165	-174.920	-233.535	-598.619
Variação estoques de produtos	-7.423	-	2.360	-5.063
<b>Lucro bruto</b>	<b>-556.193</b>	<b>-437.098</b>	<b>-404.749</b>	<b>-1.398.039</b>
<i>Margem bruta</i>	<i>-213%</i>	<i>-139%</i>	<i>-114%</i>	<i>-150%</i>
<b>Despesas operacionais</b>	<b>-126.330</b>	<b>-115.092</b>	<b>-122.023</b>	<b>-363.445</b>
Despesas Comerciais	-900	-900	-900	-2.699
Despesas Administrativas	-125.431	-114.193	-121.123	-360.746
<b>Resultado operacional</b>	<b>-682.523</b>	<b>-552.191</b>	<b>-526.771</b>	<b>-1.761.485</b>
<i>Margem operacional</i>	<i>-261%</i>	<i>-175%</i>	<i>-148%</i>	<i>-189%</i>
<b>EBITDA</b>	<b>-592.530</b>	<b>-462.198</b>	<b>-436.778</b>	<b>-1.491.507</b>
<b>Resultado financeiro</b>	<b>2.661</b>	<b>-2.831</b>	<b>-361</b>	<b>-531</b>
Receitas financeiras	2.834	-	68	2.902
Despesas financeiras	-173	-2.831	-430	-3.434
<b>Resultado líquido antes dos impostos</b>	<b>-679.862</b>	<b>-555.022</b>	<b>-527.133</b>	<b>-1.762.016</b>
Provisão de IRPJ/CSLL	-	-	-23.969	-23.969
<b>Resultado do período</b>	<b>-679.862</b>	<b>-555.022</b>	<b>-551.102</b>	<b>-1.785.985</b>
<i>Margem líquida</i>	<i>-260%</i>	<i>-176%</i>	<i>-155%</i>	<i>-192%</i>

**Receitas:** Em março, a companhia faturou R\$ 378,1 mil, aumento de 15% em comparação ao mês anterior. Segundo a empresa, as oscilações são comuns no mercado em que está inserida devido a demanda de encomendas dos clientes.

**Deduções:** As deduções sobre o faturamento foram com impostos sobre vendas (R\$ 13,8 mil), especialmente Cofins (R\$ 11,3 mil). A empresa é tributada pelo regime lucro presumido.

**Custos:** Os custos totalizaram, no mês, R\$ 760,2 mil, consumindo a integralidade da receita líquida. São compostos, especialmente, por custos com pessoal (R\$ 488,7 mil) e outros custos (R\$ 223,5 mil). No período, elevaram 1% devido aos custos com manutenção de máquinas e equipamentos que passaram de R\$ 4,9 mil para R\$ 70,4 mil na competência.

**Despesas Operacionais:** Contempla, despesas comerciais (R\$ 899,80) e despesas administrativas (R\$ 121,1 mil). No período, as despesas elevação 6% em razão, sobretudo, dos serviços de Pessoa Jurídica que aumentaram R\$ 8,7 mil.

**Resultado Financeiro:** O resultado financeiro foi negativo em R\$ 361,44 devido, majoritariamente, a multas fiscais no valor de R\$ 335,31, não esclarecidas pela empresa.

**Resultado do Período:** O faturamento do período não foi suficiente frente aos custos e despesas, gerando resultado negativo de R\$ 551.101,65. O ano de 2026 acumula prejuízo de R\$ 1.785.985,36.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

## Liquidez Corrente

Março/2026

2,88

Março/2025

4,05

↘ -29%

A empresa apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de **R\$ 2,88** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a **março de 2025**, observa-se **decréscimo de 29%** neste indicador.

## Liquidez Seca

Março/2026

2,70

Março/2025

3,80

↘ -29%

A Recuperanda também demonstram suficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. O Grupo possui **R\$ 2,70** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, mesmo desconsiderando os estoques.

Em comparação a **março de 2025**, observa-se **redução de 29%** neste indicador.

## Liquidez Imediata

Março/2026

0,00

Março/2025

0,32

↘ -100%

Quanto à liquidez imediata, a empresa apresenta uma posição restrita, com **R\$ 0,00** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, considerando apenas as disponibilidades.

Em comparação a **março de 2025**, observa-se **queda de 100%** neste indicador.

## Liquidez Geral

Março/2026

1,06

Março/2025

3,32

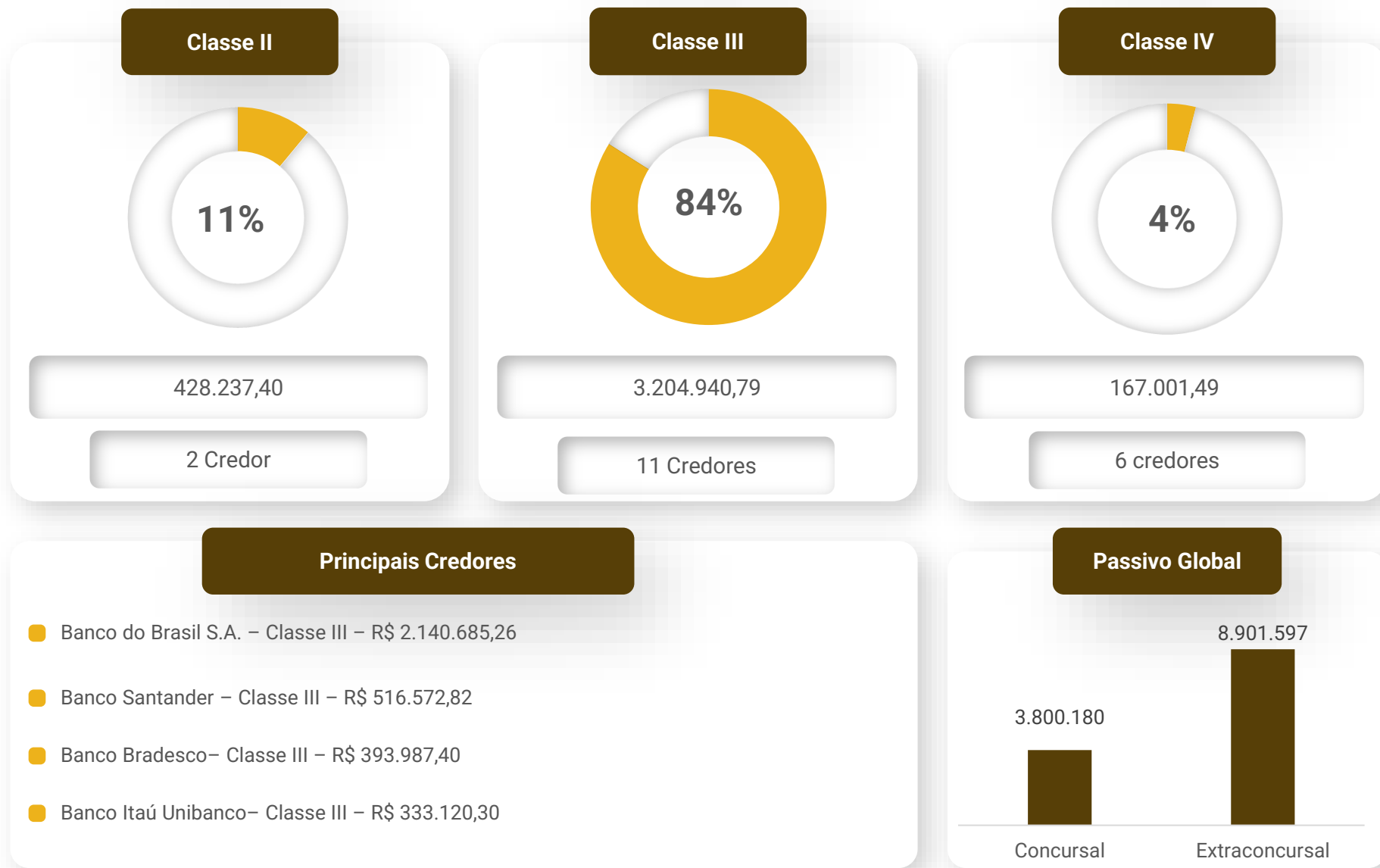
↘ -67%

No período analisado, a companhia exibe capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui **R\$ 1,06** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo, contando com o ativo realizável a longo prazo.

Em comparação a **março de 2025**, observa-se **decréscimo de 67%** na liquidez.



