



TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 5002716-70.2016.8.21.0008

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

64º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: junho e julho de 2024

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos eventos relevantes



Operação

Estrutura societária



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

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



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal



Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



Cumprimento do plano



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 junho e julho/2024 foram recebidas pela administração judicial, com atraso, em 26/09/2024. Os questionamentos realizados em 07/10/2024 foram respondidos em 14/10/2024.

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 ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br.



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.

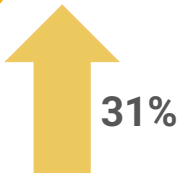


A empresa foi fundada em maio de 2007, inscrita no CNPJ sob nº 08.928.119/0001-30 e sediada na Rua Berto Círio, nº 3350, Canoas – RS. É voltada para o ramo de prestação de serviços em tratamentos térmicos de aço, pelos sistemas de têmpera revenido, recozimento, normalização, alívio de tensões, envelhecimento, recristalização, solubilização, com exceção do procedimento com banho de sal.

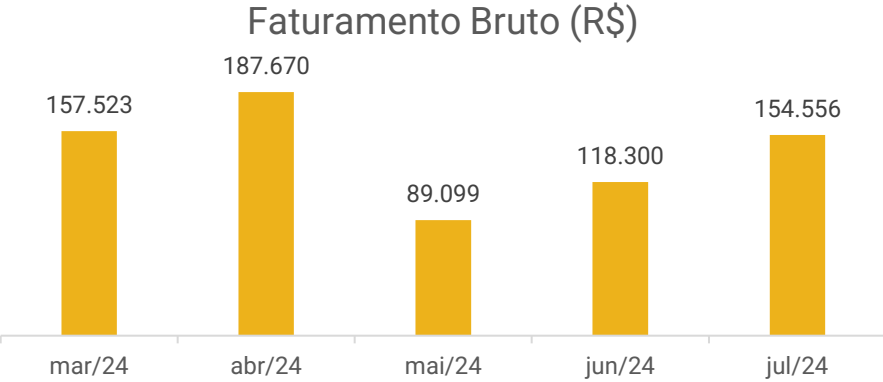


Últimas alterações societárias:

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

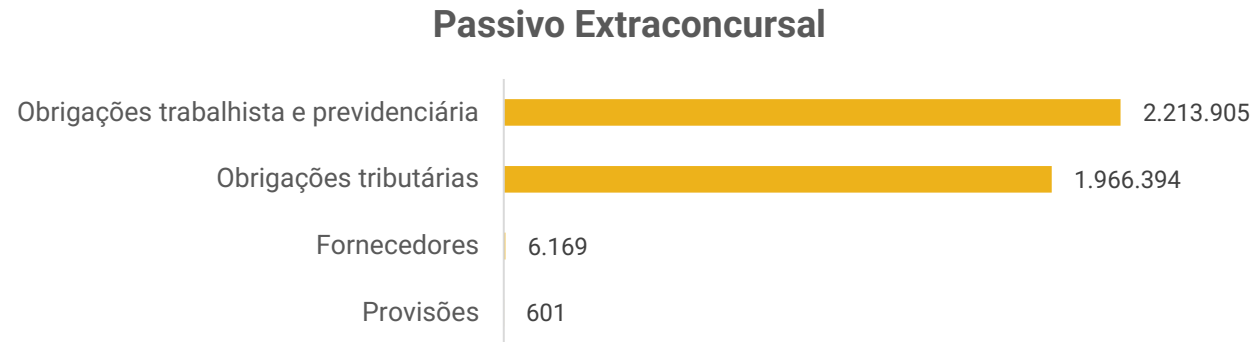


A Recuperanda faturou, em julho/2024, **R\$ 154,5 mil** advindo das prestação de serviços de tratamentos térmicos, evolução de 31% (R\$ 36,2 mil) em relação ao mês anterior.



R\$ 4,1 milhões

O **passivo extraconcursal** da Recuperanda soma R\$ 4,1 milhões e concentra-se, majoritariamente, nas obrigações trabalhistas e previdenciárias (R\$ 2,2 milhões).



A Temperatech apresenta **passivo concursal de R\$ 388 mil** distribuídos em 3 credores quirografários.



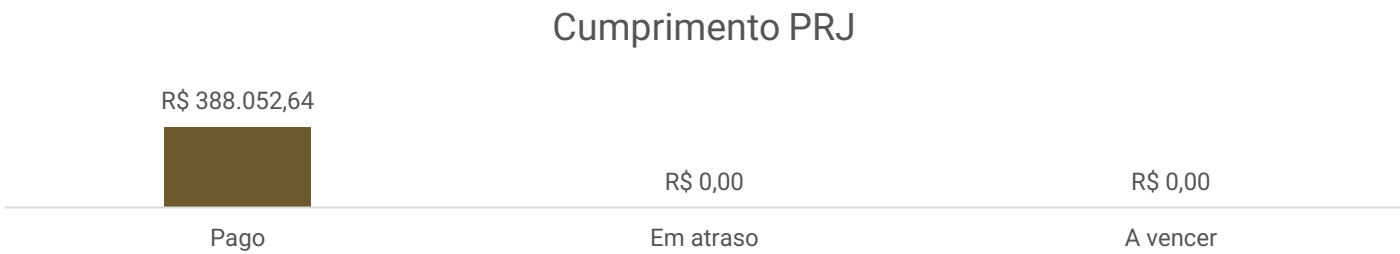
O quadro de colaboradores da Temperatech é composto por **10 colaboradores**. Os salários e FGTS foram pagos, porém o INSS foi adimplido parcialmente, além de haver saldos anteriores em aberto.



