



Utilize o QrCode ou clique
para acessar nosso portal



FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME

PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

5000013-51.2017.8.21.0035

50º Relatório Mensal Da Atividades

Competência: outubro de 2022

Apresentado em Janeiro de 2023



medeiros²
administração judicial





ÍNDICE

1. Introdução
 1. Introdução
 2. Cronograma Processual
 3. Acompanhamento Processual
2. RESUMO das atividades
 1. Resultados
 2. Quadro de Colaboradores
 3. Fluxo de Caixa
 4. Endividamento Concursal
 5. Endividamento Extraconcursal
 6. Pendências e Esclarecimentos
 7. Acompanhamento da Administração Judicial
 8. Resumo do Cumprimento do Plano
3. Descrição da empresa
 1. Instalações
 2. Estrutura Societária
 3. Organograma
4. Dados financeiros- econômicos
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultado
 3. Demonstração Fluxo de Caixa
5. Endividamento tributário
 1. Dívida Fiscal
6. Plano de Recuperação Judicial
 1. Meios de Recuperação
 2. Proposta de Pagamento

1. INTRODUÇÃO

O Relatório Mensal de Atividades reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial das empresas FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME e PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI.

Apresenta informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento nas empresas, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei de Recuperação Judicial.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas recuperandas.

Referidos dados foram extraídos dos autos da recuperação judicial, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras e, em especial, das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa, bem como de reuniões com os procuradores e representantes das recuperandas.

O relatório reflete a análise técnica contábil destes dados, limitada às informações disponibilizadas e/ou colhidas nos autos e na fiscalização, não exaustivas, sobre a situação das empresas.

As recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). Informações acerca da sua atividade estão sendo prestadas à Administração Judicial e aos credores, quando solicitadas.

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Recuperanda é o dia 31 do mês subsequente. Esta Administradora recebeu os documentos da competência de outubro em atraso, em 02/12/2022 e os questionamentos enviados em 12/12/2022 foram respondidos em 06/01/2023.

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

medeiros



1. INTRODUÇÃO – CRONOGRAMA PROCESSUAL

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
14/12/2017	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		15/02/2021	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
19/12/2017	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	25/06/2021	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
02/02/2018	Publicação do deferimento no D.O.		04/08/2021	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
23/02/2018	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	11/08/2021	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
16/03/2018	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	06/05/2022	Homologação do PRJ	
22/03/2018	Prazo para apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	06/05/2024	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
04/02/2021	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
08/03/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
04/02/2021	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º			

Eventos ocorridos

Data estimada



1. INTRODUÇÃO – ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO

Em cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.

HISTÓRICO PROCESSUAL

- O pedido de Recuperação Judicial foi ajuizado em 14.12.2017, tendo seu processamento deferido em 19.12.2017.
- O edital do art. 52, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 15.01.2018, e o aviso do art. 7º, §1º, foi publicado em 23.02.2018.
- Acerca do edital de que trata o art. 7º, § 2º da Lei 11.101/05, foram verificadas inconsistências entre a relação de credores publicada e aquela fornecida pela Administração Judicial, razão pela qual foi requerida, novamente, a republicação do aludido edital. Em conjunto, postulou-se pela publicação do aviso de que trata o art. 53, parágrafo único, da Lei 11.101/05, cientificando os credores acerca do recebimento do Plano de Recuperação Judicial e fixando prazo para apresentação de eventuais objeções.
- Em 04/02/2021 foi republicado o edital do art. 7º, 2º e aviso do art. 53, §único, abrindo o prazo de 10 (dez) dias para que os credores, querendo, apresentassem impugnação à relação de credores, bem como o prazo de 30 (trinta) dias para eventuais objeções ao Plano de Recuperação Judicial.
- Diante da apresentação de objeções, restou convocada assembleia geral de credores para o dia 04 de agosto de 2021, às 14:00 horas, em primeira convocação; e 11 de agosto de 2021, às 14:00 horas, em segunda convocação. O edital de convocação dos credores foi publicado em 25/06/2021.
- A primeira convocação da assembleia geral de credores, em 04/08/2021, não restou instalada em razão da ausência de quórum. Em 11/08/2021, instalada a assembleia geral de credores em segunda convocação, foi aprovado, pela maioria dos credores presentes, a suspensão da solenidade por 30 (trinta) dias, com retomada dos trabalhos no dia 13/09/2021, às 14h00min.
- Em assembleia geral de credores realizada no dia 13/09/2021, foi submetida o Plano de Recuperação Judicial e modificativo à deliberação dos credores, sendo a proposta aprovada por 100% dos credores presente na Classe IV e 63% dos créditos na classe III. Contudo, houve rejeição por quantidade, por 75% dos credores da Classe II. Assim, diante de manifesto interesse dos credores e Recuperanda em nova suspensão, e em atenção ao princípio da preservação da empresa, esculpido no art. 47 da Lei 11.101/2005, foi posto em votação se os credores concordavam com adoção do art. 56, §4º, da Lei 11.101/2005, apesar de inaplicável por força do disposto no art. 5º, §1º, inciso I, da Lei 14.112/2020, sobrevivendo aprovação por 100% dos créditos presentes. Ato seguinte, aplicando-se a redação do referido dispositivo, foi colocada à votação a suspensão da assembleia por 30 (trinta) dias, para que fosse apresentado novo plano de recuperação Judicial pelos credores, tendo havido nova aprovação por 100% dos créditos presentes.
- Em 18/10/2021, as Recuperandas apresentaram no evento 122 dos autos, plano de Recuperação Judicial elaborado de forma conjunta com credores.
- Submetido à votação na assembleia geral de credores realizada em 18/10/2021, sobreveio a aprovação da proposta pela maioria dos credores presentes.
- Em 06/05/2022 foi homologado o Plano e Concedida a Recuperação Judicial às recuperandas.
- De tal decisão foram opostos Embargos de Declaração pelas devedoras, sob fundamento de omissão quanto à fixação do período de supervisão judicial.
- Submetido ao juízo, este estabeleceu que as devedoras deverão permanecer sob o período de fiscalização pelo prazo de 02 (dois) anos contados da homologação do Plano de Recuperação Judicial.

RECURSOS EM ANDAMENTO

- Agravo de Instrumento nº 511195-26.2022.8.21.7000 interposto pelo Banco Bradesco S.A.: requer a Agravante sejam declaradas ilegais cláusulas relativas ao pagamento dos créditos quirografários. Ainda, insurge-se em relação à criação de subclasse. Por fim, requereu o deferimento de efeito suspensivo. Recebido pela 5ª Câmara Cível do TJRS, foi indeferido efeito suspensivo. Na data de 26.10.2022, o recurso foi provido para a finalidade de anular a decisão que concedeu a recuperação judicial, determinando a apresentação de novo PRJ.

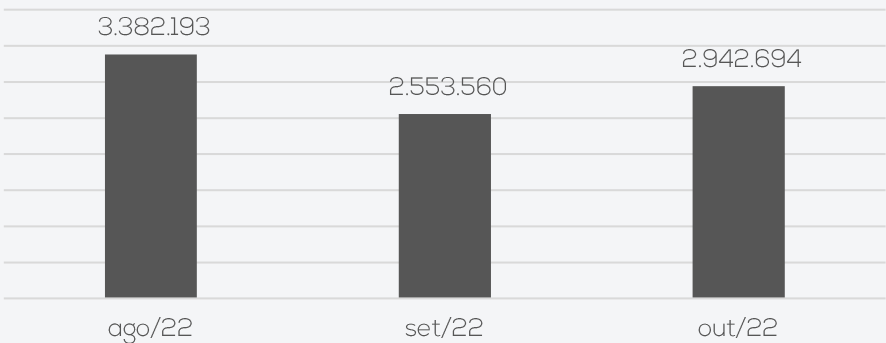


Fercorte e Petro Peças

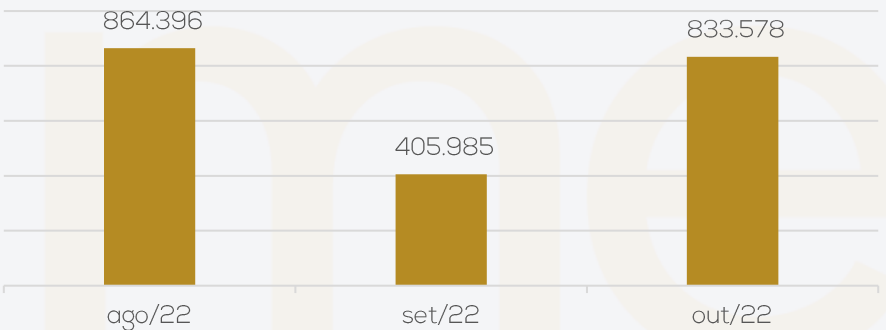
A FERCORTE e a PETRO PEÇAS são indústrias metalúrgicas que atuam no mercado de metal mecânico, com fabricação de peças e subconjuntos usinados e acabados para os segmentos automotivos, transporte, movimentação de carga, refrigeração industrial, construção civil, máquinas e equipamentos e outros serviços personalizados. Além da usinagem, as Recuperandas realizam tratamento térmico, superficial, balanceamento, brochamento, entre outros, de acordo com a especificidade de cada item.

RESULTADOS

Receita líquida



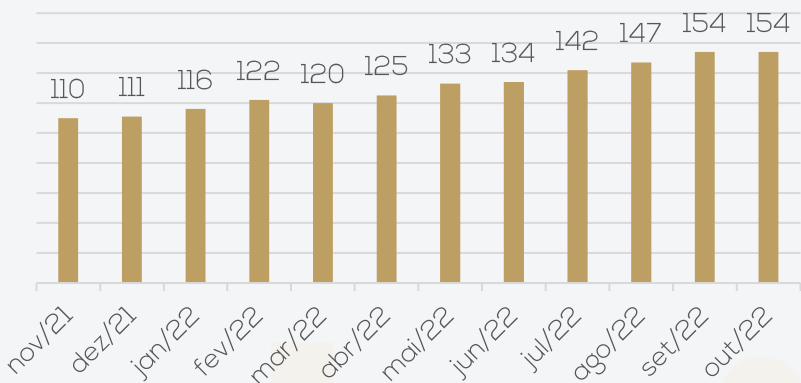
Resultado



A receita líquida das Recuperandas expôs acréscimo de 15% em outubro. Os custos representaram 57% da receita líquida e as despesas 10%. Assim, ao final da competência apresentou lucro de R\$ 833,5 mil. Em 2022, o resultado acumulado é positivo em R\$ 4,2 milhões.

QUADRO DE COLABORADORES

Número de Funcionários



As Recuperandas finalizaram o período com 154 colaboradores, sendo que no mês ocorreram 9 admissões e 9 demissões. No final do mês, a Fercorte contava com 78 funcionários e a Petro Peças com 76.

Os salários e os tributos que incidem sobre a folha estão sendo pagos em dia; porém, apresentam saldos de INSS e FGTS de períodos anteriores em aberto. Em outubro as empresas Fercorte e Petro Peças pagaram a folha de setembro no valor de R\$ 144.400,00 e R\$ 156.558,00 respectivamente.

FLUXO DE CAIXA

FLUXO DE CAIXA FERCORTE E PETROPEÇAS

FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Caixa líquido das atividades operacionais -	538.935
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos -	50.826
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Caixa líquido atividades de financiamentos	40.257
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES -	549.504
FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO	702.496
FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO	152.992

A Petro Peças gera caixa através de suas atividades operacionais e concede empréstimos à Fercorte para pagamento de despesas mensais.

As atividades de investimentos, com saldo de R\$ 50,8 mil, referem-se às compras de imobilizado, ocorridas somente na empresa Petro Peças.

As atividades de financiamento totalizaram R\$ 40,2 mil, devido aos empréstimos e pagamentos realizados na competência.

Em outubro, as Recuperandas possuíam no disponível o montante de R\$ 152,9 mil.



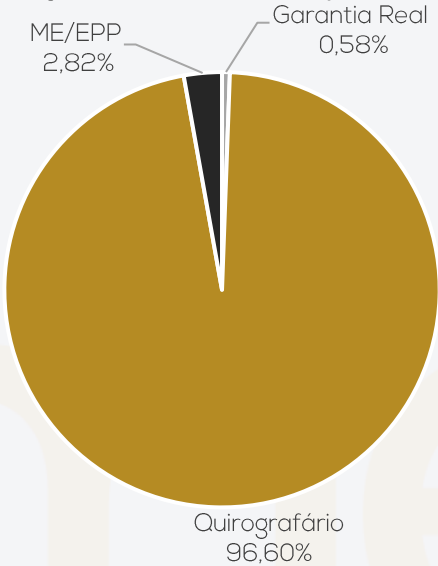
2. RESUMO

Fercorte e Petro Peças

ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Garantia Real	1	4,55%	34.250,00	0,58%
Quirografário	14	63,63%	5.722.044,38	96,60%
ME/EPP	7	31,82%	167.001,49	2,82%
Total	22	100%	5.923.295,87	100%

Distribuição dos credores por natureza



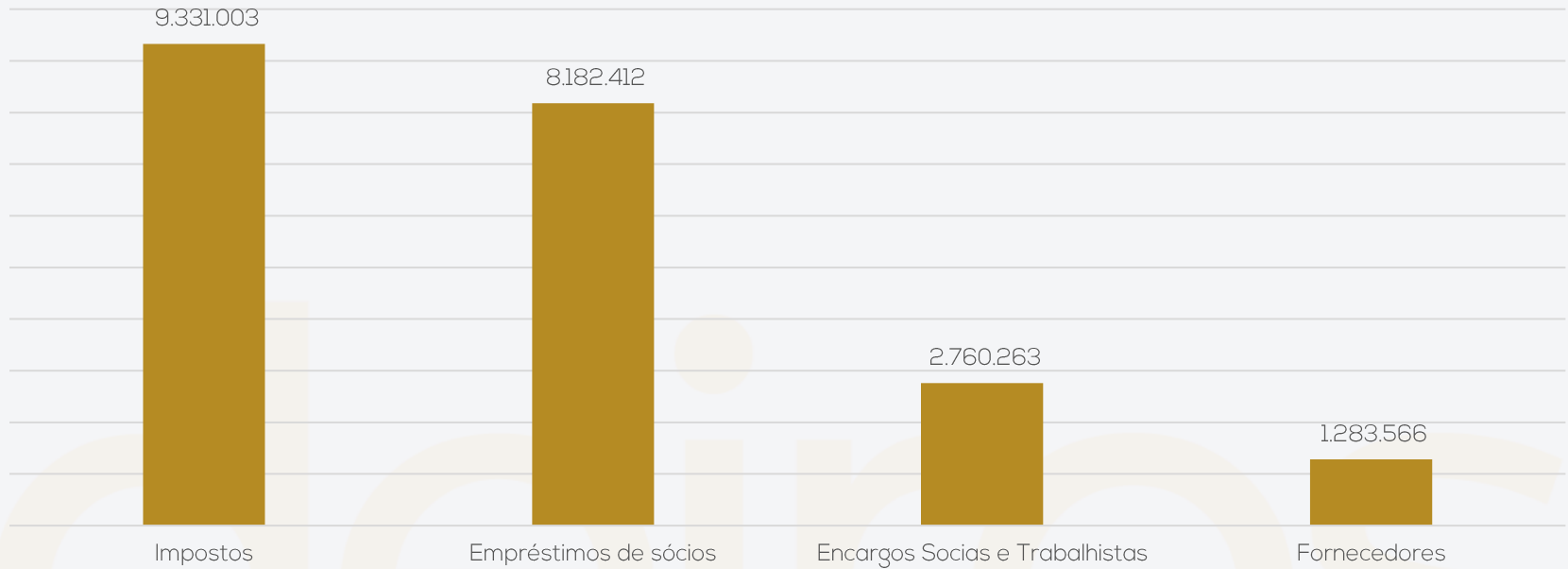
Principais credores concursais:

CLASSE	CREDOR	VALOR
III	BANCO DO BRASIL	4.221.370,52
III	BANCO SANTANDER S.A	516.572,82
III	BANCO BRADESCO	364.815,00
III	BANCO ITAU UNIBANCO S.A	333.120,30

ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL

Em outubro, o passivo extraconcursal das Recuperandas somava R\$ 21.557.242,91, sendo marcado pelos impostos, empréstimos de sócios, encargos sociais e trabalhistas, e fornecedores.

Extraconcursal



PENDÊNCIAS E ESCLARECIMENTOS

Em relação aos documentos solicitados, restaram pendentes de envio:

- Adiantamento a fornecedores desde o início do saldo;
- Adiantamento a clientes desde o início do saldo;
- Esclarecimentos dos ajustes de avaliação patrimonial.



Fercorte e Petro Peças

ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Em 26.10.2022, foi realizada reunião presencial na sede das Recuperandas, com a finalidade de acompanhar a operação da empresa. Inicialmente, a empresa informou que vem trabalhando com 100% de sua capacidade, sendo que vem realizando reforma e modernização em três máquinas para melhorar a qualidade dos produtos e conseguir atender o crescimento previsto para o próximo semestre, que poderá chegar a 20%. Com a perspectiva de crescimento, também estão sendo programadas novas contratações.

Foi iniciada adequação da estrutura física para suportar a troca da forma de aquisição de energia elétrica da empresa, que passará a adquirir do Mercado Livre de Energia, o que irá gerar redução de custos para a empresa além da sustentabilidade, com estimativa de conclusão do projeto até o final do primeiro semestre de 2023.

Atualmente a empresa não possui inadimplência de seus clientes e nem fornecedores. Além disto, se encontra preparada para os pagamentos de décimo terceiro e férias previstos para o final do ano, sem gerar atrasos.

Quanto aos tributos, até o final de novembro/2022 serão concluídos todos os parcelamentos e os que já estão ativos estão sendo pagos em dia. A empresa se comprometeu em encaminhar os relatórios dos parcelamentos no próximo relatório.

RESUMO DO CUMPRIMENTO DO PLANO

Classe II – Garantia Real

O PRJ prevê o pagamento em parcela única a vista, sem a incidência de juros ou correção a iniciar da homologação do Plano de Recuperação judicial em 06.05.2022. O saldo pertencente integralmente ao credor Metalúrgica Coperaço Ltda no valor de R\$ 34.250,00 foi quitado em 12/05/2022.

Classe III – Quirografários

Apresenta o valor total de R\$ 5.722.044,37 dividido em duas subclasses:

- Subclasse A, valores acima de R\$ 70.000,01: o montante arrolado nesta subclasse será pago de forma parcelada em 60 meses, devendo iniciar em maio/2022, após transcorrido o período de carência. Até outubro/2022 foi pago o total de R\$ 250.484,48 referente as 06 parcelas de 60, conforme previsto.
- Subclasse B, composta pelos créditos inferiores a R\$ 70.000,00: o valor da subclasse deveria ser adimplido em parcela única, quando da homologação do plano da recuperação judicial. Desta forma, em, maio/2022, a Recuperanda quitou todos os credores no montante de R\$ 142.959,10.

