



Utilize o QrCode para
acessar nosso portal



FERCORTE INDÚSTRIA
METALÚRGICA EIRELI ME

PETRO PEÇAS INDÚSTRIA
METALÚRGICA EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

5000013-51.2017.8.21.0035

55º Relatório Mensal Da Atividades

Competência: abril de 2023

Apresentado em junho de 2023





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

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 abril/2023 em 29/05/2023, os questionamentos enviados em 12/06/2023 foram respondidos em 14/06/2023.

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.

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			
04/02/2021	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base na Lei 11.101/05 e ocorrências datadas no curso do processo de recuperação judicial.

- Eventos ocorridos
- Não ocorrido

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.
- Registra-se que o requerimento de incorporação societária formulado pelas recuperandas, ainda pende de apreciação judicial.

RECURSOS EM ANDAMENTO

- Agravo de Instrumento nº 5111195-26.2022.8.21.7000 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. A recuperanda, em 03 de maio de 2023, interpôs recurso especial, concluso em 16/06/2023.

2. RESUMO – FERCORTE E PETRO PEÇAS

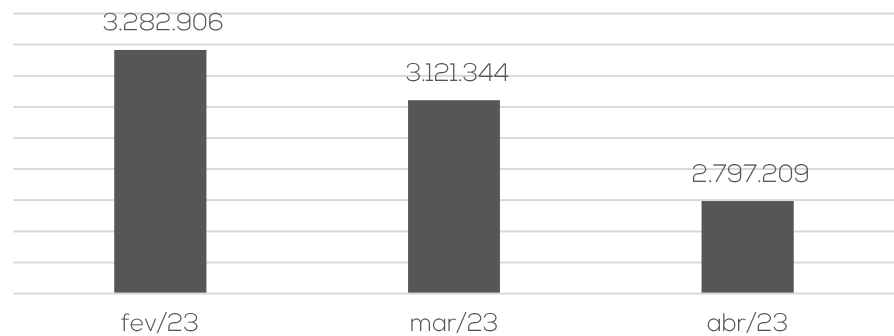


A FERCORTE e a PETRO PEÇAS são indústrias metalúrgicas que atuam no mercado de metal mecânico, com fabricação de peças e subconjuntos usinados e acabados para os segmentos automotivos, transporte, movimentação de carga, refrigeração industrial, construção civil, máquinas e equipamentos e outros serviços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

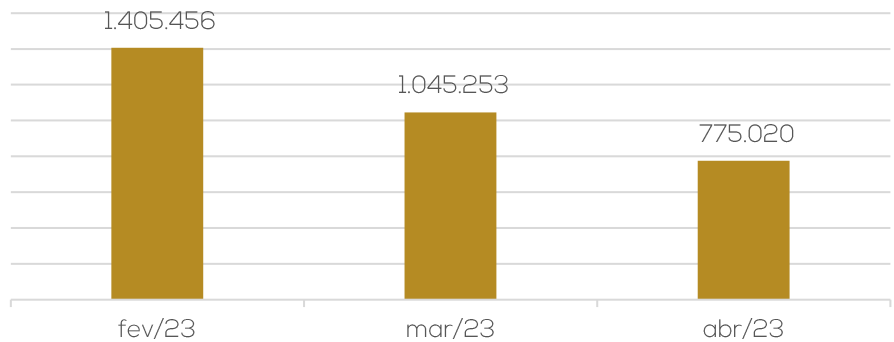
Optando por reestruturação societária visando melhoria na produtividade operacional e administrativa, as recuperandas formalizaram em janeiro/2023, pedido de incorporação da empresa Fercorte à empresa Petro Peças. Desta forma, em janeiro todos funcionários da Fercorte migraram para Petro Peças, bem como todos direitos e obrigações. A incorporação pende de autorização judicial; contudo, o processo está protocolado na junta comercial e as operações, de fato, já estão todas a cargo da Petro Peças. Os saldos contábeis do balanço da Fercorte aguardam homologação do processo de incorporação para serem integrados ao balanço da Petro Peças.

RESULTADOS

Receita líquida



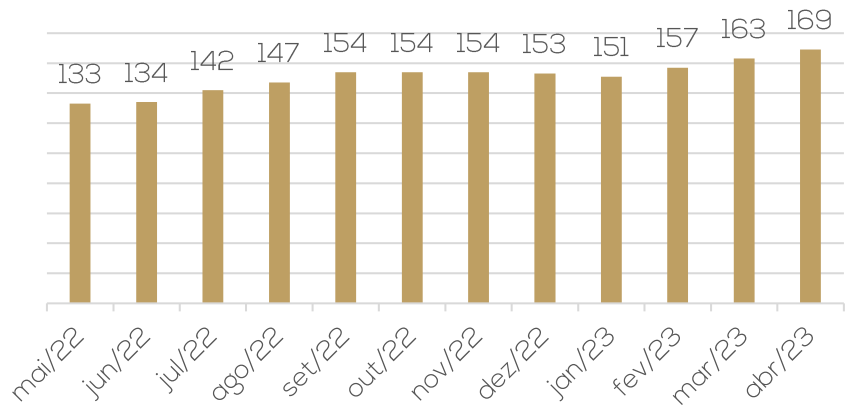
Resultado



A receita líquida da Petro Peças expôs decréscimo 10% em abril. Embora os custos e despesas operacionais tenham apresentado acréscimo, em abril o resultado foi positivo em R\$ 775 mil. Em 2023, o resultado acumulado é positivo em R\$ 3.134.662,25.

QUADRO DE COLABORADORES

Número de Funcionários



Em janeiro/2023 houve a incorporação da Fercorte à Petro Peças. Desta forma, todos funcionários da Fercorte migraram para a Petro Peças. Na competência abril houve 05 demissões e 11 admissões. Assim a Petro Peças finalizou o mês com 169 funcionários.

Os salários e os encargos que incidem sobre a folha estão sendo pagos em dia.

FLUXO DE CAIXA

FLUXO DE CAIXA PETROPEÇAS

FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS

Caixa líquido das atividades operacionais 758.553

FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Caixa líquido usado nas atividades de investimentos - 293.411

FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Caixa líquido atividades de financiamentos - 174.549

AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES 290.593

FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO 4.453.057

FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO 4.743.650

A Petro Peças gera caixa através de suas atividades operacionais e finalizou abril com caixa operacional positivo em R\$ 758,5 mil.

As atividades de investimentos, finalizaram com saldo negativo de R\$ 293,4 mil e referem-se a obras nas instalações (R\$ 153,3 mil) e aquisição de máquinas e equipamentos (R\$ 140,1 mil).

As atividades de financiamento totalizaram saldo negativo de R\$ 174,5 mil, devido a pagamentos em nome da Fercorte (R\$ 74,5 mil) e empréstimo a sócia (R\$ 100 mil)

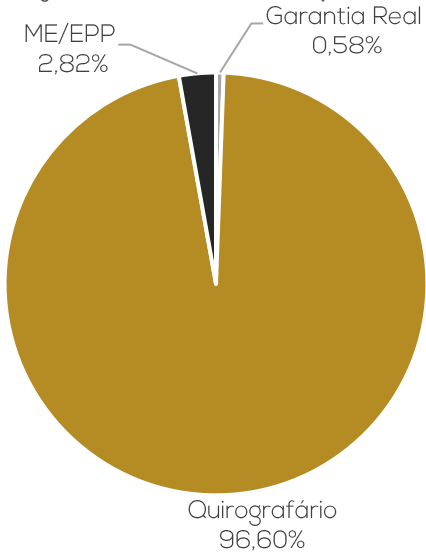
Em abril, a Petro Peças possuía no disponível o montante de R\$ 4.743.649,52.



Fercorte e Petro Peças

ENDIVIDAMENTO CONCURSAL					
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade e de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Garantia Real	1	4,55%	34.250,00	0,58%	34.250,00
Quirografário	12	63,63%	3.569.755,79	96,60%	297.479,65
ME/EPP	6	31,82%	167.001,49	2,82%	27.833,58
Total	19	100%	3.771.007,28	100%	198.474,07

Distribuição dos credores por natureza



Principais credores concursais:

CLASSE	CREDOR	VALOR
III	BANCO DO BRASIL	2.140.685,26
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 abril, o passivo extraconcursal das Recuperandas somava R\$ 21.226.567,18, sendo marcado pelos impostos, empréstimos de sócios, encargos sociais e trabalhistas e fornecedores.

Extraconcursal

Natureza	Valor
Impostos	8.844.549
Empréstimos de sócios	9.374.045
Encargos Sociais e Trabalhistas	1.948.511
Fornecedores	1.059.462

PENDÊNCIAS E ESCLARECIMENTOS

Em relação aos documentos solicitados, restaram pendentes de envio:

- Relatório de adiantamento a fornecedores desde o início do saldo;
- Relatório de adiantamento a clientes desde o início do saldo;
- Consolidação das demonstrações contábeis após homologação do processo de incorporação da Fercorte à Petro Peças.



Fercorte e Petro Peças

ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Em 16/05/2023, foi realizada reunião virtual com os representantes da empresa, com a finalidade de acompanhar a operação da empresa. Inicialmente foi informado que a incorporação da Fercorte à Petro Peças, ainda não teve apreciação do juiz no processo de RJ e a Junta Comercial ainda não homologou a operação, contudo a Petro Peças de fato, já concentra todas operações. As empresas não encontram dificuldades operacionais e seguem com investimentos em modernização e aquisição de máquinas, agregando mais precisão e capacidade de produção. O estoque Kanban exigido pelo maior cliente, CBC Cartuchos, foi utilizado pelo cliente e segue em fase de composição, até atingir o tamanho necessário para atender o contrato. A empresa finalizou adequação nas estruturas físicas para suportar energia elétrica adquirida do Mercado Livre e em junho já deve estar operando nessa modalidade de aquisição de energia. A obra de adequação ao descarte de resíduos está sendo executada para atender a solicitação dos órgãos ambientais. A Recuperanda informa que os salários e tributos correntes e parcelados, estão todos sendo pagos no prazo.

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\$ 3.569.755,79 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 abril/2023 foi pago o total de R\$ 508.100,24 referente a 12 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 abril/2023 foi pago o total de R\$ 27.892,19 referente a 12 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 3.788.147 A vencer 757.680 Pago R\$- Em atraso

Instalações

As imagens abaixo foram captadas em 06/03/2023, 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.



Reestruturação Societária

Após deliberação entre os sócios das Recuperandas, visando ganho de produtividade operacional, foi decidido pela incorporação da empresa FERCORTE INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI ME, CNPJ nº 92.820.299/0001-49 à PETRO PEÇAS INDÚSTRIA METALÚRGICA EIRELI, CNPJ nº 17.171.221/0001-25, que assumirá todos direitos e obrigações da empresa incorporada a partir de janeiro de 2023. O processo de incorporação foi protocolado na Junta Comercial, contudo até a finalização deste relatório não foi homologado, aguardando decisão judicial autorizando a Junta Comercial a efetivar a incorporação. Contudo os funcionários, operações e obrigações da Fercorte já estão desde a entrada do protocolo, sob responsabilidade da Petro Peças, não havendo mais movimentação da Fercorte.

Tendo em vista que as demonstrações contábeis consolidadas da Petro Peças incorporando a Fercorte serão elaboradas apenas após a homologação da incorporação, poderão ocorrer atrasos nos relatórios de acompanhamentos mensais de 2023.



