



medeiros²
administração judicial

**FERCORTE INDÚSTRIA
METALÚRGICA EIRELI ME
PETRO PEÇAS INDÚSTRIA
METALÚRGICA EIRELI**

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 500013-51.2017.8.21.0035

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

61º Relatório Mensal de Atividades

Competência: novembro de 2023

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Operação
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Cumprimento do plano



INTRODUÇÃO

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 último dia do mês subsequente. Esta Administradora recebeu os documentos da competência de novembro/2023 em 26/01/2024, os questionamentos enviados em 06/02/2024, foram respondidos em 14/02/2024.

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.





14/12/2017 - Ajuizamento do pedido de recuperação judicial



19/12/2017 – Deferimento do processamento da recuperação judicial



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



22/03/2018 - Apresentação do plano



23/03/2018 - Publicação do 1º edital



04/02/2021 - Publicação do 2º edital



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



08/03/2021 - Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ



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

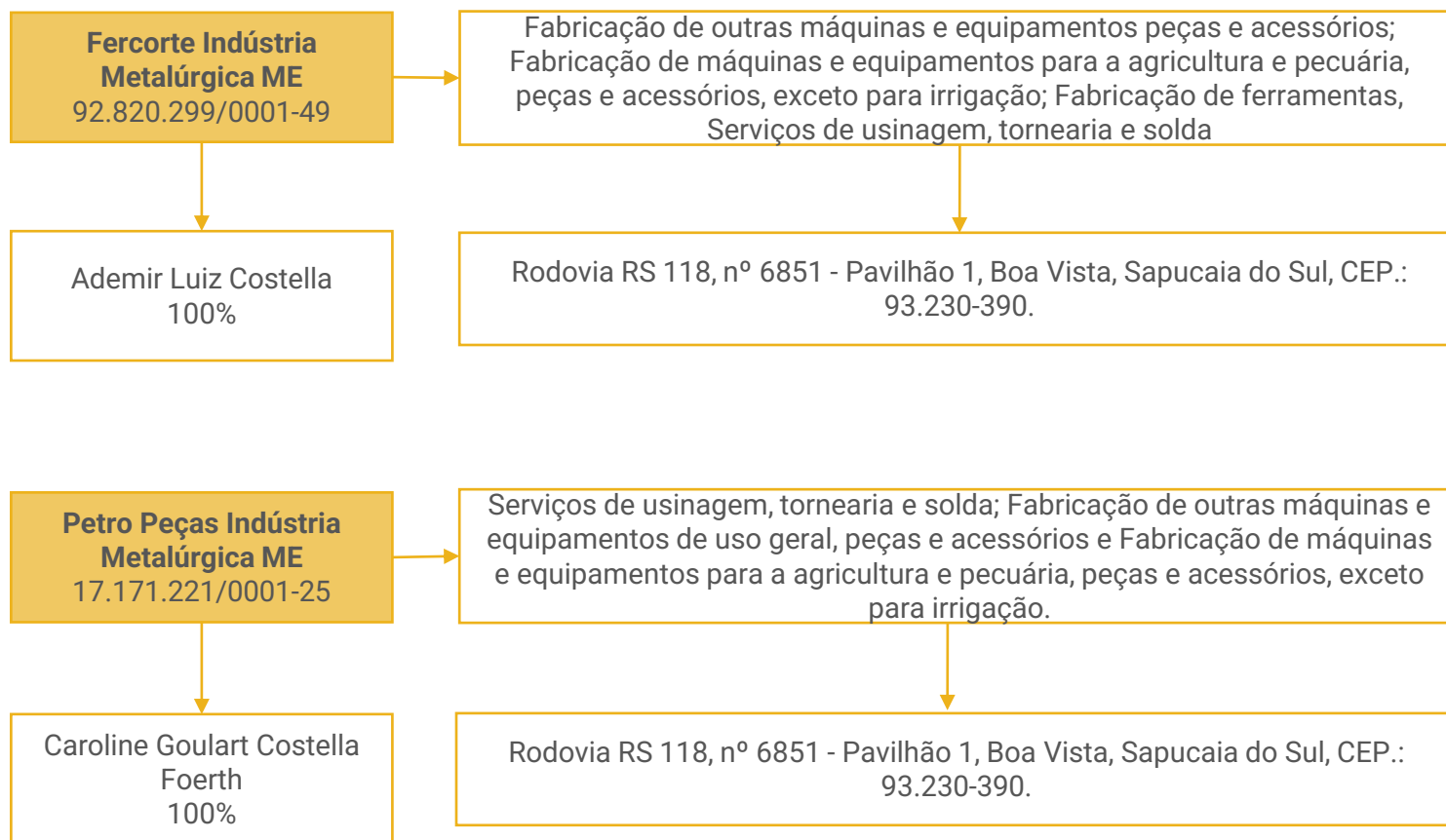


Encerramento da Recuperação Judicial

Evento 196	Petição da recuperanda requerendo expedição de ofício ao Tabelionato de Protesto de POA, SPC e Serasa, determinando a baixa de protestos e a negativação em nome das recuperandas e seus sócios
Evento 197	Manifestação da administração judicial acolhendo o requerimento de expedição de ofício e postulando a publicação do quadro geral de credores da devedora, ainda pendente de cumprimento pelo cartório judicial.
Evento 214	Promoção ministerial acolhendo os requerimentos da recuperanda no evento 196.
Evento 220	Petição da recuperanda informando o ato de incorporação da Fercorte Indústria e Metalúrgica pela Porto Peças Indústria Metalúrgica.
Evento 221	Considerações da administração judicial sobre a incorporação societária realizada pela recuperanda e submissão ao Juízo.
Evento 221	Promoção ministerial opinando pelo indeferimento da incorporação societária formalizada pela recuperanda
Evento 238	Esclarecimentos da recuperanda sobre a incorporação societária, ainda pendente de apreciação judicial.



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



Últimas alterações societárias:

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

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.





OPERAÇÃO

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.



- Trabalha em nível de qualidade garantida, uma vez que seus processos são certificados pela Norma ISO 9001.
- As perdas do processo produtivo são monitoradas e trabalhadas via Relatório de Não Conformidade, com a proposta de ações e controle de eficiência das mesmas.



- As compras são realizadas conforme fluxo pré-determinado de controle de estoque mínimo, a fim de nenhuma falta comprometer a produção e de não haver compras excessivas, onerando os custos e influenciando o resultado.





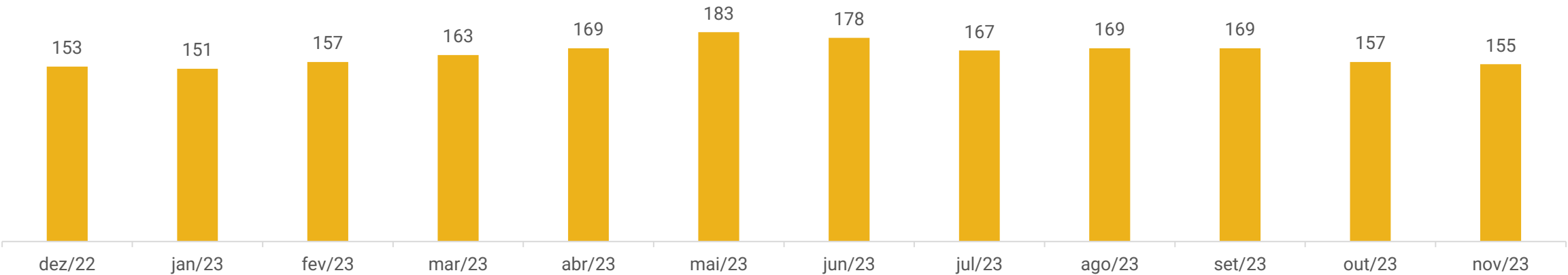
FUNCIONÁRIOS

Desde janeiro/2023, devido a incorporação da Fercorte à Petro Peças, todos os funcionários estão concentrados na Petro Peças.

Em novembro ocorreram 02 demissões, finalizando o mês com 155 funcionários. Desses, apenas dois permanecem afastados. Ainda, há 05 prestadores de serviço MEI e 5 prestadores de serviço via empresas terceirizadas, cujo gasto mensal médio é de R\$ 39.790,00.

A folha de pagamento de outubro somou R\$ 225.339,00 e foi quitada no quinto dia útil de novembro. O INSS e o FGTS seguem com pagamentos regulares, da mesma forma, os parcelamentos de INSS estão com os pagamentos em dia.