Classe IV – ME e EPP

Apresenta o valor de R\$ 167.001,49 dividido em duas subclasses:

- Subclasse A, valores acima de R\$ 20.000,01: o montante arrolado nesta subclasse será pago de forma parcelada em 60 meses, devendo iniciar em maio/2022, após transcorrido o período de carência. Até outubro/2022 foi pago o total de R\$ 14.970,81 referente as 06 parcelas de 60, conforme previsto.
- Subclasse B, composta pelos créditos inferiores a R\$ 20.000,00: o valor da subclasse deveria ser adimplido em parcela única, quando da homologação do plano da recuperação judicial. Desta forma, em, maio/2022, a Recuperanda quitou todos os credores no montante de R\$ 44.478,03.

RESUMO DO CUMPRIMENTO DO PRJ

4.094.688	487.142	R\$-
A vencer	Pago	Em atraso



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Instalações

As imagens abaixo foram captadas em 26/10/2022, durante a visita técnica do Administrador Judicial.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Instalações

As imagens abaixo foram captadas em 26/10/2022, durante a visita técnica do Administrador Judicial.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME

Data de fundação: 19/06/1989

CNPJ: 92.820.299/0001-49

Atividades: 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; e Outras sociedades de participação, exceto holdings.

Localização: Rodovia RS 118, nº 6851 - Pavilhão 1, Boa Vista, Sapucaia do Sul, CEP.: 93.230-390.

PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI

Data de fundação: 01/10/2012

CNPJ: 17.171.221/0001-25

Atividades: 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.

Localização: Rodovia RS 118, nº 6851 - Pavilhão 1, Boa Vista, Sapucaia do Sul, CEP.: 93.230-390.

Das empresas que se encontram em procedimento recuperacional:

- FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME CNPJ: 92.820.299/0001-49;
- PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI CNPJ: 17.171.221/0001-25.



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS - BALANÇO PATRIMONIAL - FERCORTE

BALANÇO PATRIMONIAL		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	CIRCULANTE	1.156.933	1.117.100	979.296
	DISPONIVEL	2.435	655	491
	Bancos cta. Movimento	1.095	655	491
	Titulo de Capitalização	1.340	-	-
	CRÉDITOS	1.117.983	1.100.574	962.841
	Clientes Nacionais	393.283	399.711	269.346
	Depósitos Judiciais CP	16.672	16.672	16.672
	Impostos a Recuperar	37.566	30.961	33.690
	Impostos a Compensar	468.057	451.355	435.343
	Adiantamentos a Empregados	33.305	41.116	38.205
	Adiantamentos Fornecedores	169.101	160.758	169.585
	ESTOQUES	36.515	15.871	15.964
	NÃO CIRCULANTE	1.442.836	1.430.592	1.528.400
	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	10.351	10.351	10.351
	INVESTIMENTOS	1.011.658	1.014.098	1.014.098
	IMOBILIZADO	420.827	406.143	503.951
	TOTAL DO ATIVO	2.599.769	2.547.692	2.507.696

Disponibilidades: Compreende saldos bancários Sicredi R\$ 488,15 e Caixa Econômica Federal R\$ 3,21 e os extratos ratificam os saldos. As principais movimentações ocorreram junto ao Banco Sicredi devido aos empréstimos de mútuo cedidos pela Petropeças (recebimentos e pagamentos). O saldo em caixa encerrou zerado, de acordo com a realidade, conforme informado pela Recuperanda.

Clientes Nacionais: Em outubro as vendas a prazo totalizam R\$ 167,1 mil, enquanto os recebimentos somaram R\$ 297,5 mil, justificando o decréscimo de 33% na rubrica. Os principais recebimentos na competência foram das empresas Valeo Climatização do Brasil S/A (R\$ 113,1 mil) e Farina S/A Componentes Automotivos (R\$ 110,7 mil). Conforme *aging list* enviado, o saldo está de acordo com o valor contabilizado e há R\$ 179,1 mil de duplicatas em atraso, equivalente a 66% dos valores a receber, sendo que o principal cliente devedor é Farina S/A Componentes Automotivos (R\$ 163,2 mil), que se encontra em Recuperação Judicial. Conforme esclarecimento, a Fercorte opta por continuar operando com a empresa, pois acredita na parceria e na recuperação da Farina. A Fercorte se encontra habilitada na Classe III da Recuperação Judicial da Farina, com crédito de R\$ 157.338,78, sendo que o primeiro repasse para a credora está previsto para fevereiro/2023.

Depósitos Judiciais: Exibe os saldos de bloqueios judiciais nas contas CEF R\$ 14,6 mil e Sicredi R\$ 2 mil. Questionada sobre os processos relacionados aos bloqueios, a empresa informou tratar de 06 processos envolvendo a fazenda estadual, acerca de ICMS e 01 processo de execução extrajudicial do Banco do Brasil.

Impostos a recuperar: é composto por créditos de impostos sobre compras, na competência teve acréscimo de R\$ 1,9 mil de ICMS e R\$ 809,18 de IPI. Encerrou outubro com saldo R\$ 33,2 mil, dividido entre ICM a recuperar R\$ 2,5 mil e IPI a recuperar R\$ 36,8 mil.

Impostos a Compensar: Refere-se a ganho de ação administrativa junto a Receita Federal processo 19614.743299/2022-14, no valor de R\$ 561.045,21 referente a exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS e COFINS. Mensalmente são feitos os reconhecimentos da variação monetária dos créditos e compensações de impostos federais, tendo em outubro somado R\$ 28.641,02 de compensações, sendo R\$ 14,8 mil de IRRF retido s/salários, R\$ 7,4 mil entre Pis e Cofins e R\$ 6,2 mil entre IRPJ e CSLL. Em outubro foi contabilizada a variação monetária de R\$ 12,6 mil.

Adiantamento a Empregados: Compreende os arredondamentos de salários (R\$ 3,14), férias (R\$ 1.381,47) e 13º (R\$ 36.820,00). A rubrica apresentou decréscimo de R\$ 2,9 mil, variação justificada pelos valores das baixas de adiantamentos de férias da competência, sendo que tiveram novos adiantamentos no valor de R\$ 7,8 mil e baixa de R\$ 10,3 mil.

Adiantamento a Fornecedores: Em outubro houve novos adiantamentos no porte de R\$ 9,4 mil e recebimentos de produtos e serviços no valor de R\$ 1,1 mil, com destaque aos montantes pagos a Cristiane Medianeira dos Reis R\$ 5,2 mil e a Mara Cristian Cristiana Muller Pacheco R\$ 3,4 mil. A Recuperanda informou que ainda esta em fase de elaboração do controle dos adiantamentos e possíveis ajustes contábeis serão executados, contudo não tem previsão para término. Desta forma o detalhamento do saldo não pôde ser verificado.

Estoque: O inventário enviado condiz com o valor contabilizado e demonstra que é composto por materiais auxiliares no valor de R\$ 15.963,94. A elevação do saldo foi de 1% e está relacionado, principalmente a compras de estoques dentro da competência.

Imobilizado: A variação no mês de outubro se refere a depreciação mensal de R\$ 10.076,42, e , ajuste de R\$ 107.883,87 na conta de depreciação acumulada de máquinas e equipamentos reavaliados, cuja depreciação por erro de contabilização havia ultrapassado o valor de aquisição, estando em desacordo com as normas contábeis, após apontamento por essa administração judicial, foi corrigido nesta competência.



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS BALANÇO PATRIMONIAL - FERCORTE

BALANÇO PATRIMONIAL		ago/22	set/22	out/22
PASSIVO	PASSIVO CIRCULANTE	10.552.464	10.901.006	11.171.482
	Fornecedores	102.470	88.440	103.993
	Encargos Sociais e Trabalhistas	705.507	698.977	673.963
	Credores	593.769	556.663	519.556
	Impostos a Recolher	941.135	938.165	860.178
	Impostos Retidos	2.156	1.801	1.609
	Provisões Trabalhistas	617.544	662.322	710.266
	Empréstimos de Sócios ou Terceiros	7.401.943	7.792.243	8.160.307
	Débitos de Parcelamentos	187.941	162.394	141.610
	NÃO CIRCULANTE	3.370.202	3.370.202	3.442.026
	Credores Diversos LP	1.484.248	1.484.248	1.484.248
	Parcelamentos Fiscais LP	1.885.954	1.885.954	1.957.778
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 8.896.340	- 8.896.340	- 8.879.135
	Capital	100.000	100.000	100.000
	Reservas	24.129	24.129	24.129
	Ajuste Avaliação Patrimonial	295.666	295.666	295.666
	Resultado do Exercício	- 9.316.134	- 9.316.134	- 9.298.930
	TOTAL DO PASSIVO	5.026.326	5.374.868	5.734.373

Fornecedores: Apresentou acréscimo de 18% em outubro, principalmente, pelas compras do período no valor de R\$ 146,5 mil serem maiores que os pagamentos R\$ 130,9 mil. Dentre as compras se destacam os realizados de Centro Clinico Gaúcho Ltda R\$ 48,4 mil e M A de Azevedo Refeições R\$ 16,1 mil. O *aging list*, evidencia que o saldo a pagar é de R\$ 105,7 mil, apontando diferença de R\$ 1.778,34 em comparação ao valor registrado nos demonstrativos. Conforme esclarecimento, a Recuperanda irá realizar os ajustes e estima encerrá-las ao final de dezembro/2022, o que será acompanhado por esta Administração Judicial.

Encargos Sociais e Trabalhistas: Compreende salários (R\$ 127,9 mil), encargos trabalhistas com destaque para o INSS de R\$ 446,3 mil e impostos retidos. As remunerações estão em dia e os encargos foram pagos. A empresa realizou o pagamento de INSS no valor de R\$ 71,5 mil e FGTS de R\$ 25,1 mil no mês de outubro. Maiores esclarecimentos na [item 5 Endividamento tributário](#), deste RMA.

Credores CP e LP: Compreende os saldos junto aos credores das classe III, sendo R\$ 519.556,46 no curto prazo e R\$ 1.484.248,00 no longo prazo. Apresenta ainda R\$93,79 referente débito de empréstimo consignado. Em outubro foram realizados os pagamentos de R\$ 39.417,85 referente aos valores da parcela 06/60 dos credores da Classe III, e reconhecimento dos juros destas parcelas de R\$ 2.311,64.

Impostos a Recolher e Retidos: Em outubro expõe retração em razão de adesão a parcelamento federal, transferindo para a rubrica de débitos de parcelamento o total de R\$ 63.708,06, composto por débitos tributários inadimplentes de PIS, COFINS, CSLL e IPRJ. Os parcelamentos foram pagos em dia. A Recuperanda apresenta inadimplência de ICMS, com previsão de novo parcelamento ainda em 2022, no montante de R\$ 749.256,04.

Provisões trabalhistas: Compreende as provisões para férias, 13º salários e seus encargos de INSS e FGTS. Em outubro teve o acréscimo de R\$ 48 mil, motivado pela apropriação mensal e terminou a competência com saldo de R\$ 710,2 mil.

Empréstimos de Sócios ou terceiros: Engloba empréstimos junto à Petropeças, sendo que a elevação da rubrica esta relacionado aos aportes realizados pela Petropeças para a Fercorte. No período os aportes somaram R\$ 610,1 mil, enquanto pagamentos foram de R\$ 242 mil.

Débitos de Parcelamentos Curto e Longo Prazo: Abrange 7 parcelamentos, sendo 01 parcelamento de ICMS inativo, o parcelamento de IR s/salários foi quitado em outubro, os demais parcelamento estão com pagamento em dia. A Recuperanda realizou novo parcelamento federal de PIS, COFINS, CSLL e IRPJ no total de 63.708,06 em 145 meses, pagando a primeira parcela no ato e novo parcelamento de INSS no valor de R\$ 14.496,73 em 60 meses, também pagando a primeira parcela no ato. Desta forma justifica a queda nos valores de curto prazo e aumento nas contas de longo prazo. Destacamos que os registros dos parcelamentos não segregam os valores de encargos sobre o montante parcelado, estando em desacordo com as normas contábeis e fiscais. Os comprovantes dos parcelamentos, após solicitados por essa administração judicial, foram enviados e ratificam os valores principais, porém os encargos não foram contabilizados, a Recuperanda informa que será regularizado na competência dezembro.



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS - BALANÇO PATRIMONIAL – PETRO PEÇAS

BALANÇO PATRIMONIAL		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	CIRCULANTE	15.558.717	16.161.570	17.190.471
	DISPONIVEL	98.429	701.841	152.501
	Banco Conta Movimento	98.429	701.841	152.501
	CRÉDITOS	14.667.514	14.650.220	16.229.767
	Clientes Nacionais	5.752.591	5.161.578	6.365.408
	Impostos a Recuperar	883.343	951.422	1.026.260
	Impostos a compensar	1.299	1.299	1.299
	Adiantamentos a Empregados	34.551	40.943	51.209
	Adiantamentos de Despesas	344.257	353.206	224.972
	Empréstimos para sócios	200.312	300.312	400.312
	Empréstimos para terceiros	7.451.160	7.841.460	8.160.307
	ESTOQUES	792.774	809.509	808.204
	NÃO CIRCULANTE	4.129.986	4.436.365	4.445.182
	Investimentos	14.707	14.707	14.707
	Imobilizado	4.110.743	4.417.661	4.427.016
	Intangível	4.536	3.997	3.459
TOTAL DO ATIVO		19.688.703	20.597.935	21.635.653

Disponibilidades: O saldo em caixa encerrou zerado e está de acordo com a realidade, o saldo em conta corrente encerrou em R\$ 152,5 mil, porém o saldo não pode ser ratificado devido ao não envio de todos os extratos. As operações bancárias incluem pagamento a fornecedores, credores, adiantamentos e transferências entre contas. As movimentações ocorrem nas contas bancárias do Sicredi que finalizou com saldo de R\$ 105,52, o Banco Grafeno com saldo de R\$ 151.557,03 e R\$ 838,09 no Banco Creacred que não apresentou movimentações na competência. A empresa informa que não possui mais acesso ao extrato do banco Creacred. O valor em conta bancária apresentou queda devido ao volume de pagamentos das despesas operacionais mensais.

Clientes Nacionais: Evidenciou acréscimo de 23% em outubro, devido as vendas a prazo, sendo as principais vendas aos clientes CBC R\$ 2,5 milhões e Stara S/A R\$ 81 mil. O *aging list* enviado confirma as informações apresentadas e evidencia que aproximadamente 4% está em atraso. Importante salientar que o principal cliente CBC – Companhia Brasileira de Cartuchos (R\$ 6.004.707,27) corresponde a 94% do total da conta. O prazo médio ofertado é de 28 dias, porém o cliente principal possui prazo maior devido ao volume de compras, sendo de 90 dias.

Impostos a Recuperar e a Compensar: Compreende os créditos tributários de ICMS e IPI sobre as compras de insumos e imobilizado. Em outubro apresentou o registro de R\$ 60,5 mil de ICMS a recuperar e R\$ 17,8 mil de IPI a recuperar e compensou R\$ 1,8 de ICMS e R\$ 1,7 de IPI, justificando o aumento de 8% em comparação com a competência anterior.

Adiantamento de Despesas: Engloba os adiantamentos a fornecedores com saldo de R\$ 224.972,15. No mês de outubro, houve novos adiantamentos no montante de R\$ 45,9 mil e recebimento de mercadorias e serviços totalizaram R\$ 174,2 mil, motivo do decréscimo da rubrica, destaque para o fornecedor SJC Química que emitiu nota de R\$ 160 mil. A empresa informa que está em fase de conferências e formulação de relatório, mas sem prazo de conclusão.

Empréstimos para Sócios e Terceiros: Compreende empréstimos realizados para Caroline Costella Foerth (R\$ 400.312,48) e à Fercorte (R\$ 8.160.306,57). Em outubro houve novo empréstimo de R\$ 100 mil para a sócia, elucidado pela empresa se tratar de antecipação de retirada de lucros, e concedeu novos empréstimos para a Fercorte no porte de R\$ 560,8 mil, enquanto os recebimentos foram de R\$ 242 mil, motivos do aumento dos saldos.

Estoque: Apresentou decréscimo de R\$ 1.305,06, principalmente pelas compras de materiais auxiliares e matéria prima serem de menor valor que os insumos utilizados na produção. O inventário condiz com o valor contabilizado e compreende Materiais Auxiliares (R\$ 547.329,75) e Matérias Primas (R\$ 260.873,88).

Imobilizado: apresentou variação em outubro em razão das compras de imobilizando no valor de R\$ 50,8 mil, sendo as aquisições mais significativas 370 m³ de Bica Corrida (R\$ 31,4 mil) e 11 Exaustores eólicos (R\$ 8 mil), conforme notas fiscais enviadas pela empresa. A Recuperanda não enviou relatório de controle do imobilizado. A depreciação/amortização acumulada no mês totalizou R\$ 41.470,27.



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS - BALANÇO PATRIMONIAL – PETRO PEÇAS

BALANÇO PATRIMONIAL		ago/22	set/22	out/22
PASSIVO	PASSIVO CIRCULANTE	5.908.115	6.010.743	5.395.779
	DÉBITOS DE FUNCIONAMENTO	3.342.790	3.476.737	3.296.399
	Fornecedores	1.536.074	1.682.376	1.439.587
	Credores	72.372	65.416	60.078
	Encargos sociais e trabalhistas	421.127	403.978	382.759
	Impostos a recolher	418.822	363.869	403.868
	Impostos retidos	22.511	21.568	16.832
	Provisões trabalhistas	871.885	939.530	993.275
	EMPRÉST. SÓCIOS E TERCEIROS	22.105	22.105	22.105
	PARCELAMENTOS FISCAIS	2.543.219	2.511.901	2.077.275
	NÃO CIRCULANTE	3.680.391	3.680.391	4.099.995
	Credores Diversos LP	228.142	228.142	228.142
	Parcelamentos fiscais a LP	3.452.249	3.452.249	3.871.853
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.691.719	4.691.719	4.691.719
	Capital social	100.000	100.000	100.000
	Reservas de lucros	6.820.922	6.820.922	6.820.922
	Ajuste exercicios anteriores	- 419.446	- 419.446	- 419.446
	Prejuízos acumulados	- 1.809.757	- 1.809.757	- 1.809.757
	TOTAL DO PASSIVO	14.280.225	14.382.853	14.187.492

Fornecedores: Demonstrou decréscimo de 5%, motivado pelo maior volume de pagamentos em relação as novas compras realizados na competência. Os pagamentos em destaque são para Regoso R\$ 179,8 mil, Metalterra R\$ 71,5 mil e Blanco Tools Usinagem Ltda R\$ 57,9 mil . O *aging list* enviado apresenta R\$ 84,4 mil de divergência com o balancete. O prazo ofertado pelas empresas são entre 30 a 45 dias. A Recuperanda está realizando os ajustes necessários, com prazo de conclusão em dezembro/2022.