A Recuperanda iniciou os pagamentos em novembro/2017, totalizando R\$ 240.674,40 a título principal e R\$ 17.508,85 referente aos juros.

A Recuperanda teve dificuldade na emissão de 16 guias, gerando atraso nos pagamentos, devido ao fechamento do fórum em períodos de recesso e nos anos de 2020 e 2021 em razão da pandemia do COVID-19, mas foram adimplidas em novas datas, conforme podem ser acompanhados os detalhes na próxima página deste relatório. O valor atualizado nas contas judiciais, em outubro de 2023, era de R\$ 306.401,57.

O valor de R\$ 147.378,24 correspondente ao credor Banrisul, que habilitou o crédito em 2019, após o início dos pagamentos, foi negociado e quitado pelo avalista em 19/04/2023, conforme comprovante e termo de quitação enviados pela empresa à Administração Judicial.



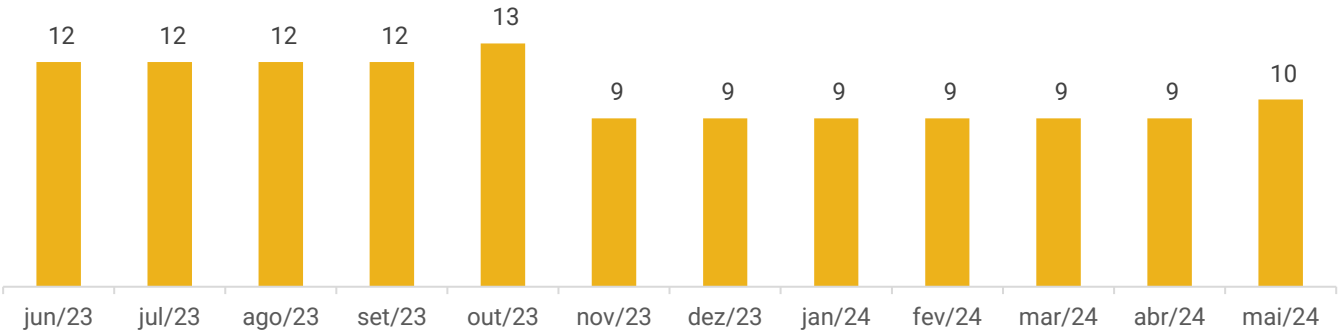


FUNCIONÁRIOS

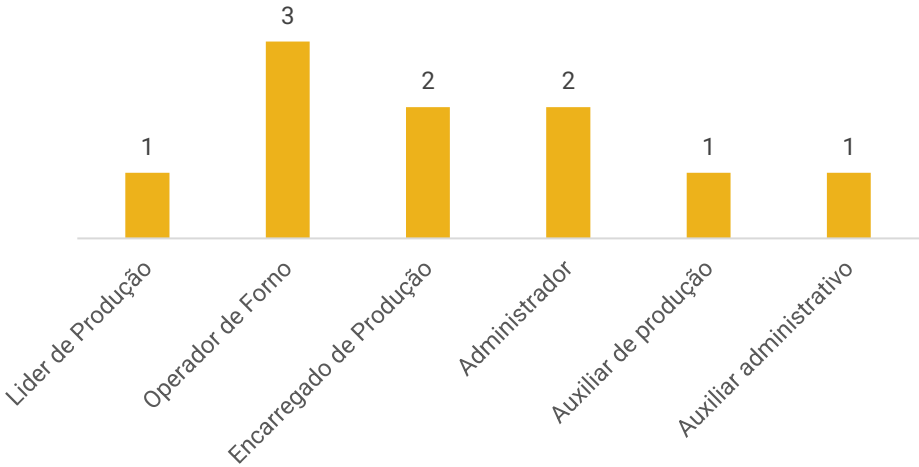
A Recuperanda não apresentou o quadro de funcionários de junho e julho, assim , se apresentam os dados de maio/24 no qual constou 10 funcionários.