BALANÇO PATRIMONIAL		fev/23	mar/23	abr/23
ATIVO	CIRCULANTE	19.909.575	20.710.444	21.247.802
	DISPONIVEL	1.134.791	4.453.057	4.743.650
	Banco Conta Movimento	1.134.791	4.453.057	4.743.650
	CRÉDITOS	17.709.655	15.086.501	15.185.627
	Clientes Nacionais	6.232.551	3.355.870	3.415.952
	Impostos a Recuperar	1.269.941	1.318.277	1.399.149
	Adiantamentos a Empregados	41.721	75.723	90.442
	Adiantamentos de Despesas - Fornecedores	290.543	386.951	255.855
	Empréstimos para terceiros	9.874.899	9.949.680	10.024.229
	ESTOQUES	1.065.129	1.170.886	1.318.525
	NÃO CIRCULANTE	5.203.942	5.279.354	5.624.006
	Empréstimo a Sócios	650.312	760.312	860.312
	Investimentos	14.927	14.927	14.927
	Imobilizado	4.536.321	4.501.734	4.748.540
	Intangível	2.381	2.381	226
	TOTAL DO ATIVO	25.113.516	25.989.798	26.871.807
BALANÇO PATRIMONIAL		fev/23	mar/23	abr/23
PASSIVO	PASSIVO CIRCULANTE	4.539.172	4.287.843	4.396.375
	DÉBITOS DE FUNCIONAMENTO	4.390.553	4.154.560	4.268.398
	Fornecedores	1.545.820	1.220.287	1.319.475
	Encargos sociais e trabalhistas	1.036.264	1.203.895	1.319.609
	Impostos a recolher	277.360	272.661	242.783
	Parcelamentos fiscais a CP	1.531.109	1.457.716	1.386.531
	Credores Diversos CP	134.883	119.545	114.208
	Pró-Labore - Sócios Conta Particular	13.737	13.738	13.770
	NÃO CIRCULANTE	4.075.666	4.075.666	4.075.666
	Credores Diversos LP	164.093	164.093	164.093
	Parcelamentos fiscais a LP	3.911.573	3.911.573	3.911.573
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.184.289	15.266.646	15.265.103
	Capital social	100.000	100.000	100.000
	Reservas de lucros	6.820.922	6.820.922	6.820.922
	Prejuízos acumulados	8.167.979	8.345.724	8.344.181
	TOTAL DO PASSIVO	23.799.127	23.630.156	23.737.145

Disponibilidades: a empresa não mantém fundo fixo em espécie, o saldo em conta corrente encerrou em R\$ 4.743.649,52. As operações bancárias incluem pagamento a fornecedores, credores, adiantamentos, transferências entre contas e recebimento de clientes. As movimentações ocorrem nas contas bancárias do Sicredi que finalizou com saldo de R\$ 2.316,19, cujo saldo apresenta diferença de R\$ 1 mil entre o extrato e contabilidade e Banco Grafeno com saldo de R\$ 4.740.495,24 ratificado pelo extrato. A empresa relata que não possui mais acesso a conta do Banco Creacred, cujo saldo de R\$ 838,09 não apresenta movimentação desde abril/2018.

Clientes Nacionais: evidenciou acréscimo de 2% em abril, devido ao volume de vendas (R\$ 2,9 milhões) ter sido maior que o volume de recebimentos (R\$ 2,8 milhões). O *aging list* enviado confirma o saldo de R\$ 3,4 milhões e evidencia que aproximadamente 14% dos valores a receber estão em atraso. Importante salientar que o principal cliente CBC – Companhia Brasileira de Cartuchos (R\$ 2.917.565,35) corresponde a 85% 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 abril apresentou o registro de R\$ 40,1 mil de ICMS a recuperar e R\$ 41,3 mil de IPI a recuperar e compensou R\$ 567,71 de ICMS e R\$ 44,04 de IPI, justificando o aumento de 6% em comparação à competência anterior. Os saldos de ICMS e recuperar e IPI a recuperar estão válidos e constam nos livros de apuração, conforme informado pela empresa. Além destes, apresenta R\$ 16,6 mil em saldos de créditos de ICMS s/imobilizado e IPI a Compensar que não são movimentados.

Adiantamento a empregados: a rubrica é composta por adiantamento 13º salário (R\$ 74,3 mil), adiantamento de férias (R\$ 14,8 mil) e empréstimos a funcionários (R\$ 1,1 mil). Em abril houve acréscimo de 19%, devido aos adiantamentos 13º salários no valor de R\$ 17,5 mil, que são oportunizados pela empresa conforme necessidade dos funcionários, mesmo que não tenham atingido o direito dos meses ainda não trabalhados, além dos casos de solicitação da antecipação da primeira parcela de 13º salário na concessão de férias, cujo direito é garantido pela convenção coletiva da categoria.

Adiantamento de Despesas: engloba os adiantamentos a fornecedores com saldo de R\$ 255,8 mil. No mês de abril, houve novos adiantamentos no montante de R\$ 52,9 mil e recebimento de mercadorias e serviços totalizaram R\$ 184 mil, motivo do decréscimo 34%. Os recebimento de produtos pagos adiantado mais relevantes foram de MT Comercial Elétrica (R\$ 107,6 mil), Santa Clara Mat. Eletrico (R\$ 18,1 mil) e Intelsul Instaladora Elétrica (R\$ 31 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\$ 860,3 mil) e à Fercorte (R\$ 10.024.229,23). Em abril foi efetuado novo empréstimo à sócia no valor de R\$ 100 mil, também foram pagas as despesas em nome da Fercorte no montante de R\$ 74,5 mil, justificando o aumento de 2%.

Estoque: apresentou acréscimo de 10% no mês, devido a maior compra de materiais para produção. O inventário atesta o valor de R\$ 1.058.043,77 contabilizado, dividido em Materiais Auxiliares (R\$ 932.966,53), Matérias Primas (R\$ 125.077,24) e produtos prontos (R\$ 260.481,22).

Imobilizado: em abril apresentou variação em razão das compras de imobilizando no valor de R\$ 303,4 mil, referente aquisição de máquinas e equipamentos (R\$ 140 mil) e obras nas instalações da empresa (R\$ 163,3 mil). As aquisições mais significativas foram 01 centro de Usinagem MCA 150 Heller de R\$ 120 mil, 01 Transformador de R\$ 31 mil e material elétrico variado, totalizando R\$ 107,6 mil. As depreciações/amortizações no mês totalizaram R\$ 46,6 mil.



BALANÇO PATRIMONIAL		fev/23	mar/23	abr/23
ATIVO	CIRCULANTE	19.909.575	20.710.444	21.247.802
	DISPONIVEL	1.134.791	4.453.057	4.743.650
	Banco Conta Movimento	1.134.791	4.453.057	4.743.650
	CRÉDITOS	17.709.655	15.086.501	15.185.627
	Cientes Nacionais	6.232.551	3.355.870	3.415.952
	Impostos a Recuperar	1.269.941	1.318.277	1.399.149
	Adiantamentos a Empregados	41.721	75.723	90.442
	Adiantamentos de Despesas - Fornecedores	290.543	386.951	255.855
	Empréstimos para terceiros	9.874.899	9.949.680	10.024.229
	ESTOQUES	1.065.129	1.170.886	1.318.525
	NÃO CIRCULANTE	5.203.942	5.279.354	5.624.006
	Empréstimo a Sócios	650.312	760.312	860.312
	Investimentos	14.927	14.927	14.927
	Imobilizado	4.536.321	4.501.734	4.748.540
	Intangível	2.381	2.381	226
TOTAL DO ATIVO	25.113.516	25.989.798	26.871.807	
BALANÇO PATRIMONIAL		fev/23	mar/23	abr/23
PASSIVO	PASSIVO CIRCULANTE	4.539.172	4.287.843	4.396.375
	DÉBITOS DE FUNCIONAMENTO	4.390.553	4.154.560	4.268.398
	Fornecedores	1.545.820	1.220.287	1.319.475
	Encargos sociais e trabalhistas	1.036.264	1.203.895	1.319.609
	Impostos a recolher	277.360	272.661	242.783
	Parcelamentos fiscais a CP	1.531.109	1.457.716	1.386.531
	Credores Diversos CP	134.883	119.545	114.208
	Pró-Labore - Sócios Conta Particular	13.737	13.738	13.770
	NÃO CIRCULANTE	4.075.666	4.075.666	4.075.666
	Credores Diversos LP	164.093	164.093	164.093
	Parcelamentos fiscais a LP	3.911.573	3.911.573	3.911.573
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.184.289	15.266.646	15.265.103
	Capital social	100.000	100.000	100.000
	Reservas de lucros	6.820.922	6.820.922	6.820.922
	Prejuízos acumulados	8.167.979	8.345.724	8.344.181
TOTAL DO PASSIVO	23.799.127	23.630.156	23.737.145	

Fornecedores: demonstrou acréscimo de 8% em abril, motivado pelo maior volume de compras (R\$ 959 mil), em relação aos recebimentos (R\$ 859,8 mil). As compras em destaque são dos fornecedores Unitech Manutenção (R\$ 120 mil), Antonio Luiz Batista e Cia Ltda (R\$ 103,3 mil) e Regoso Com. Ind. E Transp. De Madeiras Ltda (R\$ 61,7 mil). O *aging list* não foi enviado, não sendo possível ratificar o saldo contabilizado. O prazo ofertado pelos fornecedores são entre 30 e 45 dias

Credores CP e LP: compreende credores classes III e IV R\$ 92,1 mil e empréstimo de Rosangela Fatima Ketzer Pereira (R\$ 22,1 mil) no curto prazo. No longo prazo abrange Credores-Classe III e IV com saldo de R\$ 164 mil. Em abril foram realizados os pagamentos das parcelas nº 12/60 dos credores Banco do Brasil R\$ 3.530,90, Aço Peças Oliveira R\$ 1.200,87 e Braxel R\$ 944,76, conforme os comprovantes enviados, além da apropriação de juros das parcelas dos credores de R\$ 354,18.

Encargos sociais e trabalhistas: a rubrica engloba salários, tributos sobre a folha e provisões trabalhistas. Os ordenados e os tributos sobre folha de pagamento estão com pagamento em dia. O aumento de 10% na rubrica está ligado aos salários e encargos mensais que foram maiores que a competência anterior devido aumento na folha de pagamento com as 11 novas admissões e despesas com as 05 rescisões, também houve a provisão mensal de férias, 13º salário e seus encargos que também contribuíram para o aumento.

Impostos a recolher: compreende tributos das esferas federal, estadual e municipal e impostos de serviços tomados. Os tributos com vencimento em abril foram todos pagos, apresentou decréscimo de 11%, devido a variação dos impostos incidentes sobre o faturamento, visto que o faturamento foi menor em abril.