Credores CP e LP: Compreende Negociação com credores classe III R\$ 31.489,17 e Negociação credores-fornecedor de R\$ 28.589,15. No longo prazo abrange Credores-Classe III com saldo de R\$ 228.142,00. Em outubro foi realizado o pagamento de R\$ 3.295,35 referente a parcela 06/60 Banco do Brasil e da classe IV de R\$ 2.154,08, conforme os comprovantes enviados, além da apropriação de juros sobre empréstimo de R\$ 112,03.

Encargos sociais e trabalhistas: engloba salários e tributos sobre a folha. Os ordenados são pagos em dia. Em outubro, identificamos o pagamento integral dos tributos sobre folha de pagamento, no entanto as contas apresentam saldos de competências passadas. A competência demonstrou decréscimo devido, principalmente, ao IRRF sobre salários das competências 10/2018 a 04/2019 no montante de R\$ 20 mil, que estavam inadimplentes e foram parcelados em 145 meses, desta forma os valores foram transferidos para as contas de parcelamento PGFN curto e longo prazo.

Impostos a recolher: compreende tributos das esferas federal, estadual e municipal. Em outubro houve acréscimo de 11% devido a ajustes efetuados pela contabilidade para trazer o valor a realidade após consulta de débitos da Receita Federal do Brasil. A empresa também efetuou parcelamento de PIS, COFINS, CSLL e IRPJ de débitos vencidos em 2021, porém ainda pendem débitos de outras competências.

Impostos a retidos: Engloba impostos retidos em serviços prestados e serviços tomados, em outubro apresentou queda de 22%, devido a ajustes contábeis e parcelamento de INSS sobre receita bruta, tendo valores transferidos para contas de parcelamento curto e longo prazo.

Provisões trabalhistas: corresponde as previsões legais de 13º salario e férias, bem como os encargos correspondentes. Apresentam crescimento devido a apropriação das parcelas mensais.

Empréstimos de sócios e de terceiros: são em favor de Rosangela Fatima Ketzer Pereira, obtido em 2015, quando a empresa não possuía limites com instituições financeiras. A Recuperanda esclarece que o empréstimo possui pagamento de forma esporádica e negociação flexível. Em outubro não apresentou movimentações.

Parcelamentos fiscais: compreende parcelamentos do Simples, FGTS e IRRF, que estão em dia, apresentando pagamentos de R\$ 7.452,22 em outubro. Débitos PGFN no valor total de R\$ 1.998.593,67, sendo no mês realizado pagamento de R\$ 13.197,61. Compreende também as parcelas de longo prazo, parcelamentos realizados via PGFN (R\$ 3.819.671,98) e FGTS (R\$ 52.180,92). O acréscimo está relacionado ao novo parcelamento tributário, cujos saldos parcelados foram transferidos das contas de IRRF, PIS, COFINS, CSLL, IRPJ e INSS para as contas de parcelamento PGFN, houve também ajustes efetuados pela contabilidade para adequar os saldos contábeis aos saldos que constam em aberto na Receita Federal, porém não foram identificados os valores de encargos sobre os débitos tributário inadimplentes e parcelados. Os extratos do parcelamento, mesmo solicitados, não foram enviados. Maiores esclarecimentos no item 5 “endividamento tributário” deste RMA.



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – DRE FERCORTE E PETRO PEÇAS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	DRE	ago/22	set/22	out/22	2022
	RECEITA BRUTA	3.517.999	2.661.325	3.056.042	23.003.905
	Deduções da Receita Bruta	- 135.807 -	107.765	113.348	903.971
	RECEITA LÍQUIDA	3.382.193	2.553.560	2.942.694	22.099.933
	Custos com Materiais	- 765.695-	680.858	654.034	4.887.739
	Custos Industriais Fixos	- 288.801-	196.927	157.605	2.077.989
		-			
	Custos com Pessoal	1.004.941 -	867.470	856.346	6.675.587
	LUCRO BRUTO	1.322.756	808.305	1.274.708	8.458.618
	Despesas com Vendas	- 24.719 -	24.508	25.916	275.815
					-
	Despesas Administrativas	- 274.252-	236.883	265.637	2.867.929
	Despesas Tributárias	- 11.103 -	13.518	15.900	139.176
	LUCRO ANTES DO RESULT. FINANCEIRO	1.012.681	533.396	967.255	5.175.698
	Receitas Financeiras	1.683	16.595	12.621	47.169
	Despesas Financeiras	- 43.614 -	63.891	54.778	353.702
	LUCRO LÍQUIDO ANTES DOS IMPOSTOS	970.750	486.099	925.098	4.901.478
	Provisão de IRPJ/CSLL	- 106.354 -	80.114	91.520	679.994
	RESULTADO	864.396	405.985	833.578	4.221.484

NOTA: Para melhor interpretação dos resultados das empresas em recuperação judicial, a Administração consolidou as informações constantes no DRE.

Receita Bruta: Apresentou em outubro acréscimo de 15% com relação ao mês anterior. A Recuperanda tem realizado diversos investimentos em maquinários visando atender a demanda dos clientes. A Petropeças corresponde a 95% do total faturado (R\$ 2,8 milhões).

Custos: Os custos representaram 57% da Receita Líquida, sendo os mais representativos, gasto com pessoal (R\$ 856,3 mil) e as compras de matéria prima e materiais (R\$ 654 mil). Comparado com setembro os custos apresentaram queda, passando de 68% para 57% da receita líquida em outubro. O motivo se deve a menor aquisição de matéria prima e materiais e menor manutenção das máquinas no período.

Despesas de vendas: Compreende alugueis de R\$ 26.383,29 e Despesas com comunicação, Publicidade e propaganda de R\$ 305,78. Em outubro os aluguéis foram responsáveis pelo aumento de 6% na rubrica.

Despesas Administrativas: os principais dispêndios são em face de serviços de terceiros de R\$ 162,2 mil e despesas com pessoal de R\$ 86,3 mil. Os serviços prestados por Marlene Ferreira R\$ 19,9 mil, e Centro clínico Gaúcho R\$ 48 mil, possuem saldos mais relevantes. O acréscimo está relacionado principalmente com as despesas de serviços de terceiros que passaram de R\$ 75,9 mil para R\$ 162,2 mil e salários que passaram de R\$ 76,8 mil para R\$ 86,3 mil.

Despesas Tributárias: Refere-se a Contribuição Sindical de R\$ 3.376,00, impostos e taxas R\$ 5.975,16 e multas e moras fiscais de R\$ 8.727,58 referentes as atualizações dos impostos pagos através de parcelamentos. O aumento está relacionado às multas fiscais.

Resultado financeiro: O resultado financeiro foi negativo em R\$ 42,1 mil, motivado, em sua maior parte, pelos descontos concedidos (R\$ 27,5 mil) e juros sobre empréstimos (R\$ 18,9 mil), que venceram as receitas de variação monetária de R\$ 12 mil.

Resultado: Em outubro o faturamento apresentou acréscimo, enquanto os custos e despesas demonstraram queda, desta forma o faturamento foi suficiente para cobrir os custos e despesas do período, gerando lucro de R\$ 833,5 mil. Em 2022 o resultado acumulado é positivo em R\$ 4.221.484,25.



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – FLUXO DE CAIXA FERCORTE

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

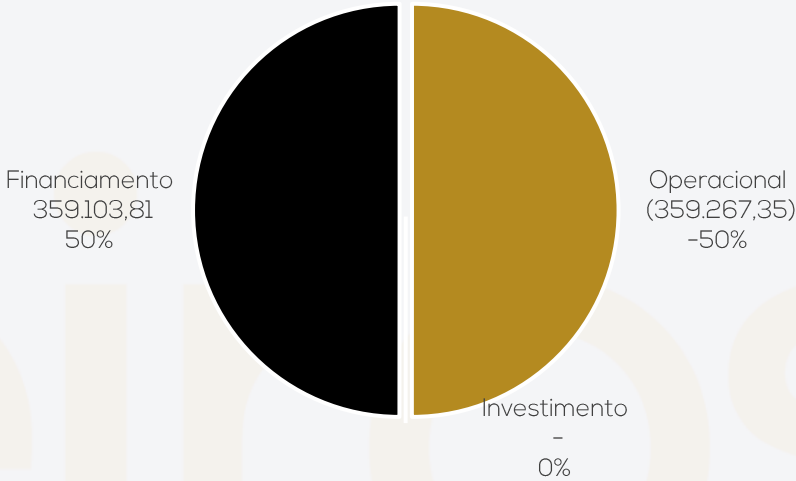
FLUXO DE CAIXA FERCORTE		ago/22	set/22	out/22
FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS				
Resultado do Período	-	486.228	- 400.618	- 399.501
Depreciação e amortização		14.684	14.684	- 97.807
Lucro Operacional Bruto antes das mudanças no capital	-	471.544	- 385.935	- 497.308
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	-	81.845	14.970	137.733
(Aumento) Redução nos estoques		15.291	20.643	- 93
Aumento (redução) em fornecedores	-	33.309	- 14.030	87.377
Credores em Recuperação Judicial	-	37.131	- 37.106	- 37.106
Aumento (redução) em contas a pagar e provisões		99.163	35.299	- 36.416
Aumento (redução) no imposto de Renda e contribuição		1.645	- 1.091	- 13.454
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	-	507.730	- 367.250	- 359.267
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO				
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				
Aumento (redução) empréstimos tomados		508.539	365.469	341.899
(Aumento) redução empréstimos cedidos	-	0	-	17.205
Caixa líquido proveniente pelas atividades de financiamentos		508.538	365.469	359.104
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES		809	- 1.780	- 163,54
FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO		1.626	2.435	654,90
FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO		2.435	655	491,36

Atividades Operacionais: O caixa operacional foi negativo em R\$ 359,2 mil, especialmente pelas saídas de caixa referente a aumento de estoques (R\$ 92,72), pagamentos de credores (R\$ 37 mil) e pagamentos e parcelamentos de IRPJ e CSLL (R\$ 13,4 mil), que geraram impacto negativo no fluxo e foram maiores que as entradas dos recebimentos de clientes R\$ 137,7 mil e fornecedores R\$ 87 mil.

Atividades de financiamentos: englobam, principalmente, os empréstimos tomados mensalmente da Petro Peças (R\$ 610,1 mil) e pagamento de empréstimos (R\$ 242 mil). Gerando caixa líquido proveniente das atividades financeiras positivo de R\$ 359,1 mil.

A Fercorte financia-se através dos empréstimos recebidos da Petro Peças. Ao final de outubro, a empresa possuía disponível o valor de R\$ 491,36, sendo esse valor exclusivamente em saldo bancário.

Fluxo de Caixa Fercorte



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – FLUXO DE CAIXA PETROPEÇAS

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

FLUXO DE CAIXA PETROPEÇAS	ago/22	set/22	out/22
FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado do Período	1.350.624	806.603	1.233.079
Ajuste de avaliação Patrimonial Passivos	5	-	-
Depreciação e amortização	40.537	40.341	42.009
Lucro Operacional Bruto antes das mudanças no capital	1.391.165	846.944	1.275.088
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	- 1.577.937	407.594	- 1.260.700
(Aumento) Redução nos estoques	57.184	149.522	- 154.427
Aumento (redução) em fornecedores	219.115	- 19.954	- 87.058
Aumento (redução) em contas a pagar e provisões	135.245	- 18.525	- 23.116
Aumento (redução) no imposto de Renda e contribuição	22.463	- 25.149	70.545
Caixa proveniente das operações	- 1.143.930	493.487	- 1.454.756
Caixa líquido das atividades operacionais	247.235	1.340.432	- 179.668
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Compras de imobilizado	- 79.497	- 346.720	- 50.826
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	- 79.497	- 346.720	- 50.826
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
(Aumento) redução empréstimos cedidos	- 535.100	- 390.300	- 318.847
Caixa líquido atividades de financiamentos	- 535.100	- 390.300	- 318.847
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	- 367.362	603.412	- 549.340
FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO	465.791	98.429	701.841
FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO	98.429	701.841	152.501

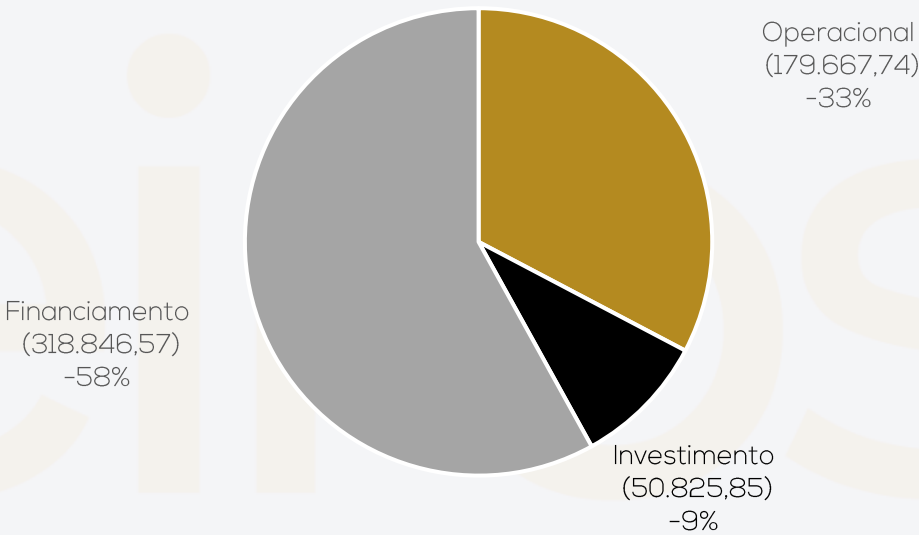
Atividades Operacionais: o caixa operacional foi negativo em R\$ 179,6 mil em decorrência, especialmente, do maior volume de vendas a prazo (R\$1,2 milhão), da compra de estoques (R\$154 mil) e do pagamento de fornecedores (R\$87 mil).

Atividades de investimento: contempla a aquisição de ativo imobilizado R\$ 50,8 mil, segregado em máquinas e acessórios (R\$ 11,3 mil), Instalações R\$ 8 mil e Benfeitoria em imóvel locado R\$ 31,4 mil.

Atividades de financiamentos: compreende os valores disponibilizados para a Fercorte, emprestando R\$ 560,8 mil e recebendo R\$ 242 mil, além de empréstimo a Sócios R\$ 100 mil, gerando caixa de financiamento negativo em R\$ 318,8 mil.

Na competência outubro a operação financiou totalmente a empresa, que ainda investiu R\$ 50,8 mil em maquinário e benfeitorias na sede, além de emprestar para Fercorte e Sócios. Finalizou outubro com R\$ 152.500,64 em caixa.

Fluxo de Caixa Petropeças

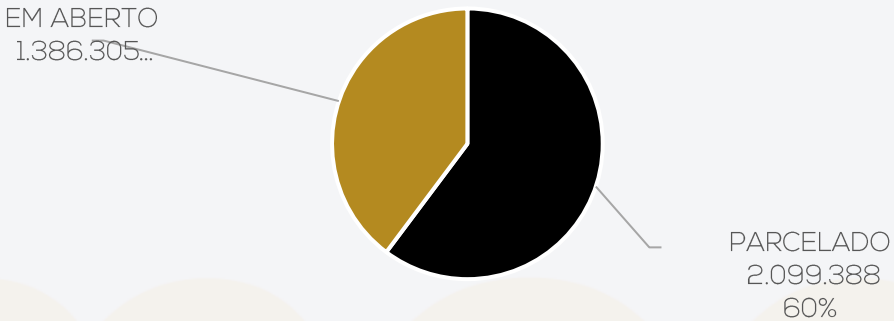


5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO

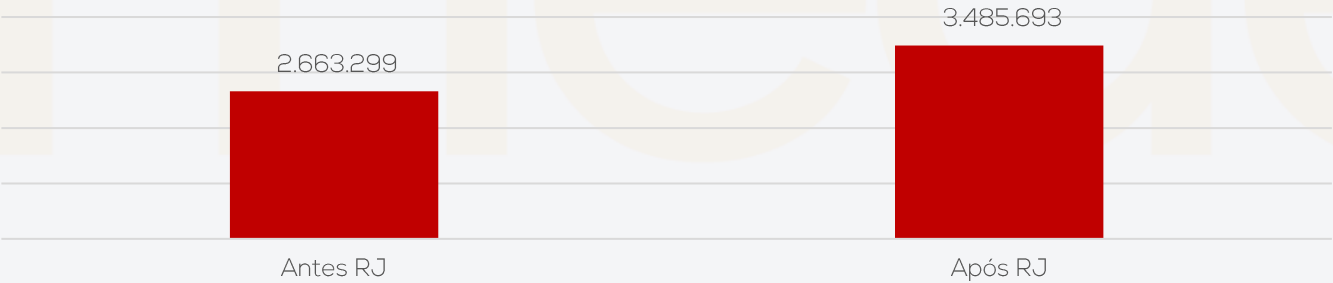
❖ FERCORTE:

A Recuperanda está realizando o pagamento integral dos tributos mensais e dos encargos s/ folha. A Fercorte possui parcelamentos que somam 60% da dívida total e se encontram em dia. Em outubro/2022 a empresa realizou parcelamento de PIS, COFINS, CSLL e IRPJ com valor principal total de R\$ 63.708,06 em 145 meses, além de novo parcelamento de INSS no valor principal de R\$ 14.496,73 em 60 meses. O passivo tributário da Fercorte soma, nesta competência, R\$ 3.485.693,24. Salientamos que não foi identificada a contabilização dos valores dos encargos sobre os parcelamentos, estando em desacordo com a legislação contábil e fiscal.