Os salários e FGTS foram pagos em julho, 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 julho foi de R\$ 56,2 mil.**

Quadro de Funcionários



Distribuição dos cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	mai/24	jun/24	jul/24
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Resultado Líquido do Exercício	2.271	2.378	15.570
Depreciação	1.867	1.867	1.867
Resultado Ajustado	4.138	4.245	17.437
Aumento ou Redução de Clientes	-1.745	-1.641	-1.534
Aumento ou Redução de Tributos a recuperar	-6.856	-6.321	-6.531
Aumento ou Redução de Estoque	-6.347	-7.912	-7.912
Aumento ou Redução de Fornecedores	484	-616	225
Aumento ou Redução de Obrigações Tributárias	-5.217	4.318	1.005
Aumento ou Redução de Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	9.387	9.387	9.387
Variações nos ativos e passivos	-10.293	-2.784	-5.360
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-6.155	1.460	12.077
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos			
Aumento ou Redução de Imobilizado	-	-	-31.500
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-31.500
Variação de Caixa e Equivalentes	-6.155	1.460	-19.423
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	412.083	405.928	407.388
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	405.928	407.388	387.965

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 junho, o caixa operacional encerrou positivo em R\$ 1,4 mil em face, principalmente, da adimplência parcial de tributos (R\$ 4,3 mil) e obrigações trabalhistas (R\$ 9,3 mil). Os principais impactos negativos se devem à aquisição de estoques (R\$ 7,9 mil) e créditos tributários (R\$ 6,3 mil).

Em julho o resultado positivo de R\$ 12 mil se deu, majoritariamente, pelo resultado do período de R\$ 15,5 mil. Os principais impactos negativos se devem a aquisição de estoques (R\$ 7,9 mil) e créditos tributários (R\$ 6,5 mil).

Caixa de investimentos: a movimentação em julho se deve à construção de equipamento de tratamento térmico avaliado R\$ 31,5 mil.

Ao final de julho, as disponibilidades eram de R\$ 387.965,48, distribuído em caixa de R\$ 387.519,68 e contas bancárias de R\$ 445,80. Contudo, embora solicitado, não foram disponibilizados os documentos que comprovem o montante em banco de R\$ 445,80. A empresa informou o saldo real de caixa **era de R\$ 61.235,00**.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	mai/24	jun/24	jul/24
Ativo Circulante	3.836.285	3.853.554	3.850.173
Disponível	405.928	407.323	387.965
Caixa	405.403	403.025	387.520
Banco	525	4.298	446
Clientes	649.786	651.427	652.961
Tributos a recuperar/ compensar	610.938	617.259	623.790
Estoque	2.169.633	2.177.544	2.185.456
Ativo Não Circulante	106.577	104.711	134.344
Imobilizado	316.111	316.111	347.611
Depreciações e amortizações	-209.534	-211.400	-213.267
Total do Ativo	3.942.862	3.958.265	3.984.517
BALANÇO PATRIMONIAL	mai/24	jun/24	jul/24
Passivo Circulante	4.163.363	4.176.388	4.187.070
Fornecedores	6.560	5.879	6.169
Obrigações tributárias	1.961.072	1.965.389	1.966.394
Obrigações trabalhista e previdenciária	2.195.130	2.204.518	2.213.905
Provisões	601	601	601
Patrimônio Líquido	-220.501	-218.123	-202.553
Capital social	25.000	25.000	25.000
Reservas de capital	-8.853	-8.853	-8.853
Lucros / prejuízos acumulados	-236.648	-234.270	-218.700
Total do Passivo	3.942.862	3.958.265	3.984.517

Clientes: exibiu acréscimo de R\$ 1.641,00 em junho e R\$ 1.534,00 em julho motivado pelas vendas a prazo, contudo não houve envio do livro razão, tampouco o *aging list* de seus recebíveis, impedindo 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 anteriormente não possuir 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\$ 6.321,0 em junho e R\$ 6.351,00 em julho 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\$ 7,9 mil em ambos os meses devido, especialmente, ao estoque de produtos acabados. 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: o pagamento de compras a prazo junto à Nacional Gás ocasionaram a retração de R\$ 615,99 em junho. As novos compras à prazo em julho junto a Isocel tratamentos térmicos resultaram no crescimento de R\$ 400,14. 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 o prazo para pagamentos gira em torno de 28 dias.



DRE	mai/24	jun/24	jul/24	2024
Receita Operacional Bruta	89.099	118.300	154.556	985.956
Deduções da receita bruta	-10.095	-13.403	-17.544	-111.742
Receita Líquida	79.004	104.897	137.012	874.214
Custos diretos e indiretos de produção	-19.355	-19.355	-24.033	-158.077
Lucro Bruto	59.649	85.541	112.979	716.137
Margem bruta	76%	82%	82%	82%
Despesas Operacionais	-49.492	-76.168	-89.294	-590.696
Despesas com Vendas	-1.000	-1.000	-3.000	-9.713
Despesas administrativas e gerais	-15.044	-41.720	-52.845	-327.088
Despesa com pessoal	-33.448	-33.448	-33.448	-253.894
Lucro antes do Resultado Financeiro	10.156	9.373	23.685	125.442
Ebitda	12.023	11.240	25.552	138.508
Margem operacional	13%	9%	17%	14%
Despesas financeiras	-7.885	-6.995	-8.115	-51.747
Resultado do Exercício	2.271	2.378	15.570	73.695
Margem líquida	3%	2%	11%	8%

Receita Bruta: o faturamento demonstrou evolução em junho e julho chegando à cifra de R\$ 118,3 mil em junho e R\$ 154,5 mil em julho.

Deduções: compreende, exclusivamente, impostos sobre as vendas com ICMS, PIS, COFINS, IRPJ e CSLL.