Número de Funcionários





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

FLUXO DE CAIXA PETROPEÇAS

FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS

	set/23	out/23	nov/23
Resultado do Período	420.117	- 96.008	1.152.663
Ajuste de avaliação Patrimonial Passivos	-	982	178.446
Depreciação e amortização	52.521	53.504	58.708
Lucro Operacional Bruto antes das mudanças no capital	472.638	- 41.522	1.389.817
Contas a receber e outros	899.595	72.481	-1.839.203
Estoques	584.231	- 140.201	- 3.631
Adiantamentos	- 112.131	- 82.346	172.431
Impostos a compensar	- 64.585	- 109.383	- 67.612
Fornecedores	71.862	- 78.528	46.558
Obrigação trabalhista	- 96.864	51.326	44.374
Provisões Trabalhistas	- 301.145	1.020.926	250.262
Obrigações Sociais	10.103	- 13.461	- 11.961
Obrigações Fiscais	- 41.741	- 15.201	34.001
Parcelamento de Impostos	- 83.669	- 85.319	- 171.986
Sócios Conta Particular	1	1	- 2
Contas a pagar e credores	- 4.644	- 5.337	- 44.971
Imposto de Renda e contribuição	- 31.113	- 5.098	21.837
Caixa proveniente das operações	829.898	609.861	-1.569.903
Caixa líquido das atividades operacionais	1.302.535	568.339	- 180.087

FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Compras de imobilizado	- 200.192	- 55.896	- 440.310
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	- 200.192	- 55.896	- 440.310

FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Empréstimos Sócios	-	- 100.000	- 100.000
Empréstimos Terceiros	- 85.985	- 101.562	- 349.797
Caixa líquido atividades de financiamentos	- 85.985	- 201.562	- 449.797
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	1.016.358	310.881	-1.070.193
FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO	5.557.968	6.574.326	6.885.207
FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO	6.574.326	6.885.207	5.815.013

Atividades Operacionais: em novembro o caixa foi negativo em R\$ 196 mil, o lucro líquido de R\$ 1,1 milhão não foi suficiente para cobrir os impactos negativos em caixa, com venda a prazo (R\$ 1,8 milhão), aquisição de estoque (R\$ 3,6 mil), geração de créditos tributários (R\$ 67,6 mil), pagamento de obrigações sociais (R\$ 11,9 mil), pagamento de impostos atrasados (R\$ 171,9 mil) e pagamento de credores concursais (R\$ 44,9 mil). Os impactos positivos foram com recebimento de produtos e serviços pagos adiantados (R\$ 172,4 mil), compra a prazo (R\$ 30,6 mil), obrigações trabalhistas (R\$ 44,3 mil), provisões trabalhistas (R\$ 250,2 mil), obrigações fiscais (R\$ 34 mil) e IRPJ e CSLL a pagar (R\$ 21,8 mil). **Salientamos que o erro na contabilização das provisões trabalhistas persiste, causando distorção nos dados analisados. A recuperanda informou que a correção será na próxima competência.**

Atividades de investimento: contemplam a aquisição de máquinas e equipamentos na monta de R\$ 310,3 mil, referente a modernização da área produtiva, além de aquisição de veículo no valor de R\$ 130 mil, finalizando com caixa negativo em R\$ 440,3 mil.

Atividades de financiamentos: compreende os desembolsos das obrigações da Fercorte que somaram R\$ 349,7 mil e adiantamento a sócios de R\$ 100 mil.

Ao final de novembro, as disponibilidades somam R\$ 5.815.013,48 e foram ratificadas pelos extratos bancários.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo (em milhares de reais)	set/23	out/23	nov/23
Ativo circulante	25.563.336	26.233.173	27.250.792
Banco Conta Movimento	6.574.326	6.885.207	5.815.013
Clientes Nacionais	4.612.402	4.539.922	6.379.124
Impostos a Recuperar	1.836.882	1.946.264	2.013.877
Adiantamentos a Empregados	219.696	160.881	286.587
Adiantamento de Importação	238.020	238.020	-
Adiantamento de fornecedores	347.043	486.150	426.033
Empréstimos para terceiros	10.474.287	10.575.849	10.925.646
Estoques	1.260.680	1.400.881	1.404.512
Ativo não circulante	6.477.020	6.579.412	7.061.013
Empréstimo a Sócios	1.160.312	1.260.312	1.360.312
Investimentos	14.927	14.927	14.927
Imobilizado	5.301.554	5.303.946	5.689.319
Intangível	226	226	- 3.546
Ativo total	32.040.356	32.812.585	34.311.805

Clientes Nacionais: evidenciou acréscimo 41% em novembro, sendo que a variação está relacionada ao maior faturamento à prazo. O *aging list* ratifica o saldo contabilizado e aponta inadimplência de 7,94% dos títulos, sendo mais concentrado nos vencidos a mais de 120 dias (R\$ 320.404,74). Importante salientar que o principal cliente CBC – Companhia Brasileira de Cartuchos (R\$ 5.769.521,28) corresponde a 90% do total a receber. O prazo médio ofertado é de 28 dias, porém o cliente principal possui prazo maior devido ao volume de faturamento, 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. Os saldos de ICMS a recuperar e IPI a recuperar apresentaram acréscimos de R\$ 35 mil e R\$ 34,2 mil, respectivamente, estando válidos para compensações e constando nos livros de apuração fiscal. Além destes, apresenta R\$ 16,6 mil em saldos de créditos de ICMS sobre imobilizado e IPI a Compensar que não são movimentados.

Adiantamento a Empregados: é composto por adiantamentos de salário de R\$ 958,22, 13º salário de R\$ 277,2 mil e empréstimo a funcionários R\$ 8,3 mil. Os adiantamento de 13º salário, são oportunizados pela empresa conforme necessidade dos funcionários, mesmo que tenham direito parcial, 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. O acréscimo de 78%, é devido ao adiantamento da 1ª parcela de 13º salário.

Adiantamento de importação: refere-se ao contrato de câmbio nº23/362245625 e nº23/366764753 que é relativo a aquisição de um centro de usinagem, em novembro foi transferido para o imobilizado, após a chegada e instalação dos equipamentos.

Adiantamento a fornecedores: engloba os adiantamentos a fornecedores com saldo de R\$ 426 mil. Evidenciou decréscimo de 12%, em grande parte, devido a baixa do adiantamentos à Rosangela Fatima Ketzer Pereira Costella (R\$ 130 mil), em razão da aquisição de um veículo. Ainda houve novos adiantamentos, com destaque aos cedidos a MCM Cadeiras (R\$ 29,6 mil) e Luiz Carlos Cruz Azevedo (R\$ 14 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\$1.360.312,48) e à Fercorte (R\$ 10.925.646,07). No mês foram pagas as despesas em nome da Fercorte, pertinentes a credores concursais, aluguel e parcelamentos de tributos, no total de R\$ 49.073,42, além de ajuste de R\$ 300.723,59 de provisões trabalhistas. No mês foi concedido empréstimo à sócia no valor de R\$ 100 mil.

Estoque: as variações estão relacionadas ao maior volume de aquisição de insumos para produção. O inventário enviado ratifica o saldo de matérias primas (R\$ 388.594,55) e materiais auxiliares (R\$ 699.129,21), o saldo de R\$ 3165.787,75 relativo aos produtos prontos, se trata do estoque Kanban exigido contratualmente pelo cliente CBC, o inventário enviado ratifica o saldo contabilizado.

Imobilizado: as movimentações são decorrentes da compra de máquinas no valor de R\$ 310.309,84 e veículos de R\$ 130.000,00, além da depreciação mensal de R\$ 54.936,76.

Intangível: até o mês de novembro havia valor residual de R\$ 225,94, contudo, foram registradas amortizações de R\$ 3.771,46, ultrapassando o valor de aquisição e em desacordo com as normas fiscais e contábeis. Questionada, a recuperanda informou que foi erro do operador do escritório e que já estará corrigido na próxima competência.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Passivo (em milhares de reais)	set/23	out/23	nov/23
Passivo circulante	4.002.612	4.868.371	5.036.483
Fornecedores	1.440.469	1.359.887	1.406.445
Encargos sociais e trabalhistas	1.274.055	2.332.847	2.615.522
Impostos a recolher	241.123	220.824	276.662
Parcelamentos fiscais	968.879	882.064	710.078
Credores Diversos	64.316	58.979	14.008
Pró-Labore - Sócios Conta Particular	13.769	13.770	13.768
Passivo não circulante	4.074.368	4.075.865	4.075.865
Credores Diversos	164.093	164.093	164.093
Parcelamentos fiscais	3.910.275	3.911.771	3.911.771
Patrimônio líquido	15.264.773	15.265.755	15.444.200
Capital social	100.000	100.000	100.000
Reservas de lucros	6.820.922	6.820.922	6.820.922
Prejuízos acumulados	8.343.851	8.344.833	8.523.278
Total do passivo	23.341.753	24.209.991	24.556.548

Fornecedores: demonstrou acréscimo de 3% em novembro, em razão do maior volume de compra a prazo (R\$ 878,5 mil), comparado aos pagamentos (R\$ 832 mil). As compras em destaque são junto aos fornecedores Antonio Luiz Batista e Cia Ltda (R\$ 104,3 mil), Mega Pint pinturas Especiais (R\$ 180,5 mil) e JR Comércio de Abrasivos Ltda (R\$ 52,7 mil). O *aging list* aponta diferença de R\$ 317,7 mil a mais do que as demonstrações. Questionada a recuperanda respondeu se tratar de adiantamentos de importação que não foram baixados no sistema e que efetuará as baixas para adequação dos saldos. Ademais, o montante vencido é de R\$ 363.380,01 e o prazo ofertado pelos fornecedores são entre 30 e 45 dias.

Encargos Sociais e Trabalhistas: a rubrica engloba salários, tributos sobre a folha e provisões trabalhistas. Os ordenados e os tributos sobre folha estão com pagamento em dia. O acréscimo de 12% no mês está relacionado ao registro em valores superiores aos reais em provisões de férias e décimo terceiro salário e pendem de ajustes. A recuperanda informou que identificou o erro do sistema na apuração das provisões dos funcionários transferidos da Fercorte, o chamado com o sistema está aberto e aguardando a resolução.

Impostos a Recolher: compreende tributos das esferas federal, estadual e municipal e impostos de serviços tomados. A Recuperanda está adimplindo mensalmente os tributos correntes. Os tributos com vencimento em novembro foram todos pagos, apresentando decréscimo de 25%, devido a variação dos impostos incidentes sobre o faturamento, visto que o faturamento foi maior neste mês e os tributos incidem diretamente sobre o faturamento.

Parcelamentos Fiscais CP e LP: compreende parcelamentos do FGTS, INSS e parcelamentos federais, exibindo pagamentos de R\$ 171,9 mil, reduzindo 19% da rubrica, o principal pagamento foi de R\$ 98.450,63, relativo ao parcelamento de FGTS, foram pagos valores em aberto dos exercícios de 2018 a 2022. Além disso, não foram identificados os valores de encargos sobre os parcelamentos, uma vez que a Recuperanda 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.