PASSIVO TRIBUTÁRIO - FERCORTE



Posição Passivo Tributario - Fercorte



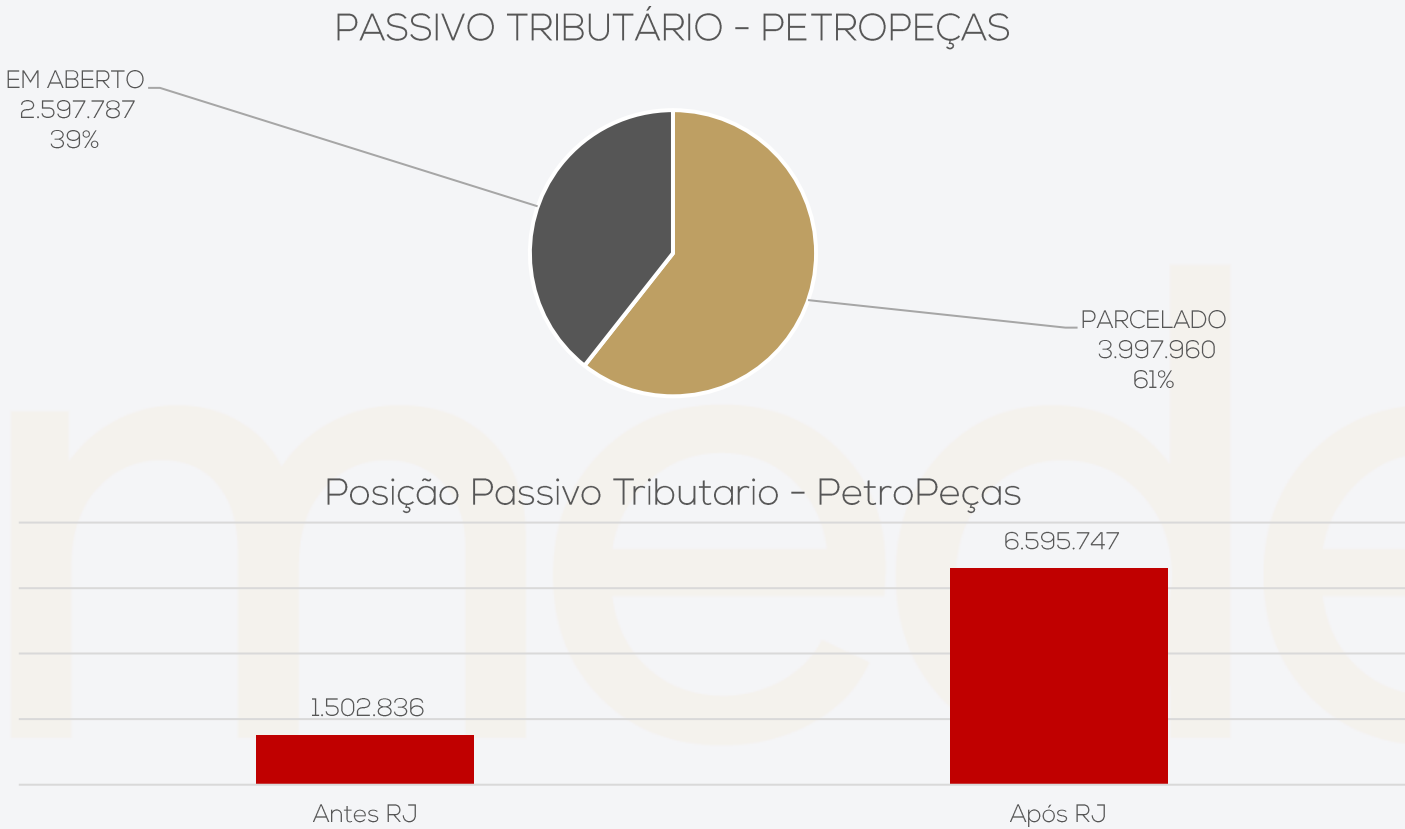
FERCORTE	
TRIBUTOS	ACUMULADO
INSS A RECOLHER	446.372
FGTS A RECOLHER	62.690
IRRF RETIDOS S/SALARIOS	13.776
CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	1.680
PIS A RECOLHER	6.579
ICMS A RECOLHER	749.256
COFINS A RECOLHER	27.228
CSLL A RECOLHER	887
IRPJ A RECOLHER	16.377
INSS RECEITA BRUTA A RECOLHER	59.850
INSS RETIDO A RECOLHER	1.034
ISSQN RETIDO A RECOLHER	575
TOTAL	1.386.305
ICMS PARCELAMENTO	627
PARCELAMENTO PREVID. PGFN	63.012
PARCEL. PGFN - DEMAIS DEBITOS 145X	71.177
DÉBITOS PGFN	6.795
PARCELAMENTOS LONGO PRAZO	1.957.778
TOTAL	2.099.388



5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO

❖ PETRO PEÇAS:

A Recuperanda está realizando o pagamento integral dos tributos mensais e dos encargos s/ folha bem como o recolhimento dos parcelamentos ativos. Em outubro/2022 a empresa realizou parcelamento de IRRF sobre salário, PIS, COFINS, CSLL e IRPJ, valor principal total de R\$ 455.266,71 em 145 meses, também parcelou o valor de R\$ 1.367,61 de INSS sobre faturamento em 13 meses. O passivo tributário da Petro Peças, soma nesta competência, R\$ 6.595.746,53. Salientamos que não foi identificada a contabilização dos valores dos encargos sobre os parcelamentos, estando em desacordo com a legislação contábil e fiscal.



PETROPEÇAS	
TRIBUTOS	ACUMULADO
INSS A RECOLHER	150.726
FGTS A RECOLHER	28.170
IRRF RETIDOS S/SALARIOS	40.019
CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	7.005
PIS A RECOLHER	39.943
COFINS A RECOLHER	184.352
CSLL A RECOLHER	67.175
IRPJ A RECOLHER	112.399
RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	233
IRRF RETIDOS S/SERVIÇOS A RECOLHER	1.952
IRRF RETIDOS S/ALUGUEIS	4.251
INSS RETIDO A RECOLHER	4.741
ISSQN RETIDO A RECOLHER	1.690
INSS RECEITA BRUTA A RECOLHER	3.965
TOTAL	646.619
PARCELADOS	
PARCELAMENTO IRRF	4.207
PARCELAMENTO PERT PROCURADORIA	4.874
PARCELAMENTO FGTS	69.600
PARCELAMENTO FGTS LP	52.181
PARCELAMENTO DEMAIS DÉBITOS 144 MESES	95.182
PARCELAMENTO PGFN 145 MESES - DEMAIS DÉBITOS	1.824.063
PARCELAMENTO PGFN 60 MESES - DEMAIS PREVIDENCIARIOS	1.947.853
TOTAL	3.997.960
Parcelamentos Inativos	
IR FONTE	53.145
INSS S/ RECEITA BRUTA	12.586
COFINS	70.525
PIS	7.946
INSS S/ FOLHA	1.806.966
TOTAL	1.951.168



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Meios de Recuperação

No Plano de Recuperação Judicial as empresas apontam que irão adotar medidas para obter ganhos produtivos, buscarão elaborar um projeto mais eficiente de *layout*, a fim de atender altos padrões de qualidade, permitindo captar e atender novos clientes.

A necessidade de reinvestimentos foi definida, pela diretoria, como o mínimo necessário para a manutenção do parque fabril e estrutura de desenvolvimento. As empresas priorizarão capital de giro próprio, para reduzir a zero o desconto realizado atualmente, reduzindo também o impacto na despesa financeira, que hoje é bastante elevado. Referente ao passivo tributário, as Recuperandas projetaram parcelamento em até 60 meses, para regularizar a sua condição tributária, com base na Lei 13.043, de 13 de novembro de 2014, que em seu artigo 43 especifica as condições de pagamentos de débitos tributários para empresas em Recuperação Judicial.

Proposta de pagamento

CONDIÇÕES DO PLANO										
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	N° PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	VALOR A PAGAR
Classe II – Garantia Real	-	R\$ 34.250,00	0%	A vista	mai/22	a vista	1	A vista	-	R\$ 34.250,00
Classe III – Quirografários	Subclasse III-A. créditos acima de R\$ 70.000,01	R\$ 5.579.085,27	28%	6 meses	dez/22	nov/27	60	mensal	0,70%	R\$ 4.016.941,39
	Subclasse III-B. créditos inferior a R\$ 70.000,00	R\$ 142.959,10	0%	-	A vista	A vista	1	a vista	-	R\$ 142.959,10
Classe IV – ME e EPP	Subclasse IV-A. créditos Superior de R\$ 20.000,01	R\$ 122.523,46	0%	6 meses	dez/22	nov/27	60	mensal	0,60%	R\$ 122.523,46
	Subclasse IV-B. crédito Inferior a R\$ 20.000,00	R\$ 44.478,03	0%	a vista	a vista	a vista	1	a vista	-	R\$ 44.478,03
TOTAL		R\$ 5.923.295,86								R\$ 4.361.151,98



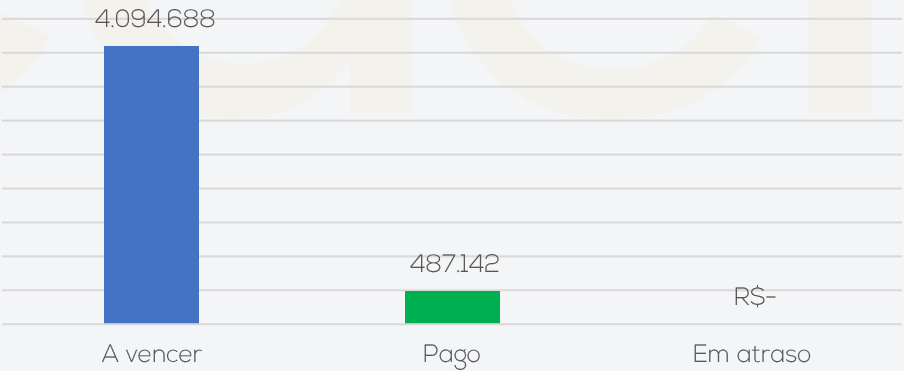
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Cumprimento do Plano

O Plano de Recuperação Judicial foi aprovado pelos credores em 18/10/2021, com posterior homologação pelo Juízo em 06/05/2022.

CONDIÇÕES DO PLANO						ATUALIZAÇÃO EM OUTUBRO DE 2022					
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL	
Classe II - Garantia Real	-	R\$ 34.250,00	0%	A vista	mai/22	R\$ 34.250,00	R\$ 34.250,00	R\$ -	R\$ -	Pagamento realizado em 12/05/2022	
Classe III - Quirografários	Subclasse III-A. créditos acima de R\$ 70.000,01	R\$ 5.579.085,27	28%	6 meses	dez/22	R\$ 4.196.807,47	R\$ 250.484,48	R\$ -	R\$ 3.946.322,99	Pagamento da primeira parcela realizado em 05/2022, no entanto encontramos diferença nos valores apurados. Segunda parcela paga em junho, porém sem envio dos comprovantes e por isto não contabilizado.	
	Subclasse III-B. créditos inferior a R\$ 70.000,00	R\$ 142.959,10	0%	-	A vista	R\$ 142.959,10	R\$ 142.959,10	R\$ -	R\$ -	Pagamento realizado em 12/05/2022	
Classe IV - ME e EPP	Subclasse IV-A. créditos Superior de R\$ 20.000,01	R\$ 122.523,46	0%	6 meses	dez/22	R\$ 163.335,68	R\$ 14.970,81	R\$ -	R\$ 148.364,87	Pagamento da primeira parcela realizado em 05/2022, no entanto encontramos diferença nos valores apurados. Segunda parcela paga em junho, porém sem envio dos comprovantes e por isto não contabilizado.	
	Subclasse IV-B. crédito Inferior a R\$ 20.000,00	R\$ 44.478,03	0%	a vista	a vista	R\$ 44.478,03	R\$ 44.478,03	R\$ -	R\$ -	Pagamento realizado em 12/05/2022	
TOTAL		R\$ 5.923.295,86				R\$ 4.581.830,28	R\$ 487.142,42	R\$ -	R\$ 4.094.687,86		
						100,00%	10,63%	0,00%	89,37%		

RESUMO DO CUMPRIMENTO DO PRJ





ANEXOS

I – DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS DE OUTUBRO DE 2022
FERCORTE E PETRO PEÇAS



medeiros²
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701
RS - CEP 91330-001

NOVO HAMBURGO

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,
RS - CEP 93.510-130

CAXIAS DO SUL

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi
RS - CEP 95010-040

BLUMENAU

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
Bairro Velha - CEP: 89036-240

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.
Galeria Sul América Seguros
Bairro Centro - CEP: 20091-005

SÃO PAULO

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1000	1	ATIVO	2.547.691,80D	1.364.900,08	1.404.896,01	2.507.695,87D
1001	1.01	ATIVO CIRCULANTE	1.117.099,62D	1.257.016,21	1.394.819,59	979.296,24D
1002	1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	654,90D	852.972,05	853.135,59	491,36D
1004	1.01.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	654,90D	852.972,05	853.135,59	491,36D
13	1.01.01.02.0007	BANCO SICREDI SA	357,49D	722.302,45	722.171,79	488,15D
17	1.01.01.02.0012	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	297,41D	130.669,60	130.963,80	3,21D
1007	1.01.02	CREDITOS	1.100.573,50D	388.080,22	525.812,78	962.840,94D
1008	1.01.02.01	CLIENTES NACIONAIS	399.711,29D	167.176,70	297.541,96	269.346,03D
3751	1.01.02.01.711	CERCENA S/A INDUSTRIA METALURGICA	58.899,41D	34.783,84	58.899,41	34.783,84D
3452	1.01.02.01.35	CORTIAÇO METALURGICA LTDA	12.800,00D	0,00	0,00	12.800,00D
3453	1.01.02.01.36	DHB GLOBAL SISTEMAS AUTOMOTIVOS SA	3.108,38D	0,00	0,00	3.108,38D
3943	1.01.02.01.0000	DSTRAC INDUSTRIA DE EIXOS DIFERENCIAIS LTDA	0,00	13.636,80	0,00	13.636,80D
3960	1.01.02.01.000	ELETROFORJA INDUSTRIA MECANICA S/A	0,00	5.078,25	0,00	5.078,25D
2351	1.01.02.01.007	FARINA S/A COMPONENTES AUTOMOTIVOS	196.994,70D	99.377,01	110.733,75	185.637,96D
3390	1.01.02.01.126	LANG DO BRASIL COMERCIO DE EMBREAGENS ELETROMAG	14.733,68D	14.300,80	14.733,68	14.300,80D
2682	1.01.02.01.040	VALEO CLIMATIZACAO DO BRASIL S/A	113.175,12D	0,00	113.175,12	0,00
1011	1.01.02.02	DEPOSITOS JUDICIAIS	16.672,20D	0,00	0,00	16.672,20D
3974	1.01.02.02.0000	DEPOSITO JUDICIAL CEF	14.635,15D	0,00	0,00	14.635,15D
3973	1.01.02.02.0000	DEPOSITO JUDICIAL SICREDI	2.037,05D	0,00	0,00	2.037,05D
1013	1.01.02.05	IMPOSTOS A RECUPERAR	30.960,66D	2.728,91	0,00	33.689,57D
51	1.01.02.05.0001	ICMS A RECUPERAR	583,36D	1.919,73	0,00	2.503,09D
52	1.01.02.05.0002	IPI A RECUPERAR	30.377,30D	809,18	0,00	31.186,48D
1014	1.01.02.06	IMPOSTOS A COMPENSAR	451.355,15D	12.629,02	28.641,02	435.343,15D
68	1.01.02.06.0009	RESSARCIMENTO PROCESSO ADM.RECEITA FEDERAL	451.355,15D	12.629,02	28.641,02	435.343,15D
1016	1.01.02.10	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	41.116,11D	195.601,10	198.512,60	38.204,61D
87	1.01.02.10.0001	ADIANTAMENTO DE SALARIOS	0,00	161.790,50	161.790,50	0,00
88	1.01.02.10.0002	ARREDONDAMENTO DE SALARIOS	377,14D	791,64	1.165,64	3,14D
90	1.01.02.10.0004	ADIANTAMENTO DE FERIAS	3.918,97D	7.818,96	10.356,46	1.381,47D
91	1.01.02.10.0005	ADIANTAMENTO DE 13º SALARIOS	36.820,00D	25.200,00	25.200,00	36.820,00D
1017	1.01.02.11	ADIANTAMENTOS	160.758,09D	9.944,49	1.117,20	169.585,38D
79	1.01.02.11.0001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	160.758,09D	9.944,49	1.117,20	169.585,38D
1022	1.01.03	ESTOQUES	15.871,22D	15.963,94	15.871,22	15.963,94D
1024	1.01.03.02	ESTOQUES DE MATERIAIS	15.871,22D	15.963,94	15.871,22	15.963,94D
104	1.01.03.02.0002	MATERIAIS AUXILIARES	15.871,22D	15.963,94	15.871,22	15.963,94D
1026	1.02	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.430.592,18D	107.883,87	10.076,42	1.528.399,63D
1027	1.02.01	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	10.350,67D	0,00	0,00	10.350,67D
1032	1.02.01.04	DEPOSITOS JUDICIAIS LP	10.350,67D	0,00	0,00	10.350,67D
1033	1.02.01.04.0001	DEPOSITOS JUDICIAIS LP	10.350,67D	0,00	0,00	10.350,67D
1036	1.02.02	INVESTIMENTOS	1.014.098,45D	0,00	0,00	1.014.098,45D
1038	1.02.02.02	INVESTIMENTO EM PRECATORIOS	1.004.158,45D	0,00	0,00	1.004.158,45D
2859	1.02.02.02.0001	INVESTIMENTO EM PRECATÓRIOS	1.004.158,45D	0,00	0,00	1.004.158,45D
1039	1.02.02.03	OUTRAS PARTICIPAÇÕES	9.940,00D	0,00	0,00	9.940,00D
2579	1.02.02.03.0005	CREACRED - COOPERATIVA DE CRÉDITO	7.500,00D	0,00	0,00	7.500,00D
3660	1.02.02.03.3660	PARTICIPACAO - BANCO SICREDI	2.440,00D	0,00	0,00	2.440,00D
1041	1.02.03	IMOBILIZADO	406.143,06D	107.883,87	10.076,42	503.950,51D
1042	1.02.03.01	CUSTO DO IMOBILIZADO BRUTO	4.593.221,34D	0,00	0,00	4.593.221,34D
161	1.02.03.01.0001	TERRENOS	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
163	1.02.03.01.0003	BENFEITORIAS EM IMOVEL LOCADO	108.122,13D	0,00	0,00	108.122,13D
164	1.02.03.01.0004	INSTALAÇÕES	1.293,58D	0,00	0,00	1.293,58D
167	1.02.03.01.0007	FERRAMENTAS	49.544,05D	0,00	0,00	49.544,05D
168	1.02.03.01.0008	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.719.580,58D	0,00	0,00	3.719.580,58D
170	1.02.03.01.0010	MOVEIS E UTENSILIOS	35.511,39D	0,00	0,00	35.511,39D
2726	1.02.03.01.0011	EQUIPAMENTOS ELETRONICOS DE DADOS	848,67D	0,00	0,00	848,67D
172	1.02.03.01.0012	VALOR JUSTO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	552.832,39D	0,00	0,00	552.832,39D
174	1.02.03.01.0014	EQUIP ELETRONICO DE DADOS	56.911,63D	0,00	0,00	56.911,63D
2925	1.02.03.01.2925	BENFEITORIA EM IMOVEL LOCADO - BAIRRO BOA VISTA	38.576,92D	0,00	0,00	38.576,92D
1043	1.02.03.02	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	4.187.078,28C	107.883,87	10.076,42	4.089.270,83C
182	1.02.03.02.0002	(-) DEPR S/BENF EM IMOVEL LOCADO	66.828,58C	0,00	354,09	67.182,67C
183	1.02.03.02.0003	(-) DEPR S/INSTALAÇOES	1.293,58C	0,00	0,00	1.293,58C
185	1.02.03.02.0005	(-) DEPRE S/MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.317.374,89C	0,00	9.522,30	3.326.897,19C
186	1.02.03.02.0006	(-) DEPR S/MOVEIS E UTENSILIOS	35.071,74C	0,00	24,65	35.096,39C
187	1.02.03.02.0007	(-) DEPR S/FERRAMENTAS	48.636,79C	0,00	0,00	48.636,79C
188	1.02.03.02.0008	(-) DEPR S/EQUIP ELETRONICOS DE DADOS	55.954,01C	0,00	116,37	56.070,38C
189	1.02.03.02.0009	(-) DEPR S/VALOR JUSTO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	660.716,26C	107.883,87	0,00	552.832,39C
3771	1.02.03.02.3771	(-) DEPR S/ BENF EM IMOVEL LOCADO - BOA VISTA	1.202,43C	0,00	59,01	1.261,44C
1044	1.02.04	INTANGIVEL	0,00	0,00	0,00	0,00

LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053

Digitally signed by LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053
DN: cn=B, ou=CP-Rio de Janeiro, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil, ou=RFB, ou=RFB e CPF A3, ou=DIR BRANCO, ou=20080105000106, ou=assinatura, cn=LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053
Date: 2022.11.30 11:28:22 -03'00'

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

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1045	1.02.04.01	CUSTO INTANGIVEL BRUTO	12.952,16D	0,00	0,00	12.952,16D
199	1.02.04.01.0002	SOFTWARE	12.952,16D	0,00	0,00	12.952,16D
1046	1.02.04.02	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	12.952,16C	0,00	0,00	12.952,16C
1047	1.02.04.02.0001	(-) AMORTIZAÇÃO DE SOFTWARE	12.952,16C	0,00	0,00	12.952,16C
2000	2	PASSIVO	5.374.867,70C	981.216,09	1.340.721,02	5.734.372,63C
2001	2.01	PASSIVO CIRCULANTE	10.901.005,67C	931.999,29	1.202.475,31	11.171.481,69C
2002	2.01.01	DEBITOS DE FUNCIONAMENTO	2.946.368,13C	590.960,59	514.157,15	2.869.564,69C
2003	2.01.01.01	FORNECEDORES	88.440,02C	130.976,18	146.528,86	103.992,70C
3940	2.01.01.01.526	3D METROLOGIA LTDA.	0,00	559,75	1.276,75	717,00C
3361	2.01.01.01.381	4IP TECNOLOGIA LTDA	0,00	29,00	29,00	0,00
2476	2.01.01.01.054	ACOS FAVORIT DISTRIBUIDORA LTDA-MATRIZ	1.819,65C	1.819,65	3.369,13	3.369,13C
4315	2.01.01.01.651	AMORIM EQUIPAMENTOS E MATERIAIS LTDA	0,00	255,92	255,92	0,00
4321	2.01.01.01.657	ANDREZA MESSIAS CAMAROTO 29655113850	0,00	70,10	70,10	0,00
3798	2.01.01.01.483	ARSYSTEM FERRAMENTAS E EQUIPAMENTOS LTDA	288,10C	288,10	0,00	0,00
4305	2.01.01.01.641	CENTRAL PARANAENSE DE ASSISTENCIA TECNICA E COM D	0,00	104,54	104,54	0,00
2400	2.01.01.01.006	CENTRO CLINICO GAUCHO LTDA	29.291,99C	29.291,99	48.436,15	48.436,15C
2559	2.01.01.01.089	CETRIC CENTRAL DE TRATAMENTO DE RESIDUOS SOLIDOS	5.145,00C	2.572,50	0,00	2.572,50C
2420	2.01.01.01.026	CGL CASA DAS GAXETAS IND E COM LTDA	794,49C	1.054,47	2.974,37	2.714,39C
2679	2.01.01.01.150	CLARO S/A.	61,43C	0,00	4,95	66,38C
3947	2.01.01.01.530	CLAUDIO SEBOTAIO	0,00	573,00	573,00	0,00
2415	2.01.01.01.021	COFISA COMERCIAL DE FIXADORES SAPUCAIENS	0,00	2.344,40	2.344,40	0,00
3840	2.01.01.01.498	COTTON SUPRIMENTOS CORPORATIVOS LTDA	2.200,00C	2.860,00	2.160,00	1.500,00C
4302	2.01.01.01.638	DAIANY CRYSTINA MACAGNAN 05510013990	0,00	1.176,00	1.176,00	0,00
2517	2.01.01.01.068	DDM COMERCIO DE RESIDUOS TEXTEIS LTDA	737,50C	737,50	1.287,50	1.287,50C
4314	2.01.01.01.650	DELFI SOLUCOES INDUSTRIAIS LTDA	0,00	40,00	40,00	0,00
4312	2.01.01.01.648	DIGEL ELETRICA LTDA	0,00	764,92	764,92	0,00
4310	2.01.01.01.646	DJ LED ELETRICA COMERCIO DE MATERIAL ELETRICO LTDA	0,00	1.152,80	1.152,80	0,00
4303	2.01.01.01.639	DKA AUTOMACAO INDUSTRIAL LTDA	0,00	479,80	479,80	0,00
4090	2.01.01.01.562	ELETRO GONCALVES LTDA	0,00	208,98	208,98	0,00
4313	2.01.01.01.649	ELETROBOL EQUIPAMENTOS LTDA	0,00	0,00	160,00	160,00C
2414	2.01.01.01.020	ELETROPEÇAS COMERCIAL ELETRÔNICA LTDA	0,00	0,00	465,34	465,34C
3294	2.01.01.01.361	EMPRESA RIOGRANDENSE DO CORTE LTDA.	0,00	328,58	328,58	0,00
4325	2.01.01.01.661	FG SHOPPING COMERCIO ATACADISTA LTDA	0,00	68,93	68,93	0,00
4304	2.01.01.01.640	FILIAL 0002 DEFINICAO	0,00	378,00	378,00	0,00
4319	2.01.01.01.655	FW DO BRASIL INDUSTRIAL EIRELI	0,00	0,00	2.180,00	2.180,00C
2431	2.01.01.01.037	G.A. WERLANG GESTAO E AMBIENTE LTDA	7.579,76C	2.018,84	139,32	5.700,24C
3389	2.01.01.01.383	GEWEHR MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	0,00	0,00	120,20	120,20C
4318	2.01.01.01.654	GHT EQUIPAMENTOS ELETRICOS LTDA	0,00	379,00	379,00	0,00
4091	2.01.01.01.563	GMC COMPONENTES ELETRICOS E AUTOMACAO LTDA	0,00	30,65	30,65	0,00
4308	2.01.01.01.644	GOMES TECNOLOGIA E SOLUCOES LTDA	0,00	79,71	79,71	0,00
3975	2.01.01.01.542	GREEN CARD S/A REFEICOES COMERCIO E SERVICOS	0,00	9.550,00	9.550,00	0,00
4307	2.01.01.01.643	HS AUTOMACAO INDUSTRIAL LTDA	0,00	156,00	156,00	0,00
4130	2.01.01.01.597	IELLSON ALENCAR FERREIRA EIRELI	0,00	129,93	129,93	0,00
4129	2.01.01.01.596	INWISEG ASSESSORIA EM SEGURANCA E MEDICINA DO TRA	6.986,73C	5.277,34	0,00	1.709,39C
3865	2.01.01.01.518	JC LOGISTICA LTDA	0,00	0,00	55,79	55,79C
3657	2.01.01.01.448	JMV TRATAMENTO E REVESTIMENTO LTDA	1.687,20C	3.059,20	1.372,00	0,00
4089	2.01.01.01.561	JORGE GARCIA ORENGO	0,00	0,00	2.490,00	2.490,00C
3217	2.01.01.01.343	KALKMANN ADVOGADOS ASSOSSIADOS	0,00	7.360,00	7.360,00	0,00
4309	2.01.01.01.645	LELELE ARTEFATOS EM MDF LTDA	0,00	25,11	25,11	0,00
4311	2.01.01.01.647	LIMUS VARIEDADES LTDA	0,00	80,09	80,09	0,00
4306	2.01.01.01.642	LUAN DE SOUZA MONTALVAO 41857223896	0,00	1.110,76	1.110,76	0,00
2664	2.01.01.01.147	M A DE AZEVEDO REFEICOES	0,00	16.176,42	16.176,42	0,00
2953	2.01.01.01.257	METALTÉCNICA METALÚRGICA LTDA	12.080,40C	3.355,80	0,00	8.724,60C
3814	2.01.01.01.493	METALZINCO METALURGIA E ZINCAGEM LTDA	2.470,00C	2.470,00	3.351,50	3.351,50C
4088	2.01.01.01.560	MTQ SERVICOS DE METROLOGIA LTDA - EPP	450,00C	450,00	0,00	0,00
4322	2.01.01.01.658	MULTI LOJA COMERCIO ELETRONICO LTDA	0,00	72,54	72,54	0,00
4316	2.01.01.01.652	MUTTER DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS ELETRICOS LTDA	0,00	87,30	87,30	0,00
4323	2.01.01.01.659	NKF COM. IMP. EXP. MAT. ELETRICO E ELETRONICOS LTDA	0,00	104,43	104,43	0,00
3817	2.01.01.01.496	NOBREGA & NOBREGA COM DE MAT ELET LTDA	0,00	55,00	55,00	0,00
4324	2.01.01.01.660	PERON - INOX FIXADORES EIRELI	0,00	90,70	90,70	0,00
3711	2.01.01.01.452	POLY-BELT INDUSTRIA E COMERCIO DE ACESSORIOS INDU	0,00	189,90	189,90	0,00
3845	2.01.01.01.500	PORTORROL DISTRIBUIDORA LTDA EPP	1.019,07C	509,53	0,00	509,54C
3858	2.01.01.01.511	PORTORROL DISTRIBUIDORA LTDA EPP	0,00	0,00	4.523,57	4.523,57C
2994	2.01.01.01.267	QUINTINO E LEAO COM DE COMB LTDA	0,00	2.170,78	2.170,78	0,00
4238	2.01.01.01.616	RA MARTINS BORGES NEGOCIOS LTDA	0,00	276,00	276,00	0,00
3468	2.01.01.01.399	RACISUL AUTOMACAO LTDA	0,00	1.840,00	1.840,00	0,00
4249	2.01.01.01.627	RETIBURGO RETIFICA TECNICA DE PRECISAO LTDA	0,00	702,00	702,00	0,00
4092	2.01.01.01.564	RIZZA & CAPELETTI CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.	0,00	4.296,15	4.296,15	0,00
3496	2.01.01.01.408	ROMA GESTAO EM NEGOCIOS LTDA	0,00	488,00	976,00	488,00C
4230	2.01.01.01.608	RUMO SHOP COMERCIO DE PRODUTOS LTDA	0,00	870,00	870,00	0,00
3543	2.01.01.01.413	SEBRAE- SERV APOIO MICRO PEQ EMPRESAS RS	0,00	924,96	924,96	0,00
2407	2.01.01.01.013	SERVIÇO MANUT DA INDUSTRIA	413,69C	0,00	231,40	645,09C
2480	2.01.01.01.058	SIMETRIZA MANUT IND LTDA	0,00	0,00	1.815,00	1.815,00C
3553	2.01.01.01.421	SO ESFERAS COMERCIO DE ESFERAS LTDA	0,00	0,00	1.425,12	1.425,12C
2403	2.01.01.01.009	SUPERGASBRAS ENERGIA LTDA	779,94C	2.412,70	2.583,95	951,19C
4084	2.01.01.01.557	TAVELLI INDUSTRIA METALURGICA LTDA.	13.050,00C	7.500,00	0,00	5.550,00C
3215	2.01.01.01.342	TECNOCROMO CROMAGEM INDUSTRIAL LTDA	0,00	3.280,00	3.280,00	0,00

LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053

LAURI AUGUSTO BENCKE

Reg. no CRC - RS sob o No. RS-051671/O-7

CPF: 560.962.080-53

ADEMIR LUIZ COSTELLA

EMPRESARIO

CPF: 252.960.350-20

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3859	2.01.01.01.512	TEKNO PARTS EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTDA.	0,00	0,00	2.070,00	2.070,00C
3659	2.01.01.01.450	TEMPERA GAUCHA TRATAMENTO TERMICO DE MET	0,00	590,00	590,00	0,00
3250	2.01.01.01.351	TERMACO IND E COM DE AC HID PNEU	0,00	2.784,13	2.784,13	0,00
2404	2.01.01.01.010	TERRA NETWORKS BRASIL S/A	144,06C	144,06	0,00	0,00
3417	2.01.01.01.388	VALACIR ANA FASSINI	0,00	404,88	404,88	0,00
2583	2.01.01.01.105	VENETO TRANSPORTES LTDA - SP - 001	0,00	0,00	395,08	395,08C
4320	2.01.01.01.656	VIA - MAX COMERCIO DE ELETROELETRONICOS - LTDA	0,00	161,40	161,40	0,00
4115	2.01.01.01.586	VIEW TECH ENGENHARIA DE AUTOMACAO	0,00	578,95	578,95	0,00
2773	2.01.01.01.181	W7 COMERCIO E DISTRIBUICAO LTDA.	1.441,01C	1.441,01	0,00	0,00
4317	2.01.01.01.653	WECC COMERCIAL LTDA.	0,00	133,98	133,98	0,00
2005	2.01.01.04	DEBITOS TRABALHISTAS	698.977,41C	302.862,04	277.847,90	673.963,27C
227	2.01.01.04.0001	PENSAO ALIMENTICIA	4.590,02C	4.590,02	5.113,14	5.113,14C
220	2.01.01.04.0001	PRO-LABORE A PAGAR	7.001,00C	7.001,00	7.000,00	7.000,00C
221	2.01.01.04.0001	SALARIOS A PAGAR	146.237,00C	146.237,00	127.962,00	127.962,00C
222	2.01.01.04.0002	INSS A RECOLHER	457.092,02C	75.348,64	64.628,77	446.372,15C
223	2.01.01.04.0003	FGTS A RECOLHER	58.870,02C	25.112,96	28.933,08	62.690,14C
228	2.01.01.04.0003	RESCISAO A PAGAR	7.548,03C	27.787,69	29.609,67	9.370,01C
224	2.01.01.04.0004	IRRF RETIDO S/SALARIOS	15.748,88C	14.894,29	12.921,71	13.776,30C
225	2.01.01.04.0005	CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	1.755,53C	1.755,53	1.679,53	1.679,53C
226	2.01.01.04.0006	INSS RETIDO A RECOLHER	134,91C	134,91	0,00	0,00
3349	2.01.01.05	CREDORES	556.662,67C	39.417,85	2.311,64	519.556,46C
212	2.01.01.05.0000	NEGOCIACAO COM CREDORES - CLASSE III	556.568,88C	39.417,85	2.311,64	519.462,67C
2566	2.01.01.05.0001	EMPRÉSTIMO CONSIGNADO	93,79C	0,00	0,00	93,79C
2006	2.01.01.06	IMPOSTOS A RECOLHER	938.165,24C	95.355,71	17.368,21	860.177,74C
231	2.01.01.06.0001	PIS A RECOLHER	15.368,87C	9.876,04	1.086,65	6.579,48C
233	2.01.01.06.0003	ICMS A RECOLHER	749.256,04C	0,00	0,00	749.256,04C
235	2.01.01.06.0005	COFINS A RECOLHER	67.794,67C	45.581,69	5.015,30	27.228,28C
236	2.01.01.06.0007	CSLL A RECOLHER	7.259,83C	10.419,66	4.046,76	886,93C
237	2.01.01.06.0008	IRPJ A RECOLHER	23.457,91C	11.577,40	4.496,39	16.376,90C
3601	2.01.01.06.0010	INSS RECEITA BRUTA A RECOLHER	75.027,92C	17.900,92	2.723,11	59.850,11C
2007	2.01.01.07	IMPOSTOS RETIDOS	1.800,94C	192,05	0,00	1.608,89C
240	2.01.01.07.0002	IRRF RETIDO S/SERVIÇOS A RECOLHER	59,30C	59,30	0,00	0,00
241	2.01.01.07.0003	INSS RETIDO A RECOLHER	1.033,98C	0,00	0,00	1.033,98C
242	2.01.01.07.0004	ISSQN RETIDO A RECOLHER	645,16C	70,25	0,00	574,91C
2845	2.01.01.07.0005	3208 IRRF RETIDO S/ALUGUEIS	62,50C	62,50	0,00	0,00
2010	2.01.01.12	PROVISÕES TRABALHISTAS	662.321,85C	22.156,76	70.100,54	710.265,63C
281	2.01.01.12.0001	PROVISOES DE FERIAS	345.214,02C	12.500,88	33.117,87	365.831,01C
282	2.01.01.12.0002	INSS S/PROVISOES DE FERIAS	55.488,41C	8.175,40	4.425,28	51.738,29C
283	2.01.01.12.0003	FGTS S/PROVISOES DE FERIAS	28.883,82C	1.004,45	2.637,32	30.516,69C
284	2.01.01.12.0004	PROVISOES DE 13 SALARIOS	185.826,26C	0,00	23.906,86	209.733,12C
285	2.01.01.12.0005	INSS S/PROVISOES DE 13 SALARIOS	31.868,81C	476,03	4.081,04	35.473,82C
286	2.01.01.12.0006	FGTS S/PROVISOES DE 13 SALARIOS	15.040,53C	0,00	1.932,17	16.972,70C
2080	2.01.03	EMPRESTIMOS DE SOCIOS OU TERCEIROS	7.792.243,20C	242.050,00	610.113,37	8.160.306,57C
2090	2.01.03.02	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	7.792.243,20C	242.050,00	610.113,37	8.160.306,57C
2850	2.01.03.02.0005	EMPRÉSTIMO RECEBIDO DE PETRO PEÇAS INDUSTRIA MET/	7.792.243,20C	242.050,00	610.113,37	8.160.306,57C
2100	2.01.04	DEBITOS DE PARCELAMENTOS	162.394,34C	98.988,70	78.204,79	141.610,43C
2101	2.01.04.01	PARCELAMENTOS FISCAIS	160.979,96C	26.164,17	0,00	134.815,79C
327	2.01.04.01.0007	ICMS PARCELAMENTO	626,85C	0,00	0,00	626,85C
3246	2.01.04.01.001	IRF S/SALARIO PARCELAMENTO	1.333,58C	1.333,58	0,00	0,00
3780	2.01.04.01.003	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO DEBITOS PGFN 60X	82.740,25C	19.728,08	0,00	63.012,17C
3782	2.01.04.01.004	PARCELAMENTO PGFN - DEMAIS DEBITOS 145X	76.279,28C	5.102,51	0,00	71.176,77C
3573	2.01.04.02	DÉBITOS PGFN	1.414,38C	72.824,53	78.204,79	6.794,64C
3134	2.01.04.02.000	PARCELAMENTO PGFN 144 MESES - DEMAIS DEBITOS	173,01C	99,56	0,00	73,45C
3136	2.01.04.02.000	PARCELAMENTO PGFN 145 MESES - DEMAIS DEBITOS	326,59C	60.180,73	63.708,06	3.853,92C
3135	2.01.04.02.000	PARCELAMENTO PGFN 60 MESES - DEBITOS PREVIDENCIAR	914,78C	12.544,24	14.496,73	2.867,27C
2110	2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	3.370.201,76C	0,00	71.824,30	3.442.026,06C
2111	2.02.01	DÉBITOS DE FINANCIAMENTO	1.484.248,00C	0,00	0,00	1.484.248,00C
2120	2.02.01.04	OUTRAS CONTAS	1.484.248,00C	0,00	0,00	1.484.248,00C
2121	2.02.01.04.0000	CREDORES DIVERSOS - LP	1.484.248,00C	0,00	0,00	1.484.248,00C
2160	2.02.02	DEBITOS DE PARCELAMENTOS	1.885.953,76C	0,00	71.824,30	1.957.778,06C
2161	2.02.02.01	PARCELAMENTOS FISCAIS LP	1.885.953,76C	0,00	71.824,30	1.957.778,06C
3137	2.02.02.01.000	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS 144 MESES	18.103,19C	0,00	0,00	18.103,19C
3139	2.02.02.01.000	PARCELAMENTO PGFN 145 MESES - DEMAIS DEBITOS	52.381,05C	0,00	59.780,50	112.161,55C
3138	2.02.02.01.000	PARCELAMENTO PGFN 60 MESES - DEBITOS PREVIDENCIAR	120.082,29C	0,00	12.043,80	132.126,09C
3248	2.02.02.01.0014	PARCELAMENTO IRRF LP	9.283,70C	0,00	0,00	9.283,70C
3783	2.02.02.01.0016	PARCELAMENTO PGFN TRANSACAO EXCEPCIONAL PREVIDEI	1.686.103,53C	0,00	0,00	1.686.103,53C
2190	2.05	PATRIMONIO LÍQUIDO	8.896.339,73D	49.216,80	66.421,41	8.879.135,12D
2191	2.05.01	CAPITAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C