Custos: consumiram 24% da receita líquida em junho e 18% em julho. Englobam 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. Os custos de junho foram exatamente iguais aos de maio; os de julho, evoluíram 24% devido, principalmente, aos insumos.

Despesas: compreende despesas com vendas, despesas gerais com aluguéis e despesas administrativas com salários e encargos sociais. O crescimento das despesas em junho ocorreu em face de energia elétrica, que não havia sido contabilizada e foi para R\$ 32,5 mil em junho devido à suspensão temporária de cobrança em regiões afetadas diretamente pelas enchentes. Em julho a evolução se deu por manutenção e reparo, serviços prestados por terceiros e “outras despesas”, contudo, o livro razão não foi enviado e impossibilitando maiores explicações. A empresa informou que a evolução nas despesas se deve aos danos causados pelas enchentes de maio.

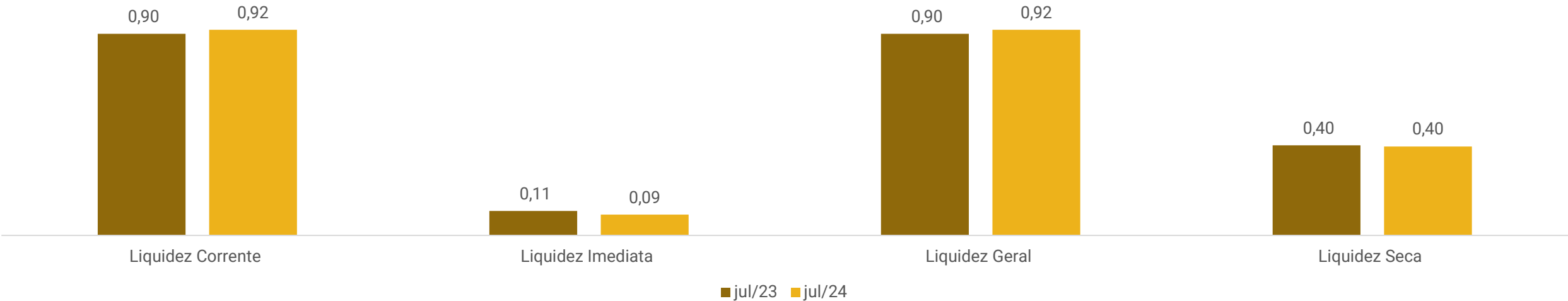
Despesas Financeiras: alude, unicamente, as despesas com descontos de duplicatas de R\$ 6.995,00 e R\$ 8.115,00, respectivamente. A Recuperanda trabalha com as *factorings* Soleil e AGS, que cobram taxas de 4% ao mês.

Resultado: o aumento na receita associado aos custos e despesas que se mantiveram inferiores resultaram, ao final de junho e julho/24, lucro de R\$ 2.378,02 e R\$ 15.569,88. O ano de 2024 acumula saldo positivo de R\$ 73.694,71.



DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

Índices de Liquidez



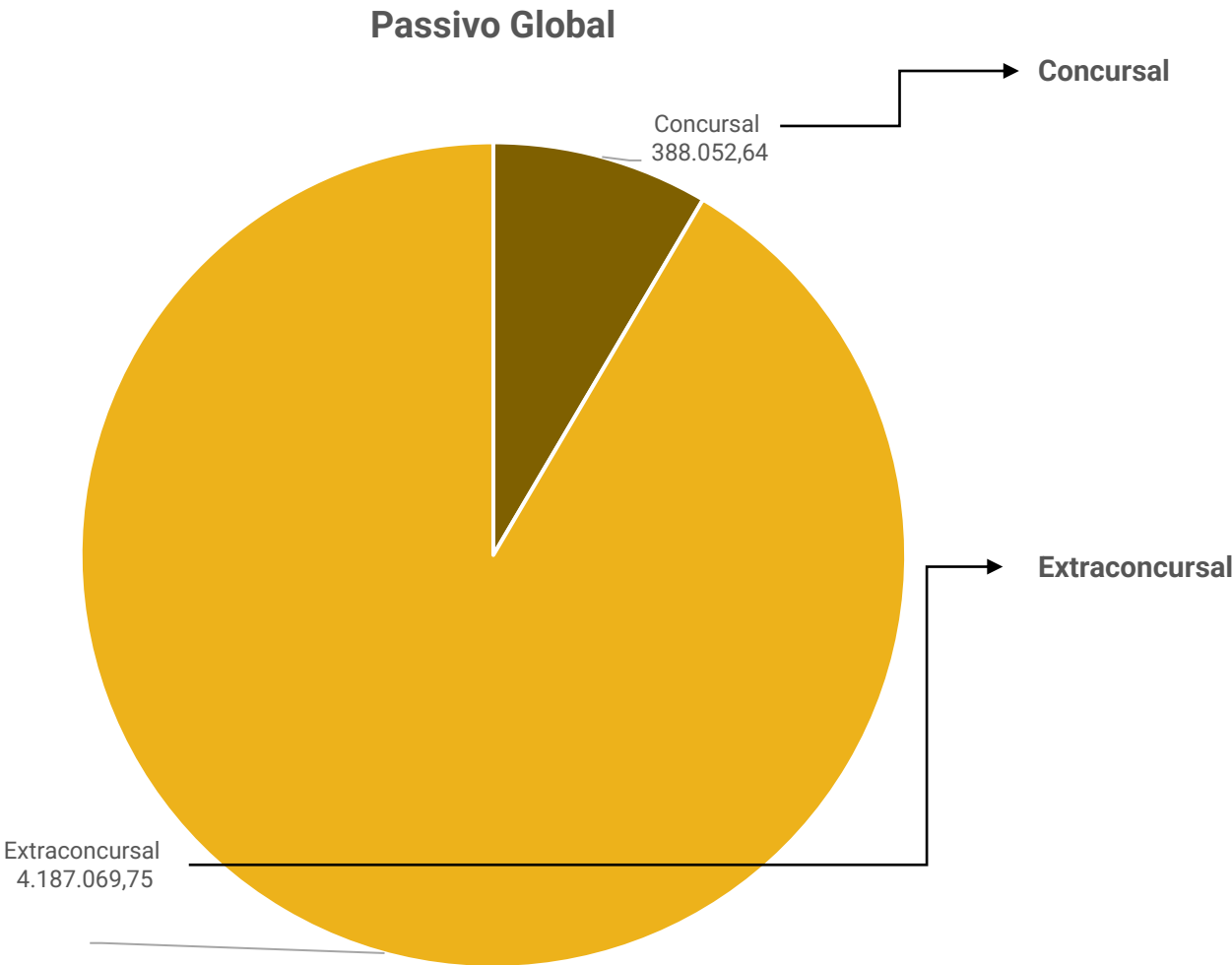
Os índices de liquidez expõem a capacidade de pagamento que as empresas possuem considerando seus bens e direitos, onde o resultado esperado é **superior a 1**.