Parcelamentos fiscais CP e LP: compreende parcelamentos do FGTS, INSS e parcelamentos federais, os parcelamentos apresentaram pagamentos de R\$ 71,1 mil no mês, contudo o parcelamento de FGTS não foi identificado pagamento. Compreende no longo prazo, parcelamentos realizados via PGFN (R\$ 3,9 milhões). Destacamos que não foram identificados os valores de encargos sobre os parcelamentos, a Recuperanda informa que reconhece mensalmente os encargos pelo pagamento, desta forma os valores contabilizados são compostos somente do valor principal, estando subdimensionado e em desacordo com as normas contábeis. 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	fev/23		mar/23		abr/23		2023
	RECEITA BRUTA	3.411.994		3.256.240		2.907.462		10.960.059
	Deduções da Receita Bruta	- 129.088	-	134.897	-	110.254	-	438.512
	RECEITA LÍQUIDA	3.282.906		3.121.344		2.797.209		10.521.548
	Custos com Materiais	- 412.708	-	361.926	-	361.861	-	1.614.197
	Custos Industriais Fixos	- 362.466	-	248.393	-	275.417	-	783.620
	Custos com Pessoal	- 881.117	-	995.607	-	1.053.687	-	3.657.659
	LUCRO BRUTO	1.626.616		1.515.416		1.106.244		4.466.073
	Despesas com Vendas	- 8.161	-	5.751	-	4.931	-	25.285
	Despesas Administrativas	- 185.316	-	191.881	-	211.341	-	785.193
	Despesas Tributárias	-	-	-	-	-	-	32.904
	LUCRO ANTES DO RESULT. FINANCEIRO	1.433.139		1.317.784		889.972		3.622.691
	Receitas Financeiras	93.312		50		-		97.158
	Despesas Financeiras	- 17.906	-	184.363	-	27.644	-	262.334
	LUCRO LÍQUIDO ANTES DOS IMPOSTOS	1.508.545		1.143.472		862.570		3.464.158
	Provisão de IRPJ/CSLL	- 103.089	-	98.219	-	87.550	-	329.496
	RESULTADO	1.405.456		1.045.253		775.020		3.134.662

NOTA: Para melhor interpretação dos resultados das empresas em recuperação judicial, a Administração consolidou as informações constantes no DRE. Contudo a partir de janeiro/2023 o resultado é unicamente da Petro Peças, visto que a Fercorte foi incorporada a ela e não apresenta mais movimentação desde o final do exercício de 2022.

Receita Bruta: a receita bruta em abril apresentou decréscimo de 11%. Conforme informado pela empresa, queda do faturamento está dentro da oscilação normal de mercado. Devido ao processo de incorporação em andamento, todas operações da Fercorte estão sendo executadas pela Petro Peças desde janeiro/2023.

Deduções da Receita Bruta: compreende devoluções/cancelamentos de vendas e os tributos incidentes diretamente sobre o faturamento, PIS, COFINS e INSS sobre faturamento, Em abril as deduções se mantiveram estáveis, representando 4% da receita bruta.

Custos: os custos representaram 60% da Receita Líquida de abril, sendo os mais representativos, custo com pessoal (R\$ 1 milhão) e os custos com insumos (R\$ 492,9 mil). Proporcionalmente à receita, os custos apresentaram aumento, visto que no mês anterior representaram 51% da receita líquida e aumentou para 60%, devido, principalmente a aumento da folha de pagamento que em março foram de R\$ 995,6 mil e passaram para R\$ 1.053.687,08.

Despesas de vendas: compreende fretes (R\$ 2 mil) e depreciações (R\$ 2,9 mil). Em abril apresentou queda de 14% devido aos fretes que passaram de R\$ 2,9 mil em março, para R\$ 2 mil em abril.

Despesas Administrativas: os principais dispêndios são em face de pessoal administrativo (R\$ 77,2 mil), serviços de terceiros R\$ 28,3 mil e aluguel R\$ 28,4 mil. O acréscimo está relacionado principalmente com as despesas de pessoal que passaram de R\$ 70,6 mil para R\$ 77,2 mil, devido as 05 demissões 11 admissões ocorridas em abril e serviços de terceiros que passaram de R\$ 18,9 mil para R\$ 28,3 mil.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$ 27,6 mil em abril, visto que não houve receitas financeiras, apresentando somente despesas financeiras de descontos concedidos (R\$ 8,8 mil), multas fiscais (R\$ 16,6 mil), despesas bancárias (R\$ 1,7 mil) e juros passivos (R\$ 374,96).

Resultado: A receita líquida da Petro Peças expôs decréscimo 10% em abril, embora custos e despesas tenham exibido aumento, o resultado do mês foi lucro de R\$ 775 mil. Em 2023, o resultado acumulado é positivo em R\$ 3.134.662,25.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – FLUXO DE CAIXA PETRO PEÇAS



DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

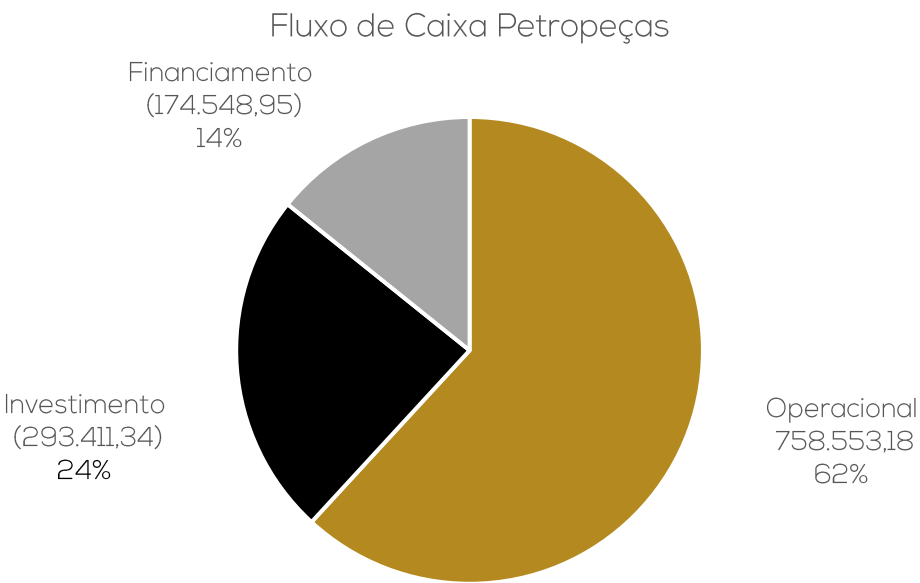
FLUXO DE CAIXA PETROPEÇAS		fev/23	mar/23	abr/23
FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS				
	Resultado do Período	1.405.456	1.045.253	775.020
	Ajuste de avaliação Patrimonial Passivos	18.551	82.358	- 1.543
	Depreciação e amortização	44.064	26.124	48.760
	Lucro Operacional Bruto antes das mudanças no capital	1.468.072	1.153.735	822.237
	(Aumento) Redução em contas a receber e outros	- 603.817	2.876.681	- 60.081
	(Aumento) Redução nos estoques	- 40.996	- 105.757	- 147.639
	Aumento ou Redução em Adiantamentos	- 37.867	- 130.410	116.376
	Impostos a compensar	- 90.994	- 48.336	- 80.872
	Aumento (redução) em fornecedores	377.652	- 325.533	99.189
	Obrigação trabalhista	32.161	29.167	18.946
	Aumento (Redução) Provisões Trabalhistas	69.885	114.107	92.479
	Aumento (Redução) Obrigações Sociais	- 289	24.357	4.289
	Aumento (Redução) Obrigações Fiscais	82.690	172	- 19.210
	Aumento (Redução) Parcelamento de Impostos	- 71.790	- 73.392	- 71.186
	Aumento (Redução) Sócios Conta Particular	- 1	1	32
	Aumento (Redução) em contas a pagar e credores	- 5.337	- 5.337	- 5.337
	Aumento (redução) no imposto de Renda e contribuição	62.451	- 4.871	- 10.669
	Caixa proveniente das operações	- 216.252	2.340.849	- 63.684
	Caixa líquido das atividades operacionais	1.251.820	3.494.584	758.553
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO				
	Compras de imobilizado	- 195.866	8.464	- 293.411
	Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	- 195.866	8.464	- 293.411
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				
	(Aumento) Redução Empréstimos Sócios	- 650.312	- 110.000	- 100.000
	(Aumento) Redução Empréstimos Terceiros	511.750	- 74.782	- 74.549
	Caixa líquido atividades de financiamentos	- 138.562	- 184.782	- 174.549
	AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	917.392	3.318.266	290.593
	FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO	217.399	1.134.791	4.453.057
	FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO	1.134.791	4.453.057	4.743.650

Atividades Operacionais: o caixa operacional em março foi positivo em R\$ 758,5 mil, marcado principalmente pelos recebimentos de mercadorias pagas adiantadas (R\$ 116,3 mil), compras a prazo (R\$ 99,1 mil), obrigações trabalhistas (R\$ 29,1 mil), aumento de provisões trabalhistas (R\$ 92,4 mil), aumento de obrigações sociais (R\$ 4,2 mil), que impactaram positivamente o caixa. O resultado do mês mais as entradas, suportaram as principais saídas referente aquisição de estoque (R\$ 147,6 mil), venda a prazo (R\$ 60 mil), aumento de tributos a recuperar (R\$ 80,8 mil) e pagamento de tributos parcelados (R\$ 71,1 mil), se mantendo positivo.

Atividades de investimento: as saídas contemplam a aquisição de ativo imobilizado, R\$ 293 mil divididos em instalações (R\$ 163,3 mil) e máquinas e equipamentos (R\$ 130,1 mil), gerando caixa líquido de investimento negativo em R\$ 293,4 mil.

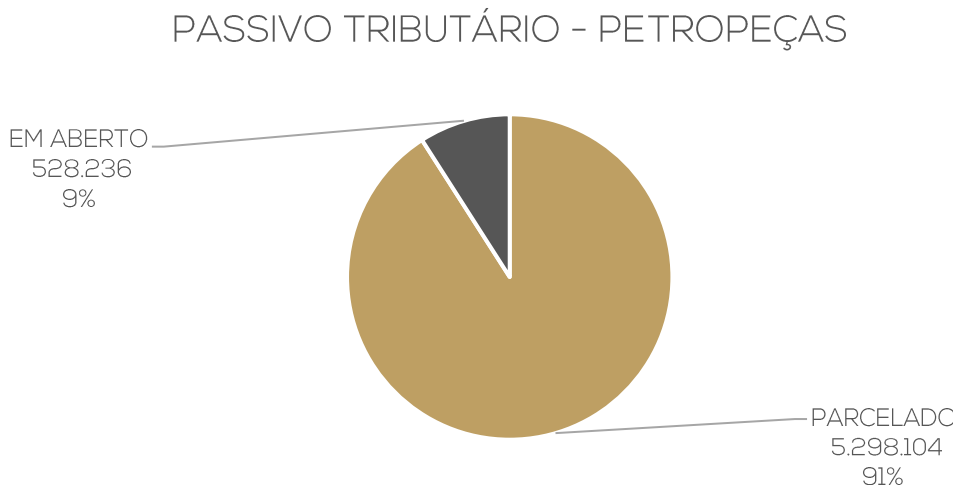
Atividades de financiamentos: compreende em abril a transferência para Fercorte R\$ 74,5 mil e empréstimo a sócia de R\$ 100 mil, encerrando o mês com caixa negativo em R\$ 174,5 mil.

Na competência a operação financiou totalmente a empresa, que ainda investiu R\$ 293 mil em imobilizado, além de emprestar para Fercorte e Sócios R\$ 174,7 mil. Finalizou o mês com R\$ 4.743.649,52 mil em saldo bancário.



❖ PETRO PEÇAS:

A Recuperanda está realizando o pagamento integral dos tributos mensais e dos encargos sobre folha, bem como o recolhimento dos parcelamentos ativos. Em outubro/2022 a empresa realizou parcelamento de IRRF sobre salário, PIS, COFINS, CSLL e IRPJ em 145 meses, também parcelou INSS sobre faturamento em 13 meses. O passivo tributário da Petro Peças, soma em abril/2023, R\$ 5.826.340,50. Salientamos que não foi identificada a contabilização dos valores dos encargos sobre os parcelamentos. a empresa informou que optou por não contabilizar os encargos sobre os parcelamentos, assumindo as despesas por regime de caixa, quando efetua os pagamentos das parcelas, estando desta forma em desacordo com as legislações contábil e fiscal, além de apresentar passivo tributário subdimensionado.