ADEMIR LUIZ COSTELLA
EMPRESARIO
CPF: 252.960.350-20

Lauri Augusto Benckne56096208053

Lauri Augusto Benckne
Reg. no CRC - RS sob o Nr. RS-051671/O-7
CPF: 560.962.080-53

Digitally signed by LAURI AUGUSTO BENCKNE56096208053
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil
RFP, ou=RS, ou=CPF, AL, serial=53, email=56096208053@rs.fazenda.gov.br, c=br, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil
RFP, ou=RS, ou=CPF, AL, serial=53, email=56096208053@rs.fazenda.gov.br
Date: 2022.11.30 11:29:42 -03'00'

LAURI AUGUSTO
CENCKE:56096208053
LAURI AUGUSTO BENCKE
 Reg. no CRC - RS sob o No. RS-051671/O-7
 CPF: 560.962.080-53

Digitally signed by LAURI AUGUSTO BENCKE-56096208053
DN: cn=B, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil
RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=JEM-BRASILCO, ou=20085105000106,
ou=presencial, cn=LAURI AUGUSTO BENCKE-56096208053
Date: 2022.11.30 11:30:52 -03'00'

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
531	3.03.02.01	DESPESAS GERAIS C/ ADMINISTRACAO	521.082,83D	64.478,14	134,91	585.426,06D
2627	3.03.02.01.000	BENS DE PEQUENO VALOR - ADM	499,88D	0,00	0,00	499,88D
532	3.03.02.01.0001	SERVICOS DE TERCEIROS - JURIDICA	489.001,40D	62.826,66	134,91	551.693,15D
536	3.03.02.01.0006	ASSINATURAS E MENSALIDADES	1.683,11D	106,00	0,00	1.789,11D
538	3.03.02.01.0008	PREMIOS DE SEGUROS	981,02D	0,00	0,00	981,02D
539	3.03.02.01.0009	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	0,00	743,61	0,00	743,61D
3308	3.03.02.01.001	CUSTAS JUDICIAIS	12.535,24D	0,00	0,00	12.535,24D
542	3.03.02.01.0012	DEPRECIACOES	1.086,46D	123,20	0,00	1.209,66D
545	3.03.02.01.0015	DESPESAS DIVERSAS	0,00	166,37	0,00	166,37D
551	3.03.02.01.0021	DESPESAS DE COMUNICACOES	824,64D	61,43	0,00	886,07D
552	3.03.02.01.0022	DESPESAS C/ FRETES	5.176,22D	450,87	0,00	5.627,09D
553	3.03.02.01.0025	DESPESAS C/ ALUGUEIS	9.294,86D	0,00	0,00	9.294,86D
555	3.03.02.02	DESPESAS C/ PESSOAL DE ADMINISTR	145.101,56D	19.595,05	647,45	164.049,16D
556	3.03.02.02.0001	PRO-LABORE	115.848,00D	12.872,00	0,00	128.720,00D
560	3.03.02.02.0005	PREVIDENCIA SOCIAL	16.378,87D	1.496,46	194,83	17.680,50D
561	3.03.02.02.0006	ENCARGOS FGTS	3.576,21D	561,59	0,00	4.137,80D
562	3.03.02.02.0007	ASSIST MEDICA A EMPREGADOS	978,12C	0,00	391,24	1.369,36C
566	3.03.02.02.0010	ESTAGIOS - DA	4.422,00D	598,00	0,00	5.020,00D
3532	3.03.02.02.0014	VALE TRANSPORTE	6.460,20D	4.067,00	0,00	10.527,20D
3533	3.03.02.02.0016	REFEICOES ALIMENTARES	605,60C	0,00	61,38	666,98C
589	3.03.04	DESPESAS TRIBUTARIAS	6.318,45D	2.376,00	0,00	8.694,45D
590	3.03.04.01	IMPOSTOS E TAXAS	6.318,45D	2.376,00	0,00	8.694,45D
591	3.03.04.01.0001	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	730,98D	0,00	0,00	730,98D
592	3.03.04.01.0002	CONTRIBUICAO SINDICAL	5.587,47D	2.376,00	0,00	7.963,47D
600	3.04	RESULTADO FINANCEIRO	36.159,51D	26.352,44	12.629,08	49.882,87D
601	3.04.01	RECEITAS FINANCEIRAS	25.441,59C	8,19	12.629,08	38.062,48C
602	3.04.01.01	RECEITAS FINANCEIRAS	25.441,59C	8,19	12.629,08	38.062,48C
603	3.04.01.01.0001	JUROS RECEBIDOS S/DUPLICS.	32,48C	0,00	0,00	32,48C
604	3.04.01.01.0002	DESCONTOS S/DUPLICS.	172,91C	8,19	0,06	164,78C
607	3.04.01.01.0005	VARIACAO MONETARIA ATIVA	25.236,20C	0,00	12.629,02	37.865,22C
570	3.04.02	DESPESAS FINANCEIRAS	61.601,10D	26.344,25	0,00	87.945,35D
571	3.04.02.01	DESPESAS GERAIS FINANCEIRAS	61.601,10D	26.344,25	0,00	87.945,35D
572	3.04.02.01.0001	DESPESAS BANCARIAS	5.020,85D	859,60	0,00	5.880,45D
573	3.04.02.01.0002	JUROS DE MORA S/DUPLICATAS	231,35D	42,79	0,00	274,14D
574	3.04.02.01.0003	MULTAS E MORAS FISCAIS	25.440,38D	5.805,20	0,00	31.245,58D
3391	3.04.02.01.0004	JUROS S/ PARCELAMENTO	7.135,36D	0,00	0,00	7.135,36D
576	3.04.02.01.0005	JUROS S/EMPRESTIMOS	14.738,04D	18.972,27	0,00	33.710,31D
581	3.04.02.01.0010	DESCONTOS CONCEDIDOS	6.699,66D	664,39	0,00	7.364,05D
587	3.04.02.01.0014	JUROS PASSIVOS	2.335,46D	0,00	0,00	2.335,46D
647	3.10	CONTA AUXILIAR	44.258,61D	8.543,15	0,00	52.801,76D
648	3.10.01	RESULTADO DO EXERCICIO	44.258,61D	8.543,15	0,00	52.801,76D
2803	3.10.01.01	RESULTADO DO EXERCICIO	44.258,61D	8.543,15	0,00	52.801,76D
650	3.10.01.01.0003	(-) CSLL ESTIMADO/PRESUMIDO	20.487,78D	4.046,76	0,00	24.534,54D
651	3.10.01.01.0003	(-) IRPJ ESTIMADO/PRESUMIDO	23.770,83D	4.496,39	0,00	28.267,22D

RESUMO DO BALANCETE				
ATIVO	2.547.691,80D	1.364.900,08	1.404.896,01	2.507.695,87D
PASSIVO	5.374.867,70C	981.216,09	1.340.721,02	5.734.372,63C
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO	2.827.175,90D	679.901,70	280.400,84	3.226.676,76D
CONTAS DEVEDORAS	5.374.867,70D	2.044.801,78	1.685.296,85	5.734.372,63D
CONTAS CREDORAS	5.374.867,70C	981.216,09	1.340.721,02	5.734.372,63C
RESULTADO DO MES	0,00	399.500,86	0,00	399.500,86D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.827.175,90D	3.226.676,76	0,00	3.226.676,76D
ADEMIR LUIZ COSTELLA EMPRESARIO CPF: 252.960.350-20 LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053 LAURI AUGUSTO BENCKE Reg. no CRC - RS sob o No. RS-051671/O-7 CPF: 560.962.080-53				

Digitally signed by LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053
DN: c=BR, o=CPF Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RPB e CPF AL, ou=SEM BRANCO,
ou=20085105000106, ou=provincial, cn=LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053
Date: 2022.11.30 13:15:51 -03'00'

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1000	1	ATIVO	20.597.935,03D	10.043.845,38	9.006.127,06	21.635.653,35D
1001	1.01	ATIVO CIRCULANTE	16.161.569,79D	9.993.019,53	8.964.118,01	17.190.471,31D
1002	1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	701.840,80D	5.441.139,94	5.990.480,10	152.500,64D
1004	1.01.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	701.840,80D	5.441.139,94	5.990.480,10	152.500,64D
13	1.01.01.02.0007	BANCO SICREDI SA	565,68D	3.948.139,94	3.948.600,10	105,52D
18	1.01.01.02.0013	BANCO CREACRED - RS	838,09D	0,00	0,00	838,09D
14	1.01.01.02.0014	GRAFENO DIGITAL	700.437,03D	1.493.000,00	2.041.880,00	151.557,03D
1007	1.01.02	CREDITOS	14.650.220,30D	3.743.675,96	2.164.129,22	16.229.767,04D
1008	1.01.02.01	CLIENTES NACIONAIS	5.161.577,60D	2.895.092,66	1.691.261,85	6.365.408,41D
2333	1.01.02.01.000	CBC-COMPANHIA BRASILEIRA DE CARTUCHOS	4.827.490,38D	2.756.626,23	1.579.409,34	6.004.707,27D
2483	1.01.02.01.000	CORTIACO METALURGICA EIRELI	33.600,00D	0,00	0,00	33.600,00D
2334	1.01.02.01.000	FORJAS TAURUS SA	93.050,68D	0,00	0,00	93.050,68D
2331	1.01.02.01.000	FUNDICAO CONCORDIA LTDA	34.390,03D	0,00	0,00	34.390,03D
2332	1.01.02.01.000	HIMACO HIDRAULICOS E MAQUINAS IND E COM	8.006,20D	5.598,08	8.006,20	5.598,08D
2442	1.01.02.01.000	POLIMETAL METALURGICA E PLASTICOS LTDA	53.914,00D	0,00	0,00	53.914,00D
2910	1.01.02.01.000	STARA S/A IND. DE IMP. AGRICOLAS - CARAZINHO	99.002,09D	81.571,75	103.846,31	76.727,53D
2969	1.01.02.01.000	STARA S/A IND. DE IMP. AGRICOLAS - NAO ME TOQUE	4.844,22D	0,00	0,00	4.844,22D
2657	1.01.02.01.000	TMSA - TECNOLOGIA EM MOVIMENTACAO S/A	0,00	51.296,60	0,00	51.296,60D
3107	1.01.02.01.130	CAPELLARI SERVICOS DE USINAGEM EIRELI	7.280,00D	0,00	0,00	7.280,00D
1013	1.01.02.05	IMPOSTOS A RECUPERAR	951.422,30D	78.475,44	3.638,00	1.026.259,74D
51	1.01.02.05.0001	ICMS A RECUPERAR	548.802,20D	60.599,32	1.899,96	607.501,56D
52	1.01.02.05.0002	IPI A RECUPERAR	387.367,04D	17.876,12	1.738,04	403.505,12D
57	1.01.02.05.0006	ICMS S/IMOBILIZADO A RECUPERAR	15.253,06D	0,00	0,00	15.253,06D
2805	1.01.02.06	IMPOSTOS A COMPENSAR	1.299,06D	0,00	0,00	1.299,06D
1062	1.01.02.06.001	IPI A COMPENSAR	1.299,06D	0,00	0,00	1.299,06D
1016	1.01.02.10	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	40.943,32D	63.216,52	52.951,21	51.208,63D
89	1.01.02.10.0001	ADIANTAMENTO 13º SALARIO	25.715,00D	34.950,00	30.350,00	30.315,00D
88	1.01.02.10.0002	ARREDONDAMENTO DE SALARIOS	10,84D	0,00	0,00	10,84D
90	1.01.02.10.0003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	4.297,48D	28.266,52	22.601,21	9.962,79D
100	1.01.02.10.0004	EMPRESTIMO A FUNCIONARIOS	10.920,00D	0,00	0,00	10.920,00D
1017	1.01.02.11	ADIANTAMENTO DE DESPESAS	353.205,54D	45.994,77	174.228,16	224.972,15D
79	1.01.02.11.0001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	353.205,54D	45.994,77	174.228,16	224.972,15D
1019	1.01.02.13	EMPRESTIMOS PARA SÓCIOS	300.312,48D	100.000,00	0,00	400.312,48D
2471	1.01.02.13.0001	EMPRESTIMO SOCIA CAROLINE COSTELLA FOERTH	300.312,48D	100.000,00	0,00	400.312,48D
1020	1.01.02.14	EMPRESTIMOS PARA TERCEIROS	7.841.460,00D	560.896,57	242.050,00	8.160.306,57D
2472	1.01.02.14.0001	FERCORTE IND.MET.LTDA	7.841.460,00D	560.896,57	242.050,00	8.160.306,57D
1022	1.01.03	ESTOQUES	809.508,69D	808.203,63	809.508,69	808.203,63D
1024	1.01.03.02	ESTOQUES DE MATERIAIS	809.508,69D	808.203,63	809.508,69	808.203,63D
104	1.01.03.02.0002	MATERIAIS AUXILIARES	264.076,76D	547.329,75	264.076,76	547.329,75D
102	1.01.03.02.0003	MATERIAS PRIMAS	545.431,93D	260.873,88	545.431,93	260.873,88D
1026	1.02	ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.436.365,24D	50.825,85	42.009,05	4.445.182,04D
1036	1.02.02	INVESTIMENTOS	14.707,23D	0,00	0,00	14.707,23D
1039	1.02.02.03	OUTRAS PARTICIPAÇÕES	14.707,23D	0,00	0,00	14.707,23D
146	1.02.02.03.0002	BANCO SICREDI - INVESTIMENTO	12.704,64D	0,00	0,00	12.704,64D
147	1.02.02.03.0003	BANCO CREACRED - INVESTIMENTO	2.002,59D	0,00	0,00	2.002,59D
1041	1.02.03	IMOBILIZADO	4.417.660,61D	50.825,85	41.470,27	4.427.016,19D
1042	1.02.03.01	CUSTO DO IMOBILIZADO BRUTO	5.250.403,69D	50.825,85	0,00	5.301.229,54D
169	1.02.03.01.0000	INSTALACOES	6.500,00D	8.000,00	0,00	14.500,00D
171	1.02.03.01.0001	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	14.575,97D	0,00	0,00	14.575,97D
166	1.02.03.01.0006	VEICULOS	367.920,00D	0,00	0,00	367.920,00D
168	1.02.03.01.0008	MAQUINAS E ACESSORIOS	4.253.169,63D	11.375,85	0,00	4.264.545,48D
170	1.02.03.01.0010	MOVEIS E UTENSILIOS	101.235,93D	0,00	0,00	101.235,93D
2729	1.02.03.01.0011	BENFEITORIA EM IMOVEL LOCADO	79.870,62D	31.450,00	0,00	111.320,62D
2925	1.02.03.01.2925	BENFEITORIA EM IMOVEL LOCADO - BAIRRO BOA VISTA - S	425.152,44D	0,00	0,00	425.152,44D
3015	1.02.03.01.3015	TELEFONE	1.979,10D	0,00	0,00	1.979,10D
1043	1.02.03.02	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	832.743,08C	0,00	41.470,27	874.213,35C
188	1.02.03.02.000	(-) DEPRE S/FERRAMENTAS	911,20C	0,00	53,60	964,80C
187	1.02.03.02.000	(-) DEPRE S/TELEFONES/COMUNICACAO	280,33C	0,00	16,49	296,82C
189	1.02.03.02.000	(-) DEPREC S/INSTALACOES	211,26C	0,00	73,53	284,79C
2786	1.02.03.02.0001	(-) DEPRE S/ EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	12.151,25C	0,00	514,78	12.666,03C
184	1.02.03.02.0004	(-) DEPRE S/VEICULOS	36.370,89C	0,00	2.911,83	39.282,72C
185	1.02.03.02.0005	(-) DEPRE S/MAQUINAS E ACESSÓCIOS	737.526,25C	0,00	35.447,13	772.973,38C
186	1.02.03.02.0006	(-) DEPR S/MOVEIS E UTENSILIOS	10.762,73C	0,00	879,79	11.642,52C
2730	1.02.03.02.0007	(-) DEPRE S/ BENFEITORIA EM IMOVEL LOCADO	8.857,02C	0,00	368,04	9.225,06C
2926	1.02.03.02.2926	(-) DEPRE S/ BENFEITORIA EM IMOVEL LOCADO - BOA VIST	25.672,15C	0,00	1.205,08	26.877,23C
1044	1.02.04	INTANGIVEL	3.997,40D	0,00	538,78	3.458,62D
1045	1.02.04.01	CUSTO INTANGIVEL BRUTO	32.326,80D	0,00	0,00	32.326,80D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
199	1.02.04.01.0002	SOFTWARE	32.326,80D	0,00	0,00	32.326,80D
1046	1.02.04.02	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	28.329,40C	0,00	538,78	28.868,18C
1047	1.02.04.02.0001	(-) AMORTIZAÇÃO DE SOFTWARE	28.329,40C	0,00	538,78	28.868,18C