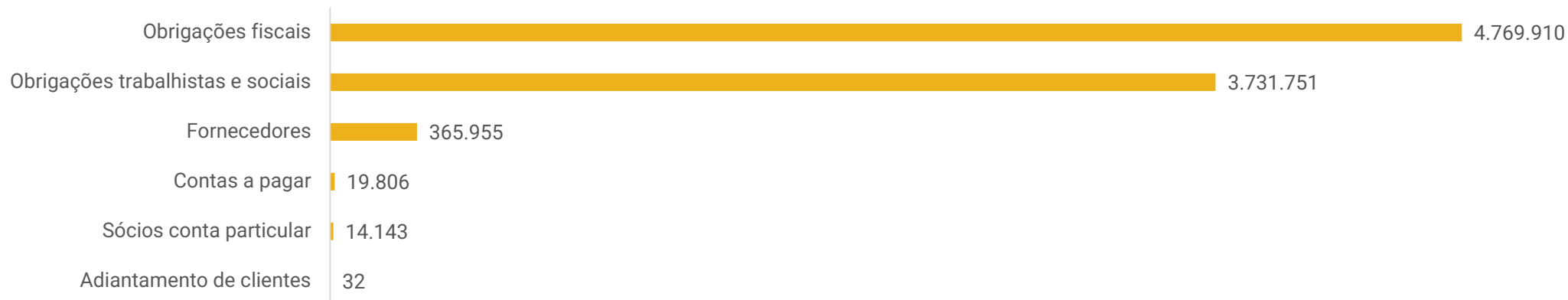
O *dashboard* a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e extraconcursal:





# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

## Passivo Extraconcursal (R\$)



**Obrigações Fiscais:** A empresa possui passivo fiscal de R\$ 4,7 milhões, dos quais cerca de 72% (R\$ 3,2 milhões) estão parcelados. Destaca-se que o Grupo Recuperando comunicou que a Petro Peças não possui dívida de âmbito estadual. Na esfera federal, a empresa apresentou requerimento de transação individual perante a PGFN em 16/09/2025, que encontra-se em fase de apreciação. No tocante ao âmbito estadual, o requerimento foi recebido pela Receita Estadual e enviado para análise de mérito para a Procuradoria Geral do Estado no dia 20/02/2026. Até o momento segue aguardando análise. No campo federal, a empresa protocolou pedido de transação individual em 21/10/2025, junto à PGFN, ainda pendente de homologação e aguardando apreciação.

**Obrigações Trabalhistas e Sociais:** Engloba obrigações trabalhistas (R\$ 464,7 mil), que estão em dia, e obrigações sociais (R\$ 3,2 milhões), onde o valor mais expressivo é com INSS (R\$ 2,9 milhões), que trata-se de saldo em aberto aguardando parcelamento, conforme informado pela empresa.

**Fornecedores:** Os principais saldos referem-se a Blanco Tools Usinagem Ltda (R\$ 41,5 mil) e Energy Soluções em Energia (R\$ 64,3 mil). A inadimplência junto a fornecedores extraconcursais totaliza R\$ 61 mil. Quanto às condições de pagamento, os fornecedores extraconcursais operam com prazos variados, tais como 30 dias, 30/60 dias, 30/60/90 dias.

**Contas a Pagar:** Compreende aluguéis a pagar para Ivo Basso Vanzella e a Euclides Luiz Brock que encontram-se adimplentes.

**Sócios Conta Particular:** Pertinente ao pró-labore dos sócios Ademir Costella (R\$ 7,2 mil) e Caroline Costella (R\$ 6,9 mil), que foram pagos no período.

**Adiantamento de Clientes:** O saldo registrado de R\$ 32,27 em adiantamentos de clientes não teve sua origem identificada, uma vez que a empresa não soube informar a que se refere o valor.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

**Em 30 de abril de 2026 a Administração Judicial reuniu-se virtualmente com os representantes da Recuperanda.**

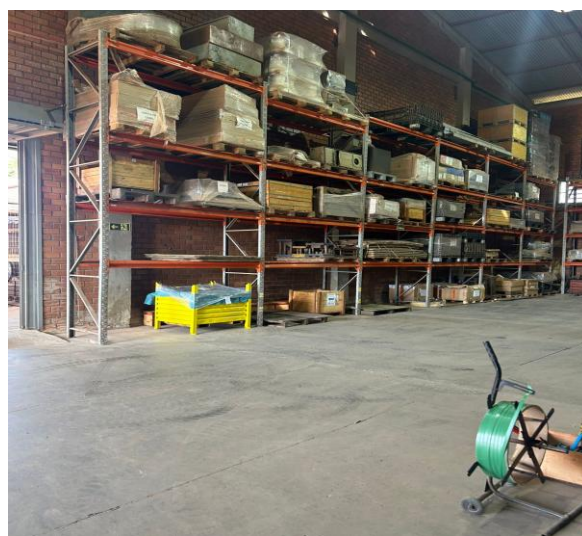
Inicialmente, foi destacado que o ano em curso tem sido desafiador, marcado pela redução significativa no volume de trabalho. O mês de abril, inclusive, projeta-se como o de pior faturamento dentre os quatro primeiros meses do ano. Diante desse cenário, a empresa vem operando com prejuízo e consumindo reservas de caixa acumuladas em períodos anteriores mais favoráveis.

Foi ressaltada a necessidade de adoção de medidas adicionais, incluindo possíveis ajustes no quadro de pessoal, paralelamente à busca ativa por novos negócios.

Em relação às perspectivas para os próximos meses, o cenário permanece incerto e desfavorável, influenciado principalmente pelo contexto econômico, como taxas de juros elevadas e retração nos investimentos em bens de capital, segmento diretamente relacionado às atividades da empresa. Esse ambiente tem impactado negativamente a demanda, dificultando a captação de novos clientes. Ainda assim, foram mencionadas iniciativas comerciais em andamento, incluindo prospecção de novos mercados nas regiões de Santa Catarina, Paraná e Paraguai, com retorno de potenciais oportunidades. Contudo, tais ações ainda não geraram resultados concretos em termos de faturamento.

Quanto à operação, verificou-se que os salários dos colaboradores e as obrigações tributárias estão sendo cumpridos regularmente. A estrutura operacional, incluindo maquinário e manutenção, segue funcionando adequadamente e sem inadimplências nos últimos meses.

Foi mencionado também o andamento do processo de incorporação societária, já autorizado judicialmente, com expectativa de conclusão nos próximos dias. A medida deverá possibilitar a unificação de créditos tributários, contribuindo para melhoria na gestão financeira.



Fotos capturadas em 16/03/2026



# CUMPRIMENTO DO PLANO

Abaixo segue resumo dos pagamentos de créditos concursais realizados pela Recuperanda até o momento de finalização deste relatório. Registra-se que a prestação de contas detalhada referente ao cumprimento das obrigações do PRJ estará em incidente específico, conforme determinações da Lei 11.101/2005, e em nosso site: [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br)

CUMPRIMENTO DO PLANO						ATUALIZAÇÃO EM ABRIL DE 2026			
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR ATUALIZADO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe II - Garantia Real	-	428.237,40	mai/22	mai/22	428.237,40	256.676,16	-	166.809,98	Pagamento realizado em 12/05/2022
Classe III - Quirografários	Subclasse III-A. créditos acima de R\$ 70.000,01	3.061.981,69	dez/22	nov/27	3.040.974,24	1.823.164,56	-	1.217.809,68	Os pagamentos estão sendo realizados mensalmente de acordo com o previsto no PRJ aprovado
	Subclasse III-B. créditos inferior a R\$ 70.000,00	142.959,10	mai/22	mai/22	142.959,10	142.959,10	-	-	Pagamento realizado em 12/05/2022
Classe IV - ME e EPP	Subclasse IV-A. créditos Superior de R\$ 20.000,01	122.523,46	dez/22	nov/27	162.698,99	77.988,72	-	84.710,27	Os pagamentos estão sendo realizados mensalmente de acordo com o previsto no PRJ aprovado
	Subclasse IV-B. crédito Inferior a R\$ 20.000,00	44.478,03	mai/22	mai/22	44.478,03	44.478,03	-	-	Pagamento realizado em 12/05/2022
<b>TOTAL</b>		<b>3.800.179,68</b>			<b>3.823.585,63</b>	<b>2.258.479,33</b>		<b>1.469.329,94</b>	
					<b>100%</b>	<b>60,66%</b>	<b>0,00%</b>	<b>39,34%</b>	



# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de Março de 2026

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>30.173.565,88D</b>	<b>3.209.761,76</b>	<b>3.652.838,98</b>	<b>29.730.488,66D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>18.872.635,47D</b>	<b>2.980.501,76</b>	<b>3.004.046,23</b>	<b>18.849.091,00D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>1.685,33D</b>	<b>1.151.079,38</b>	<b>1.151.066,99</b>	<b>1.697,72D</b>
<b>10</b>	<b>1.1.01.02</b>	<b>BANCOS CONTA DISPOSICAO</b>	<b>1.685,33D</b>	<b>1.151.079,38</b>	<b>1.151.066,99</b>	<b>1.697,72D</b>
19	1.1.01.02.0019	BANCO SICREDI S/A	824,98D	832.043,02	832.016,99	851,01D
20	1.1.01.02.0020	BANCO DAYCOVAL	22,26D	319.036,36	319.050,00	8,62D
21	1.1.01.02.0021	BANCO CREALCRED - RS	838,09D	0,00	0,00	838,09D
<b>80</b>	<b>1.1.02</b>	<b>DIREITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO</b>	<b>822.494,76D</b>	<b>378.236,98</b>	<b>370.481,80</b>	<b>830.249,94D</b>
<b>81</b>	<b>1.1.02.01</b>	<b>CLIENTES NO PAIS</b>	<b>822.494,76D</b>	<b>378.236,98</b>	<b>370.481,80</b>	<b>830.249,94D</b>
10134	1.1.02.01.1000	CAPELLARI SERVICOS DE USINAGEM EIRELI	5.856,00D	0,00	0,00	5.856,00D
10012	1.1.02.01.1000	CBC-COMPANHIA BRASILEIRA DE CARTUCHOS	230.118,73D	244.033,32	183.954,98	290.197,07D
11638	1.1.02.01.1000	CMP INDUSTRIA E SERVICOS DE COMPONENTES DE REFRIG	4.239,54D	2.283,44	0,00	6.522,98D
12001	1.1.02.01.1000	CNH INDUSTRIAL BRASIL LTDA.	695,50D	0,00	695,50	0,00
10969	1.1.02.01.1000	CORTIACO METALURGICA EIRELI	33.600,00D	0,00	0,00	33.600,00D
10166	1.1.02.01.1000	DSTRAC INDUSTRIA DE EIXOS DIFERENCIAIS LTDA	2.923,76D	68,11	2.991,87	0,00
10164	1.1.02.01.1000	ELETROFORJA INDUSTRIA MECANICA S/A	17.262,80D	7.095,52	13.292,13	11.066,19D
10013	1.1.02.01.1000	FORJAS TAURUS SA	40.664,08D	0,00	0,00	40.664,08D
10017	1.1.02.01.1000	FUNDICAO CONCORDIA IND. E COM. LTDA	34.390,03D	0,00	0,00	34.390,03D
11831	1.1.02.01.1000	GERDAU ACOS LONGOS S.A.	3.608,00D	0,00	3.608,00	0,00
10064	1.1.02.01.1000	HIGRA INDUSTRIAL LTDA	33.799,02D	6.560,00	25.124,02	15.235,00D
12025	1.1.02.01.1000	HIGRA SERVICE SUL LTDA	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00D
10122	1.1.02.01.1000	MIPEL COM IND DE PCS TECNICAS LTDA	59.449,46D	0,00	0,00	59.449,46D
10126	1.1.02.01.1000	MIPEL COMERCIO E INDUSTRIA DE PECAS TECNICAS LTDA	168.281,44D	0,00	0,00	168.281,44D
10027	1.1.02.01.1000	POLIMETAL METALURGICA E PLASTICOS LTDA	53.914,00D	0,00	0,00	53.914,00D
11998	1.1.02.01.1000	PROJELMEC-VENTILACAO INDUSTRIAL LTDA	24.162,15D	15.117,19	26.332,15	12.947,19D
10109	1.1.02.01.1000	STARA S/A INDUSTRIA DE IMPLEMENTOS AGRICOLAS	164,16D	1.674,44	164,16	1.674,44D
10097	1.1.02.01.1000	STARA S/A INDUSTRIA DE IMPLEMENTOS AGRICOLAS	15.255,13D	9.853,22	10.278,01	14.830,34D
10056	1.1.02.01.1000	TMSA - TECNOLOGIA EM MOVIMENTACAO S/A	87.881,96D	88.345,94	97.811,98	78.415,92D
11868	1.1.02.01.1000	VALDIR GEREMIA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA.	6.229,00D	1.805,80	6.229,00	1.805,80D
<b>215</b>	<b>1.1.03</b>	<b>OUTROS CREDITOS</b>	<b>16.870.374,24D</b>	<b>307.607,13</b>	<b>304.416,30</b>	<b>16.873.565,07D</b>
<b>216</b>	<b>1.1.03.01</b>	<b>ADIANTAMENTO A FORNECEDOR</b>	<b>1.033.921,54D</b>	<b>29.682,44</b>	<b>71.583,44</b>	<b>992.020,54D</b>
217	1.1.03.01.0217	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	1.033.921,54D	29.682,44	71.583,44	992.020,54D
<b>235</b>	<b>1.1.03.06</b>	<b>ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS/PRO LABORE</b>	<b>46.343,33D</b>	<b>235.715,37</b>	<b>229.026,62</b>	<b>53.032,08D</b>
236	1.1.03.06.0236	ADIANTAMENTO DE SALARIOS/PRO LABORE	10.163,82D	157.354,61	157.362,20	10.156,23D
238	1.1.03.06.0238	ADIANTAMENTO DE FERIAS	25.779,49D	78.360,76	71.664,42	32.475,83D
241	1.1.03.06.0241	ADIANTAMENTO DIVERSOS	10.400,02D	0,00	0,00	10.400,02D
<b>245</b>	<b>1.1.03.07</b>	<b>DEVEDORES DIVERSOS</b>	<b>12.841.722,68D</b>	<b>39.861,21</b>	<b>3.496,99</b>	<b>12.878.086,90D</b>
246	1.1.03.07.0246	EMPRESTIMOS A TERCEIROS	12.841.722,68D	39.861,21	3.496,99	12.878.086,90D
<b>250</b>	<b>1.1.03.08</b>	<b>IMPOSTOS A COMPENSAR</b>	<b>2.948.386,69D</b>	<b>2.348,11</b>	<b>309,25</b>	<b>2.950.425,55D</b>
251	1.1.03.08.0251	ICMS A RECUPERAR	1.711.818,52D	1.918,79	105,57	1.713.631,74D
252	1.1.03.08.0252	IPI A RECUPERAR	1.219.505,04D	367,70	0,00	1.219.872,74D
261	1.1.03.08.0261	ICMS S/IMOBILIZADO	15.253,06D	0,00	0,00	15.253,06D
277	1.1.03.08.0277	ICMS S/DIFERENC DE ALIQUOTA A RECUPERAR	511,01D	61,62	203,68	368,95D
11510	1.1.03.08.0282	IPI A COMPENSAR	1.299,06D	0,00	0,00	1.299,06D
<b>11485</b>	<b>1.1.04</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>1.178.081,14D</b>	<b>1.143.578,27</b>	<b>1.178.081,14</b>	<b>1.143.578,27D</b>
<b>11504</b>	<b>1.1.04.01</b>	<b>ESTOQUE DE PRODUTOS</b>	<b>344.149,42D</b>	<b>346.509,45</b>	<b>344.149,42</b>	<b>346.509,45D</b>
412	1.1.04.01.0412	PRODUTOS PRONTOS	344.149,42D	346.509,45	344.149,42	346.509,45D
<b>420</b>	<b>1.1.04.02</b>	<b>ESTOQUE DE MATERIAIS</b>	<b>833.931,72D</b>	<b>797.068,82</b>	<b>833.931,72</b>	<b>797.068,82D</b>
431	1.1.04.02.0431	MATERIAS PRIMAS	135.518,19D	133.855,82	135.518,19	133.855,82D
432	1.1.04.02.0432	MATERIAIS AUXILIARES	698.413,53D	663.213,00	698.413,53	663.213,00D
<b>600</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>11.300.930,41D</b>	<b>229.260,00</b>	<b>648.792,75</b>	<b>10.881.397,66D</b>
<b>601</b>	<b>1.2.01</b>	<b>ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>3.610.159,05D</b>	<b>229.000,00</b>	<b>558.800,00</b>	<b>3.280.359,05D</b>
<b>630</b>	<b>1.2.01.02</b>	<b>DEPOSITOS JUDICIAIS</b>	<b>35.930,71D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.930,71D</b>
285	1.2.01.02.0285	RESSARCIMENTO PROCESSO ADM.RECEITA FEDER	35.930,71D	0,00	0,00	35.930,71D
<b>680</b>	<b>1.2.01.06</b>	<b>EMPRESTIMO A SOCIOS/SOC.COLIGADAS/CONTR.</b>	<b>3.574.228,34D</b>	<b>229.000,00</b>	<b>558.800,00</b>	<b>3.244.428,34D</b>
681	1.2.01.06.0681	CAROLINE COSTELLA FOERTH C/CONTROLADOR	3.574.228,34D	229.000,00	558.800,00	3.244.428,34D
<b>701</b>	<b>1.2.02</b>	<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>21.687,23D</b>	<b>260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.947,23D</b>
<b>702</b>	<b>1.2.02.01</b>	<b>PARTICIPACOES SOCIETARIAS</b>	<b>21.687,23D</b>	<b>260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.947,23D</b>
704	1.2.02.01.0704	PARTICIPACOES EM EMPRESAS-SICREDI	19.684,64D	260,00	0,00	19.944,64D
705	1.2.02.01.0705	PARTICIPACOES EM EMPRESAS-SICOOB	2.002,59D	0,00	0,00	2.002,59D
<b>799</b>	<b>1.2.03</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>7.669.084,13D</b>	<b>0,00</b>	<b>89.992,75</b>	<b>7.579.091,38D</b>
<b>800</b>	<b>1.2.03.01</b>	<b>DIREITOS CORPOREOS</b>	<b>11.240.658,47D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.240.658,47D</b>
802	1.2.03.01.0802	PREDIOS	20.000,00D	0,00	0,00	20.000,00D
803	1.2.03.01.0803	INSTALACOES	249.556,68D	0,00	0,00	249.556,68D
804	1.2.03.01.0804	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	9.157.737,76D	0,00	0,00	9.157.737,76D
806	1.2.03.01.0806	MOVEIS E UTENSILIOS	173.389,11D	0,00	0,00	173.389,11D
810	1.2.03.01.0810	VEICULOS	434.420,00D	0,00	0,00	434.420,00D
811	1.2.03.01.0811	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	646.973,76D	0,00	0,00	646.973,76D
815	1.2.03.01.0815	TELEFONES	2.108,10D	0,00	0,00	2.108,10D
821	1.2.03.01.0821	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	556.473,06D	0,00	0,00	556.473,06D