Posição Passivo Tributario - PetroPeças



PETROPEÇAS

TRIBUTO	ACUMULADO
INSS A RECOLHER	229.909
FGTS A RECOLHER	53.159
IRRF A RECOLHER FOLHA DE PAGAMENTO	38.926
CONTRIB. SINDICAL A PAGAR	458
PIS A RECOLHER	18.899
COFINS A RECOLHER	87.224
CSLL A RECOLHER	31.401
IRPJ A RECOLHER	56.149
RETENÇÃO DE PIS/COFINS/CSLL	528
IRRF RETIDOS S/SERVIÇOS A RECOLHER	4.819
INSS RETIDO A RECOLHER	1.928
ISSQN RETIDO A RECOLHER	4.837
TOTAL	528.236

PARCELADOS

PARCELAMENTO INSS	760
PARCELAMENTO FGTS	103.440
PARCELAMENTO ESPECIAL RECUPERAÇÃO JUDICIAL	1.602.645
PARCELAMENTO DEMAIS DÉBITOS 144 MESES	14.073
PARCELAMENTO PGFN 145 MESES - DEMAIS DÉBITOS	1.836.735
PARCELAMENTO PGFN 60 MESES - DEMAIS PREVIDENCIARIOS	1.740.451
TOTAL	5.298.104

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

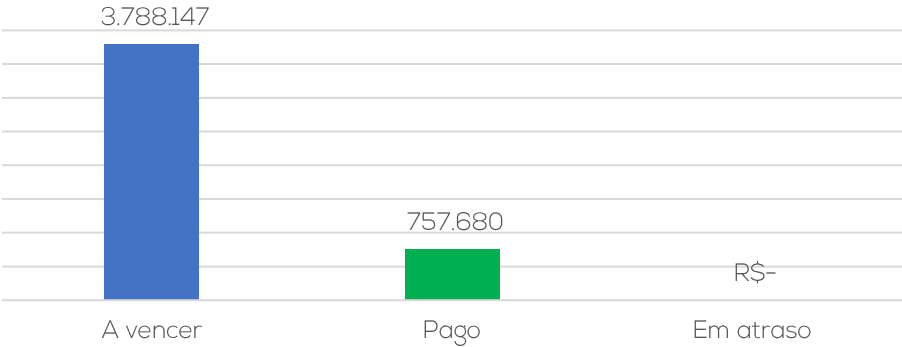
CONDIÇÕES DO PLANO										
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	N° PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	VALOR A PAGAR
Classe II – Garantia Real	-	R\$ 34.250,00	0%	A vista	mai/22	a vista	1	A vista	-	R\$ 34.250,00
Classe III – Quirografários	Subclasse III-A. créditos 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

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 ABRIL DE 2023					
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\$ 3.426.796,69	28%	6 meses	dez/22	R\$ 4.196.807,47	R\$ 508.100,24	R\$ -	R\$ 3.688.707,23	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\$ 127.331,94	R\$ 27.892,19	R\$ -	R\$ 99.439,75	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\$ 3.771.007,28				R\$ 4.545.826,54	R\$ 757.679,56	R\$ -	R\$ 3.788.146,98		
						100,00%	16,67%	0,00%	83,33%		

RESUMO DO CUMPRIMENTO DO PRJ





ANEXOS

I – DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS DE ABRIL DE 2023 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

R. Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
SC - CEP 89036-240

SÃO PAULO

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
SP - CEP 04538-133

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86, 2º andar
RJ - CEP 20091-005