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.

Salienta-se que as demonstrações contábeis pendem ajustes principalmente em face dos saldos disponíveis em caixa/bancos e clientes , assim, a análise de indicadores fica comprometida devido à incerteza dos valores.



Passivo Global de **R\$ 4.575.122,39**



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%
TOTAL	388.052,64	100%

Até julho de 2024, a Recuperanda possuía passivo extraconcursal de **R\$ 4.187.069,75** 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 em junho e julho porém o INSS foi adimplido parcialmente.

Obrigações tributárias: engloba os tributos da esfera Federal e Estadual, sendo os principais como COFINS de R\$ 857 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 Isocel isolantes térmicos de R\$ 859,05.

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.

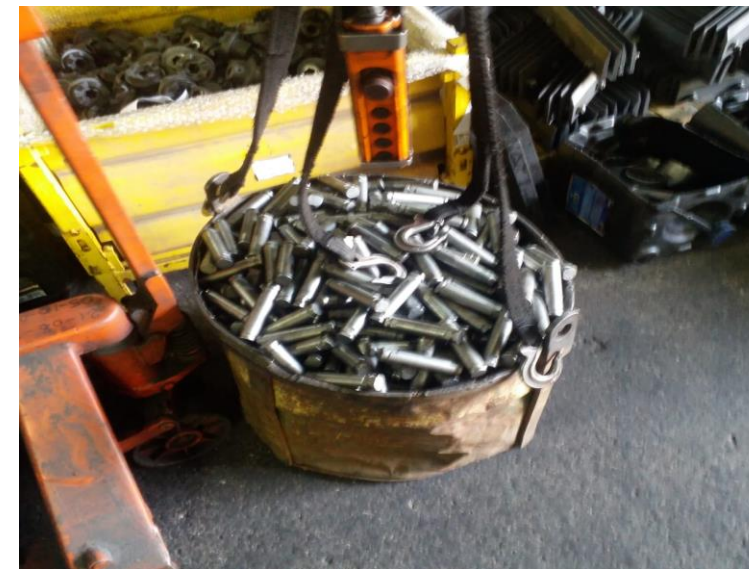
Dos clientes em geral, metade paga à vista e a outra metade a prazo, cuja média é de 28 dias. Ainda, os fornecedores em geral são quase todos à vista e relataram que estão realizando os ajustes no estoque para que este reflita com a realidade.

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.



CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM SETEMBRO 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.
TOTAL	240.674,40			306.401,57	-	-	

Esclarecimentos sobre a divergência entre o valor do passivo na data do pedido de RJ e os depósitos judiciais realizados pela devedora:

Em suas últimas manifestações nos autos, a Administradora Judicial relatou que, após o deferimento do processamento do pedido de recuperação, a devedora realizou o pagamento de 36 (trinta e seis) guias de depósitos judiciais, totalizando o valor de R\$ 306.401,57 existente nas contas em meados de novembro de 2023.

Os adimplementos efetuados pela Recuperanda compreendem o passivo indicado na data do pedido de recuperação judicial (R\$ 240.674,40), com acréscimo de correção monetária e/ou juros, cujos índices/parâmetros, no entanto, não foram suficientemente esclarecidos.