Credores CP e LP: compreende credores classes III e IV R\$ 14 mil no curto prazo e no longo prazo abrange Credores-Classe III e IV com saldo de R\$ 164 mil. No período, foram adimplidos R\$ 5.475,30 dos créditos concursais. Observamos que além destes credores foram pagos R\$ 39,3 mil para Creacred, Itaú, Bradesco, Santander e Banco do Brasil, credores no CNPJ da Fercorte que foram lançados como empréstimo da Petro Peças para Fercorte, pois o processo de incorporação ainda não foi homologado e todas obrigações da Fercorte estão sendo quitadas pela Petro Peças.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	set/23	out/23	nov/23	2023
RECEITA BRUTA	3.119.363	2.953.732	3.662.006	35.242.483
Deduções da Receita Bruta	- 114.855	- 108.499	- 134.475	- 1.363.578
RECEITA LÍQUIDA	3.004.508	2.845.233	3.527.531	33.878.905
Custo com Materiais	- 967.227	- 436.515	- 359.097	- 5.913.745
Custo Mercadorias Vendidas	- 465.551	- 287.284	- 498.571	- 2.465.124
Custo Com Pessoal	- 729.174	-1.757.242	- 974.173	-11.281.494
LUCRO BRUTO	842.556	364.193	1.695.690	14.218.542
Margem bruta	28%	13%	48%	42%
Despesas Comerciais	- 8.096	- 9.338	- 31.657	- 131.994
Despesas Administrativas	- 258.866	- 360.224	- 297.090	- 2.672.617
Despesas Tributárias	- 6.287	- 7.915	- 8.703	- 67.916
RESULTADO OPERACIONAL	569.307	- 13.285	1.358.240	11.346.015
Margem operacional	19%	0%	39%	33%
Receitas Financeiras	40	61.866	360	191.770
Despesas Financeiras	- 55.180	- 55.636	- 35.127	- 646.565
Outras Despesas/Receitas Operacionais	-	-	-	16.644
Outras Despesas/Receitas	-	-	- 60.020	- 60.020
RESULTADO LÍQUIDO ANTES DOS IMPOSTOS	514.168	- 7.055	1.263.453	10.847.844
Provisão de IRPJ/CSLL	- 94.051	- 88.953	- 110.790	- 1.092.587
RESULTADO	420.117	- 96.008	1.152.663	9.755.257
Margem líquida	14%	-3%	33%	29%

NOTA: 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 de novembro apresentou acréscimo de 24%. A empresa esclareceu que os problemas do cliente em fornecer matéria prima foi sanado e o fluxo voltou ao normal, refletindo em faturamento maior neste mês.

Deduções da Receita Bruta: compreende devoluções/cancelamentos de vendas e os tributos incidentes diretamente sobre o faturamento, PIS e COFINS, representaram 4% da receita bruta.

Custos: os custos compreendem custos de produtos vendidos, custos de mercadorias vendidas e custos com pessoal, representaram 52% da Receita Líquida, sendo os mais representativos, custo com pessoal de R\$ 974,1 mil. O alto valor de custos com pessoal está relacionado a erro contábil, que registrou provisões de férias, décimo terceiro e seus encargos com valores superiores aos reais, gerando impacto negativo nos custos com pessoal e pende de ajustes. Embora demonstre 45% de decréscimo em novembro, o valor ainda está elevado devido ao aumento das despesas de provisões trabalhistas.

Despesas comerciais: compreende fretes, depreciações e despesas com pessoal, o acréscimo de 239% é em razão da contratação de seguro do prédio R\$ 13,8 mil e serviços relacionado à importação do centro de usinagem (R\$ 9,7 mil), assim, o valor de novembro foi superior a média, por estas despesas pontuais que não ocorreram nos demais meses.

Despesas Administrativas: os principais dispêndios são em face de pessoal administrativo, serviços de terceiros e aluguel. Em novembro o decréscimo de 18% está relacionado ao erro contábil, que registrou provisões de férias, décimo terceiro e seus encargos com valores superiores aos reais, gerando impacto negativo nas despesas com pessoal em outubro, em novembro os valores registrados foram mais perto da normalidade, embora ainda penda de ajustes.

Despesas tributárias: engloba ICMS e IPI sobre outras operações, IPVA, Taxas e contribuições. No mês o acréscimo foi referente a taxa dos bombeiros e taxas aduaneiras.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$ 34,7 mil no mês, as receitas de descontos obtidos não foram suficientes para cobrir as despesas financeiras com multas compensatórias fiscais, juros, descontos concedidos e despesas bancárias.

Outras Despesas e receitas: corresponde ao pagamento de depósito em garantia no processo 0020948312017504029 efetuado em novembro, contudo, a empresa informa que foi lançado indevidamente como despesa e o valor será transferido para o ativo no próximo mês, pois o processo ainda está sendo discutido e há possibilidade de êxito.

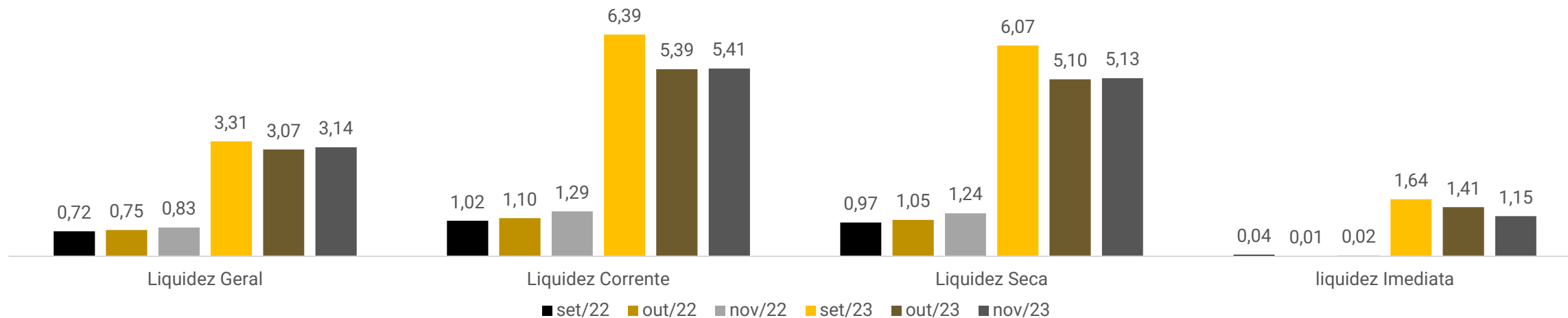
Resultado: embora os custos e despesas apresentaram significativa distorção originada de erro de contabilização de provisões trabalhistas em outubro e novembro, o resultado foi positivo em R\$ 1,1 milhão no mês de novembro, com margem líquida de 33%. A recuperanda informou que já identificou o erro e será corrigido na próxima competência. Em 2023 o lucro acumulado é de R\$ 9.755.257,40 e a margem líquida média é de 29%.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Índices de liquidez



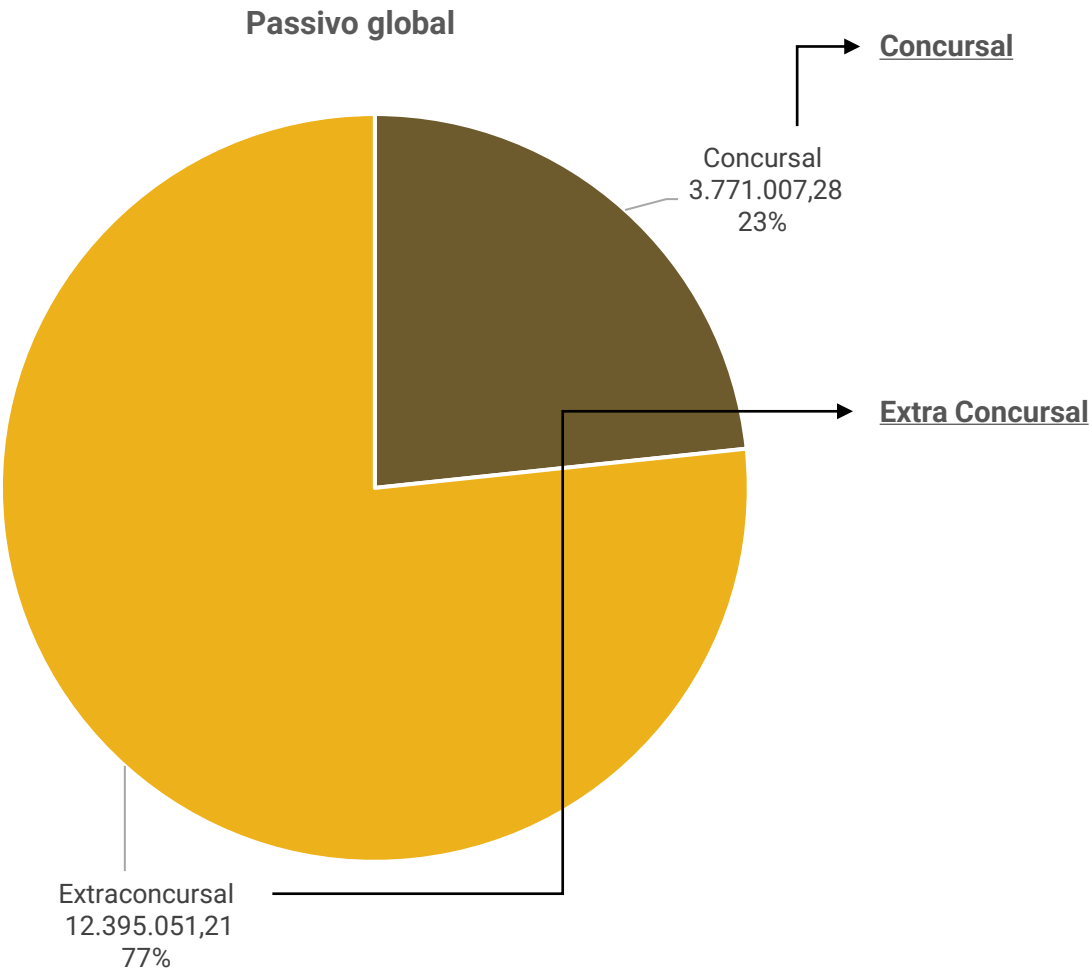
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Em 2023 a Petro Peças evidencia capacidade de pagamento em relação a todos os índices de liquidez, demonstrando que o melhor resultado é da liquidez corrente, ou seja, possui R\$ 5,41 disponível para cada R\$1,00 de dívidas.