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	25.989.798,20D	10.715.950,70	9.833.941,53	26.871.807,37D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	20.710.443,85D	10.312.422,02	9.775.064,09	21.247.801,78D
3	1.1.01	DISPONIBILIDADES	4.453.056,63D	5.821.816,97	5.531.224,08	4.743.649,52D
10	1.1.01.02	BANCOS CONTA DISPOSICAO	4.453.056,63D	5.821.816,97	5.531.224,08	4.743.649,52D
15	1.1.01.020.015	GRAFENO DIGITAL	4.451.933,24D	2.845.478,00	2.556.916,00	4.740.495,24D
19	1.1.01.020.019	BANCO SICREDI S/A	285,30D	2.976.338,97	2.974.308,08	2.316,19D
21	1.1.01.020.021	BANCO CREALCRED - RS	838,09D	0,00	0,00	838,09D
80	1.1.02	DIREITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	3.355.870,39D	2.907.462,24	2.847.381,05	3.415.951,58D
81	1.1.02.01	CLIENTES NO PAIS	3.355.870,39D	2.907.462,24	2.847.381,05	3.415.951,58D
10134	1.1.02.011.000	CAPPELLARI SERVICOS DE USINAGEM EIRELI	7.356,00D	0,00	0,00	7.356,00D
10012	1.1.02.011.000	CBC-COMPANHIA BRASILEIRA DE CARTUCHOS	2.670.950,68D	2.673.450,71	2.426.836,04	2.917.565,35D
10969	1.1.02.011.000	CORTIACO METALURGICA EIRELI	33.600,00D	0,00	0,00	33.600,00D
10166	1.1.02.011.000	DSTRAC INDUSTRIA DE EIXOS DIFERENCIAIS LTDA	18.887,60D	0,00	9.443,30	9.444,30D
10164	1.1.02.011.000	ELETROFORJA INDUSTRIA MECANICA S/A	14.314,15D	5.933,85	14.314,15	5.933,85D
10033	1.1.02.011.000	FARINA S/A COMPONENTES AUTOMOTIVOS	125.699,10D	94.049,10	152.835,26	66.912,94D
10013	1.1.02.011.000	FORJAS TAURUS SA	93.050,68D	0,00	0,00	93.050,68D
10017	1.1.02.011.000	FUNDICAO CONCORDIA IND. E COM. LTDA	34.390,03D	0,00	0,00	34.390,03D
10011	1.1.02.011.000	HIMACO HIDRAULICOS E MAQUINAS IND E COM LTDA	0,00	10.636,80	0,00	10.636,80D
10167	1.1.02.011.000	LANG DO BRASIL COMERCIO DE EMBREAGENS ELETROMAG	42.528,00D	54.840,00	42.528,00	54.840,00D
10122	1.1.02.011.000	MIPEL COM IND DE PCS TECNICAS LTDA	56.329,41D	0,00	0,00	56.329,41D
10027	1.1.02.011.000	POLIMETAL METALURGICA E PLASTICOS LTDA	53.914,00D	0,00	0,00	53.914,00D
10109	1.1.02.011.000	STARA S/A INDUSTRIA DE IMPLEMENTOS AGRICOLAS	45.348,72D	7.508,80	0,00	52.857,52D
10097	1.1.02.011.000	STARA S/A INDUSTRIA DE IMPLEMENTOS AGRICOLAS	50.576,07D	61.042,98	92.498,35	19.120,70D
10056	1.1.02.011.000	TMSA - TECNOLOGIA EM MOVIMENTACAO S/A	51.296,60D	0,00	51.296,60	0,00
11009	1.1.02.011.000	VALEO CLIMATIZACAO DO BRASIL - VEICULOS COMERCIAIS	57.629,35D	0,00	57.629,35	0,00
215	1.1.03	OUTROS CREDITOS	11.730.630,51D	264.617,82	225.572,64	11.769.675,69D
216	1.1.03.01	ADIANTAMENTO A FORNECEDOR	386.950,80D	52.978,57	184.074,54	255.854,83D
217	1.1.03.010.217	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	386.950,80D	52.978,57	184.074,54	255.854,83D
235	1.1.03.06	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS/PRO LABORE	75.722,54D	55.606,27	40.886,35	90.442,46D
237	1.1.03.060.237	ADIANTAMENTO DE DECIMO TERCEIRO	56.804,00D	17.570,00	0,00	74.374,00D
238	1.1.03.060.238	ADIANTAMENTO DE FERIAS	3.849,45D	38.036,27	26.998,31	14.887,41D
241	1.1.03.060.241	EMPRESTIMO A FUNCIONARIOS	15.069,09D	0,00	13.888,04	1.181,05D
245	1.1.03.07	DEVEDORES DIVERSOS	9.949.680,28D	74.548,95	0,00	10.024.229,23D
246	1.1.03.070.246	EMPRESTIMOS A TERCEIROS	9.949.680,28D	74.548,95	0,00	10.024.229,23D
250	1.1.03.08	IMPOSTOS A COMPENSAR	1.318.276,89D	81.484,03	611,75	1.399.149,17D
251	1.1.03.080.251	ICMS A RECUPERAR	787.202,38D	40.177,66	567,71	826.812,33D
252	1.1.03.080.252	IPI A RECUPERAR	514.460,13D	41.306,37	44,04	555.722,46D
261	1.1.03.080.261	ICMS S/IMOBILIZADO	15.253,06D	0,00	0,00	15.253,06D
277	1.1.03.080.277	ICMS S/DIFERENC DE ALIQUOTA A RECUPERAR	62,26D	0,00	0,00	62,26D
282	1.1.03.080.282	IPI A COMPENSAR	1.299,06D	0,00	0,00	1.299,06D
400	1.1.04	ESTOQUE	1.170.886,32D	1.318.524,99	1.170.886,32	1.318.524,99D
411	1.1.04.01	ESTOQUE DE PRODUTOS	127.236,67D	260.481,22	127.236,67	260.481,22D
412	1.1.04.010.412	PRODUTOS PRONTOS	127.236,67D	260.481,22	127.236,67	260.481,22D
420	1.1.04.02	ESTOQUE DE MATERIAIS	1.043.649,65D	1.058.043,77	1.043.649,65	1.058.043,77D
431	1.1.04.020.431	MATERIAS PRIMAS	137.600,30D	125.077,24	137.600,30	125.077,24D
432	1.1.04.020.432	MATERIAIS AUXILIARES	906.049,35D	932.966,53	906.049,35	932.966,53D
600	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	5.279.354,35D	403.528,68	58.877,44	5.624.005,59D
601	1.2.01	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	760.312,48D	100.000,00	0,00	860.312,48D
680	1.2.01.06	EMPRESTIMO A SOCIOS/SOC.COLIGADAS/CONTR.	760.312,48D	100.000,00	0,00	860.312,48D
681	1.2.01.060.681	CAROLINE COSTELLA FOERTH C/CONTROLADOR	760.312,48D	100.000,00	0,00	860.312,48D
701	1.2.02	INVESTIMENTOS	14.927,23D	0,00	0,00	14.927,23D
702	1.2.02.01	PARTICIPACOES SOCIETARIAS	14.927,23D	0,00	0,00	14.927,23D
704	1.2.02.010.704	PARTICIPACOES EM EMPRESAS-SICREDI	12.924,64D	0,00	0,00	12.924,64D
705	1.2.02.010.705	PARTICIPACOES EM EMPRESAS-SICOOB	2.002,59D	0,00	0,00	2.002,59D
799	1.2.03	IMOBILIZADO	4.501.733,58D	303.528,68	56.722,32	4.748.539,94D
800	1.2.03.01	DIREITOS CORPOREOS	5.572.663,69D	303.447,74	10.036,40	5.866.075,03D
803	1.2.03.010.803	INSTALACOES	44.966,40D	163.311,34	10.036,40	198.241,34D
804	1.2.03.010.804	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.503.975,70D	140.136,40	0,00	4.644.112,10D
806	1.2.03.010.806	MOVEIS E UTENSILIOS	112.413,93D	0,00	0,00	112.413,93D
810	1.2.03.010.810	VEICULOS	349.420,00D	0,00	0,00	349.420,00D
811	1.2.03.010.811	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	23.435,50D	0,00	0,00	23.435,50D
815	1.2.03.010.815	TELEFONES	1.979,10D	0,00	0,00	1.979,10D
821	1.2.03.010.821	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	536.473,06D	0,00	0,00	536.473,06D
850	1.2.03.02	(-) DEPRECIACOES/AMORTIZACOES ACUMULADAS	1.070.930,11C	80,94	46.685,92	1.117.535,09C
853	1.2.03.020.853	DEPREC.ACUM S/INSTALACOES	1.287,02C	80,94	1.547,02	2.753,10C
854	1.2.03.020.854	DEPREC.ACUM S/MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	954.971,04C	0,00	38.387,32	993.358,36C
856	1.2.03.020.856	DEPREC.ACUM. S/MOVEIS E UTENS.	16.387,70C	0,00	996,51	17.384,21C
857	1.2.03.020.857	DEPREC.ACUM. S/FERRAMENTAS	1.233,75C	0,00	53,60	1.287,35C
860	1.2.03.020.860	DEPREC.ACUM S/VEICULOS	35.341,87C	0,00	2.911,83	38.253,70C
861	1.2.03.020.861	DEPREC.ACUM S/EQUIP.INFORMATICA	17.361,57C	0,00	1.200,03	18.561,60C
865	1.2.03.020.865	DEPREC.ACUM S/TELEFONES	379,27C	0,00	16,49	395,76C
871	1.2.03.020.871	DEPREC.ACUM. S/BENF.IMOVEIS TERCEIROS	43.967,89C	0,00	1.573,12	45.541,01C
900	1.2.04	INTANGIVEL	2.381,06D	0,00	2.155,12	225,94D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
901	1.2.04.01	DIREITOS INCORPOREOS	32.326,80D	0,00	0,00	32.326,80D
904	1.2.04.010.904	SISTEMAS DE INFORMATICA	32.326,80D	0,00	0,00	32.326,80D
910	1.2.04.02	(-)AMORTIZACOES ACUMULADAS	29.945,74C	0,00	2.155,12	32.100,86C
914	1.2.04.020.914	AMORTIZACAO ACUM.DE SIST DE INFORMATICA	29.945,74C	0,00	2.155,12	32.100,86C
2000	2	PASSIVO	23.630.155,64C	1.859.878,94	1.966.868,42	23.737.145,12C
2001	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.287.842,81C	1.858.335,86	1.966.868,42	4.396.375,37C
2002	2.1.01	DEBITOS DE FORNECEDORES	1.220.286,92C	859.829,22	959.017,77	1.319.475,47C
2003	2.1.01.01	FORNECEDORES NO PAIS	1.220.286,92C	859.829,22	959.017,77	1.319.475,47C
10343	2.1.01.011.001	3D METROLOGIA LTDA.	494,85C	494,85	0,00	0,00
11024	2.1.01.011.001	A.A ABRASIVOS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	4.944,00C	2.418,67	10.802,00	13.327,33C
10941	2.1.01.011.001	ACOS FAVORIT DISTRIBUIDORA LTDA-MATRIZ	1.621,68C	1.621,68	2.814,71	2.814,71C
10226	2.1.01.011.001	ALAMO SOLUCOES EM USINAGEM EIRELE	88.500,00C	29.500,00	59.000,00	118.000,00C
10874	2.1.01.011.001	ALLTECH TOOLS DO BRASIL LTDA	9.871,97C	9.871,97	0,00	0,00
10995	2.1.01.011.001	ANTONIO LUIZ BATISTA E CIA LTDA	89.224,96C	64.710,83	103.374,77	127.888,90C
10652	2.1.01.011.001	APL TRANSPORTES DE OLEOS LTDA - ME	3.240,54C	1.620,27	0,00	1.620,27C
10600	2.1.01.011.001	ARSYSTEM FERRAMENTAS E EQUIPAMENTOS LTDA. - NH	202,08C	202,08	0,00	0,00
10593	2.1.01.011.001	ASSISTECH COMERCIO MANUTENCOES INSTALACOES ELETT	4.500,00C	2.250,00	0,00	2.250,00C
11058	2.1.01.011.001	BHS COM DE ROUPAS E EQUIP DE PROTECAO LTDA	0,00	0,00	5.754,92	5.754,92C
10687	2.1.01.011.001	BLANCO TOOLS USINAGEM LTDA	140.703,69C	40.416,89	25.785,00	126.071,80C
10713	2.1.01.011.001	BR CONTROL IMUNIZAÇÕES E SERVIÇOS LTDA	0,00	292,95	1.228,50	935,55C
10791	2.1.01.011.001	BR INDUSTRIA E COMERCIO DE BROCHAS EIRELLI	15.406,69C	13.205,75	0,00	2.200,94C
10851	2.1.01.011.001	CAXIAS CARGAS AEREAS LTDA	0,00	0,00	3.117,69	3.117,69C
10203	2.1.01.011.001	CBC-COMPANHIA BRASILEIRA DE CARTUCHOS	71.110,52C	11.851,75	0,00	59.258,77C
11028	2.1.01.011.001	CENTRO CLINICO GAUCHO LTDA	0,00	35.140,26	69.895,57	34.755,31C
10434	2.1.01.011.001	CERTA USINAGEM LTDA ME	187,00C	187,00	13.535,00	13.535,00C
10770	2.1.01.011.001	CETRIC CENTRAL DE TRATAMENTO DE RESIDUOS	1.462,50C	1.462,50	3.493,00	3.493,00C
10974	2.1.01.011.001	CLARO S/A	263,11C	0,00	3,62	266,73C
10951	2.1.01.011.001	CLAUDIA SIMONE RODRIGUES	2.157,03C	2.157,03	2.918,70	2.918,70C
10767	2.1.01.011.001	CLAUDIO SEBOTAIO	4.491,26C	4.491,26	0,00	0,00