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>850</b>	<b>1.2.03.02</b>	<b>(-) DEPRECIACOES/AMORTIZACOES ACUMULADAS</b>	<b>3.571.574,34C</b>	<b>0,00</b>	<b>89.992,75</b>	<b>3.661.567,09C</b>
853	1.2.03.02.0853	DEPREC.ACUM S/INSTALACOES	76.422,34C	0,00	2.280,83	78.703,17C
854	1.2.03.02.0854	DEPREC.ACUM S/MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.144.532,62C	0,00	80.433,73	3.224.966,35C
856	1.2.03.02.0856	DEPREC.ACUM. S/MOVEIS E UTENS.	64.726,26C	0,00	1.504,69	66.230,95C
857	1.2.03.02.0857	DEPREC.ACUM. S/FERRAMENTAS	1.125,60C	0,00	53,60	1.179,20C
860	1.2.03.02.0860	DEPREC.ACUM S/VEICULOS	142.623,19C	0,00	3.620,16	146.243,35C
861	1.2.03.02.0861	DEPREC.ACUM S/EQUIP.INFORMATICA	42.125,94C	0,00	509,05	42.634,99C
865	1.2.03.02.0865	DEPREC.ACUM S/TELEFONES	991,30C	0,00	17,57	1.008,87C
871	1.2.03.02.0871	DEPREC.ACUM. S/BENF.IMOVEIS TERCEIROS	99.027,09C	0,00	1.573,12	100.600,21C
<b>900</b>	<b>1.2.04</b>	<b>INTANGIVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>901</b>	<b>1.2.04.01</b>	<b>DIREITOS INCORPOREOS</b>	<b>32.326,80D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.326,80D</b>
904	1.2.04.01.0904	SISTEMAS DE INFORMATICA	32.326,80D	0,00	0,00	32.326,80D
<b>910</b>	<b>1.2.04.02</b>	<b>(-)AMORTIZACOES ACUMULADAS</b>	<b>32.326,80C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.326,80C</b>
914	1.2.04.02.0914	AMORTIZACAO ACUM.DE SIST DE INFORMATICA	32.326,80C	0,00	0,00	32.326,80C
<b>2000</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>31.408.449,59C</b>	<b>1.000.644,82</b>	<b>1.108.669,25</b>	<b>31.516.474,02C</b>
<b>2001</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>6.443.683,16C</b>	<b>1.000.644,82</b>	<b>1.108.669,25</b>	<b>6.551.707,59C</b>
<b>2002</b>	<b>2.1.01</b>	<b>DEBITOS DE FORNECEDORES</b>	<b>414.546,05C</b>	<b>296.352,54</b>	<b>247.761,07</b>	<b>365.954,58C</b>
<b>2003</b>	<b>2.1.01.01</b>	<b>FORNECEDORES NO PAIS</b>	<b>414.546,05C</b>	<b>296.352,54</b>	<b>247.761,07</b>	<b>365.954,58C</b>
11844	2.1.01.01.1001	3G DISTRIBUICAO E COMERCIO LTDA EPP	918,00C	918,00	918,00	918,00C
10804	2.1.01.01.1001	4IP TECNOLOGIA LTDA	33,87C	33,87	33,87	33,87C
11710	2.1.01.01.1001	58.467.225 TAISE FABIANE PEREIRA ERTHAL DA SILVA	0,00	8.238,36	13.000,00	4.761,64C
12018	2.1.01.01.1001	65.947.312 EDELVAN FERREIRA CHAGAS	0,00	23.628,99	23.628,99	0,00
11891	2.1.01.01.1001	A. R. S. INDUSTRIA E PRESTACAO DE SERVICOS DE TORNC	4.380,00C	4.380,00	0,00	0,00
11024	2.1.01.01.1001	A.A ABRASIVOS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	1.375,06C	1.375,06	3.959,00	3.959,00C
10187	2.1.01.01.1001	ACO PECAS OLIVEIRA USINAGEM LTDA - ME	37.624,77C	0,00	0,00	37.624,77C
11662	2.1.01.01.1001	ADALI IND. E COM. LTDA	0,00	135,00	135,00	0,00
11159	2.1.01.01.1001	AES TIETÊ INTEGRA SOLUÇÕES EM ENERG LTDA	0,00	9.675,90	9.675,90	0,00
10366	2.1.01.01.1001	ALL4CONN REPARAÇÃO E MANUTENÇÃO DE COMPUTADORE	0,00	1.811,10	1.811,10	0,00
11535	2.1.01.01.1001	ALLSERVICE MANUTENCAO	96.755,00C	21.639,00	0,00	75.116,00C
10652	2.1.01.01.1001	APL TRANSPORTES DE OLEOS LTDA - ME	6.566,00C	2.033,50	0,00	4.532,50C
10968	2.1.01.01.1001	AS RUBASKI DISTRIBUIDORA	0,00	327,77	327,77	0,00
10346	2.1.01.01.1001	BENEFICIAMENTO DE METAIS ALBERTI LTDA	1.013,98C	1.013,98	0,00	0,00
11058	2.1.01.01.1001	BHS COM DE ROUPAS E EQUIP DE PROTECAO LTDA	308,58C	308,58	0,00	0,00
10687	2.1.01.01.1001	BLANCO TOOLS USINAGEM LTDA	49.584,87C	9.302,72	1.255,80	41.537,95C
11162	2.1.01.01.1001	CARBIDETOOLS IMP. DISTRIBUIDORA E COMERCIO LTDA	3.956,94C	3.163,08	0,00	793,86C
11028	2.1.01.01.1001	CENTRO CLINICO GAUCHO LTDA	9.602,31C	9.602,31	9.692,31	9.692,31C