Importante destacar a melhora da liquidez se comparado ao ano de 2022, reflexo da reorganização societária e operacional da Recuperanda, cuja operação se concentrou na Petro Peças com a incorporação da Fercorte, contudo, ainda pende de homologação a incorporação e desta forma os números ainda não refletem a transferência dos ativos e passivos da Fercorte à Petro Peças, quando for homologada e efetuados os ajustes patrimoniais, esses índices serão modificados com os impactos em ativos e passivos vindos da Fercorte.



Passivo global de R\$ 16.166,05849



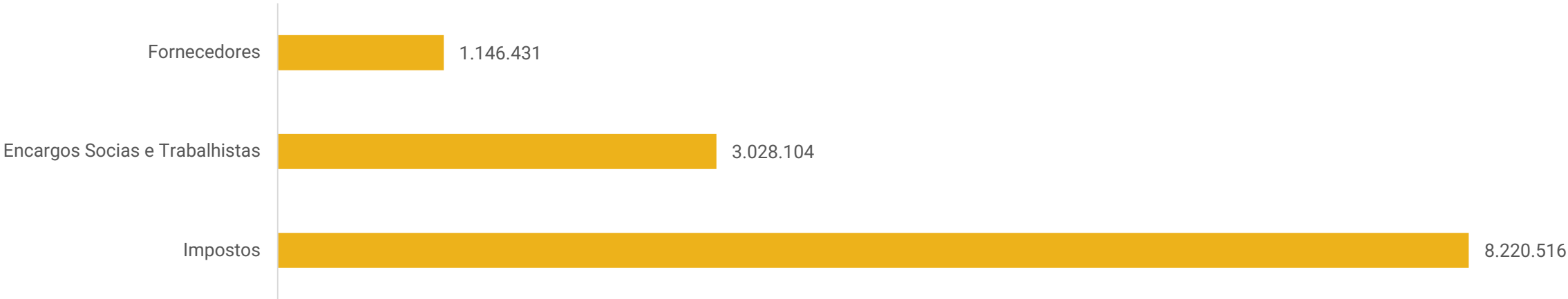
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Garantia Real	1	4,55%	34.250,00	0,58%	34.250,00
Quirografário	12	63,63%	3.569.755,79	96,60%	297.479,65
ME/EPP	6	31,82%	167.001,49	2,82%	27.833,58
Total	19	100%	3.771.007,28	100%	198.474,07

Em novembro/2023 o passivo extraconcursal somou R\$ 12,3 milhões e é composto apenas por impostos, encargos sociais/ trabalhistas e fornecedores.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo extra concursal



Passivo tributário: A Recuperanda está realizando o pagamento integral dos tributos mensais e dos parcelamentos ativos. O passivo tributário da Petro Peças, soma em novembro/2023, R\$ 4.898.511,34. Salientamos que não foi identificada a contabilização dos encargos sobre os parcelamentos, uma vez que a Recuperanda reconhece mensalmente os encargos pelo pagamento, desta forma os valores são compostos somente do valor principal, estando subdimensionado e em desacordo com as normas contábeis. Ademais, a Fercorte possuía em seu último balancete em dezembro/2022, saldo de R\$ 3.322.004,69 de passivo tributário, desta forma, caso já tivesse sido homologado o pedido de incorporação, o passivo tributário da Petro Peças estaria em torno de R\$ 8.220.516,03, pois na incorporação absorve todos direitos e obrigações da incorporada.

Encargos sociais e trabalhistas: é composto pelos encargos sobre a folha de pagamento (INSS, FGTS e contribuição sindical), que estão sendo adimplidos regularmente e provisões da folha de pagamento. Foi identificado que em outubro e novembro houve registros indevidos em provisões de férias e 13º salário, assim, houve acréscimo indevido. A recuperanda informou que identificou os erros e seriam corrigidos no balancete de novembro, contudo, os ajustes efetuados aumentaram ainda mais a diferença.

Fornecedores: os fornecedores em aberto somam R\$ 1,1 milhão e, deste montante, R\$ 363.380,01 estão em atraso, sendo que R\$ 46.923,68 está vencido a mais de 120 dias.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas em 11/12/2023





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 19/02/2024, foi realizada reunião virtual com a sócia da empresa, representantes jurídicos e responsável técnico pela contabilidade, com a finalidade de acompanhar a operação da empresa.

Sobre a operação, foi informado que o ano de 2023 terminou com crescimento abaixo do apresentado em 2022, contudo, ainda positivo e demonstrando estabilidade e crescimento, a empresa segue com investimentos no parque fabril, com reformas e modernização das máquinas, além da aquisição de central de usinagem nova, agregando mais precisão e maior produtividade.

Os salários seguem sendo pagos em dia, assim como 13º salário e férias.

A empresa atualmente consegue se financiar com a operação, sem a necessidade de antecipação de títulos ou qualquer outra forma alternativa de financiamento adquirido de terceiros. A administração está efetuando constantes ajustes na gestão de custos e despesas, sempre procurando alternativas para otimizar os processos e gerar economias.

Os credores estão com os pagamentos regulares, cumprindo o plano de recuperação judicial. Ainda aguarda a autorização do juízo para efetuar os trâmites legais da incorporação da Fercorte à Petro Peças, hoje as operações estão todas concentradas na Petro Peças e na Fercorte há somente os encargos dos envios de declarações fiscais e os pagamentos das obrigações são todos efetuados pela Petro Peças.

Sobre os erros de contabilização nas provisões trabalhistas, foi informado pelo responsável técnico que no encerramento de dezembro de 2023 serão sanados e trazidos os valores à realidade, também irá aumentar o controle interno para apurar as divergências do sistema com mais agilidade e mesmo que o sistema não apresente a solução em tempo, irá realizar os ajustes manualmente para não trazer prejuízo às demonstrações da recuperanda.



CUMPRIMENTO DO PLANO

Até a finalização deste relatório, o passivo concursal atualizado a pagar da Recuperanda somava **R\$ 2.574.127,36**, sendo que deste montante, 41,66% foi pago e 58,34% está a vencer. O resumo do cumprimento pode ser visualizado abaixo e a prestação de contas detalhada em incidente específico.

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM NOVEMBRO DE 2023					
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR APÓS DESÁGIO	VALOR ATUALIZADO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe II - Garantia Real	-	mai/22	mai/22	34.250,00	34.250,00	34.250,00	-	-	Pagamento realizado em 12/05/2022
Classe III - Quirografários	Subclasse III-A. créditos acima de R\$ 70.000,01	dez/22	nov/27	2.467.293,62	2.247.216,70	808.167,85	-	1.439.048,85	Os pagamentos estão sendo realizados mensalmente de acordo com o previsto no PRJ aprovado
	Subclasse III-B. créditos inferior a R\$ 70.000,00	mai/22	mai/22	142.959,10	142.959,10	142.959,10	-	-	Pagamento realizado em 12/05/2022
Classe IV - ME e EPP	Subclasse IV-A. créditos Superior de R\$ 20.000,01	dez/22	nov/27	122.523,46	105.223,53	42.548,82	-	62.674,71	Os pagamentos estão sendo realizados mensalmente de acordo com o previsto no PRJ aprovado
	Subclasse IV-B. crédito Inferior a R\$ 20.000,00	mai/22	mai/22	44.478,03	44.478,03	44.478,03	-	-	Pagamento realizado em 12/05/2022
TOTAL				2.811.504,21	2.574.127,36	1.072.403,80	-	1.501.723,56	
					100,00%	41,66%	0,00%	58,34%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de novembro/2023