10285	2.1.01.011.001	COMEPLAST PROD E EQUIP PARA EMBALAGENS LTDA	1.501,38C	1.501,38	0,00	0,00
10490	2.1.01.011.001	COMÉRCIO DE FERRAMENTAS OLÍMPICA LTDA	1.929,77C	1.929,77	2.716,80	2.716,80C
10883	2.1.01.011.001	COMERCIO DE MEDICAMENTOS BRAIR LTDA	0,00	2.376,50	4.802,00	2.425,50C
10389	2.1.01.011.001	COMERCIO E REPRESENTACOES ENGETOOLS LTDA - ME	7.513,33C	5.124,67	3.722,50	6.111,16C
10488	2.1.01.011.001	CONESUL MATERIAIS DE ESCRITORIA LTDA	2.072,92C	2.072,92	4.266,51	4.266,51C
11046	2.1.01.011.001	CONTAAZUL SOFTWARE LTDA	207,94C	415,88	207,94	0,00
10560	2.1.01.011.001	CONTINENTAL FERRAM. E EQUIP. LTDA	472,35C	472,35	682,75	682,75C
10916	2.1.01.011.001	COTTON SUPRIMENTOS CORPORATIVOS LTDA	1.162,60C	1.827,53	1.440,00	775,07C
10875	2.1.01.011.001	CRISTIANE MEDIANEIRA DOS REIS CLARO 78057710063	6.000,00C	0,00	6.000,00	12.000,00C
10930	2.1.01.011.001	DDM COMERCIO DE RESIDUOS TEXTEIS LTDA	1.492,50C	1.492,50	1.022,50	1.022,50C
10256	2.1.01.011.001	DRIVESUL LTDA. - ME	0,00	0,00	17.442,53	17.442,53C
10716	2.1.01.011.001	EDELVAN FERREIRA CHAGAS 01997924021	0,00	4.888,40	5.000,00	111,60C
10933	2.1.01.011.001	EMOV BRASIL IND E COM EM TECNOLOGIA E MOVIMENTO I	3.138,25C	3.138,25	0,00	0,00
10480	2.1.01.011.001	ESTEVAO ODONE LEUCK E CIA LTDA	811,13C	405,57	0,00	405,56C
11081	2.1.01.011.001	EUROCABOS MATERIAIS ELETRICOS LTDA	0,00	0,00	5.176,55	5.176,55C
10194	2.1.01.011.001	FATI FERRAMENTAS LTDA	5.837,99C	3.273,52	6.734,65	9.299,12C
10383	2.1.01.011.001	FEED TOOLS COM. DISTR. LTDA	35.099,80C	22.276,54	17.258,74	30.082,00C
10398	2.1.01.011.001	FORMINTON CHEMICALS QUIMICA LTDA	0,00	0,00	570,15	570,15C
11031	2.1.01.011.001	FRANCISCO COSTA DA SILVA 54129079034 - ME	0,00	3.600,00	5.093,00	1.493,00C
10432	2.1.01.011.001	FRESAFER COMERCIAL LTDA	4.106,98C	4.106,98	0,00	0,00
10960	2.1.01.011.001	G.A. WERLANG GESTAO E AMBIENTE LTDA	4.840,69C	1.927,35	96,60	3.009,94C
10452	2.1.01.011.001	GAP SOLUCOES EM CORTE A FIO	0,00	0,00	1.550,00	1.550,00C
11050	2.1.01.011.001	GERMANY IND. E COM. ROLAMENTOS E COMP. LTDA	0,00	468,81	4.152,62	3.683,81C
10986	2.1.01.011.001	GEWEHR MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	496,20C	775,20	353,40	74,40C
11000	2.1.01.011.001	GPM MATERIAIS ELÉTRICOS LTDA.	18.180,00C	18.180,00	0,00	0,00
11032	2.1.01.011.001	GRAFELIS GRAFICA E EDITORA LTDA	273,00C	273,00	0,00	0,00
10262	2.1.01.011.001	GTOOLS FABRICACAO DE FERRAMENTAS ESPECIAIS EIRELI	53.659,37C	32.867,19	38.618,00	59.410,18C
10612	2.1.01.011.001	GUAJUVIRA PRODUTOS PARA CUTELARIA LTDA - ME	60,00C	60,00	0,00	0,00
10848	2.1.01.011.001	HELEM MAGALHAES CHALME 00346299047	19.146,00C	13.435,00	12.780,00	18.491,00C
10287	2.1.01.011.001	HIDROTEC COM IND E SERV HIDROPNEUM EIRELI	254,47C	580,15	435,20	109,52C
10198	2.1.01.011.001	INDILUBE IND DE LUBRIFICANTES LTDA	9.356,50C	3.865,00	0,00	5.491,50C
10273	2.1.01.011.001	INDUSTRIA DE FERRAMENTAS EDGE LTDA	915,24C	915,24	0,00	0,00
10989	2.1.01.011.001	INDUSTRIAL SAO SEBASTIAO EIRELI	0,00	0,00	10.990,02	10.990,02C
10988	2.1.01.011.001	INNOVA IMPORTADORA DIST. COM. E REPRESENTACOES	920,00C	920,00	1.970,00	1.970,00C
10899	2.1.01.011.001	INVISEG ASSESSORIA EM SEGURANCA E MEDICINA DO TRA	847,83C	1.795,43	947,60	0,00
10270	2.1.01.011.001	ITW CHEMICAL PRODUCTS LTDA	10.245,00C	6.830,00	6.830,00	10.245,00C
10234	2.1.01.011.001	J. C. AFIACAO INDUSTRIAL LTDA - ME	15.310,34C	10.776,69	19.130,69	23.664,34C
10685	2.1.01.011.001	JC LOGISTICA LTDA	294,55C	442,93	355,43	207,05C
10917	2.1.01.011.001	JMV TRATAMENTO E REVESTIMENTO LTDA	1.938,00C	1.938,00	680,00	680,00C
10531	2.1.01.011.001	JONAS CONRADO DA SILVA	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00C
10781	2.1.01.011.001	JR COMERCIO DE ABRASIVOS LTDA ME	54.564,86C	21.727,50	21.796,70	54.634,06C
11023	2.1.01.011.001	KILSAN SOLDAS ESPECIAIS LTDA-ME	1.822,70C	1.822,70	0,00	0,00
10178	2.1.01.011.001	LAUTEK ELETRO MOTORES LTDA-ME	685,90C	685,90	1.014,60	1.014,60C
10264	2.1.01.011.001	MAKROTOOLS COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA	36.508,18C	28.035,18	35.325,86	43.798,86C
11010	2.1.01.011.001	MANUTEX CNC MOTORES LTDA	0,10C	0,10	0,00	0,00
10877	2.1.01.011.001	MARCELO RICARDO DA SILVA 95856390091	9,12C	6.135,54	6.126,42	0,00
10562	2.1.01.011.001	MARISE DOS SANTOS ALMEIDA	0,00	0,00	1.158,00	1.158,00C
10533	2.1.01.011.001	MAURICIO MOREIRA DE MATTOS - ME	0,00	24,00	78,00	54,00C
10679	2.1.01.011.001	MEGA PINT PINTURAS ESPECIAIS LTDA - ME	23.155,01C	25.723,33	2.568,32	0,00
10181	2.1.01.011.001	METALTECNICA METALURGICA LTDA	11.318,40C	11.318,40	9.549,90	9.549,90C
10302	2.1.01.011.001	METALTERRA FAB. PECAS DE PRECISAO LTDA	164.256,34C	67.795,90	68.547,84	165.008,28C
10898	2.1.01.011.001	METALURGICA METALTOOL EIRELI	0,00	0,00	1.680,00	1.680,00C
10671	2.1.01.011.001	METALZINCO METALURGIA E ZINCAGEM LTDA	6.361,80C	6.361,80	8.316,80	8.316,80C
10626	2.1.01.011.001	MIX PROTECAO LTDA	3.556,06C	1.185,36	0,00	2.370,70C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
10202	2.1.01.011.001	MMC METAL DO BRASIL LTDA	7.383,04C	4.403,68	3.021,14	6.000,50C
10413	2.1.01.011.001	MOTORES ELETRICOS E ASSIS.TECNICA VERSATRONIC LTD	15.587,99C	9.085,76	7.914,30	14.416,53C
10481	2.1.01.011.001	MOYSES MAGALHAES FRAGA - ME	567,00C	567,00	2.023,00	2.023,00C
10209	2.1.01.011.001	NICROTEX MATERIAIS PARA POLIMENTO LTDA - EPP	19.214,80C	14.176,30	0,00	5.038,50C
10855	2.1.01.011.001	OTICAS AEB EIRELI	0,00	0,00	195,80	195,80C
10994	2.1.01.011.001	OZEAS COMERCIO ELETRONICO LTDA	0,01C	0,01	0,00	0,00
11095	2.1.01.011.001	PAULO ROBERTO DE MELLO	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00C
10749	2.1.01.011.001	PEB COMERCIO DE LUBRIFICANTES LTDA	23.241,00C	9.778,00	4.750,00	18.213,00C
10495	2.1.01.011.001	PLENOBRAS DISTRIBUIDORA ELETRICA E HIDRAULICA LTD/	4.993,65C	4.112,66	2.421,96	3.302,95C
11076	2.1.01.011.001	PORFIX TOOLS COMERCIO E SOLUCOES EM USINAGEM LTD	0,00	0,00	519,69	519,69C
10477	2.1.01.011.001	PRECIMECH SOLUCOES INDUSTRIAIS LTDA	0,00	0,00	1.767,30	1.767,30C
10197	2.1.01.011.001	PRODUQUIMICA DIST DE OLEOS E PROTETIVOS IND. LTDA	38.364,00C	17.280,00	8.930,00	30.014,00C
10363	2.1.01.011.001	R7 FERRAMENTAS LTDA. - ME	7.583,50C	4.658,50	6.848,00	9.773,00C
10347	2.1.01.011.001	RAMAJO IND. METALURGICA LTDA	7.973,75C	6.543,50	8.424,00	9.854,25C
10470	2.1.01.011.001	Rapido Garibaldi de Transportes Ltda	162,19C	162,19	0,00	0,00
10466	2.1.01.011.001	REAL CENTER MATERIAIS E EQUIP. ELETR. LTDA	3.721,96C	1.240,53	4.069,18	6.550,61C
10502	2.1.01.011.001	REGOSO COM. IND. E TRANSP. DE MADEIRAS LTDA	87.864,35C	55.658,10	61.743,99	93.950,24C
10885	2.1.01.011.001	RENAN MONTANHA LIMA 02359364057	1.165,85C	1.165,85	0,00	0,00
11093	2.1.01.011.001	RENI M FRIES BROCHIER	0,00	0,00	26.054,51	26.054,51C
10929	2.1.01.011.001	RODOLFO GOULART COSTELA	5.500,00C	5.500,00	0,00	0,00
10469	2.1.01.011.001	ROMA GESTAO EM NEGOCIOS LTDA	0,00	4.836,94	9.561,88	4.724,94C
10517	2.1.01.011.001	ROSLER OTEC DO BRASIL LTDA.	2.560,60C	1.280,30	0,00	1.280,30C
10821	2.1.01.011.001	RS SEAL COMERCIO DE VEDACOES LTDA	0,00	675,00	770,00	95,00C
10374	2.1.01.011.001	SAFETY GLASSES LTDA	391,60C	391,60	0,00	0,00
10195	2.1.01.011.001	SCHMITZ & BARRETO LTDA	814,32C	454,72	264,55	624,15C
10308	2.1.01.011.001	SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIA	350,56C	2.723,32	4.814,18	2.441,42C
10935	2.1.01.011.001	SIMETRIZA MANUTENCOES INDUSTRIAIS EIRELI	3.507,60C	3.507,60	3.697,20	3.697,20C
10589	2.1.01.011.001	SUMEL DOCES E BAZAR LTDA	0,00	0,00	466,32	466,32C
10967	2.1.01.011.001	SUPER-PRO COM EQUIP E FERR. LTDA	608,35C	917,37	309,02	0,00
10976	2.1.01.011.001	TAVELLI INDUSTRIA METALURGICA LTDA.	7.410,00C	7.410,00	6.318,00	6.318,00C
10201	2.1.01.011.001	TECNOCROMO CROMAGEM INDUSTRIAL LTDA	0,00	0,00	800,00	800,00C
10460	2.1.01.011.001	TEKNO PARTS EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTD	1.210,00C	1.210,00	1.630,00	1.630,00C
10922	2.1.01.011.001	TEMPERA GAUCHA TRATAMENTO TERMICO DE MET	590,00C	590,00	750,00	750,00C
11004	2.1.01.011.001	TERRA NETWORKS BRASIL S/A	144,06C	0,00	0,00	144,06C
10693	2.1.01.011.001	THOMAS NUNES BOEIRA	0,00	0,00	1.750,00	1.750,00C
10578	2.1.01.011.001	TRANSPORT LOGISTICA E SERVIÇOS LTDA	0,00	8.600,00	14.150,00	5.550,00C
10380	2.1.01.011.001	TRANSPORTES RAMAZZINI LTDA.	7.774,82C	7.125,00	2.875,00	3.524,82C
10752	2.1.01.011.001	UNITECH MANUTENCAO E COMERCIO DE PECAS EIRELI	7.844,57C	126.394,57	120.000,00	1.450,00C
10639	2.1.01.011.001	VALDIJU FLACH 95059075087	553,00C	823,00	270,00	0,00
10235	2.1.01.011.001	VENETO TRANSPORTES LTDA - CAMP - 006	360,52C	1.455,84	1.471,11	375,79C
10263	2.1.01.011.001	VENETO TRANSPORTES LTDA - SP - 001	373,89C	1.663,70	1.324,24	34,43C
10245	2.1.01.011.001	VENETOSUL TRANSPORTES LTDA - POA - 005	197,90C	0,00	0,00	197,90C
10418	2.1.01.011.001	VERSATRONIC INVERSORES E CONVERSORES LTDA	8.705,16C	4.352,58	0,00	4.352,58C
10323	2.1.01.011.001	VINICIUS NUNES LEITES	1.013,40C	1.013,40	2.680,30	2.680,30C
10684	2.1.01.011.001	VIP SUL EXPRESSAO VISUAL LTDA	0,00	483,50	967,00	483,50C
10526	2.1.01.011.001	W7 COMERCIO E DISTRIBUICAO LTDA.	3.849,00C	1.924,50	2.354,00	4.278,50C