12017	2.1.01.01.1001	CLARIS ROGERIO DA SILVA IGNACIO	0,00	380,00	380,00	0,00
10974	2.1.01.01.1001	CLARO S/A	360,54C	360,54	365,88	365,88C
10525	2.1.01.01.1001	COM DE COMB MENDESCAR EIRELI EPP	1.500,10C	2.983,52	6.304,82	4.821,40C
10490	2.1.01.01.1001	COMÉRCIO DE FERRAMENTAS OLÍMPICA LTDA	138,00C	138,00	0,00	0,00
10421	2.1.01.01.1001	COMERCIO DE MAT. CONS. TAMANDARE LTDA	0,00	159,70	159,70	0,00
10488	2.1.01.01.1001	CONESUL MATERIAIS DE ESCRITORIA LTDA	1.014,94C	1.014,94	708,66	708,66C
12020	2.1.01.01.1001	CONNECT TRADES IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	0,00	57,90	57,90	0,00
10930	2.1.01.01.1001	DDM COMERCIO DE RESIDUOS TEXTEIS LTDA	0,00	0,00	400,00	400,00C
10474	2.1.01.01.1001	DISTRIBUIDORA SAO DOMINGOS LTDA	0,00	84,00	84,00	0,00
11156	2.1.01.01.1001	DOCTOR CLIN	0,00	32.678,67	32.678,67	0,00
10444	2.1.01.01.1001	EMPRESA RIOGRANDENSE DO CORTE LTDA.	1.610,18C	1.081,61	688,22	1.216,79C
11972	2.1.01.01.1001	ENERGY SOLUCOES EM ENERGIA LTDA	64.375,00C	0,00	0,00	64.375,00C
10194	2.1.01.01.1001	FATI FERRAMENTAS LTDA	1.257,28C	596,36	771,08	1.432,00C
10383	2.1.01.01.1001	FEED TOOLS COM. DISTR. LTDA	3.751,85C	2.498,81	0,00	1.253,04C
10318	2.1.01.01.1001	FRANCISCO ZONTA 24894427087	23.449,72C	8.497,64	6.500,00	21.452,08C
10585	2.1.01.01.1001	FREITAS COMERCIO DE TINTAS (RONALDO COLISSI DE FRE	72,00C	72,00	0,00	0,00
10432	2.1.01.01.1001	FRESAFAER COMERCIAL LTDA	821,75C	821,75	0,00	0,00
11747	2.1.01.01.1001	GMC FERRAMENTAS LTDA	4.989,00C	4.989,00	1.871,00	1.871,00C
11027	2.1.01.01.1001	GOOGLE CLOUD BRASIL COMPUTACAO E SERVICOS DE DAI	0,00	899,80	899,80	0,00
10527	2.1.01.01.1001	GSW UTENSILIOS LTDA - FILIAL	0,00	19,96	19,96	0,00
10287	2.1.01.01.1001	HIDROTEC COM IND E SERV HIDROPNEUM EIRELI	0,00	0,00	2.623,49	2.623,49C
12016	2.1.01.01.1001	INFE INFORMACOES TRIBUTARIAS EMPRESARIAIS LTDA	0,00	626,09	626,09	0,00
10830	2.1.01.01.1001	INOVE SERVICOS LTDA	137,85C	10.651,03	10.651,03	137,85C
10781	2.1.01.01.1001	JR COMERCIO DE ABRASIVOS LTDA ME	288,00C	288,00	710,40	710,40C
10550	2.1.01.01.1001	KALMANN ADVOGADOS ASSOSSIADOS	0,00	8.800,00	8.800,00	0,00
12021	2.1.01.01.1001	KARYNA CORDEIRO MONTEIRO	0,00	31,80	31,80	0,00
12012	2.1.01.01.1001	LF COMERCIAL DE BENS LTDA	0,00	628,72	628,72	0,00
11640	2.1.01.01.1001	LM SERVICOS EXPRESSOS LTDA	0,00	60,00	60,00	0,00
11898	2.1.01.01.1001	LUCAS GARCIA BARRETO	635,46C	635,46	0,00	0,00
11859	2.1.01.01.1001	LUDFOR ENERGIA LTDA	3.278,91C	3.278,91	3.278,91	3.278,91C
12013	2.1.01.01.1001	LUMIX COMERCIO DE VAREJO LTDA	0,00	14,78	14,78	0,00
10242	2.1.01.01.1001	M A DE AZEVEDO REFEICOES	0,00	14.850,30	14.850,30	0,00
11466	2.1.01.01.1001	M. A. LAGO COMERCIO DE ROLAMENTOS LTDA	0,00	18,00	18,00	0,00
11991	2.1.01.01.1001	MADEIREIRA VILELA LTDA	0,00	99,90	99,90	0,00
10264	2.1.01.01.1001	MAKROTOOLS COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA	7.780,88C	4.067,85	2.676,30	6.389,33C
10205	2.1.01.01.1001	MARIA CRISTIANA MULLER PACHECO ME	0,00	2.531,25	2.531,25	0,00
10562	2.1.01.01.1001	MARISE DOS SANTOS ALMEIDA	300,00C	300,00	0,00	0,00
10665	2.1.01.01.1001	MARLENE FERREIRA DE OLIVEIRA EIRELI - ME	0,00	4.985,28	4.985,28	0,00
10184	2.1.01.01.1001	MAXITOOOLS IMP EXP DIST FERRAMENTAS DE CO	2.345,96C	783,96	0,00	1.562,00C
11387	2.1.01.01.1001	MCM CALDEIRAS E EQUIPAMENTOS TERMOMECAVICOS EIR	19.640,00C	0,00	0,00	19.640,00C
10181	2.1.01.01.1001	METALTECNICA METALURGICA LTDA	5.604,39C	2.802,19	0,00	2.802,20C
10253	2.1.01.01.1001	METALURGICA VENCADO LTDA	840,00C	840,00	600,00	600,00C
10521	2.1.01.01.1001	MIL JATOS INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA.	0,00	200,00	200,00	0,00