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	32.812.584,99D	11.747.550,19	10.248.330,09	34.311.805,09D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	26.233.173,44D	11.207.240,35	10.189.621,87	27.250.791,92D
3	1.1.01	DISPONIBILIDADES	6.885.206,92D	4.938.213,38	6.008.406,82	5.815.013,48D
10	1.1.01.02	BANCOS CONTA DISPOSICAO	6.885.206,92D	4.938.213,38	6.008.406,82	5.815.013,48D
15	1.1.01.020.015	GRAFENO DIGITAL	6.882.832,76D	1.851.664,66	2.921.464,00	5.813.033,42D
19	1.1.01.020.019	BANCO SICREDI S/A	1.536,07D	3.086.548,72	3.086.942,82	1.141,97D
21	1.1.01.020.021	BANCO CREACRED - RS	838,09D	0,00	0,00	838,09D
80	1.1.02	DIREITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	4.539.921,66D	3.662.006,05	1.822.803,37	6.379.124,34D
81	1.1.02.01	CLIENTES NO PAIS	4.539.921,66D	3.662.006,05	1.822.803,37	6.379.124,34D
10134	1.1.02.011.000	CAPELLARI 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	3.946.747,73D	3.479.931,23	1.657.157,68	5.769.521,28D
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	0,00	12.575,38	0,00	12.575,38D
10164	1.1.02.011.000	ELETROFORJA INDUSTRIA MECANICA S/A	3.104,20D	0,00	3.104,20	0,00
10033	1.1.02.011.000	FARINA S/A COMPONENTES AUTOMOTIVOS	16.161,19D	0,00	16.161,19	0,00
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	11.686,60D	3.639,20	11.686,60	3.639,20D
10008	1.1.02.011.000	INDUSTRIA DE MAQUINAS E REDUTORES TRANSMAG LTDA	3.043,03D	0,00	3.043,03	0,00
10167	1.1.02.011.000	LANG DO BRASIL COMERCIO DE EMBREAGENS ELETROMAG	23.124,60D	69.905,40	46.249,20	46.780,80D
10122	1.1.02.011.000	MIPEL COM IND DE PCS TECNICAS LTDA	59.449,46D	0,00	0,00	59.449,46D
10126	1.1.02.011.000	MIPEL COMERCIO E INDUSTRIA DE PECAS TECNICAS LTDA	168.281,44D	0,00	0,00	168.281,44D
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	3.941,83D	0,00	0,00	3.941,83D
10097	1.1.02.011.000	STARA S/A INDUSTRIA DE IMPLEMENTOS AGRICOLAS	30.774,27D	43.698,24	34.104,87	40.367,64D
10056	1.1.02.011.000	TMSA - TECNOLOGIA EM MOVIMENTACAO S/A	51.296,60D	52.256,60	51.296,60	52.256,60D
215	1.1.03	OUTROS CREDITOS	13.407.164,08D	1.202.509,41	957.530,90	13.652.142,59D
216	1.1.03.01	ADIANTAMENTO A FORNECEDOR	486.149,98D	81.982,71	142.099,59	426.033,10D
217	1.1.03.010.217	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	486.149,98D	81.982,71	142.099,59	426.033,10D
225	1.1.03.03	ADIANTAMENTOS DE IMPORTACAO	238.020,15D	79.155,15	317.175,30	0,00
226	1.1.03.030.226	ADIANTAMENTO DE IMPORTACAO	238.020,15D	79.155,15	317.175,30	0,00
235	1.1.03.06	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS/PRO LABORE	160.880,79D	622.307,16	496.601,08	286.586,87D
236	1.1.03.060.236	ADIANTAMENTO DE SALARIOS/PRO LABORE	111,26D	342.993,45	342.146,49	958,22D
237	1.1.03.060.237	ADIANTAMENTO DE DECIMO TERCEIRO	145.983,00D	264.181,65	132.886,00	277.278,65D
238	1.1.03.060.238	ADIANTAMENTO DE FERIAS	1.606,00D	5.521,26	7.127,26	0,00
241	1.1.03.060.241	EMPRESTIMO A FUNCIONARIOS	13.180,53D	9.610,80	14.441,33	8.350,00D
245	1.1.03.07	DEVEDORES DIVERSOS	10.575.849,06D	349.797,01	0,00	10.925.646,07D
246	1.1.03.070.246	EMPRESTIMOS A TERCEIROS	10.575.849,06D	349.797,01	0,00	10.925.646,07D
250	1.1.03.08	IMPOSTOS A COMPENSAR	1.946.264,10D	69.267,38	1.654,93	2.013.876,55D
251	1.1.03.080.251	ICMS A RECUPERAR	1.085.682,22D	35.047,89	1.121,63	1.119.608,48D
252	1.1.03.080.252	IPI A RECUPERAR	843.967,50D	34.219,49	533,30	877.653,69D
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	1.400.880,78D	1.404.511,51	1.400.880,78	1.404.511,51D
411	1.1.04.01	ESTOQUES DE PRODUTOS	443.591,34D	316.787,75	443.591,34	316.787,75D
412	1.1.04.010.412	PRODUTOS PRONTOS	443.591,34D	316.787,75	443.591,34	316.787,75D
420	1.1.04.02	ESTOQUE DE MATERIAIS	957.289,44D	1.087.723,76	957.289,44	1.087.723,76D
431	1.1.04.020.431	MATERIAS PRIMAS	261.596,88D	388.594,55	261.596,88	388.594,55D
432	1.1.04.020.432	MATERIAIS AUXILIARES	695.692,56D	699.129,21	695.692,56	699.129,21D
600	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	6.579.411,55D	540.309,84	58.708,22	7.061.013,17D
601	1.2.01	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.260.312,48D	100.000,00	0,00	1.360.312,48D
680	1.2.01.06	EMPRESTIMO A SOCIOS/SOC.COLIGADAS/CONTR.	1.260.312,48D	100.000,00	0,00	1.360.312,48D
681	1.2.01.060.681	CAROLINE COSTELLA FOERTH C/CONTROLADOR	1.260.312,48D	100.000,00	0,00	1.360.312,48D
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	5.303.945,90D	440.309,84	54.936,76	5.689.318,98D
800	1.2.03.01	DIREITOS CORPOREOS	6.726.533,36D	440.309,84	0,00	7.166.843,20D
803	1.2.03.010.803	INSTALACOES	215.691,34D	0,00	0,00	215.691,34D
804	1.2.03.010.804	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.470.593,40D	310.309,84	0,00	5.780.903,24D
806	1.2.03.010.806	MOVEIS E UTENSILIOS	126.652,05D	0,00	0,00	126.652,05D
810	1.2.03.010.810	VEICULOS	349.420,00D	130.000,00	0,00	479.420,00D
811	1.2.03.010.811	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	25.595,41D	0,00	0,00	25.595,41D
815	1.2.03.010.815	TELEFONES	2.108,10D	0,00	0,00	2.108,10D
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	1.422.587,46C	0,00	54.936,76	1.477.524,22C
853	1.2.03.020.853	DEPREC.ACUM S/INSTALACOES	13.520,42C	0,00	1.998,62	15.519,04C
854	1.2.03.020.854	DEPREC.ACUM S/MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.249.565,09C	0,00	46.208,45	1.295.773,54C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
856	1.2.03.020.856	DEPREC.ACUM. S/MOVEIS E UTENS.	23.777,01C	0,00	1.115,21	24.892,22C
857	1.2.03.020.857	DEPREC.ACUM. S/FERRAMENTAS	1.608,95C	0,00	53,60	1.662,55C
860	1.2.03.020.860	DEPREC.ACUM S/VEICULOS	55.724,68C	0,00	3.272,94	58.997,62C
861	1.2.03.020.861	DEPREC.ACUM S/EQUIP.INFORMATICA	22.912,24C	0,00	697,25	23.609,49C
865	1.2.03.020.865	DEPREC.ACUM S/TELEFONES	499,34C	0,00	17,57	516,91C
871	1.2.03.020.871	DEPREC.ACUM. S/BENF.IMOVEIS TERCEIROS	54.979,73C	0,00	1.573,12	56.552,85C
900	1.2.04	INTANGIVEL	225,94D	0,00	3.771,46	3.545,52C
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	32.100,86C	0,00	3.771,46	35.872,32C
914	1.2.04.020.914	AMORTIZACAO ACUM.DE SIST DE INFORMATICA	32.100,86C	0,00	3.771,46	35.872,32C
2000	2	PASSIVO	24.209.990,71C	2.325.137,30	2.671.694,28	24.556.547,69C
2001	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.868.371,25C	2.325.137,30	2.493.248,78	5.036.482,73C
2002	2.1.01	DEBITOS DE FORNECEDORES	1.359.887,08C	832.031,26	878.589,00	1.406.444,82C
2003	2.1.01.01	FORNECEDORES NO PAIS	1.359.887,08C	832.031,26	878.589,00	1.406.444,82C
10343	2.1.01.011.001	3D METROLOGIA LTDA.	0,00	0,00	757,03	757,03C
11337	2.1.01.011.001	52.991.535 LUIS AMILTON DA SILVA DE SOUZA	0,00	0,00	5.957,00	5.957,00C
10484	2.1.01.011.001	A J DISTRIB DE MAT ELETRICO LTDA ME	1.067,00C	391,27	35,60	711,33C