2200	2.1.02	DEBITOS DE FUNCIONAMENTO	2.934.272,77C	979.087,06	993.736,47	2.948.922,18C
2201	2.1.02.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS	922.730,24C	359.856,79	471.281,45	1.034.154,90C
2202	2.1.02.012.202	SALARIOS A PAGAR	294.638,00C	294.638,00	311.409,00	311.409,00C
2208	2.1.02.012.208	PENSAO JUDICIAL A PAGAR	3.916,99C	6.177,25	8.352,11	6.091,85C
2216	2.1.02.012.216	PROVISAO DE FERIAS	335.493,53C	35.173,49	62.534,08	362.854,12C
2217	2.1.02.012.217	PROVISAO DE 13 SALARIO	134.279,50C	2.628,92	50.642,06	182.292,64C
2226	2.1.02.012.226	PROVISAO DE ENCARGOS S/FERIAS	111.716,44C	18.983,03	21.192,34	113.925,75C
2227	2.1.02.012.227	PROVISAO DE ENCARGOS S/13 SALARIO	42.685,78C	2.256,10	17.151,86	57.581,54C
2310	2.1.02.02	OBRIGACOES SOCIAIS	281.165,05C	282.300,07	286.588,71	285.453,69C
2311	2.1.02.022.311	INSS A RECOLHER	218.037,54C	219.094,02	226.822,68	225.766,20C
2312	2.1.02.022.312	INSS A RECOLHER DE TERCEIROS	1.312,34C	1.312,34	1.927,97	1.927,97C
2313	2.1.02.022.313	FGTS A RECOLHER	55.153,10C	55.231,64	53.237,22	53.158,68C
2314	2.1.02.022.314	INSS S/FATURAMENTO	6.204,43C	6.204,43	4.143,20	4.143,20C
2318	2.1.02.022.318	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	457,64C	457,64	457,64	457,64C
2400	2.1.02.03	OBRIGACOES FISCAIS	272.661,15C	265.744,70	235.866,31	242.782,76C
2403	2.1.02.032.403	ISSQN A RECOLHER	4.627,94C	975,62	1.184,78	4.837,10C
2404	2.1.02.032.404	PIS A RECOLHER	21.094,81C	21.094,81	18.898,50	18.898,50C
2405	2.1.02.032.405	COFINS A RECOLHER	97.360,65C	97.360,65	87.223,87	87.223,87C
2409	2.1.02.032.409	IRF A RECOLHER FOLHA PGTO	46.209,42C	40.887,85	33.604,92	38.926,49C
2410	2.1.02.032.410	IRF A RECOLHER	4.833,22C	6.890,66	6.876,58	4.819,14C
2415	2.1.02.032.415	IMPOSTOS A RECOLHER - 4,65%	316,58C	316,58	527,82	527,82C
2451	2.1.02.032.451	CONTRIBUICAO SOCIAL A RECOLHER	35.138,50C	35.138,50	31.400,59	31.400,59C
2452	2.1.02.032.452	IRPJ A RECOLHER	63.080,03C	63.080,03	56.149,25	56.149,25C
2460	2.1.02.04	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	1.457.716,33C	71.185,50	0,00	1.386.530,83C
2471	2.1.02.042.471	INSS PARCELAMENTO	867,84C	108,18	0,00	759,66C
2473	2.1.02.042.473	FGTS PARCELAMENTO	103.440,26C	0,00	0,00	103.440,26C
2485	2.1.02.042.485	PARCELAMENTO PGFN 60X	3.322,09C	310,38	0,00	3.011,71C
2486	2.1.02.042.486	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS 144 MESES	14.072,68C	0,00	0,00	14.072,68C
2487	2.1.02.042.487	PARCELAMENTO PGFN DEMAIS DEBITOS 145 MESES	248.364,09C	11.826,69	0,00	236.537,40C
2488	2.1.02.042.488	PARCELAMENTO PGFN DEBITOS PREVIDENCIARIOS	849.941,49C	40.473,39	0,00	809.468,10C
2489	2.1.02.042.489	PARCELAMENTO ESPECIAL RECUPERACAO JUDICIAL	237.707,88C	18.466,86	0,00	219.241,02C
2509	2.1.03	DEBITOS DE FINANCIAMENTO	133.283,12C	19.419,58	14.114,18	127.977,72C
2650	2.1.03.05	SOCIOS CONTA PARTICULAR	13.738,00C	13.738,00	13.770,00	13.770,00C
2651	2.1.03.052.651	ADEMIR LUIZ COSTELLA CTA PARTICULAR	6.771,00C	6.771,00	6.787,00	6.787,00C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2652	2.1.03.052.652	CAROLINE GOULART COSTELLA FOERT CTA PARTICULAR	6.967,00C	6.967,00	6.983,00	6.983,00C
2730	2.1.03.08	CREDORES DIVERSOS	119.545,12C	5.681,58	344,18	114.207,72C
2731	2.1.03.082.731	CREDORES DIVERSOS	97.440,12C	5.681,58	344,18	92.102,72C
2736	2.1.03.082.736	ROSANGELA FATIMA KETZER PEREIRA	22.105,00C	0,00	0,00	22.105,00C
2800	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	4.075.666,42C	0,00	0,00	4.075.666,42C
2801	2.2.01	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	4.075.666,42C	0,00	0,00	4.075.666,42C
2840	2.2.01.05	OBRIGACOES FISCAIS	3.911.573,22C	0,00	0,00	3.911.573,22C
2845	2.2.01.052.845	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS - LP	78.188,57C	0,00	0,00	78.188,57C
2849	2.2.01.052.849	PARCELAMENTO ESPECIAL RECUPERACAO JUDICIAL - LP	1.383.403,85C	0,00	0,00	1.383.403,85C
2851	2.2.01.052.851	PARCELAMENTO DEBITOS PREVIDENCIARIOS - LP	927.971,67C	0,00	0,00	927.971,67C
2852	2.2.01.052.852	PARCELAMENTO PGFN 145 MESES - DEMAIS DEBITOS	1.522.009,13C	0,00	0,00	1.522.009,13C
2860	2.2.01.06	OUTRAS CONTAS	164.093,20C	0,00	0,00	164.093,20C
2861	2.2.01.060.000	CREDORES DIVERSOS - LP	164.093,20C	0,00	0,00	164.093,20C
2920	2.4	PATRIMONIO LIQUIDO	15.266.646,41C	1.543,08	0,00	15.265.103,33C
2921	2.4.01	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
2922	2.4.01.01	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
2923	2.4.01.012.923	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
2929	2.4.02	RESERVAS	6.820.922,34C	0,00	0,00	6.820.922,34C
2960	2.4.02.04	RESERVAS DE LUCROS	6.820.922,34C	0,00	0,00	6.820.922,34C
2963	2.4.02.042.963	RESERVAS DE LUCROS	6.820.922,34C	0,00	0,00	6.820.922,34C
2967	2.4.03	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	8.345.724,07C	1.543,08	0,00	8.344.180,99C
2968	2.4.03.01	LUCROS ACUMULADOS	95.577,05C	1.543,08	0,00	94.033,97C
2981	2.4.03.012.981	AJUSTES CREDORES DE EXERC. ANTERIORES	95.577,05C	1.543,08	0,00	94.033,97C
2990	2.4.03.02	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.726.351,77D	0,00	0,00	1.726.351,77D
2991	2.4.03.022.991	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.809.757,40D	0,00	0,00	1.809.757,40D
2993	2.4.03.022.993	AJUSTES CREDORES DE EXERCIC. ANTERIORES	83.405,63C	0,00	0,00	83.405,63C
2998	2.4.03.03	RESULTADO EXERCICIO	9.976.498,79C	0,00	0,00	9.976.498,79C
2999	2.4.03.032.999	RESULTADO DO EXERCICIO	9.976.498,79C	0,00	0,00	9.976.498,79C
4000	3	RESULTADO DO EXERCICIO	2.359.642,56C	3.621.576,69	4.396.596,38	3.134.662,25C
4001	3.1	RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	7.724.339,04C	110.265,57	2.907.474,18	10.521.547,65C
4002	3.1.01	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	8.052.596,98C	0,00	2.907.462,24	10.960.059,22C
4003	3.1.01.01	RECEITA DE VENDAS MERCADO INTERNO	8.052.269,94C	0,00	2.907.462,24	10.959.732,18C
4006	3.1.01.014.006	REVENDA MERCADO INTERNO	58.379,35C	0,00	0,00	58.379,35C
4009	3.1.01.014.009	BENEFICIAMENTO MERCADO INTERNO	7.993.890,59C	0,00	2.907.462,24	10.901.352,83C
4030	3.1.01.03	RECEITA DE PRESTACAO DE SERVICOS	327,04C	0,00	0,00	327,04C
4031	3.1.01.034.031	PRESTACAO DE SERVICO MERC.INTERNO	327,04C	0,00	0,00	327,04C
4039	3.1.02	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	328.257,94D	110.265,57	11,94	438.511,57D
4040	3.1.02.01	VENDAS CANCELADAS	3.102,52D	0,00	0,00	3.102,52D
4042	3.1.02.014.042	DEVOLUCAO DE PRODUTOS	3.220,05D	0,00	0,00	3.220,05D
4054	3.1.02.014.054	(-) PIS S/DEVOLUCOES	20,93C	0,00	0,00	20,93C
4055	3.1.02.014.055	(-) COFINS S/DEVOLUCOES	96,60C	0,00	0,00	96,60C
4060	3.1.02.02	ABATIMENTOS	10.632,00D	0,00	0,00	10.632,00D
4062	3.1.02.024.062	ABATIMENTOS S/VENDAS DE PRODUTOS	10.632,00D	0,00	0,00	10.632,00D
4100	3.1.02.03	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/VENDAS-SERV	314.523,42D	110.265,57	11,94	424.777,05D
4101	3.1.02.034.101	ICMS S/VENDAS	7.005,52D	0,00	0,00	7.005,52D
4103	3.1.02.034.103	ISSQN S/PRESTACAO DE SERVICOS	11,45D	0,00	0,00	11,45D
4104	3.1.02.034.104	PIS S/FATURAMENTO	52.292,06D	18.898,50	2,13	71.188,43D
4105	3.1.02.034.105	COFINS S/FATURAMENTO	241.347,95D	87.223,87	9,81	328.562,01D
4110	3.1.02.034.110	INSS S/FATURAMENTO	13.866,44D	4.143,20	0,00	18.009,64D
4128	3.2	CUSTO PROD E MERC VENDIDOS E SERV PREST	4.364.510,56D	3.173.554,53	1.482.590,25	6.055.474,84D
4129	3.2.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	4.364.510,56D	3.171.276,25	1.482.500,57	6.053.286,24D
4130	3.2.01.01	CUSTOS DOS MATERIAIS	1.628.832,27D	593.315,34	86.004,69	2.136.142,92D
4131	3.2.01.014.131	COMPRAS MATERIA PRIMA	43.716,64D	5.310,40	0,00	49.027,04D
4132	3.2.01.014.132	COMPRAS MATERIA AUXILIAR	1.241.683,46D	434.235,96	0,00	1.675.919,42D
4134	3.2.01.014.134	COMPRAS MATERIAIS DE CONSUMO	77.602,70D	12.212,88	128,96	89.686,62D
4138	3.2.01.014.138	FRETES S/COMPRAS MATERIAIS	18.290,39D	6.410,28	0,00	24.700,67D
4139	3.2.01.014.139	DEVOLUCOES DE COMPRAS MATERIAIS	8.000,60C	482,61	5.829,90	13.347,89C
4145	3.2.01.014.145	BENEFICIAMENTO - CPV	461.163,18D	134.663,21	0,00	595.826,39D
4161	3.2.01.014.161	(-) ICMS S/COMPRAS MATERIAIS E FRETES	120.156,66C	0,00	39.592,26	159.748,92C
4162	3.2.01.014.162	(-) IPI S/COMPRAS MATERIAIS	85.466,84C	0,00	40.453,57	125.920,41C
4170	3.2.01.02	VARIACAO ESTOQUES DE MATERIAIS	376.496,18C	1.043.649,65	1.058.043,77	390.890,30C
4171	3.2.01.024.171	ESTOQUE INICIAL DE MATERIA PRIMA	499.662,93D	137.600,30	0,00	637.263,23D
4172	3.2.01.024.172	ESTOQUE INICIAL DE MATERIAIS AUXILIARES	1.773.045,68D	906.049,35	0,00	2.679.095,03D
4181	3.2.01.024.181	ESTOQUE FINAL MATERIA PRIMA	402.787,27C	0,00	125.077,24	527.864,51C
4182	3.2.01.024.182	ESTOQUE FINAL MAT.AUXILIARES	2.246.417,52C	0,00	932.966,53	3.179.384,05C
4200	3.2.01.03	CUSTOS C/PESSOAL	2.603.971,45D	1.121.258,30	67.571,22	3.657.658,53D
4201	3.2.01.034.201	SALARIOS - CPV	1.434.190,66D	575.862,18	28.072,42	1.981.980,42D
4203	3.2.01.034.203	AVISO PREVIO E INDENIZACOES - CPV	32.074,25D	4.231,88	0,00	36.306,13D
4204	3.2.01.034.204	RECLAMATORIA TRABALHISTA - CPV	2.640,00D	0,00	2.640,00	0,00