À vista desta circunstância, o andamento do feito, atualmente, aguarda a indicação pela Devedora dos valores atualizados devidos aos credores, com a complementação dos depósitos, havendo necessidade, se verificar que o valor vinculado aos autos não é suficiente para quitação.

ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de junho e julho/2024

BALANCETE JUNHO/24				
DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.942.862,25 D	113.270,26	104.597,61	3.958.264,63 D
ATIVO CIRCULANTE	3.836.284,77 D	113.270,26	104.597,61	3.853.553,82 D
DISPONÍVEL	405.927,72 D	97.396,59	104.597,61	407.323,10 D
CAIXA	405.402,92 D	102.518,59	104.896,61	403.024,90 D
CAIXA GERAL	405.402,92 D	102.518,59	104.896,61	403.024,90 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	524,80 D	5.122,00	299,00	4.298,20 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	524,80 D	5.122,00	299,00	4.298,20 D
CLIENTES	649.786,33 D	1.641,00	0,00	651.427,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	649.786,33 D	1.641,00	0,00	651.427,33 D
CLIENTES DIVERSOS	649.786,33 D	1.641,00	0,00	651.427,33 D
OUTROS CRÉDITOS	610.938,12 D	6.321,00	0,00	617.259,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	610.938,12 D	6.321,00	0,00	617.259,12 D
ICMS A RECUPERAR	610.938,12 D	6.321,00	0,00	617.259,12 D
ESTOQUE	2.169.632,60 D	7.911,67	0,00	2.177.544,27 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.169.632,60 D	7.911,67	0,00	2.177.544,27 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	505.543,55 D	3.058,67	0,00	508.602,22 D
PRODUTOS ACABADOS	254.254,61 D	4.853,00	0,00	259.107,61 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.285.738,07 D	0,00	0,00	1.285.738,07 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	106.577,48 D	0,00	0,00	104.710,81 D
IMOBILIZADO	106.577,48 D	0,00	0,00	104.710,81 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
(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	209.533,52 C	0,00	1.866,67	211.400,19 C
(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	209.533,52 C	0,00	1.866,67	211.400,19 C
PASSIVO	3.942.862,25 C	48.784,88	54.737,52	3.958.264,63 C
PASSIVO CIRCULANTE	4.163.363,23 C	48.784,88	57.115,54	4.176.387,59 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	6.559,99 C	1.165,00	484,01	5.879,00 C
FORNECEDORES	6.559,99 C	1.165,00	484,01	5.879,00 C
ALTÉCNICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	254,33 C	65,00	0,00	189,33 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	978,69 C	1.100,00	484,01	362,70 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	1.961.071,54 C	6.960,58	11.278,53	1.965.389,49 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.961.071,54 C	6.960,58	11.278,53	1.965.389,49 C
ICMS A RECOLHER	9.308,23 C	2.952,31	2.952,31	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	3.407,04	3.407,04	315.003,62 C
IPRF A RECOLHER	10.590,74 C	601,23	601,23	10.590,74 C
PIS A RECOLHER	180.107,61 C	0,00	768,95	180.876,56 C
COFINS A RECOLHER	853.567,16 C	0,00	3.549,00	857.116,16 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	20.295,20 C	0,00	0,00	20.295,20 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	217.759,05 C	40.659,30	45.353,00	222.452,75 C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	27.126,00 C	35.345,00	35.345,00	27.126,00 C
SALARIOS 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	1.977.371,25 C	5.314,30	10.008,00	1.982.064,95 C