CAROLINE GOULART COSTELA FOERTH
SOCIA ADMINISTRADORA
CPF: 995.141.500-82

LAURI AUGUSTO
BENCKE:5609620805
3

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

Digitally signed by LAURI AUGUSTO
BENCKE:56096208053
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita
Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=EM
BRANCO, ou=20085105000106, ou=presencial,
cn=LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053
Date: 2022.11.30 11:18:48 -03'00'

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2000	2	PASSIVO	14.382.853,13C	2.923.280,06	2.727.919,27	14.187.492,34C
2001	2.01	PASSIVO CIRCULANTE	6.010.743,14C	2.923.280,06	2.308.315,67	5.395.778,75C
2002	2.01.01	DEBITOS DE FUNCIONAMENTO	3.476.736,86C	2.040.110,84	1.859.772,98	3.296.399,00C
2003	2.01.01.01	FORNECEDORES	1.682.376,23C	1.037.065,84	794.276,16	1.439.586,55C
2564	2.01.01.01.000	3D METROLOGIA LTDA.	0,00	0,00	580,50	580,50C
2741	2.01.01.01.000	A J DISTRIB DE MAT ELETRICO LTDA ME	643,84C	643,84	0,00	0,00
2356	2.01.01.01.000	ACPLAST IND E COM DE PLASTICOS LTDA	0,00	0,00	1.053,60	1.053,60C
2390	2.01.01.01.000	ALAMO SOLUCOES EM USINAGEM - EIRELI	135.700,00C	47.200,00	59.000,00	147.500,00C
3252	2.01.01.01.679	ALLTECH TOOLS DO BRASIL LTDA	9.871,71C	9.871,71	0,00	0,00
2888	2.01.01.01.000	ANFEER-N INDUSTRIA DE FERRAMENTAS LTDA	6.326,20C	3.163,10	0,00	3.163,10C
2975	2.01.01.01.000	APL TRANSPORTES DE OLEOS LTDA - ME	0,00	0,00	7.683,20	7.683,20C
2899	2.01.01.01.000	ASSISTECH COMERCIO MANUTENCOES INSTALACOES ELET	24.000,00C	8.000,00	0,00	16.000,00C
3030	2.01.01.01.000	BLANCO TOOLS USINAGEM LTDA	112.114,92C	57.944,24	91.580,90	145.751,58C
3156	2.01.01.01.596	BR INDUSTRIA E COMERCIO DE BROCHAS EIRELLI	8.803,80C	8.803,80	0,00	0,00
3236	2.01.01.01.664	CAXIAS CARGAS AEREAS LTDA	0,00	0,00	2.525,00	2.525,00C
2344	2.01.01.01.000	CAXIAS CARGAS AEREAS LTDA	0,00	0,00	1.142,90	1.142,90C
2678	2.01.01.01.000	CERTA USINAGEM LTDA ME	12.135,00C	12.135,00	9.800,00	9.800,00C
2865	2.01.01.01.000	CHAVES CONSTRUTORAS ME	5.200,00C	5.200,00	0,00	0,00
2809	2.01.01.01.000	CLARO S/A	171,36C	0,00	14,43	185,79C
2470	2.01.01.01.000	COMEPLAST PROD E EQUIP P/EMBAL. LTDA	2.368,38C	2.368,38	0,00	0,00
3244	2.01.01.01.671	COMERCIO DE AÇOS DM EIRELI ME	1.531,00C	1.741,00	210,00	0,00
2745	2.01.01.01.000	COMÉRCIO DE FERRAMENTAS OLÍMPICA LTDA	9.517,63C	7.022,09	5.978,80	8.474,34C
2620	2.01.01.01.000	COMERCIO E REPRESENTACOES ENGETOOLS LTDA - ME	12.106,15C	11.408,65	8.073,00	8.770,50C
2743	2.01.01.01.000	CONESUL MATERIAIS DE ESCRITORIO LTDA	3.154,53C	2.681,53	2.315,55	2.788,55C
2859	2.01.01.01.000	CONTINENTAL FERRAM. E EQUIP. LTDA	0,00	789,00	2.600,54	1.811,54C
2869	2.01.01.01.000	CONTINENTAL FERRAM. E EQUIP. LTDA - FILIAL JOIN	1.578,00C	0,00	0,00	1.578,00C
2947	2.01.01.01.000	CR SERVICOS EM USINAGEM LTDA	0,00	2.080,00	4.630,00	2.550,00C
3253	2.01.01.01.680	CRISTIANE MEDIANEIRA DOS REIS CLARO 78057710063	4.023,50C	4.023,50	0,00	0,00
3153	2.01.01.01.594	ECOFIX ARRUELAS IND. E COM. EIRELLI - EPP	60.000,00C	30.000,00	0,00	30.000,00C
2636	2.01.01.01.000	ELIDIANE GOMES CARDOSO - ME	360,00C	580,20	220,20	0,00
2402	2.01.01.01.000	ELISABETE TATSCH BATISTA E CIA LTDA	46.025,28C	23.012,64	0,00	23.012,64C
2664	2.01.01.01.260	FABIANA FIORENZA ME	0,00	4.000,00	8.000,00	4.000,00C
2359	2.01.01.01.000	FATI FERRAMENTAS LTDA	12.041,51C	8.937,29	6.500,57	9.604,79C
2613	2.01.01.01.000	FEED TOOLS COM. DISTR. LTDA	30.728,78C	22.791,20	27.393,51	35.331,09C
2761	2.01.01.01.337	FERRAGEM MATTEI LTDA	0,00	1.735,00	2.019,50	284,50C
2631	2.01.01.01.000	FORMINTON CHEMICALS QUIMICA LTDA	945,77C	945,77	0,00	0,00
2519	2.01.01.01.000	FRANCISCO ZONTA 24894427087	6.000,00C	6.000,00	6.500,00	6.500,00C
2676	2.01.01.01.000	FRESAFER COMERCIAL LTDA	17.693,56C	5.912,59	0,00	11.780,97C
2806	2.01.01.01.000	GTOOLS FABRICAÇÃO DE FERRAMENTAS	97.520,39C	39.765,60	60.695,14	118.449,93C
2919	2.01.01.01.000	GUAJUVIRA PRODUTOS PARA CUTELARIA LTDA - ME	14.085,00C	4.695,00	1.600,00	10.990,00C
3228	2.01.01.01.656	HELEM MAGALHAES CHALME 00346299047	20.940,00C	11.691,00	4.413,00	13.662,00C
3273	2.01.01.01.696	HIDROLUB COMÉRCIO DE PEÇAS HIDRÁULICAS LTDA	0,00	0,00	1.824,50	1.824,50C
2490	2.01.01.01.000	HIDROTEC SISTEMAS HIDRAULICOS LTDA	482,73C	1.225,21	1.484,48	742,00C
2398	2.01.01.01.000	IBATECH TECNOLOGIA LTDA	3.450,33C	3.450,33	0,00	0,00
2363	2.01.01.01.000	INDILUBE IND DE LUBRIFICANTES LTDA	9.281,66C	3.808,35	0,00	5.473,31C
3187	2.01.01.01.622	INOVE SERVICOS LTDA	4.042,50C	4.042,50	4.042,50	4.042,50C
2506	2.01.01.01.000	INTRUSUL INSTRUMENTOS DE MEDICAO LTDA	3.230,00C	1.615,00	0,00	1.615,00C
3279	2.01.01.01.702	INVISEG ASSESSORIA EM SEGURANCA E MEDICINA DO TRA	0,00	0,00	6.305,65	6.305,65C
2455	2.01.01.01.000	ITW CHEMICAL PRODUCTS LTDA	3.415,00C	3.415,00	6.830,00	6.830,00C
2404	2.01.01.01.000	J. C. AFIAÇAO INDUSTRIAL LTDA - ME	20.455,81C	12.516,44	9.016,10	16.955,47C
3034	2.01.01.01.000	JC LOGISTICA LTDA	136,67C	417,94	562,54	281,27C
3148	2.01.01.01.589	JR COMERCIO DE ABRASIVOS LTDA ME	95.754,15C	46.136,99	60.623,26	110.240,42C
3232	2.01.01.01.660	LEANDRO S. CONSTRUCOES EIRELI	31.450,00C	0,00	0,00	31.450,00C
2447	2.01.01.01.000	MAKROTOOLS COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA	82.346,23C	51.125,19	41.124,67	72.345,71C
3242	2.01.01.01.669	MARCELO RICARDO DA SILVA 95856390091	2.935,00C	3.768,30	3.768,30	2.935,00C
3256	2.01.01.01.0000	MARCIA BEATRIZ DA SILVA COMERCIO DE	2.240,00C	2.240,00	2.880,00	2.880,00C
2860	2.01.01.01.000	MARISE DOS SANTOS ALMEIDA	1.810,60C	1.165,60	0,00	645,00C
2349	2.01.01.01.017	MAXITOOLS IMP EXP DIST FERRAMENTAS DE CO	0,00	0,00	1.025,00	1.025,00C
3011	2.01.01.01.000	MEGA PINT pinturas ESPECIAIS LTDA - ME	0,00	0,00	9.637,50	9.637,50C
2505	2.01.01.01.000	METALTERRA FAB. PECAS DE PRECISAO LTDA	135.196,23C	71.570,45	61.411,15	125.036,93C
3278	2.01.01.01.701	METALURGICA METALTOOL EIRELI	0,00	0,00	1.760,00	1.760,00C
2367	2.01.01.01.000	MMC METAL DO BRASIL LTDA	5.875,63C	11.938,73	7.742,09	1.678,99C
2649	2.01.01.01.249	MOTORES ELETRICOS E ASSIS.TECNICA VERSATRONIC LTD.	20.001,91C	10.103,84	0,00	9.898,07C
2738	2.01.01.01.000	MOYSES MAGALHAES FRAGA - ME	8.219,00C	8.219,00	2.913,60	2.913,60C
2374	2.01.01.01.000	NICROTEX MATERIAIS PARA POLIMENTO LTDA -	8.483,40C	6.383,40	9.892,50	11.992,50C
3264	2.01.01.01.687	ODETE JOVANI MAGALHAES MARTINS 49049844049	1.560,00C	2.030,00	470,00	0,00
3230	2.01.01.01.658	OTICAS AEB EIRELI	1.101,00C	1.101,00	385,60	385,60C
3101	2.01.01.01.556	PEB COMERCIO DE LUBRIFICANTES LTDA	9.330,00C	5.455,00	6.269,90	10.144,90C
3257	2.01.01.01.681	POLI ADVOGADOS ASSOCIADOS	1.524,00C	890,00	0,00	634,00C
2728	2.01.01.01.000	PRECIMECH SOLUCOES INDUSTRIAIS LTDA	0,00	0,00	577,50	577,50C
2362	2.01.01.01.000	PRODUQUIMICA GASES E LUBRIFICANTES IND.T	29.380,00C	20.450,00	29.380,00	38.310,00C
2584	2.01.01.01.000	R7 FERRAMENTAS LTDA. - ME	12.285,33C	7.492,67	10.300,00	15.092,66C
2717	2.01.01.01.000	REAL CENTER MATERIAIS E EQUIP. ELETR. LTDA	8.811,13C	4.405,56	2.124,10	6.529,67C
2762	2.01.01.01.000	REGOSO COM. IND. E TRANSP. DE MADEIRAS LTDA	229.354,26C	179.855,46	178.575,66	228.074,46C
3265	2.01.01.01.688	RENAN MONTANHA LIMA 02359364057	3.172,25C	3.172,25	0,00	0,00
2687	2.01.01.01.279	RETISUL RETIFICA INDL LTDA	200,00C	200,00	0,00	0,00
3248	2.01.01.01.675	ROCHA E JACQUES COM. E MANUTENCAO DE EQUIPAMENT	2.785,19C	928,39	0,00	1.856,80C
2709	2.01.01.01.000	ROMA GESTAO EM NEGOCIOS LTDA	0,00	3.992,74	7.985,48	3.992,74C
2360	2.01.01.01.000	SCHMITZ E BARRETO LTDA	1.494,62C	1.155,95	297,94	636,61C

CAROLINE GOULART COSTELA FOERTH
SOCIA ADMINISTRADORA
CPF: 995.141.500-82

LARI AUGUSTO
BENCKE:56096208053
LARI AUGUSTO BENCKE
Reg. no CRC - RS sob o No. RS-051671/O-7
CPF: 560.962.080-53

Digitally signed by LARI AUGUSTO BENCKE:s6096208053
DN: cn=B, o=CP Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, c=BR
s6096208053, ou=SEM BRANCO, ou=2088150800106, ou=procedural, cn=LARI AUGUSTO BENCKE:s6096208053
Date: 2022.11.30 11:19:34 -0300'