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4210	3.2.01.034.210	INSS OUTRAS ENTIDADES - CPV	83.082,23D	31.874,91	0,00	114.957,14D
4211	3.2.01.034.211	INSS - CPV	287.190,49D	111.912,71	0,00	399.103,20D
4213	3.2.01.034.213	FGTS - CPV	133.595,41D	46.243,87	0,00	179.839,28D
4216	3.2.01.034.216	FERIAS - CPV	221.767,05D	77.651,41	10.265,91	289.152,55D
4217	3.2.01.034.217	13 SALARIO - CPV	179.400,38D	61.140,58	48,33	240.492,63D
4222	3.2.01.034.222	ASSISTENCIA MEDICA - CPV	1.778,29D	71.075,57	11.921,34	60.932,52D
4223	3.2.01.034.223	UNIFORMES - CPV	1.481,00D	0,00	0,00	1.481,00D
4225	3.2.01.034.225	OUTROS BENEFICIOS - CPV	21.965,97D	20.344,32	416,16	41.894,13D
4226	3.2.01.034.226	DESPESAS C/LANCHES E REFEICOES	142.766,71D	102.500,87	9.000,56	236.267,02D
4227	3.2.01.034.227	VALE TRANSPORTE - CPV	62.039,01D	18.420,00	5.206,50	75.252,51D
4250	3.2.01.04	OUTROS CUSTOS	635.439,69D	285.816,29	10.399,67	910.856,31D
4255	3.2.01.044.255	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES - CPV	6.856,78D	12.662,62	10.399,67	9.119,73D
4259	3.2.01.044.259	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIP.-CPV	169.976,68D	114.547,30	0,00	284.523,98D
4261	3.2.01.044.261	ENERGIA ELETRICA - CPV	207.168,78D	89.985,38	0,00	297.154,16D
4263	3.2.01.044.263	CUSTOS C/VEICULOS - CPV	6.187,01D	0,00	0,00	6.187,01D
4264	3.2.01.044.264	MANUTENCAO E REPAROS - CPV	30.647,95D	6.075,07	0,00	36.723,02D
4266	3.2.01.044.266	SERVICOS DE TERCEIROS PJ - CPV	49.315,39D	6.897,00	0,00	56.212,39D
4267	3.2.01.044.267	LOCACAO DE MAO DE OBRA TEMPORARIA - CPV	21.118,63D	5.400,00	0,00	26.518,63D
4270	3.2.01.044.270	CUSTOS C/TRATAMENTO DE RESIDUOS-CPV	22.568,92D	3.500,00	0,00	26.068,92D
4278	3.2.01.044.278	FRETES DIVERSOS -CPV	0,00	65,00	0,00	65,00D
4281	3.2.01.044.281	DEPRECIACAO - CPV	120.397,93D	45.017,74	0,00	165.415,67D
4286	3.2.01.044.286	BENS DE NATUREZA PERMANENTE - CPV	1.201,62D	1.666,18	0,00	2.867,80D
4320	3.2.01.05	VARIACAO ESTOQUE DE PRODUTOS	127.236,67C	127.236,67	260.481,22	260.481,22C
4326	3.2.01.054.326	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS PRONTOS	483.707,83D	127.236,67	0,00	610.944,50D
4336	3.2.01.054.336	ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	610.944,50C	0,00	260.481,22	871.425,72C
4369	3.2.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	2.278,28	89,68	2.188,60D
4370	3.2.02.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	2.278,28	89,68	2.188,60D
4371	3.2.02.014.371	COMPRAS DE MERCADORIA	0,00	2.278,28	0,00	2.278,28D
4381	3.2.02.014.381	(-) ICMS S/COMPRAS FRETES COMERCIO	0,00	0,00	89,68	89,68C
4498	3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	764.642,14D	250.206,75	6.531,95	1.008.316,94D
4499	3.3.01	DESPESAS COMERCIAIS	20.353,81D	4.931,24	0,00	25.285,05D
4550	3.3.01.02	OUTRAS DESPESAS COMERCIAIS	20.353,81D	4.931,24	0,00	25.285,05D
4578	3.3.01.024.578	FRETES S/VENDAS - DC	11.618,32D	2.019,41	0,00	13.637,73D
4581	3.3.01.024.581	DEPRECIACOES - DC	8.735,49D	2.911,83	0,00	11.647,32D
4599	3.3.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	606.756,33D	217.631,44	6.290,60	818.097,17D
4600	3.3.02.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS COM PESSOAL	190.390,42D	81.946,81	4.737,38	267.599,85D
4601	3.3.02.014.601	SALARIOS - DA	116.299,47D	44.314,08	1.963,65	158.649,90D
4603	3.3.02.014.603	AVISO PREVIO E INDENIZACOES - DA	2.375,09D	0,00	0,00	2.375,09D
4610	3.3.02.014.610	INSS OUTRAS ENTIDADES - DA	6.759,67D	2.547,99	0,00	9.307,66D
4611	3.3.02.014.611	INSS - DA	23.218,56D	8.943,51	0,00	32.162,07D
4613	3.3.02.014.613	FGTS - DA	9.893,72D	3.394,67	0,00	13.288,39D
4616	3.3.02.014.616	FERIAS - DA	19.207,08D	6.606,89	493,92	25.320,05D
4617	3.3.02.014.617	13 SALARIO - DA	14.180,18D	6.529,97	0,00	20.710,15D
4622	3.3.02.014.622	ASSISTENCIA MEDICA - DA	1.543,35C	0,00	1.903,35	3.446,70C
4627	3.3.02.014.627	VALE TRANSPORTE -DA	0,00	9.609,70	376,46	9.233,24D
4640	3.3.02.02	OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	300.124,27D	99.166,17	204,70	399.085,74D
4642	3.3.02.024.642	DESPESAS COM COMUNICACOES - DA	2.167,06D	373,72	58,00	2.482,78D
4643	3.3.02.024.643	DESPESAS COM PROCESSAMENTO DE DADOS -DA	8.447,43D	2.191,63	0,00	10.639,06D
4645	3.3.02.024.645	DESPESAS C/COPA/COZINHA/LIMPEZA - DA	8.850,49D	4.555,97	0,00	13.406,46D
4646	3.3.02.024.646	MATERIAL DE EXPEDIENTE - DA	7.695,96D	7.023,22	0,00	14.719,18D
4650	3.3.02.024.650	ALUGUEL PF - DA	78.453,84D	28.420,57	0,00	106.874,41D
4654	3.3.02.024.654	ASSINATURAS E MENSALIDADES - DA	176,00D	176,00	0,00	352,00D
4662	3.3.02.024.662	VIAGENS E ESTADIAS - DA	3.301,10D	1.846,22	0,00	5.147,32D
4666	3.3.02.024.666	SERVICOS DE TERCEIROS PJ - DA	71.572,40D	28.375,43	0,00	99.947,83D
4667	3.3.02.024.667	HONORARIOS PJ - DA	94.634,57D	19.421,88	0,00	114.056,45D
4672	3.3.02.024.672	DESPESAS C/SEGURANCA - DA	21.399,22D	5.951,00	0,00	27.350,22D
4681	3.3.02.024.681	DEPRECIACOES - DA	2.426,01D	830,53	0,00	3.256,54D
4686	3.3.02.024.686	BENS DE NATUREZA PERMANENTE - DA	639,69D	0,00	146,70	492,99D
4689	3.3.02.024.689	DESPESAS DIVERSAS - DA	360,50D	0,00	0,00	360,50D
4700	3.3.02.03	DESPESAS TRIBUTARIAS	32.893,04D	175,05	1.348,52	31.719,57D
4701	3.3.02.034.701	ICMS S/OUTRAS OPERACOES	7.723,69D	85,10	495,72	7.313,07D
4702	3.3.02.034.702	IPI S/OUTRAS OPERACOES	18.591,85D	44,04	852,80	17.783,09D
4707	3.3.02.034.707	IPVA	5.561,88D	0,00	0,00	5.561,88D
4718	3.3.02.034.718	CONTRIBUICAO SINDICAL	1.015,62D	45,91	0,00	1.061,53D
4729	3.3.02.04	DESPESAS COM ADMINISTRADORES	83.348,60D	36.343,41	0,00	119.692,01D
4730	3.3.02.044.730	PRO LABORE - DIR	71.053,03D	32.174,29	0,00	103.227,32D
4731	3.3.02.044.731	INSS -DIR	12.295,57D	4.169,12	0,00	16.464,69D
4750	3.3.03	RESULTADO FINANCEIRO	137.532,00D	27.644,07	241,35	164.934,72D
4751	3.3.03.01	DESPESAS FINANCEIRAS	234.689,71D	27.644,07	0,10	262.333,68D
4752	3.3.03.014.752	JUROS PASSIVOS - DF	1.381,62D	374,96	0,10	1.756,48D
4754	3.3.03.014.754	DESCONTOS CONCEDIDOS - DF	182.049,01D	8.860,93	0,00	190.909,94D
4756	3.3.03.014.756	DESPESAS BANCARIAS - DF	5.003,76D	1.739,82	0,00	6.743,58D
4770	3.3.03.014.770	MULTAS COMPENSATORIAS FISCAIS -DF	46.255,32D	16.668,36	0,00	62.923,68D
4780	3.3.03.02	RECEITAS FINANCEIRAS	97.157,71C	0,00	241,25	97.398,96C
4782	3.3.03.024.782	JUROS ATIVOS - RF	97.102,65C	0,00	0,00	97.102,65C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4784	3.3.03.024.784	DESCONTOS OBTIDOS - RF	55,06C	0,00	241,25	296,31C
4800	3.4	OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS	6.402,54C	0,00	0,00	6.402,54C
4810	3.4.02	RESULTADO COM VENDA DE IMOBILIZADO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
4811	3.4.02.01	RESULTADO COM VENDA DE IMOBILIZADO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
4812	3.4.02.014.812	RECEITA COM VENDA DE IMOBILIZADO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
4819	3.4.03	OUTRAS NAO OPERACIONAIS	3.597,46D	0,00	0,00	3.597,46D
4820	3.4.03.01	OUTRAS NAO OPERACIONAIS	3.597,46D	0,00	0,00	3.597,46D
4831	3.4.03.014.831	DESPESAS EVENTUAIS	3.597,46D	0,00	0,00	3.597,46D
4948	3.5	PROVISOES TRIBUTARIAS	241.946,32D	87.549,84	0,00	329.496,16D
4949	3.5.01	PROVISAO PARA IMPOSTOS	241.946,32D	87.549,84	0,00	329.496,16D
4950	3.5.01.01	PROVISAO PARA IMPOSTOS	241.946,32D	87.549,84	0,00	329.496,16D
4951	3.5.01.014.951	CONTRIBUICAO SOCIAL S/LUCRO LIQUIDO	86.939,16D	31.400,59	0,00	118.339,75D
4952	3.5.01.014.952	IMPOSTO DE RENDA PJ	155.007,16D	56.149,25	0,00	211.156,41D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	25.989.798,20D	10.715.950,70	9.833.941,53	26.871.807,37D
PASSIVO	23.630.155,64C	1.859.878,94	1.966.868,42	23.737.145,12C
PATRIMONIO LIQUIDO	15.266.646,41C	1.543,08	0,00	15.265.103,33C
RESULTADO DO EXERCICIO	2.359.642,56C	3.621.576,69	4.396.596,38	3.134.662,25C
CONTAS DEVEDORAS	25.989.798,20D	10.715.950,70	9.833.941,53	26.871.807,37D
CONTAS CREDORAS	41.256.444,61C	5.482.998,71	6.363.464,80	42.136.910,70C
RESULTADO DO MES	0,00	0,00	775.019,69	775.019,69C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.359.642,56C	0,00	3.134.662,25	3.134.662,25C

CAROLINE GOULART COSTELLA FOERTH
SOCIA ADMNISTRADORA
CPF: 995.141.500-82

LAURI AUGUSTO
BENCKE:56096208053

Assinado de forma digital por LAURI
AUGUSTO BENCKE:56096208053
Dados: 2023.05.25 10:05:42 -03'00'

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