INSS A RECOLHER	1.735.030,69 C	2.992,30	7.686,00	1.739.724,39 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
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	220.500,98 D	102.518,59	104.896,61	218.122,96 D
CAPITAL SOCIAL	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
CAPITAL SUBSCRITO	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
CAPITAL SOCIAL	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
RESERVAS DE CAPITAL	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
LUCROS U PREJUÍZOS ACUMULADOS	236.647,98 D	0,00	2.378,02	234.269,96 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	236.647,98 D	0,00	2.378,02	234.269,96 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	459.687,03 C	0,00	2.378,02	462.065,05 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.828.698,53 D	102.518,59	0,00	9.931.217,12 D
CUSTOS	9.828.698,53 D	102.518,59	0,00	9.931.217,12 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	1.593.777,99 D	18.240,25	0,00	1.612.018,24 D
INSUMOS	576.824,00	2.335,00	0,00	579.159,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	970.680,99	15.905,25	0,00	986.586,24
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	82.670,00 D	1.115,00	0,00	83.785,00 D
COMBUSTÍVEL	82.670,00 D	1.115,00	0,00	83.785,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	8.152.250,75 D	83.163,34	0,00	8.235.414,09 D
DESPESAS COM VENDAS	120.842,27 D	1.000,00	0,00	121.842,27 D
DESPESAS GERAIS	1.285.769,11 D	8.849,00	0,00	1.294.618,11 D
ALUGUEL	467.328,00 D	0,00	0,00	467.328,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	283.961,21 D	1.489,00	0,00	285.450,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	281.100,00 D	4.695,00	0,00	285.795,00 D
OUTRAS DESPESAS	253.379,90 D	2.665,00	0,00	256.044,90 D
DESPESAS ADMININSTRATIVAS	2.716.112,74 D	33.448,34	0,00	2.749.561,08 D
DESPESSAS COM PESSOAL	2.716.112,74 D	33.448,34	0,00	2.749.561,08 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	1.347.178,01 D	19.439,75	0,00	1.366.617,76 D
PRÓ-LABORE	129.833,00 D	1.900,00	0,00	131.733,00 D
FÉRIAS	75.119,00 D	0,00	0,00	75.119,00 D
INSS	516.064,29 D	7.686,59	0,00	523.750,88 D
FGTS	151.226,86 D	1.617,00	0,00	152.843,86 D
PLANO SAÚDE	162.546,58 D	2.805,00	0,00	165.351,58 D
REFEIÇÕES	98.022,00 D	0,00	0,00	98.022,00 D
VALE TRANSPORTE	236.123,00 D	0,00	0,00	236.123,00 D
DESPESAS GERAIS	3.206.821,31 D	32.871,00	0,00	3.239.692,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	2.963.813,18 D	30.255,00	0,00	2.994.068,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	27.209,13 D	0,00	0,00	27.209,13 D
CONTABILIDADE	48.000,00 D	750,00	0,00	48.750,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	117.558,00 D	1.866,00	0,00	119.424,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	822.705,32 D	6.995,00	0,00	829.700,32 D
DESPESA FINANCEIRA	822.705,32 D	6.995,00	0,00	829.700,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	766.546,57 D	6.995,00	0,00	773.541,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	10.273.782,86 C	0,00	104.896,61	10.378.679,47 C
RECEITAS OPERACIONAIS	10.574.018,43 C	0,00	104.896,61	10.678.915,04 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	11.586.834,00 C	0,00	118.300,00	11.705.134,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	11.586.834,00 C	0,00	118.300,00	11.705.134,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.129.691,63 D	10.094,91	0,00	1.139.786,54 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.129.691,63 D	10.094,91	0,00	1.139.786,54 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	299.569,50 D	2.672,97	0,00	302.242,47 D
(-) PIS	63.780,58 D	579,14	0,00	64.359,72 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	287.586,72 D	2.566,05	0,00	290.152,77 D
(-) IRPJ	478.754,83 D	4.276,75	0,00	483.031,58 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	311.337,31 C	102.518,59	104.896,61	313.715,33 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.943.608,40 D	102.518,59		10.046.126,99 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	10.254.945,71 C		104.896,61	10.359.842,32 C

BALANCETE JULHO/24				
DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.958.329,63 D	163.954,26	136.791,81	3.984.517,01 D
ATIVO CIRCULANTE	3.853.618,82 D	132.454,26	136.791,81	3.850.172,87 D
DISPONÍVEL	407.388,10 D	116.477,59	136.791,81	387.965,48 D
CAIXA	403.089,90 D	121.474,59	137.044,81	387.519,68 D
CAIXA GERAL	403.089,90 D	121.474,59	137.044,81	387.519,68 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	4.298,20 D	4.997,00	253,00	445,80 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	4.298,20 D	4.997,00	253,00	445,80 D
CLIENTES	651.427,33 D	1.534,00	0,00	652.961,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	651.427,33 D	1.534,00	0,00	652.961,33 D
CLIENTES DIVERSOS	651.427,33 D	1.534,00	0,00	652.961,33 D
OUTROS CRÉDITOS	617.259,12 D	6.531,00	0,00	623.790,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	617.259,12 D	6.531,00	0,00	623.790,12 D
ICMS A RECUPERAR	617.259,12 D	6.531,00	0,00	623.790,12 D
ESTOQUE	2.177.544,27 D	7.911,67	0,00	2.185.455,94 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.177.544,27 D	7.911,67	0,00	2.185.455,94 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	508.602,22 D	3.058,67	0,00	511.660,89 D
PRODUTOS ACABADOS	259.107,61 D	4.853,00	0,00	263.960,61 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.285.738,07 D	0,00	0,00	1.285.738,07 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	104.710,81 D	31.500,00	0,00	134.344,14 D
IMOBILIZADO	104.710,81 D	31.500,00	0,00	134.344,14 D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	316.111,00 D	0,00	0,00	347.611,00 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	316.111,00 D	31.500,00	0,00	347.611,00 D
(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	211.400,19 C	0,00	1.866,67	213.266,86 C
(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	211.400,19 C	0,00	1.866,67	213.266,86 C
PASSIVO	3.958.329,63 C	53.959,73	44.312,97	3.984.517,01 C
PASSIVO CIRCULANTE	4.176.452,59 C	53.959,73	59.883,19	4.187.069,75 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	5.944,00 C	659,00	884,15	6.169,15 C
FORNECEDORES	5.944,00 C	659,00	884,15	6.169,15 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	400,14	859,05 C
LM QUÍMICA LTDA	36,36 C	0,00	0,00	36,36 C
NACIONAL GÁS DISTRIBUIDORA LTDA	362,70 C	659,00	484,01	187,71 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	1.965.389,49 C	12.641,43	13.646,04	1.966.394,10 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.965.389,49 C	12.641,43	13.646,04	1.966.394,10 C
ICMS A RECOLHER	9.308,23 C	2.952,31	2.952,31	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	4.451,21	4.451,21	315.003,62 C
IPRF A RECOLHER	10.590,74 C	601,23	601,23	10.590,74 C
PIS A RECOLHER	180.876,56 C	0,00	1.004,61	181.881,17 C
COFINS A RECOLHER	857.116,16 C	4.636,68	4.636,68	857.116,16 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	20.295,20 C	0,00	0,00	20.295,20 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	222.452,75 C	40.659,30	45.353,00	227.146,45 C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	27.126,00 C	35.345,00	35.345,00	27.126,00 C
SALARIOS 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	1.982.064,95 C	5.314,30	10.008,00	1.986.758,65 C