11024	2.1.01.011.001	A.A ABRASIVOS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	14.526,06C	9.722,73	8.153,80	12.957,13C
10941	2.1.01.011.001	ACOS FAVORIT DISTRIBUIDORA LTDA-MATRIZ	932,37C	932,37	0,00	0,00
10226	2.1.01.011.001	ALAMO SOLUCOES EM USINAGEM EIRELE	118.000,00C	59.000,00	29.500,00	88.500,00C
10995	2.1.01.011.001	ANTONIO LUIZ BATISTA E CIA LTDA	234.046,60C	149.832,97	104.336,39	188.550,02C
10652	2.1.01.011.001	APL TRANSPORTES DE OLEOS LTDA - ME	1.881,60C	1.881,60	0,00	0,00
10600	2.1.01.011.001	ARSYSTEM FERRAMENTAS E EQUIPAMENTOS LTDA. - NH	353,64C	353,64	0,00	0,00
10593	2.1.01.011.001	ASSISTECH COMERCIO MANUTENCOES INSTALACOES ELETI	17.237,18C	8.959,12	12.853,60	21.131,66C
10346	2.1.01.011.001	BENEFICIAMENTO DE METAIS ALBERTI LTDA	7.345,00C	9.132,50	6.890,00	5.102,50C
11058	2.1.01.011.001	BHS COM DE ROUPAS E EQUIP DE PROTECAO LTDA	1.919,21C	1.919,21	4.345,25	4.345,25C
10687	2.1.01.011.001	BLANCO TOOLS USINAGEM LTDA	79.642,20C	32.799,20	24.080,00	70.923,00C
10791	2.1.01.011.001	BR INDUSTRIA E COMERCIO DE BROCHAS EIRELLI	39.617,20C	26.411,48	0,00	13.205,72C
11162	2.1.01.011.001	CARBIDETOOLS IMP. DISTRIBUIDORA E COMERCIO LTDA	0,00	1.033,67	4.341,40	3.307,73C
10419	2.1.01.011.001	CAXIAS DO SUL - EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA	55,00C	55,00	0,00	0,00
11028	2.1.01.011.001	CENTRO CLINICO GAUCHO LTDA	0,00	0,00	10.533,01	10.533,01C
10434	2.1.01.011.001	CERTA USINAGEM LTDA ME	7.840,00C	10.175,00	6.525,00	4.190,00C
10770	2.1.01.011.001	CETRIC CENTRAL DE TRATAMENTO DE RESIDUOS	787,50C	787,50	3.493,00	3.493,00C
10659	2.1.01.011.001	CHAPECO - EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA	0,00	0,00	38,91	38,91C
10974	2.1.01.011.001	CLARO S/A	316,73C	50,00	0,00	266,73C
10803	2.1.01.011.001	COMERCIAL APARECIDA COM VAREJISTA DE PLASTICO	0,00	0,00	800,00	800,00C
10490	2.1.01.011.001	COMÉRCIO DE FERRAMENTAS OLÍMPICA LTDA	2.074,27C	2.074,27	3.473,20	3.473,20C
10389	2.1.01.011.001	COMERCIO E REPRESENTACOES ENGETOOLS LTDA - ME	6.333,91C	6.333,91	1.916,50	1.916,50C
10488	2.1.01.011.001	CONESUL MATERIAIS DE ESCRITORIA LTDA	1.756,37C	1.171,37	2.520,52	3.105,52C
10916	2.1.01.011.001	COTTON SUPRIMENTOS CORPORATIVOS LTDA	2.089,28C	2.089,28	418,60	418,60C
10875	2.1.01.011.001	CRISTIANE MEDIANEIRA DOS REIS CLARO 78057710063	6.000,00C	6.000,00	6.000,00	6.000,00C
10930	2.1.01.011.001	DDM COMERCIO DE RESIDUOS TEXTEIS LTDA	1.022,50C	1.022,50	1.547,50	1.547,50C
11332	2.1.01.011.001	DIFERENCIAL TECNOLOGIA E MOVIMENTO LTDA	0,00	0,00	6.631,91	6.631,91C
11346	2.1.01.011.001	ECO CENTRAL TRANSPORTES E SOLUCOES AMBIENTAIS LTI	0,00	0,00	970,10	970,10C
10716	2.1.01.011.001	EDELVAN FERREIRA CHAGAS 01997924021	362,28C	6.362,28	6.000,00	0,00
10933	2.1.01.011.001	EMOV BRASIL IND E COM EM TECNOLOGIA E MOVIMENTO I	0,00	0,00	12.841,49	12.841,49C
10867	2.1.01.011.001	ENGELMAQ MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	4.200,00	16.800,00	12.600,00C
10194	2.1.01.011.001	FATI FERRAMENTAS LTDA	5.005,66C	4.509,70	4.028,06	4.524,02C
10383	2.1.01.011.001	FEED TOOLS COM. DISTR. LTDA	44.262,33C	10.660,62	21.057,70	54.659,41C
10318	2.1.01.011.001	FRANCISCO ZONTA 24894427087	4.616,00C	5.824,00	6.500,00	5.292,00C
10960	2.1.01.011.001	G.A. WERLANG GESTAO E AMBIENTE LTDA	296,23C	356,19	59,96	0,00
11050	2.1.01.011.001	GERMANY IND. E COM. ROLAMENTOS E COMP. LTDA	0,00	0,00	1.054,60	1.054,60C
11027	2.1.01.011.001	GOOGLE CLOUD BRASIL COMPUTACAO E SERVICOS DE DAI	700,00C	1.400,00	700,00	0,00
11032	2.1.01.011.001	GRAFELIS GRAFICA E EDITORA LTDA	734,00C	734,00	436,00	436,00C
10262	2.1.01.011.001	GTOOLS FABRICACAO DE FERRAMENTAS ESPECIAIS EIRELI	75.070,24C	35.983,56	17.515,00	56.601,68C
10538	2.1.01.011.001	GURGELMIX MAQUINAS E FERRAMENTAS S.A.	234,06C	743,36	750,38	241,08C
11202	2.1.01.011.001	HAIMER DO BRASIL COM DE FERRAMENTAS INDUSTRIAIS I	20.604,69C	20.604,69	0,00	0,00
10891	2.1.01.011.001	HIDROLUB COMÉRCIO DE PEÇAS HIDRÁULICAS LTDA	0,00	0,00	4.640,48	4.640,48C
10287	2.1.01.011.001	HIDROTEC COM IND E SERV HIDROPNEUM EIRELI	202,74C	474,60	271,86	0,00
10734	2.1.01.011.001	HOTEL TURISMO SAN FRANCISCO LTDA	310,90C	310,90	0,00	0,00
10198	2.1.01.011.001	INDILUBE IND DE LUBRIFICANTES LTDA	4.239,90C	2.120,11	3.180,00	5.299,79C
10988	2.1.01.011.001	INNOVA IMPORTADORA DIST. COM. E REPRESENTACOES	2.562,88C	2.035,72	7.504,88	8.032,04C
10303	2.1.01.011.001	INSTRUSUL COMERCIO E MANUTENCAO DE INSTRUMENTO:	0,00	0,00	2.118,00	2.118,00C
10270	2.1.01.011.001	ITW CHEMICAL PRODUCTS LTDA	6.830,00C	3.415,00	6.830,00	10.245,00C
10234	2.1.01.011.001	J. C. AFIACAO INDUSTRIAL LTDA - ME	5.880,80C	7.152,40	12.458,70	11.187,10C
10685	2.1.01.011.001	JC LOGISTICA LTDA	213,33C	213,33	273,19	273,19C
10917	2.1.01.011.001	JMV TRATAMENTO E REVESTIMENTO LTDA	1.436,40C	1.436,40	0,00	0,00
10781	2.1.01.011.001	JR COMERCIO DE ABRASIVOS LTDA ME	88.565,23C	39.839,78	52.720,80	101.446,25C
11147	2.1.01.011.001	LUDFOR ENERGIA LTDA	2.861,35C	2.861,35	2.861,35	2.861,35C
10264	2.1.01.011.001	MAKROTOOLS COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA	73.390,99C	29.032,99	38.148,74	82.506,74C
11106	2.1.01.011.001	MARIA HELENA NUNES LEITES	4.931,25C	4.931,25	0,00	0,00
10562	2.1.01.011.001	MARISE DOS SANTOS ALMEIDA	460,00C	460,00	0,00	0,00
11279	2.1.01.011.001	MARQUINHO HOTEL LTDA	269,10C	269,10	0,00	0,00
11212	2.1.01.011.001	MAURITI UBIRATA DA COSTA	12.707,00C	5.982,00	12.140,00	18.865,00C
10184	2.1.01.011.001	MAXITOOLS IMP EXP DIST FERRAMENTAS DE CO	0,00	0,00	8.655,84	8.655,84C
11280	2.1.01.011.001	MCK EMPREENDIMENTOS TURISTICOS E HOTELEIROS LTD/	334,10C	334,10	0,00	0,00
10679	2.1.01.011.001	MEGA PINT PINTURAS ESPECIAIS LTDA - ME	109.937,64C	128.937,69	180.544,87	161.081,82C
10302	2.1.01.011.001	METALTERRA FAB. PECAS DE PRECISAO LTDA	161.443,82C	64.978,26	37.185,16	133.650,72C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
10898	2.1.01.011.001	METALURGICA METALTOOL EIRELI	2.150,00C	2.150,00	2.960,00	2.960,00C
10253	2.1.01.011.001	METALURGICA VENCATO LTDA	55,00C	55,00	0,00	0,00
10202	2.1.01.011.001	MMC METAL DO BRASIL LTDA	0,00	0,00	1.437,03	1.437,03C
10413	2.1.01.011.001	MOTORES ELETRICOS E ASSIS.TECNICA VERSATRONIC LTD	25.714,65C	11.003,81	11.768,23	26.479,07C
10481	2.1.01.011.001	MOYSES MAGALHAES FRAGA - ME	4.006,00C	4.006,00	4.975,00	4.975,00C
11343	2.1.01.011.001	MUKTRANS MOVIMENTACOES E ARMAZENAGENS LTDA	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00C
10855	2.1.01.011.001	OTICAS AEB EIRELI	391,60C	753,20	693,20	331,60C
10918	2.1.01.011.001	PAMELLA PRISCILLA GOULART COSTELLA 03071739095	12.000,00C	3.623,75	16.250,00	24.626,25C
11095	2.1.01.011.001	PAULO ROBERTO DE MELLO	1.000,00C	1.000,00	1.000,00	1.000,00C
10749	2.1.01.011.001	PEB COMERCIO DE LUBRIFICANTES LTDA	9.179,80C	3.061,80	6.779,90	12.897,90C