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
10554	2.1.01.01.1001	MILLENIUM TEC RELOGIO PONTO	0,00	414,60	414,60	0,00
11894	2.1.01.01.1001	MYTOOLS SOLUCOES ESPECIAIS	4.301,42C	1.433,81	2.150,71	5.018,32C
10305	2.1.01.01.1001	NEOMATIC MECANICA DE PRECISAO - EIRELI	1.573,80C	1.573,80	0,00	0,00
11928	2.1.01.01.1001	O CONSTRUTOR FERRAMENTAS E FERRAGENS LTDA	0,00	68,70	68,70	0,00
12022	2.1.01.01.1001	OBRO COMERCIO DE SUPRIMENTOS DE INFORMATICA LTI	0,00	188,90	188,90	0,00
10855	2.1.01.01.1001	OTTCAS AEB EIRELI	233,50C	233,50	0,00	0,00
11731	2.1.01.01.1001	PAESE COMERCIO DE FERRAGENS LTDA	1.612,69C	1.612,69	780,92	780,92C
10749	2.1.01.01.1001	PEB COMERCIO DE LUBRIFICANTES LTDA	2.900,00C	2.900,00	3.000,00	3.000,00C
11806	2.1.01.01.1001	PLASTFERA INDUSTRIA DE PLASTICOS TECNICOS LTDA	0,00	105,37	105,37	0,00
11834	2.1.01.01.1001	PONTUAL TELECOM SISTEMAS DE COMUNICACOES LTDA	350,00C	350,00	350,00	350,00C
10939	2.1.01.01.1001	PORTORROL DISTRIBUIDORA LTDA EPP	0,00	0,00	73,48	73,48C
10197	2.1.01.01.1001	PRODUQUIMICA DIST DE OLEOS E PROTETIVOS IND. LTDA	6.380,00C	0,00	0,00	6.380,00C
11805	2.1.01.01.1001	QUALITRATO SERVICOS DE TRATAMENTOS SUPERFICIAIS I	0,00	152,00	152,00	0,00
10363	2.1.01.01.1001	R7 FERRAMENTAS LTDA. - ME	12.011,10C	4.438,15	1.880,50	9.453,45C
10502	2.1.01.01.1001	REGOSO COM. IND. E TRANSP. DE MADEIRAS LTDA	1.251,78C	1.251,78	1.117,18	1.117,18C
10929	2.1.01.01.1001	RODOLFO GOULART COSTELA	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00
11453	2.1.01.01.1001	RODRIGO SEVERO RAUPP IMPRESSAO E ENVELOPAMENTO	0,00	59,00	59,00	0,00
10469	2.1.01.01.1001	ROMA GESTAO EM NEGOCIOS LTDA	7.400,90C	7.400,90	4.000,00	4.000,00C
11906	2.1.01.01.1001	SANDRO R. QUEIROZ & CIA LTDA - ME	3.800,00C	1.900,00	0,00	1.900,00C
10195	2.1.01.01.1001	SCHMITZ & BARRETO LTDA	0,00	0,00	61,70	61,70C
11724	2.1.01.01.1001	SERASA S.A.	0,00	64,99	64,99	0,00
11665	2.1.01.01.1001	SERRASUL IND. E COM. DE FERRAMENTAS EIRELI	284,04C	284,04	704,84	704,84C
10207	2.1.01.01.1001	SERVICO SOCIAL DA INDUSTRIA SESI	280,40C	280,40	2.178,01	2.178,01C
11782	2.1.01.01.1001	SEVEN METALS LTDA	4.746,00C	1.370,00	2.732,00	6.108,00C
10935	2.1.01.01.1001	SIMETRIZA MANUTENCOES INDUSTRIAIS EIRELI	3.430,00C	3.430,00	0,00	0,00
10333	2.1.01.01.1001	SINTECH SISTEMAS DE INFORMATICA LTDA - M	0,00	1.265,97	1.265,97	0,00
11295	2.1.01.01.1001	SOUZA GIANICHINI LTDA	333,54C	333,54	2.890,87	2.890,87C
10649	2.1.01.01.1001	STELAMARIS MULLER EIRELI	1.382,00C	691,00	0,00	691,00C
10589	2.1.01.01.1001	SUMEL DOCES E BAZAR LTDA	80,70C	80,70	0,00	0,00
10957	2.1.01.01.1001	SUPERGASBRAS ENERGIA LTDA	0,00	0,00	464,03	464,03C
10380	2.1.01.01.1001	TRANSPORTES RAMAZZINI LTDA.	135,00C	135,00	785,45	785,45C
12019	2.1.01.01.1001	UNIFYTECH COMERCIAL LTDA	0,00	614,35	614,35	0,00
10639	2.1.01.01.1001	VALDIJU FLACH 95059075087	0,00	0,00	124,00	124,00C
11670	2.1.01.01.1001	VPS COM DE COMB LTDA	1.246,90C	4.824,34	6.314,82	2.737,38C
11591	2.1.01.01.1001	WALTER DO BRASIL LTDA.	486,13C	243,07	0,00	243,06C
10872	2.1.01.01.1001	WORLD TOOLS COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA	3.804,96C	1.522,00	0,00	2.282,96C
11646	2.1.01.01.1001	ZILMAR FOGACA BITELLO ME (METALURGICA BITELLO)	210,00C	715,00	505,00	0,00
<b>2200</b>	<b>2.1.02</b>	<b>DEBITOS DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>5.875.320,61C</b>	<b>662.406,72</b>	<b>826.958,22</b>	<b>6.039.872,11C</b>
<b>2201</b>	<b>2.1.02.01</b>	<b>OBRIGACOES TRABALHISTAS</b>	<b>492.158,31C</b>	<b>240.529,02</b>	<b>213.101,81</b>	<b>464.731,10C</b>
2202	2.1.02.01.2202	SALARIOS A PAGAR	106.061,00C	106.061,00	95.182,00	95.182,00C
2208	2.1.02.01.2208	PENSAO JUDICIAL A PAGAR	5.379,22C	3.242,00	3.242,00	5.379,22C
2209	2.1.02.01.2209	RESCISAO A PAGAR	0,00	7.655,69	14.934,08	7.278,39C
2212	2.1.02.01.2212	DESCONTO EMPRESTIMO FGTS	18.544,53C	3.478,41	3.319,68	18.385,80C
2216	2.1.02.01.2216	PROVISAO DE FERIAS	240.731,80C	86.193,45	37.601,95	192.140,30C
2217	2.1.02.01.2217	PROVISAO DE 13 SALARIO	46.893,09C	1.907,88	23.859,68	68.844,89C
2226	2.1.02.01.2226	PROVISAO DE ENCARGOS S/FERIAS	66.682,07C	31.686,94	30.958,78	65.953,91C
2227	2.1.02.01.2227	PROVISAO DE ENCARGOS S/13 SALARIO	7.866,60C	303,65	4.003,64	11.566,59C
<b>2310</b>	<b>2.1.02.02</b>	<b>OBRIGACOES SOCIAIS</b>	<b>3.112.821,87C</b>	<b>396.889,22</b>	<b>551.087,53</b>	<b>3.267.020,18C</b>
2311	2.1.02.02.2311	INSS A RECOLHER	391.426,76C	391.794,92	127.635,05	127.266,89C
2312	2.1.02.02.2312	INSS A RECOLHER DE TERCEIROS	2.216,18C	2.150,41	1.636,33	1.702,10C
2313	2.1.02.02.2313	FGTS A RECOLHER	122.529,47C	2.557,02	30.002,52	149.974,97C
2315	2.1.02.02.2315	INSS A RECOLHER	2.596.262,59C	0,00	391.426,76	2.987.689,35C
2318	2.1.02.02.2318	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	386,87C	386,87	386,87	386,87C
<b>2400</b>	<b>2.1.02.03</b>	<b>OBRIGACOES FISCAIS</b>	<b>1.431.886,23C</b>	<b>20.760,14</b>	<b>62.768,88</b>	<b>1.473.894,97C</b>
2401	2.1.02.03.2401	ICMS A RECOLHER	0,00	0,00	35,10	35,10C
2403	2.1.02.03.2403	ISSQN A RECOLHER	1.602,26C	1.078,32	766,75	1.290,69C
2404	2.1.02.03.2404	PIS A RECOLHER	134.542,78C	0,00	2.458,10	137.000,88C
2405	2.1.02.03.2405	COFINS A RECOLHER	620.966,63C	0,00	11.345,07	632.311,70C
2409	2.1.02.03.2409	IRF A RECOLHER FOLHA PGTO	13.077,07C	13.635,84	18.316,72	17.757,95C
2410	2.1.02.03.2410	IRF A RECOLHER	4.015,14C	5.058,17	5.068,18	4.025,15C
2415	2.1.02.03.2415	IMPOSTOS A RECOLHER - 4,65%	949,14C	987,81	809,86	771,19C
2451	2.1.02.03.2451	CONTRIBUICAO SOCIAL A RECOLHER	244.918,66C	0,00	10.508,65	255.427,31C
2452	2.1.02.03.2452	IRPJ A RECOLHER	411.814,55C	0,00	13.460,45	425.275,00C
<b>2460</b>	<b>2.1.02.04</b>	<b>PARCELAMENTO DE IMPOSTOS</b>	<b>838.454,20C</b>	<b>4.228,34</b>	<b>0,00</b>	<b>834.225,86C</b>
2487	2.1.02.04.2487	PARCELAMENTO PGFN DEMAIS DEBITOS 145 MESES	258.786,15C	0,00	0,00	258.786,15C
11484	2.1.02.04.2488	PARCELAMENTO PGFN DEBITOS PREVIDENCIARIOS	229.208,23C	0,00	0,00	229.208,23C
2489	2.1.02.04.2489	PARCELAMENTO ESPECIAL RECUPERACAO JUDICIAL	129.689,75C	0,00	0,00	129.689,75C
2490	2.1.02.04.2490	PARCELAMENTO PGFN N.10758073	39.899,81C	0,00	0,00	39.899,81C
2491	2.1.02.04.2491	PARCELAMENTO PGFN N.10757853	10.158,55C	0,00	0,00	10.158,55C
2492	2.1.02.04.2492	PARCELAMENTO PROCURADORIA/PREVIDENCIA SO	170.711,71C	4.228,34	0,00	166.483,37C
<b>2509</b>	<b>2.1.03</b>	<b>DEBITOS DE FINANCIAMENTO</b>	<b>153.816,50C</b>	<b>41.885,56</b>	<b>33.949,96</b>	<b>145.880,90C</b>
<b>2640</b>	<b>2.1.03.04</b>	<b>ADIANTAMENTOS DE CLIENTES</b>	<b>32,27C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32,27C</b>
2641	2.1.03.04.2641	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	32,27C	0,00	0,00	32,27C
<b>2650</b>	<b>2.1.03.05</b>	<b>SOCIOS CONTA PARTICULAR</b>	<b>14.143,00C</b>	<b>14.144,00</b>	<b>14.144,00</b>	<b>14.143,00C</b>
2651	2.1.03.05.2651	ADEMIR LUIZ COSTELLA CTA PARTICULAR	7.215,00C	7.215,00	7.215,00	7.215,00C