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2372	2.01.01.01.000	SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIA	1.362,70C	1.362,70	1.863,51	1.863,51C
3266	2.01.01.01.689	SJC QUIMICA E SERVICOS LTDA	160.000,00C	160.000,00	0,00	0,00
2972	2.01.01.01.482	STELAMARIS MULLER EIRELI	165,00C	990,00	825,00	0,00
2707	2.01.01.01.000	TEKNO PARTS EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTD	3.670,00C	1.835,00	0,00	1.835,00C
3021	2.01.01.01.000	THOMAS NUNES BOEIRA	1.320,00C	0,00	0,00	1.320,00C
2610	2.01.01.01.000	TRANSPORTES RAMAZZINI LTDA.	1.110,00C	1.110,00	1.160,00	1.160,00C
3104	2.01.01.01.559	UNITECH MANUTENCAO E COMERCIO DE PECAS EIRELI	114.584,35C	45.416,88	0,00	69.167,47C
2960	2.01.01.01.000	VALDIJU FLACH 95059075087	0,00	0,00	279,50	279,50C
2406	2.01.01.01.000	VENETO TRANSPORTES LTDA - CAMP - 006	832,86C	2.308,20	2.335,97	860,63C
2653	2.01.01.01.253	VERSATRONIC INVERSORES E CONVERSORES LTD	2.754,80C	3.444,06	2.066,66	1.377,40C
2531	2.01.01.01.000	VINICIUS NUNES LEITES	1.185,58C	1.185,58	1.257,16	1.257,16C
3016	2.01.01.01.000	VIP SUL EXPRESSAO VISUAL LTDA	0,00	0,00	748,00	748,00C
2004	2.01.01.02	CREDORES	65.415,72C	5.449,43	112,03	60.078,32C
209	2.01.01.02.0004	NEGOCIACAO COM CREDORES - CLASSE III	34.784,52C	3.295,35	0,00	31.489,17C
210	2.01.01.02.0005	NEGOCIACAO CREDORES - FORNECEDOR	30.631,20C	2.154,08	112,03	28.589,15C
2005	2.01.01.04	ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	403.977,68C	362.518,43	341.299,87	382.759,12C
227	2.01.01.04.0000	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	684,87C	684,87	691,32	691,32C
220	2.01.01.04.0000	PRO LABORE	7.000,00C	7.000,00	7.000,00	7.000,00C
2526	2.01.01.04.0001	RESCISÕES A PAGAR	699,53C	6.474,01	5.774,48	0,00
221	2.01.01.04.0001	SALARIOS A PAGAR	156.558,00C	156.558,00	149.149,00	149.149,00C
222	2.01.01.04.0002	INSS A RECOLHER	140.801,91C	113.673,00	123.596,78	150.725,69C
223	2.01.01.04.0003	FGTS A RECOLHER	24.033,77C	24.816,87	28.952,79	28.169,69C
224	2.01.01.04.0004	IRRF RETIDO S/SALARIOS	63.310,96C	47.818,56	24.526,41	40.018,81C
225	2.01.01.04.0005	CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	10.888,64C	5.493,12	1.609,09	7.004,61C
2006	2.01.01.06	IMPOSTOS A RECOLHER	363.869,44C	590.736,09	630.735,09	403.868,44C
231	2.01.01.06.0001	PIS A RECOLHER	57.902,29C	63.133,42	45.174,02	39.942,89C
235	2.01.01.06.0005	COFINS A RECOLHER	196.938,44C	291.385,05	278.798,38	184.351,77C
236	2.01.01.06.0007	CSLL A RECOLHER	37.856,47C	80.067,57	109.386,31	67.175,21C
237	2.01.01.06.0008	IRPJ A RECOLHER	71.172,24C	156.150,05	197.376,38	112.398,57C
2007	2.01.01.07	IMPOSTOS RETIDOS	21.567,68C	11.675,91	6.939,87	16.831,64C
2392	2.01.01.07.000	IRRF RETIDO S/ ALUGUEIS	4.250,78C	4.250,78	4.250,78	4.250,78C
239	2.01.01.07.0001	RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	232,50C	232,50	232,50	232,50C
240	2.01.01.07.0002	IRRF RETIDO S/SERVIÇOS A RECOLHER	1.951,81C	50,00	50,00	1.951,81C
241	2.01.01.07.0003	INSS RETIDO A RECOLHER	3.921,42C	404,80	1.224,41	4.741,03C
242	2.01.01.07.0004	ISSQN RETIDO A RECOLHER	1.551,16C	1.043,19	1.182,18	1.690,15C
2945	2.01.01.07.2945	INSS RECEITA BRUTA A RECOLHER	9.660,01C	5.694,64	0,00	3.965,37C
2010	2.01.01.12	PROVISÕES TRABALHISTAS	939.530,11C	32.665,14	86.409,96	993.274,93C
281	2.01.01.12.0001	PROVISOES DE FERIAS	491.172,60C	28.805,58	37.985,01	500.352,03C
282	2.01.01.12.0002	INSS S/PROVISOES DE FERIAS	144.100,57C	3.352,75	10.497,93	151.245,75C
283	2.01.01.12.0003	FGTS S/PROVISOES DE FERIAS	44.278,13C	506,81	3.034,57	46.805,89C
284	2.01.01.12.0004	PROVISOES DE 13 SALARIOS	191.620,85C	0,00	25.791,47	217.412,32C
285	2.01.01.12.0005	INSS S/PROVISOES DE 13 SALARIOS	52.846,53C	0,00	7.040,86	59.887,39C
286	2.01.01.12.0006	FGTS S/PROVISOES DE 13 SALARIOS	15.511,43C	0,00	2.060,12	17.571,55C
2080	2.01.03	EMPRESTIMOS DE SOCIOS OU TERCEIROS	22.105,00C	0,00	0,00	22.105,00C
2090	2.01.03.02	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	22.105,00C	0,00	0,00	22.105,00C
2091	2.01.03.02.0001	ROSANGELA FATIMA KETZER PEREIRA	22.105,00C	0,00	0,00	22.105,00C
2100	2.01.04	DEBITOS DE PARCELAMENTOS	2.511.901,28C	883.169,22	448.542,69	2.077.274,75C
2101	2.01.04.01	PARCELAMENTOS FISCAIS	86.133,30C	7.452,22	0,00	78.681,08C
2598	2.01.04.01.002	PARCELAMENTO IRRF	4.207,48C	0,00	0,00	4.207,48C
323	2.01.04.01.2835	FGTS PARCELAMENTO	76.741,45C	7.141,84	0,00	69.599,61C
322	2.01.04.01.2835	PARCELAMENTO PERT PROCURADORIA 60X	5.184,37C	310,38	0,00	4.873,99C
2102	2.01.04.02	DÉBITOS PGFN	2.425.767,98C	875.717,00	448.542,69	1.998.593,67C
3134	2.01.04.02.0000	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS 144 MESES	1.505,94C	503,63	0,00	1.002,31C
3136	2.01.04.02.0000	PARCELAMENTO PGFN 145 MESES - DEMAIS DEBITOS	13.358,95C	425.986,20	447.175,08	34.547,83C
3135	2.01.04.02.0000	PARCELAMENTO PGFN 60 MESES - DEBITOS PREVIDENCIAR	18.621,18C	6.745,56	0,00	11.875,62C
2828	2.01.04.02.2828	IRPJ PGFN	112.069,21C	112.069,21	0,00	0,00
2829	2.01.04.02.2829	IR FONTE PGFN	53.144,77C	0,00	0,00	53.144,77C
2830	2.01.04.02.2830	INSS RB PGFN	11.288,12C	69,45	1.367,61	12.586,28C
2831	2.01.04.02.2831	COFINS PGFN	262.737,82C	192.212,72	0,00	70.525,10C
2832	2.01.04.02.2832	PIS PGFN	53.907,30C	45.961,60	0,00	7.945,70C
2833	2.01.04.02.2833	CSLL PGFN	92.168,63C	92.168,63	0,00	0,00
2834	2.01.04.02.2834	INSS S/ FOLHA PGFN	1.806.966,06C	0,00	0,00	1.806.966,06C
2110	2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	3.680.391,30C	0,00	419.603,60	4.099.994,90C
3203	2.02.01	OUTRAS CONTAS - LP	228.142,00C	0,00	0,00	228.142,00C
2021	2.02.01.01	OUTRAS CONTAS - LP	228.142,00C	0,00	0,00	228.142,00C
2022	2.02.01.01.0000	CREDORES DIVERSOS - LP	228.142,00C	0,00	0,00	228.142,00C
2160	2.02.02	DEBITOS DE PARCELAMENTOS	3.452.249,30C	0,00	419.603,60	3.871.852,90C
2161	2.02.02.01	PARCELAMENTOS FISCAIS LP	3.452.249,30C	0,00	419.603,60	3.871.852,90C
3237	2.02.02.01.0000	FGTS PARCELAMENTO - LP	52.180,92C	0,00	0,00	52.180,92C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3137	2.02.02.01.0000	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS 144 MESES	94.180,01C	0,00	0,00	94.180,01C
3139	2.02.02.01.0000	PARCELAMENTO PGFN 145 MESES - DEMAIS DEBITOS	1.369.911,15C	0,00	419.603,60	1.789.514,75C
3138	2.02.02.01.0000	PARCELAMENTO PGFN 60 MESES - DEBITOS PREVIDENCIAR	1.935.977,22C	0,00	0,00	1.935.977,22C
2190	2.05	PATRIMONIO LÍQUIDO	4.691.718,69C	0,00	0,00	4.691.718,69C
2191	2.05.01	CAPITAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
2192	2.05.01.01	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
353	2.05.01.01.0001	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
2194	2.05.02	RESERVAS	6.820.922,34C	0,00	0,00	6.820.922,34C
2195	2.05.02.01	RESERVAS DE LUCROS	6.820.922,34C	0,00	0,00	6.820.922,34C
2098	2.05.02.01.0001	RESERVAS DE LUCROS	6.820.922,34C	0,00	0,00	6.820.922,34C
2203	2.05.04	RESULTADO DO EXERCICIO	2.229.203,65D	0,00	0,00	2.229.203,65D
2008	2.05.04.02	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	419.446,25D	0,00	0,00	419.446,25D
2206	2.05.04.02	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1.809.757,40D	0,00	0,00	1.809.757,40D
2207	2.05.04.02.0001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1.809.757,40D	0,00	0,00	1.809.757,40D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
382	3	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO	6.215.081,90C	2.625.542,01	3.858.621,12	7.448.161,01C
383	3.01	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	17.159.419,08C	108.983,89	2.890.602,92	19.941.038,11C
384	3.01.01	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	17.828.251,60C	1.738,04	2.890.602,92	20.717.116,48C
385	3.01.01.01	RECEITA DE VENDAS	2.034,84D	1.738,04	7.680,04	3.907,16C
386	3.01.01.01.0001	VENDAS DE PRODUTOS	2.594,05C	0,00	0,00	2.594,05C
387	3.01.01.01.0002	VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	7.680,04	7.680,04C
389	3.01.01.01.0004	(-) IPI S/ VENDAS	4.628,89D	1.738,04	0,00	6.366,93D
391	3.01.01.02	RECEITAS DE SERVIÇOS	17.830.286,44C	0,00	2.882.922,88	20.713.209,32C
393	3.01.01.02.0002	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	154.558,57C	0,00	0,00	154.558,57C
422	3.01.01.02.0005	BENEFICIAMENTO PARA TERCEIROS	17.675.727,87C	0,00	2.882.922,88	20.558.650,75C
395	3.01.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	668.832,52D	107.245,85	0,00	776.078,37D
396	3.01.02.01	IMPOSTOS S/ VENDAS	659.235,91D	107.245,85	0,00	766.481,76D
397	3.01.02.01.0001	ICMS S/ VENDAS	2.947,66D	1.899,96	0,00	4.847,62D
398	3.01.02.01.0002	PIS S/ FATURAMENTO	115.909,90D	18.760,23	0,00	134.670,13D
652	3.01.02.01.0004	COFINS S/ FATURAMENTO	534.968,82D	86.585,66	0,00	621.554,48D
399	3.01.02.01.0023	ISS	5.409,53D	0,00	0,00	5.409,53D
654	3.01.02.02	ABATIMENTO SOBRE VENDAS	9.596,61D	0,00	0,00	9.596,61D
655	3.01.02.02.0001	DEVOLUÇÕES S/ VENDAS	9.960,15D	0,00	0,00	9.960,15D
400	3.01.02.02.0004	PIS S/ DEVOLUÇÕES	64,74C	0,00	0,00	64,74C
401	3.01.02.02.0005	COFINS S/ DEVOLUÇÕES	298,80C	0,00	0,00	298,80C
402	3.02	CUSTOS	7.933.104,86D	2.175.469,69	960.899,02	9.147.675,53D
403	3.02.01	CUSTOS DOS PROD. E SERV. VENDIDOS	5.397.890,41D	1.714.519,04	935.099,16	6.177.310,29D
406	3.02.01.02	CUSTOS COM MATERIAIS	3.770.934,86D	1.545.553,61	932.566,04	4.383.922,43D
407	3.02.01.02.0001	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	1.469.968,87D	234.400,97	31.450,00	1.672.919,84D
411	3.02.01.02.0005	COMPRA MATL.DE CONSUMO	1.996.983,89D	300.846,39	450,18	2.297.380,10D
413	3.02.01.02.0007	BENEFICIAMENTO DE TERCEIROS	788.143,73D	200.797,56	14.453,73	974.487,56D
414	3.02.01.02.0008	FRETES S/COMPRAS	31,24D	0,00	0,00	31,24D
404	3.02.01.02.0009	ESTOQUE INICIAL	6.479.959,68D	809.508,69	0,00	7.289.468,37D
415	3.02.01.02.0020	(-) DEVOLUCOES DE COMPRAS	13.109,78C	0,00	727,50	13.837,28C
416	3.02.01.02.0021	(-) ESTOQUE FINAL	6.504.575,46C	0,00	808.203,63	7.312.779,09C
417	3.02.01.02.0022	(-) ICMS S/COMPRAS	315.320,01C	0,00	59.404,88	374.724,89C
418	3.02.01.02.0023	(-) IPI S/COMPRAS	131.147,30C	0,00	17.876,12	149.023,42C
440	3.02.01.03	CUSTO INDUSTRIAL FIXO	1.626.955,55D	168.965,43	2.533,12	1.793.387,86D
443	3.02.01.03.0003	MANUTENCAO DE MAQUINAS	333.475,84D	13.906,01	0,00	347.381,85D
447	3.02.01.03.0007	DEPRECIACOES	324.962,27D	41.470,27	0,00	366.432,54D
449	3.02.01.03.0009	ALUGUEIS DE MAQUINAS	0,00	1.320,00	0,00	1.320,00D
451	3.02.01.03.0011	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	281.980,50D	39.470,14	2.533,12	318.917,52D
442	3.02.01.03.0442	ENERGIA ELETRICA	686.536,94D	72.799,01	0,00	759.335,95D
2209	3.02.03	CUSTOS C/PESSOAL	2.535.214,45D	460.950,65	25.799,86	2.970.365,24D
460	3.02.03.01	CUSTO C/PESSOAL	2.535.214,45D	460.950,65	25.799,86	2.970.365,24D
461	3.02.03.01.0001	SALARIOS	1.195.241,96D	266.147,73	16.025,70	1.445.363,99D
462	3.02.03.01.0002	FERIAS	288.394,77D	34.268,20	581,92	322.081,05D
463	3.02.03.01.0003	13 SALARIOS	169.927,04D	23.066,31	0,00	192.993,35D
464	3.02.03.01.0004	PREVIDENCIA SOCIAL	633.681,50D	92.657,37	2.884,12	723.454,75D
465	3.02.03.01.0005	ENCARGOS FGTS	142.531,26D	30.112,57	506,81	172.137,02D
466	3.02.03.01.0006	INDENIZACOES TRABALHISTAS	10.568,91D	3.848,07	0,00	14.416,98D
469	3.02.03.01.0009	CONVENIO MEDICO	0,00	43,24	0,00	43,24D
473	3.02.03.01.0011	REFEICOES	66.928,42D	9.550,00	3.981,33	72.497,09D
474	3.02.03.01.0012	ASSISTENCIA MEDICA	4.244,43D	0,00	0,00	4.244,43D
2488	3.02.03.01.0012	EPI-EQUIPAMENTO PROT.PESSOAL	5.183,55D	1.257,16	0,00	6.440,71D
529	3.02.03.01.0019	VALE TRANSPORTE	18.512,61D	0,00	1.819,98	16.692,63D
490	3.03	DESPESAS OPERACIONAIS	2.271.113,33D	229.355,40	6.796,77	2.493.671,96D
491	3.03.01	DESPESAS C/VENDAS	218.047,70D	26.689,07	0,00	244.736,77D
492	3.03.01.01	DESPESAS GERAIS C/VENDAS	218.047,70D	26.689,07	0,00	244.736,77D
495	3.03.01.01.0003	ALUGUEIS	214.380,36D	26.383,29	0,00	240.763,65D
499	3.03.01.01.0007	DESPESAS DE COMUNICACOES	3.667,34D	305,78	0,00	3.973,12D
2208	3.03.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.936.108,34D	186.013,11	3.667,33	2.118.454,12D
531	3.03.02.01	DESPESAS GERAIS C/ADMINISTRACAO	809.030,10D	115.387,25	400,00	924.017,35D
2405	3.03.02.01.000	BENS DE PEQUENO VALOR	1.928,62D	0,00	0,00	1.928,62D
532	3.03.02.01.0001	SERVICOS DE TERCEIROS - JURIDICA	596.085,09D	99.992,77	400,00	695.677,86D
533	3.03.02.01.0002	SERVICOS DE TERCEIROS - FISICA	6.179,33D	0,00	0,00	6.179,33D
538	3.03.02.01.0008	PREMIOS DE SEGUROS	8.825,91D	3.897,05	0,00	12.722,96D
2788	3.03.02.01.001	DESPESAS COM VIAGENS E ESTADIAS	9.812,20D	0,00	0,00	9.812,20D
540	3.03.02.01.0010	DESPESAS C/VEICULOS	43.177,16D	2.850,00	0,00	46.027,16D
545	3.03.02.01.0015	DESPESAS DIVERSAS	116,06D	0,00	0,00	116,06D
552	3.03.02.01.0022	DESPESAS C/ FRETES	39.063,99D	7.771,41	0,00	46.835,40D
1627	3.03.02.01.0027	AMORTIZAÇÃO INTANGÍVEL	4.849,02D	538,78	0,00	5.387,80D
3004	3.03.02.01.3004	MANUTENCAO DE INSTALACOES	98.992,72D	337,24	0,00	99.329,96D
555	3.03.02.02	DESPESAS C/PESSOAL DE ADMINISTR	1.127.078,24D	70.625,86	3.267,33	1.194.436,77D
556	3.03.02.02.0001	PRO-LABORE	83.050,75D	9.236,00	0,00	92.286,75D

Lauri Augusto Bencke

LAURI AUGUSTO BENCKE

Reg. no CRC - RS sob o No. RS-051671/O-7

CPF: 560.962.080-53

Digitally signed by LAURI AUGUSTO BENCKE 56096208053
DN: c=BR, o=CP Bencke, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil,
ou=RS, ou=RS e CPF 53, ou=RS BENCKE, ou=56096208053,
ou=personal, ou=LAURI AUGUSTO BENCKE 56096208053
Date: 2022.11.30 11:21:49 -0300'

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
557	3.03.02.02.0002	SALARIOS	796.266,60D	33.677,01	544,64	829.398,97D
558	3.03.02.02.0003	FERIAS	69.053,91D	3.716,81	0,00	72.770,72D
559	3.03.02.02.0004	13 SALARIOS	23.029,51D	2.725,16	0,00	25.754,67D
560	3.03.02.02.0005	PREVIDENCIA SOCIAL	99.912,97D	12.783,13	468,63	112.227,47D
561	3.03.02.02.0006	ENCARGOS FGTS	84.546,80D	3.222,75	0,00	87.769,55D
2767	3.03.02.02.0009	VALE TRANSPORTE	376,46C	5.265,00	376,46	4.512,08D
2769	3.03.02.02.0011	ASSISTENCIA MEDICA	28.076,62C	0,00	1.512,11	29.588,73C
2770	3.03.02.02.0012	VALE REFEIÇÃO	329,22C	0,00	365,49	694,71C
589	3.03.04	DESPESAS TRIBUTARIAS	116.957,29D	16.653,22	3.129,44	130.481,07D
590	3.03.04.01	IMPOSTOS E TAXAS	116.957,29D	16.653,22	3.129,44	130.481,07D
594	3.03.04.01.0001	ICMS S/OUTRAS OPERACOES	0,00	0,00	1.194,44	1.194,44C
591	3.03.04.01.0001	IMPOSTOS E TAXAS	32.546,20D	5.975,16	0,00	38.521,36D
595	3.03.04.01.0001	IPI S/OUTRA OPERACOES	308,90C	0,00	0,00	308,90C
593	3.03.04.01.0001	IPVA	2.072,60D	0,00	0,00	2.072,60D
592	3.03.04.01.0002	CONTRIBUICAO SINDICAL	12.465,07D	1.950,48	1.935,00	12.480,55D
574	3.03.04.01.0003	MULTAS E MORAS FISCAIS	70.182,32D	8.727,58	0,00	78.909,90D
600	3.04	RESULTADO FINANCEIRO	228.216,15D	28.755,99	322,41	256.649,73D
601	3.04.01	RECEITAS FINANCEIRAS	8.130,88C	0,00	0,01	8.130,89C
602	3.04.01.01	RECEITAS FINANCEIRAS	8.130,88C	0,00	0,01	8.130,89C
603	3.04.01.01.0001	JUROS RECEBIDOS S/DUPLICS.	8.055,83C	0,00	0,00	8.055,83C
604	3.04.01.01.0002	DESCONTOS S/DUPLICS.	75,05C	0,00	0,01	75,06C
570	3.04.02	DESPESAS FINANCEIRAS	236.347,03D	28.755,99	322,40	264.780,62D
571	3.04.02.01	DESPESAS GERAIS FINANCERIAS	236.347,03D	28.755,99	322,40	264.780,62D
572	3.04.02.01.0001	DESPESAS BANCARIAS	8.207,56D	1.372,20	322,40	9.257,36D
573	3.04.02.01.0002	JUROS DE MORA S/DUPLICATAS	6.476,76D	389,48	0,00	6.866,24D
576	3.04.02.01.0005	JUROS S/EMPRESTIMOS E LIMITES	2.152,43D	0,00	0,00	2.152,43D
581	3.04.02.01.0010	DESCONTOS CONCEDIDOS	219.510,28D	26.994,31	0,00	246.504,59D
630	3.05	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	32.312,59C	0,00	0,00	32.312,59C
2641	3.05.01.01	OUTRAS RECEITAS	32.312,59C	0,00	0,00	32.312,59C
638	3.05.01.01.0010	LUCRO NA VENDA DE IMOBILIZADO	32.312,59C	0,00	0,00	32.312,59C
647	3.10	RESULTADO DO EXERCICIO	544.215,43D	82.977,04	0,00	627.192,47D
648	3.10.01	RESULTADO DO EXERCICIO	544.215,43D	82.977,04	0,00	627.192,47D
2626	3.10.01.01	RESULTADO DO EXERCICIO	544.215,43D	82.977,04	0,00	627.192,47D
650	3.10.01.01.0002	(-) CSLL ESTIMADO/PRESUMIDO	195.695,25D	31.199,74	0,00	226.894,99D
651	3.10.01.01.0003	(-) IRPJ ESTIMADO/PRESUMIDO	348.520,18D	51.777,30	0,00	400.297,48D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	20.597.935,03D	10.043.845,38	9.006.127,06	21.635.653,35D
PASSIVO	14.382.853,13C	2.923.280,06	2.727.919,27	14.187.492,34C
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO	6.215.081,90C	2.625.542,01	3.858.621,12	7.448.161,01C
CONTAS DEVEDORAS	14.382.853,13D	12.669.387,39	12.864.748,18	14.187.492,34D
CONTAS CREDORAS	14.382.853,13C	2.923.280,06	2.727.919,27	14.187.492,34C
RESULTADO DO MES	0,00	-1.233.079,11	0,00	1.233.079,11C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	6.215.081,90C	-7.448.161,01	0,00	7.448.161,01C

CAROLINE GOULART COSTELA FOERTH
SOCIA ADMINISTRADORA
CPF: 995.141.500-82

LAURI AUGUSTO
BENCKE:56096208053
LAURI AUGUSTO BENCKE
Reg. no CRC - RS sob o No. RS-051671/O-7
CPF: 560.962.080-53

Digitally signed by LAURI AUGUSTO BENCKE:56096208053
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do
Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=EM BRANCOS,
ou=20085105000106, ou=presencial, cn=LAURI AUGUSTO
BENCKE:56096208053
Date: 2022.11.30 11:22:37 -03'00'