11076	2.1.01.011.001	PORFIX TOOLS COMERCIO E SOLUCOES EM USINAGEM LTD	1.102,71C	2.287,84	2.370,26	1.185,13C
10939	2.1.01.011.001	PORTORROL DISTRIBUIDORA LTDA EPP	0,00	0,00	3.279,91	3.279,91C
11215	2.1.01.011.001	PRO-TECH INDÚSTRIA DE EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO E	3.231,00C	1.615,50	0,00	1.615,50C
10197	2.1.01.011.001	PRODUQUIMICA DIST DE OLEOS E PROTETIVOS IND. LTDA	20.450,00C	7.028,00	7.028,00	20.450,00C
11293	2.1.01.011.001	QUALYMEAS COMERCIO	8.150,00C	4.075,00	0,00	4.075,00C
10363	2.1.01.011.001	R7 FERRAMENTAS LTDA. - ME	5.114,00C	3.077,00	3.120,00	5.157,00C
10905	2.1.01.011.001	RACISUL AUTOMACAO LTDA	0,00	0,00	2.180,00	2.180,00C
10347	2.1.01.011.001	RAMAJO IND. METALURGICA LTDA	6.015,75C	5.343,00	1.737,00	2.409,75C
11026	2.1.01.011.001	REBUILD CONSULTORIA	5.582,64C	5.582,64	0,00	0,00
10502	2.1.01.011.001	REGOSO COM. IND. E TRANSP. DE MADEIRAS LTDA	32.344,38C	16.109,72	32.783,87	49.018,53C
10929	2.1.01.011.001	RODOLFO GOULART COSTELA	0,00	0,00	6.750,00	6.750,00C
10469	2.1.01.011.001	ROMA GESTAO EM NEGOCIOS LTDA	7.087,41C	9.487,41	9.487,41	7.087,41C
10517	2.1.01.011.001	ROSLER OTEC DO BRASIL LTDA.	1.342,25C	1.342,25	0,00	0,00
10599	2.1.01.011.001	S. O. DOS SANTOS EXTINTORES LTDA - ME	2.090,00C	1.045,00	0,00	1.045,00C
10754	2.1.01.011.001	SALETTI ELETRO INSTALADORA LTDA	3.512,50C	3.512,50	0,00	0,00
10195	2.1.01.011.001	SCHMITZ & BARRETO LTDA	452,55C	817,28	501,40	136,67C
10353	2.1.01.011.001	SEBRAE- SERV APOIO MICRO PEQ EMPRESAS RS	4.645,50C	2.552,59	919,39	3.012,30C
10308	2.1.01.011.001	SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIA	1.319,80C	1.319,80	0,00	0,00
11214	2.1.01.011.001	SONGER COMERCIO VAREJISTA LTDA	0,00	0,00	20.506,97	20.506,97C
11295	2.1.01.011.001	SOUZA GIANICHINI LTDA	0,00	0,00	975,80	975,80C
10326	2.1.01.011.001	SULMAX COMERCIO DE FERRAMENTAS E COMPONENTES LT	0,00	0,00	693,75	693,75C
10589	2.1.01.011.001	SUMEL DOCES E BAZAR LTDA	0,00	0,00	116,40	116,40C
10957	2.1.01.011.001	SUPERGASBRAS ENERGIA LTDA	367,67C	1.295,60	927,93	0,00
11051	2.1.01.011.001	TECNIFER REPRESENTAÇÕES COMERCIAIS E TÉCNICAS LTD	1.984,00C	1.984,00	2.642,00	2.642,00C
10460	2.1.01.011.001	TEKNO PARTS EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTD	3.940,00C	3.940,00	1.150,00	1.150,00C
10922	2.1.01.011.001	TEMPERA GAUCHA TRATAMENTO TERMICO DE MET	0,00	0,00	430,00	430,00C
11004	2.1.01.011.001	TERRA NETWORKS BRASIL S/A	160,63C	84,57	84,57	160,63C
10380	2.1.01.011.001	TRANSPORTES RAMAZZINI LTDA.	4.505,00C	4.505,00	2.335,00	2.335,00C
10752	2.1.01.011.001	UNITECH MANUTENCAO E COMERCIO DE PECAS EIRELI	0,00	0,00	580,00	580,00C
10639	2.1.01.011.001	VALDIJU FLACH 95059075087	172,00C	291,00	330,50	211,50C
10448	2.1.01.011.001	VELLOX MAQUINAS CNC LTDA	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
10263	2.1.01.011.001	VENETO TRANSPORTES LTDA - SP - 001	1.923,07C	1.923,07	2.073,23	2.073,23C
10418	2.1.01.011.001	VERSATRONIC INVERSORES E CONVERSORES LTDA	8.031,72C	4.846,05	24.926,87	28.112,54C
10684	2.1.01.011.001	VIP SUL EXPRESSAO VISUAL LTDA	1,00C	0,00	0,00	1,00C
10526	2.1.01.011.001	W7 COMERCIO E DISTRIBUICAO LTDA.	4.020,91C	4.020,91	0,00	0,00
2200	2.1.02	DEBITOS DE FUNCIONAMENTO	3.435.735,33C	1.434.364,88	1.600.891,78	3.602.262,23C
2201	2.1.02.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS	2.043.526,65C	745.994,99	1.040.631,39	2.338.163,05C
2202	2.1.02.012.202	SALARIOS A PAGAR	225.339,00C	225.339,00	277.299,00	277.299,00C
2208	2.1.02.012.208	PENSAO JUDICIAL A PAGAR	6.028,96C	6.028,08	6.533,40	6.142,28C
2209	2.1.02.012.209	RESCISAO A PAGAR	7.699,35C	18.926,02	11.226,67	0,00
2216	2.1.02.012.216	PROVISAO DE FERIAS	552.816,63C	11.464,69	499.087,87	1.040.439,81C
2217	2.1.02.012.217	PROVISAO DE 13 SALARIO	791.720,13C	366.846,73	53.341,83	478.215,23C
2226	2.1.02.012.226	PROVISAO DE ENCARGOS S/FERIAS	197.153,77C	4.334,98	174.320,16	367.138,95C
2227	2.1.02.012.227	PROVISAO DE ENCARGOS S/13 SALARIO	262.768,81C	112.663,49	18.822,46	168.927,78C
2310	2.1.02.02	OBRIGACOES SOCIAIS	289.320,08C	292.493,07	280.532,19	277.359,20C
2311	2.1.02.022.311	INSS A RECOLHER	232.309,52C	232.309,52	214.582,12	214.582,12C
2312	2.1.02.022.312	INSS A RECOLHER DE TERCEIROS	5.004,85C	5.004,85	3.860,33	3.860,33C
2313	2.1.02.022.313	FGTS A RECOLHER	48.288,95C	51.461,94	58.427,68	55.254,69C
2318	2.1.02.022.318	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	3.716,76C	3.716,76	3.662,06	3.662,06C
2400	2.1.02.03	OBRIGACOES FISCAIS	220.824,20C	223.890,88	279.728,20	276.661,52C
2403	2.1.02.032.403	ISSQN A RECOLHER	1.617,39C	1.617,39	1.961,74	1.961,74C
2404	2.1.02.032.404	PIS A RECOLHER	19.199,26C	19.199,26	23.803,04	23.803,04C
2405	2.1.02.032.405	COFINS A RECOLHER	88.611,97C	88.611,97	109.860,18	109.860,18C
2409	2.1.02.032.409	IRF A RECOLHER FOLHA PGTO	15.612,37C	18.679,05	27.101,38	24.034,70C
2410	2.1.02.032.410	IRF A RECOLHER	4.833,61C	4.833,61	4.834,94	4.834,94C
2415	2.1.02.032.415	IMPOSTOS A RECOLHER - 4,65%	1.996,63C	1.996,63	1.377,13	1.377,13C
2451	2.1.02.032.451	CONTRIBUICAO SOCIAL A RECOLHER	31.892,60C	31.892,60	39.549,67	39.549,67C
2452	2.1.02.032.452	IRPJ A RECOLHER	57.060,37C	57.060,37	71.240,12	71.240,12C
2460	2.1.02.04	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	882.064,40C	171.985,94	0,00	710.078,46C
2473	2.1.02.042.473	FGTS PARCELAMENTO	103.440,26C	98.450,63	0,00	4.989,63C
2485	2.1.02.042.485	PARCELAMENTO PGFN 60X	1.149,43C	310,38	0,00	839,05C
2486	2.1.02.042.486	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS 144 MESES	9.842,16C	604,36	0,00	9.237,80C
2487	2.1.02.042.487	PARCELAMENTO PGFN DEMAIS DEBITOS 145 MESES	163.840,25C	13.563,70	0,00	150.276,55C
2488	2.1.02.042.488	PARCELAMENTO PGFN DEBITOS PREVIDENCIARIOS	566.627,76C	40.473,39	0,00	526.154,37C
2489	2.1.02.042.489	PARCELAMENTO ESPECIAL RECUPERACAO JUDICIAL	37.164,54C	18.583,48	0,00	18.581,06C
2509	2.1.03	DEBITOS DE FINANCIAMENTO	72.748,84C	58.741,16	13.768,00	27.775,68C
2650	2.1.03.05	SOCIOS CONTA PARTICULAR	13.770,00C	13.770,00	13.768,00	13.768,00C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2651	2.1.03.052.651	ADEMIR LUIZ COSTELLA CTA PARTICULAR	6.787,00C	6.787,00	6.786,00	6.786,00C
2652	2.1.03.052.652	CAROLINE GOULART COSTELLA FOERT CTA PARTICULAR	6.983,00C	6.983,00	6.982,00	6.982,00C
2730	2.1.03.08	CREDORES DIVERSOS	58.978,84C	44.971,16	0,00	14.007,68C
2731	2.1.03.082.731	CREDORES DIVERSOS	58.978,84C	44.971,16	0,00	14.007,68C
2800	2.2	PASSIVO NAO CIRCULANTE	4.075.864,56C	0,00	0,00	4.075.864,56C
2801	2.2.01	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	4.075.864,56C	0,00	0,00	4.075.864,56C
2840	2.2.01.05	OBRIGACOES FISCAIS	3.911.771,36C	0,00	0,00	3.911.771,36C
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	928.169,81C	0,00	0,00	928.169,81C
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	15.265.754,90C	0,00	178.445,50	15.444.200,40C