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
2652	2.1.03.05.2652	CAROLINE GOULART COSTELLA FOERT CTA PARTICULAR	6.928,00C	6.929,00	6.929,00	6.928,00C
<b>2730</b>	<b>2.1.03.08</b>	<b>CREDORES DIVERSOS</b>	<b>119.835,27C</b>	<b>7.935,60</b>	<b>0,00</b>	<b>111.899,67C</b>
2731	2.1.03.08.2731	CREDORES DIVERSOS	119.835,27C	7.935,60	0,00	111.899,67C
<b>2750</b>	<b>2.1.03.09</b>	<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>19.805,96C</b>	<b>19.805,96</b>	<b>19.805,96</b>	<b>19.805,96C</b>
2751	2.1.03.09.2751	ALUGUEL A PAGAR	19.805,96C	19.805,96	19.805,96	19.805,96C
<b>2800</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>14.417.237,75C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.417.237,75C</b>
<b>2801</b>	<b>2.2.01</b>	<b>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>14.417.237,75C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.417.237,75C</b>
<b>2840</b>	<b>2.2.01.05</b>	<b>OBRIGACOES FISCAIS</b>	<b>2.461.789,54C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.461.789,54C</b>
2849	2.2.01.05.2849	PARCELAMENTO ESPECIAL RECUPERACAO JUDICIAL - LP	858.381,25C	0,00	0,00	858.381,25C
2851	2.2.01.05.2851	PARCELAMENTO DEBITOS PREVIDENCIARIOS - LP	272.744,82C	0,00	0,00	272.744,82C
2852	2.2.01.05.2852	PARCELAMENTO PGFN 145 MESES - DEMAIS DEBITOS	1.196.480,33C	0,00	0,00	1.196.480,33C
2854	2.2.01.05.2854	PARCELAMENTO SOS RS - LP	134.183,14C	0,00	0,00	134.183,14C
<b>2860</b>	<b>2.2.01.06</b>	<b>OUTRAS CONTAS</b>	<b>11.955.448,21C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.955.448,21C</b>
11514	2.2.01.06.0000	CREDORES DIVERSOS - LP	55.448,21C	0,00	0,00	55.448,21C
12011	2.2.01.06.0011	LUCROS A PAGAR - LEI 15270/2025	11.900.000,00C	0,00	0,00	11.900.000,00C
<b>2920</b>	<b>2.4</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>10.547.528,68C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.547.528,68C</b>
<b>2921</b>	<b>2.4.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>100.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00C</b>
<b>2922</b>	<b>2.4.01.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>100.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00C</b>
2923	2.4.01.01.2923	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
<b>2929</b>	<b>2.4.02</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>4.897.421,13C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.897.421,13C</b>
<b>2960</b>	<b>2.4.02.04</b>	<b>RESERVAS DE LUCROS</b>	<b>4.897.421,13C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.897.421,13C</b>
11515	2.4.02.04.2963	RESERVAS DE LUCROS	4.897.421,13C	0,00	0,00	4.897.421,13C
<b>2967</b>	<b>2.4.03</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>5.550.107,55C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.550.107,55C</b>
<b>2968</b>	<b>2.4.03.01</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>5.548.057,55C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.548.057,55C</b>
2969	2.4.03.01.2969	LUCROS ACUMULADOS	5.548.057,55C	0,00	0,00	5.548.057,55C
<b>2998</b>	<b>2.4.03.03</b>	<b>RESULTADO EXERCICIO</b>	<b>2.050,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.050,00C</b>
2999	2.4.03.03.2999	RESULTADO DO EXERCICIO	2.050,00C	0,00	0,00	2.050,00C
<b>4000</b>	<b>3</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>1.234.883,71D</b>	<b>2.119.441,89</b>	<b>1.568.340,24</b>	<b>1.785.985,36D</b>
<b>4001</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA</b>	<b>576.721,11C</b>	<b>22.678,59</b>	<b>378.168,87</b>	<b>932.211,39C</b>
<b>4002</b>	<b>3.1.01</b>	<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>628.504,04C</b>	<b>0,00</b>	<b>378.168,87</b>	<b>1.006.672,91C</b>
<b>4003</b>	<b>3.1.01.01</b>	<b>RECEITA DE VENDAS MERCADO INTERNO</b>	<b>628.504,04C</b>	<b>0,00</b>	<b>378.168,87</b>	<b>1.006.672,91C</b>
4004	3.1.01.01.4004	VENDAS MERCADO INTERNO	12.607,50C	0,00	0,00	12.607,50C
4006	3.1.01.01.4006	REVENDA MERCADO INTERNO	15.773,68C	0,00	0,00	15.773,68C
4009	3.1.01.01.4009	BENEFICIAMENTO MERCADO INTERNO	600.660,54C	0,00	378.168,87	978.829,41C
4016	3.1.01.01.4016	(-) IPI S/VENDAS	537,68D	0,00	0,00	537,68D
<b>4039</b>	<b>3.1.02</b>	<b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>51.782,93D</b>	<b>22.678,59</b>	<b>0,00</b>	<b>74.461,52D</b>
<b>4040</b>	<b>3.1.02.01</b>	<b>VENDAS CANCELADAS</b>	<b>24.774,70D</b>	<b>8.875,42</b>	<b>0,00</b>	<b>33.650,12D</b>
4042	3.1.02.01.4042	DEVOLUCAO DE PRODUTOS	24.774,70D	8.875,42	0,00	33.650,12D
<b>4100</b>	<b>3.1.02.03</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/VENDAS-SERV</b>	<b>27.008,23D</b>	<b>13.803,17</b>	<b>0,00</b>	<b>40.811,40D</b>
4101	3.1.02.03.4101	ICMS S/VENDAS	4.221,94D	0,00	0,00	4.221,94D
4104	3.1.02.03.4104	PIS S/FATURAMENTO	4.057,83D	2.458,10	0,00	6.515,93D
4105	3.1.02.03.4105	COFINS S/FATURAMENTO	18.728,46D	11.345,07	0,00	30.073,53D
<b>4128</b>	<b>3.2</b>	<b>CUSTO PROD E MERC VENDIDOS E SERV PREST</b>	<b>1.570.012,05D</b>	<b>1.946.293,71</b>	<b>1.186.054,88</b>	<b>2.330.250,88D</b>
<b>4129</b>	<b>3.2.01</b>	<b>CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>1.570.012,05D</b>	<b>1.946.293,71</b>	<b>1.186.054,88</b>	<b>2.330.250,88D</b>
<b>4130</b>	<b>3.2.01.01</b>	<b>CUSTOS DOS MATERIAIS</b>	<b>153.991,50D</b>	<b>45.420,07</b>	<b>2.011,00</b>	<b>197.400,57D</b>
4131	3.2.01.01.4131	COMPRAS MATERIA PRIMA	93.063,03D	23.095,31	0,00	116.158,34D
4134	3.2.01.01.4134	COMPRAS MATERIAIS DE CONSUMO	17.650,60D	16.030,31	0,00	33.680,91D
4138	3.2.01.01.4138	FRETES S/COMPRAS MATERIAIS	481,01D	785,45	0,00	1.266,46D
4140	3.2.01.01.4140	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA/DIF.ALIQUOT	37,62D	43,95	0,00	81,57D
4145	3.2.01.01.4145	BENEFICIAMENTO - CPV	49.955,59D	5.465,05	0,00	55.420,64D
4161	3.2.01.01.4161	(-) ICMS S/COMPRAS MATERIAIS E FRETES	5.671,36C	0,00	1.643,30	7.314,66C
4162	3.2.01.01.4162	(-) IPI S/COMPRAS MATERIAIS	1.524,99C	0,00	367,70	1.892,69C
<b>4170</b>	<b>3.2.01.02</b>	<b>VARIACAO ESTOQUES DE MATERIAIS</b>	<b>84.327,96D</b>	<b>833.931,72</b>	<b>797.068,82</b>	<b>121.190,86D</b>
4171	3.2.01.02.4171	ESTOQUE INICIAL DE MATERIA PRIMA	288.910,54D	135.518,19	0,00	424.428,73D
4172	3.2.01.02.4172	ESTOQUE INICIAL DE MATERIAIS AUXILIARES	1.495.061,83D	698.413,53	0,00	2.193.475,36D
4181	3.2.01.02.4181	ESTOQUE FINAL MATERIA PRIMA	279.710,52C	0,00	133.855,82	413.566,34C
4182	3.2.01.02.4182	ESTOQUE FINAL MAT.AUXILIARES	1.419.933,89C	0,00	663.213,00	2.083.146,89C
<b>4200</b>	<b>3.2.01.03</b>	<b>CUSTOS C/PESSOAL</b>	<b>959.184,48D</b>	<b>487.843,44</b>	<b>39.051,13</b>	<b>1.407.976,79D</b>
4201	3.2.01.03.4201	SALARIOS - CPV	484.118,47D	224.411,64	19.723,76	688.806,35D
4203	3.2.01.03.4203	AVISO PREVIO E INDENIZACOES - CPV	33.754,30D	7.940,74	0,00	41.695,04D
4204	3.2.01.03.4204	RECLAMATORIA TRABALHISTA - CPV	10.000,00D	5.000,00	0,00	15.000,00D
4210	3.2.01.03.4210	INSS OUTRAS ENTIDADES - CPV	26.739,38D	11.947,31	0,00	38.686,69D
4211	3.2.01.03.4211	INSS - CPV	82.299,69D	47.105,72	0,00	129.405,41D
4213	3.2.01.03.4213	FGTS - CPV	73.956,60D	21.392,20	0,00	95.348,80D
4216	3.2.01.03.4216	FERIAS - CPV	55.789,92D	60.668,88	1.226,36	115.232,44D
4217	3.2.01.03.4217	13 SALARIO - CPV	54.570,82D	25.058,82	0,00	79.629,64D
4222	3.2.01.03.4222	ASSISTENCIA MEDICA - CPV	66.205,26D	47.744,48	12.544,53	101.405,21D
4226	3.2.01.03.4226	DESPESAS C/LANCHES E REFEICOES	61.669,86D	31.173,65	4.987,78	87.855,73D