INSS A RECOLHER	1.739.724,39 C	2.992,30	7.686,00	1.744.418,09 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
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	218.122,96 D	121.474,59	137.044,81	202.552,74 D
CAPITAL SOCIAL	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
CAPITAL SUBSCRITO	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
CAPITAL SOCIAL	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
RESERVAS DE CAPITAL	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
LUCROS U PREJUÍZOS ACUMULADOS	234.269,96 D	0,00	15.570,22	218.699,74 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	234.269,96 D	0,00	15.570,22	218.699,74 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	462.065,05 C	0,00	15.570,22	477.635,27 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.931.217,12 D	121.474,59	0,00	10.052.691,71 D
CUSTOS	9.931.217,12 D	121.474,59	0,00	10.052.691,71 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	1.612.018,24 D	22.798,25	0,00	1.634.816,49 D
INSUMOS	579.159,00	6.893,00	0,00	586.052,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	986.586,24	15.905,25	0,00	1.002.491,49
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	83.785,00 D	1.235,00	0,00	85.020,00 D
COMBUSTÍVEL	83.785,00 D	1.235,00	0,00	85.020,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	8.235.414,09 D	97.441,34	0,00	8.332.855,43 D
DESPESAS COM VENDAS	121.842,27 D	3.000,00	0,00	124.842,27 D
DESPESAS GERAIS	1.294.618,11 D	18.490,00	0,00	1.313.108,11 D
ALUGUEL	467.328,00 D	0,00	0,00	467.328,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	285.450,21 D	5.466,00	0,00	290.916,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	285.795,00 D	6.033,00	0,00	291.828,00 D
OUTRAS DESPESAS	256.044,90 D	6.991,00	0,00	263.035,90 D
DESPESAS ADMININSTRATIVAS	2.749.561,08 D	33.448,34	0,00	2.783.009,42 D
DESPESAS COM PESSOAL	2.749.561,08 D	33.448,34	0,00	2.783.009,42 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	1.366.617,76 D	19.439,75	0,00	1.386.057,51 D
PRÓ-LABORE	131.733,00 D	1.900,00	0,00	133.633,00 D
FÉRIAS	75.119,00 D	0,00	0,00	75.119,00 D
INSS	523.750,88 D	7.686,59	0,00	531.437,47 D
FGTS	152.843,86 D	1.617,00	0,00	154.460,86 D
PLANO SAÚDE	165.351,58 D	2.805,00	0,00	168.156,58 D
REFEIÇÕES	98.022,00 D	0,00	0,00	98.022,00 D
VALE TRANSPORTE	236.123,00 D	0,00	0,00	236.123,00 D
DESPESAS GERAIS	3.239.692,31 D	34.388,00	0,00	3.274.080,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	2.994.068,18 D	31.256,00	0,00	3.025.324,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	27.209,13 D	516,00	0,00	27.725,13 D
CONTABILIDADE	48.750,00 D	750,00	0,00	49.500,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	119.424,00 D	1.866,00	0,00	121.290,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	829.700,32 D	8.115,00	0,00	837.815,32 D
DESPESA FINANCEIRA	829.700,32 D	8.115,00	0,00	837.815,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	773.541,57 D	8.115,00	0,00	781.656,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	10.352.786,94 C	0,00	137.044,81	10.489.831,75 C
RECEITAS OPERACIONAIS	10.653.022,51 C	0,00	137.044,81	10.790.067,32 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	11.675.933,00 C	0,00	154.556,00	11.830.489,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	11.675.933,00 C	0,00	154.556,00	11.830.489,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.139.786,54 D	17.511,19	0,00	1.157.297,73 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.139.786,54 D	17.511,19	0,00	1.157.297,73 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	302.242,47 D	4.636,68	0,00	306.879,15 D
(-) PIS	64.359,72 D	1.004,61	0,00	65.364,33 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	290.152,77 D	4.451,21	0,00	294.603,98 D
(-) IRPJ	483.031,58 D	7.418,69	0,00	490.450,27 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	313.650,33 C	121.474,59	137.044,81	329.220,55 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	10.046.191,99 D	121.474,59		10.167.666,58 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	10.359.842,32 C		137.044,81	10.496.887,13 C