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4227	3.2.01.03.4227	VALE TRANSPORTE - CPV	10.080,18D	5.400,00	568,70	14.911,48D
<b>4250</b>	<b>3.2.01.04</b>	<b>OUTROS CUSTOS</b>	<b>365.084,77D</b>	<b>234.949,06</b>	<b>1.414,48</b>	<b>598.619,35D</b>
4254	3.2.01.04.4254	ALUGUEL PF - CPV	57.073,84D	29.480,81	0,00	86.554,65D
4255	3.2.01.04.4255	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES - CPV	1.755,61C	0,00	751,68	2.507,29C
4259	3.2.01.04.4259	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIP.-CPV	15.473,58D	70.499,99	0,00	85.973,57D
4260	3.2.01.04.4260	SEGUROS - CPV	4.385,72D	1.632,39	0,00	6.018,11D
4261	3.2.01.04.4261	ENERGIA ELETRICA - CPV	59.219,33D	24.746,04	36,71	83.928,66D
4263	3.2.01.04.4263	CUSTOS C/VEICULOS - CPV	2.374,17D	0,00	626,09	1.748,08D
4266	3.2.01.04.4266	SERVICOS DE TERCEIROS PJ - CPV	4.746,00D	5.617,00	0,00	10.363,00D
4268	3.2.01.04.4268	MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA-CPV	1.009,08D	0,00	0,00	1.009,08D
4270	3.2.01.04.4270	CUSTOS C/TRATAMENTO DE RESIDUOS-CPV	6.700,00D	0,00	0,00	6.700,00D
4272	3.2.01.04.4272	CUSTOS C/SEGURANCA PATRIMONIAL-CPV	36.424,54D	13.255,77	0,00	49.680,31D
4281	3.2.01.04.4281	DEPRECIACAO - CPV	179.434,12D	89.717,06	0,00	269.151,18D
<b>4320</b>	<b>3.2.01.05</b>	<b>VARIACAO ESTOQUE DE PRODUTOS</b>	<b>7.423,34D</b>	<b>344.149,42</b>	<b>346.509,45</b>	<b>5.063,31D</b>
4326	3.2.01.05.4326	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS PRONTOS	695.722,18D	344.149,42	0,00	1.039.871,60D
4336	3.2.01.05.4336	ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	688.298,84C	0,00	346.509,45	1.034.808,29C
<b>4498</b>	<b>3.3</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>241.592,77D</b>	<b>126.500,49</b>	<b>4.116,49</b>	<b>363.976,77D</b>
<b>4499</b>	<b>3.3.01</b>	<b>DESPESAS COMERCIAIS</b>	<b>1.799,60D</b>	<b>899,80</b>	<b>0,00</b>	<b>2.699,40D</b>
<b>4550</b>	<b>3.3.01.02</b>	<b>OUTRAS DESPESAS COMERCIAIS</b>	<b>1.799,60D</b>	<b>899,80</b>	<b>0,00</b>	<b>2.699,40D</b>
4567	3.3.01.02.4567	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	1.799,60D	899,80	0,00	2.699,40D
<b>4599</b>	<b>3.3.02</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>239.623,25D</b>	<b>125.171,14</b>	<b>4.048,38</b>	<b>360.746,01D</b>
<b>4600</b>	<b>3.3.02.01</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS COM PESSOAL</b>	<b>107.488,85D</b>	<b>46.843,08</b>	<b>4.048,38</b>	<b>150.283,55D</b>
4601	3.3.02.01.4601	SALARIOS - DA	66.191,27D	25.394,13	252,88	91.332,52D
4603	3.3.02.01.4603	AVISO PREVIO E INDENIZACOES - DA	3.039,29D	0,00	0,00	3.039,29D
4610	3.3.02.01.4610	INSS OUTRAS ENTIDADES - DA	3.861,07D	1.472,84	0,00	5.333,91D
4611	3.3.02.01.4611	INSS - DA	11.840,55D	5.820,68	0,00	17.661,23D
4613	3.3.02.01.4613	FGTS - DA	9.392,44D	1.973,52	0,00	11.365,96D
4616	3.3.02.01.4616	FERIAS - DA	8.099,77D	8.627,61	627,19	16.100,19D
4617	3.3.02.01.4617	13 SALARIO - DA	7.434,09D	3.355,40	0,00	10.789,49D
4621	3.3.02.01.4621	PREMIO DE SEGUROS PESSOAL - DA	3.493,78D	0,00	0,00	3.493,78D
4622	3.3.02.01.4622	ASSISTENCIA MEDICA - DA	5.989,20C	0,00	2.975,68	8.964,88C
4627	3.3.02.01.4627	VALE TRANSPORTE -DA	125,79D	198,90	192,63	132,06D
<b>4640</b>	<b>3.3.02.02</b>	<b>OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>69.383,65D</b>	<b>41.315,47</b>	<b>0,00</b>	<b>110.699,12D</b>
4642	3.3.02.02.4642	DESPESAS COM COMUNICACOES - DA	1.738,62D	699,65	0,00	2.438,27D
4643	3.3.02.02.4643	DESPESAS COM PROCESSAMENTO DE DADOS -DA	7.113,90D	3.491,67	0,00	10.605,57D
4654	3.3.02.02.4654	ASSINATURAS E MENSALIDADES - DA	186,00D	93,00	0,00	279,00D
4666	3.3.02.02.4666	SERVICOS DE TERCEIROS PJ - DA	28.694,45D	23.259,12	0,00	51.953,57D
4667	3.3.02.02.4667	HONORARIOS PJ - DA	31.099,30D	13.490,00	0,00	44.589,30D
4681	3.3.02.02.4681	DEPRECIACOES - DA	551,38D	275,69	0,00	827,07D
4689	3.3.02.02.4689	DESPESAS DIVERSAS - DA	0,00	6,34	0,00	6,34D
<b>4700</b>	<b>3.3.02.03</b>	<b>DESPESAS TRIBUTARIAS</b>	<b>269,09D</b>	<b>4.923,69</b>	<b>0,00</b>	<b>5.192,78D</b>
4701	3.3.02.03.4701	ICMS S/OUTRAS OPERACOES	4.450,43C	0,00	0,00	4.450,43C
4712	3.3.02.03.4712	TAXAS	0,00	1.920,00	0,00	1.920,00D
4717	3.3.02.03.4717	IOF	0,24D	0,00	0,00	0,24D
4718	3.3.02.03.4718	CONTRIBUICAO SINDICAL	4.719,28D	3.003,69	0,00	7.722,97D
<b>4729</b>	<b>3.3.02.04</b>	<b>DESPESAS COM ADMINISTRADORES</b>	<b>62.481,66D</b>	<b>32.088,90</b>	<b>0,00</b>	<b>94.570,56D</b>
4730	3.3.02.04.4730	PRO LABORE - DIR	44.216,00D	22.108,00	0,00	66.324,00D
4731	3.3.02.04.4731	INSS -DIR	6.934,38D	4.421,60	0,00	11.355,98D
4749	3.3.02.04.4749	OUTROS GASTOS - DIR	11.331,28D	5.559,30	0,00	16.890,58D
<b>4750</b>	<b>3.3.03</b>	<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>169,92D</b>	<b>429,55</b>	<b>68,11</b>	<b>531,36D</b>
<b>4751</b>	<b>3.3.03.01</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>3.004,17D</b>	<b>429,55</b>	<b>0,00</b>	<b>3.433,72D</b>
4752	3.3.03.01.4752	JUROS PASSIVOS - DF	1.831,14D	0,00	0,00	1.831,14D
4754	3.3.03.01.4754	DESCONTOS CONCEDIDOS - DF	615,26D	0,00	0,00	615,26D
4756	3.3.03.01.4756	DESPESAS BANCARIAS - DF	14,26D	94,24	0,00	108,50D
4764	3.3.03.01.4764	DESPESAS COM COBRANCA - DF	6,50D	0,00	0,00	6,50D
4770	3.3.03.01.4770	MULTAS COMPENSATORIAS FISCAIS -DF	537,01D	335,31	0,00	872,32D
<b>4780</b>	<b>3.3.03.02</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>2.834,25C</b>	<b>0,00</b>	<b>68,11</b>	<b>2.902,36C</b>
4782	3.3.03.02.4782	JUROS ATIVOS - RF	2.834,24C	0,00	68,11	2.902,35C
4784	3.3.03.02.4784	DESCONTOS OBTIDOS - RF	0,01C	0,00	0,00	0,01C
<b>4948</b>	<b>3.5</b>	<b>PROVISOES TRIBUTARIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>23.969,10</b>	<b>0,00</b>	<b>23.969,10D</b>
<b>4949</b>	<b>3.5.01</b>	<b>PROVISAO PARA IMPOSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>23.969,10</b>	<b>0,00</b>	<b>23.969,10D</b>
<b>4950</b>	<b>3.5.01.01</b>	<b>PROVISAO PARA IMPOSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>23.969,10</b>	<b>0,00</b>	<b>23.969,10D</b>
4951	3.5.01.01.4951	CONTRIBUICAO SOCIAL S/LUCRO LIQUIDO	0,00	10.508,65	0,00	10.508,65D
4952	3.5.01.01.4952	IMPOSTO DE RENDA PJ	0,00	13.460,45	0,00	13.460,45D

LARI AUGUSTO  
 BENCKE:5609620  
 8053

Assinado de forma digital por  
 LARI AUGUSTO  
 BENCKE:56096208053  
 Dados: 2026.04.22 11:41:20  
 +03'00'

CAROLINE GOULART COSTELLA FOERTH  
 SOCIA ADMINISTRADORA  
 CPF: 995.141.500-82

LARI AUGUSTO BENCKE  
 Reg. no CRC - RS sob o No. RS-051671/O-7  
 CPF: 560.962.080-53