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	8.344.832,56C	0,00	178.445,50	8.523.278,06C
2968	2.4.03.01	LUCROS ACUMULADOS	8.344.832,56C	0,00	178.445,50	8.523.278,06C
2969	2.4.03.012.969	LUCROS ACUMULADOS	8.242.264,55C	0,00	0,00	8.242.264,55C
2981	2.4.03.012.981	AJUSTES CREDORES DE EXERC. ANTERIORES	102.568,01C	0,00	178.445,50	281.013,51C
4000	3	RESULTADO DO EXERCICIO	8.602.594,28C	4.066.630,02	5.219.293,14	9.755.257,40C
4001	3.1	RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	30.351.373,97C	134.503,51	3.662.034,63	33.878.905,09C
4002	3.1.01	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	31.580.477,08C	0,00	3.662.006,05	35.242.483,13C
4003	3.1.01.01	RECEITA DE VENDAS MERCADO INTERNO	31.197.178,60C	0,00	3.662.006,05	34.859.184,65C
4006	3.1.01.014.006	REVENDA MERCADO INTERNO	89.218,84C	0,00	0,00	89.218,84C
4009	3.1.01.014.009	BENEFICIAMENTO MERCADO INTERNO	31.107.959,76C	0,00	3.662.006,05	34.769.965,81C
4030	3.1.01.03	RECEITA DE PRESTACAO DE SERVICOS	383.298,48C	0,00	0,00	383.298,48C
4031	3.1.01.034.031	PRESTACAO DE SERVICO MERC.INTERNO	383.298,48C	0,00	0,00	383.298,48C
4039	3.1.02	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	1.229.103,11D	134.503,51	28,58	1.363.578,04D
4040	3.1.02.01	VENDAS CANCELADAS	23.915,49D	0,00	0,00	23.915,49D
4041	3.1.02.014.041	DEVOLUCAO DE MERCADORIA	832,57D	0,00	0,00	832,57D
4042	3.1.02.014.042	DEVOLUCAO DE PRODUTOS	23.944,85D	0,00	0,00	23.944,85D
4051	3.1.02.014.051	(-)ICMS S/DEVOLUCOES	14,23C	0,00	0,00	14,23C
4054	3.1.02.014.054	(-) PIS S/DEVOLUCOES	150,97C	0,00	0,00	150,97C
4055	3.1.02.014.055	(-) COFINS S/DEVOLUCOES	696,73C	0,00	0,00	696,73C
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	1.194.555,62D	134.503,51	28,58	1.329.030,55D
4101	3.1.02.034.101	ICMS S/VENDAS	10.706,25D	0,00	0,00	10.706,25D
4102	3.1.02.034.102	ICMS S/VENDA DIF.ALIQUOTA	28,58D	840,29	28,58	840,29D
4103	3.1.02.034.103	ISSQN S/PRESTACAO DE SERVICOS	13.415,45D	0,00	0,00	13.415,45D
4104	3.1.02.034.104	PIS S/FATURAMENTO	205.221,15D	23.803,04	0,00	229.024,19D
4105	3.1.02.034.105	COFINS S/FATURAMENTO	947.174,55D	109.860,18	0,00	1.057.034,73D
4110	3.1.02.034.110	INSS S/FATURAMENTO	18.009,64D	0,00	0,00	18.009,64D
4128	3.2	CUSTO PROD E MERC VENDIDOS E SERV PREST	17.837.710,01D	3.381.848,04	1.550.006,85	19.669.551,20D
4129	3.2.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	17.580.160,40D	3.179.460,18	1.539.546,00	19.220.074,58D
4130	3.2.01.01	CUSTOS DOS MATERIAIS	5.844.783,85D	548.531,92	59.000,14	6.334.315,63D
4131	3.2.01.014.131	COMPRAS MATERIA PRIMA	1.803.647,88D	206.731,60	0,00	2.010.379,48D
4132	3.2.01.014.132	COMPRAS MATERIAL AUXILIAR	2.809.109,44D	44.637,99	335,28	2.853.412,15D
4133	3.2.01.014.133	COMPRAS MATERIAL DE EMBALAGEM	19,72D	0,00	0,00	19,72D
4134	3.2.01.014.134	COMPRAS MATERIAIS DE CONSUMO	242.568,33D	15.346,28	0,00	257.914,61D
4138	3.2.01.014.138	FRETES S/COMPRAS MATERIAIS	79.190,35D	9.467,54	0,00	88.657,89D
4139	3.2.01.014.139	DEVOLUCOES DE COMPRAS MATERIAIS	17.949,65C	0,00	0,00	17.949,65C
4145	3.2.01.014.145	BENEFICIAMENTO - CPV	1.761.240,59D	272.348,51	0,00	2.033.589,10D
4161	3.2.01.014.161	(-) ICMS S/COMPRAS MATERIAIS E FRETES	419.215,15C	0,00	24.455,17	443.670,32C
4162	3.2.01.014.162	(-) IPI S/COMPRAS MATERIAIS	413.827,66C	0,00	34.209,69	448.037,35C
4170	3.2.01.02	VARIACAO ESTOQUES DE MATERIAIS	290.135,97C	957.289,44	1.087.723,76	420.570,29C
4171	3.2.01.024.171	ESTOQUE INICIAL DE MATERIA PRIMA	1.628.597,41D	261.596,88	0,00	1.890.194,29D
4172	3.2.01.024.172	ESTOQUE INICIAL DE MATERIAIS AUXILIARES	7.799.016,72D	695.692,56	0,00	8.494.709,28D
4181	3.2.01.024.181	ESTOQUE FINAL MATERIA PRIMA	1.655.718,33C	0,00	388.594,55	2.044.312,88C
4182	3.2.01.024.182	ESTOQUE FINAL MAT.AUXILIARES	8.062.031,77C	0,00	699.129,21	8.761.160,98C
4200	3.2.01.03	CUSTOS C/PESSOAL	10.316.508,61D	1.029.388,71	55.215,80	11.290.681,52D
4201	3.2.01.034.201	SALARIOS - CPV	5.017.513,53D	529.624,23	8.977,91	5.538.159,85D
4203	3.2.01.034.203	AVISO PREVIO E INDENIZACOES - CPV	102.481,57D	4.224,48	0,00	106.706,05D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4204	3.2.01.034.204	RECLAMATORIA TRABALHISTA - CPV	2.640,00D	0,00	0,00	2.640,00D
4210	3.2.01.034.210	INSS OUTRAS ENTIDADES - CPV	292.214,86D	30.227,73	0,00	322.442,59D
4211	3.2.01.034.211	INSS - CPV	1.057.926,86D	112.051,66	0,00	1.169.978,52D
4213	3.2.01.034.213	FGTS - CPV	469.673,88D	43.754,51	0,00	513.428,39D
4216	3.2.01.034.216	FERIAS - CPV	1.167.491,52D	81.117,35	2.564,58	1.246.044,29D
4217	3.2.01.034.217	13 SALARIO - CPV	1.057.256,27D	67.498,33	1.122,53	1.123.632,07D
4222	3.2.01.034.222	ASSISTENCIA MEDICA - CPV	237.471,95D	46.791,09	21.940,72	262.322,32D
4223	3.2.01.034.223	UNIFORMES - CPV	22.113,84D	0,00	0,00	22.113,84D
4225	3.2.01.034.225	OUTROS BENEFICIOS - CPV	116.156,27D	14.772,83	0,00	130.929,10D
4226	3.2.01.034.226	DESPESAS C/LANCHES E REFEICOES	572.573,03D	75.186,50	14.954,52	632.805,01D
4227	3.2.01.034.227	VALE TRANSPORTE - CPV	200.995,03D	24.140,00	5.655,54	219.479,49D
4250	3.2.01.04	OUTROS CUSTOS	2.152.595,25D	200.658,77	20.818,55	2.332.435,47D
4255	3.2.01.044.255	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES - CPV	1.299,55D	8.946,80	7.318,53	2.927,82D
4259	3.2.01.044.259	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIP.-CPV	882.030,01D	94.801,72	13.500,00	963.331,73D
4261	3.2.01.044.261	ENERGIA ELETRICA - CPV	546.729,28D	26.336,81	0,00	573.066,09D
4263	3.2.01.044.263	CUSTOS C/VEICULOS - CPV	9.542,01D	0,00	0,00	9.542,01D
4264	3.2.01.044.264	MANUTENCAO E REPAROS - CPV	74.908,61D	6.398,18	0,00	81.306,79D
4266	3.2.01.044.266	SERVICOS DE TERCEIROS PJ - CPV	74.254,39D	0,00	0,02	74.254,37D
4267	3.2.01.044.267	LOCACAO DE MAO DE OBRA TEMPORARIA - CPV	60.189,10D	5.533,24	0,00	65.722,34D
4268	3.2.01.044.268	MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA-CPV	6.491,98D	0,00	0,00	6.491,98D
4270	3.2.01.044.270	CUSTOS C/TRATAMENTO DE RESIDUOS-CPV	42.783,92D	3.500,00	0,00	46.283,92D
4278	3.2.01.044.278	FRETES DIVERSOS -CPV	135,50D	0,00	0,00	135,50D
4281	3.2.01.044.281	DEPRECIACAO - CPV	451.014,10D	55.142,02	0,00	506.156,12D
4286	3.2.01.044.286	BENS DE NATUREZA PERMANENTE - CPV	3.216,80D	0,00	0,00	3.216,80D
4320	3.2.01.05	VARIACAO ESTOQUE DE PRODUTOS	443.591,34C	443.591,34	316.787,75	316.787,75C
4326	3.2.01.054.326	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS PRONTOS	3.745.881,58D	443.591,34	0,00	4.189.472,92D
4336	3.2.01.054.336	ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	4.189.472,92C	0,00	316.787,75	4.506.260,67C
4369	3.2.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	255.695,80D	202.387,86	10.460,85	447.622,81D
4370	3.2.02.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	255.695,80D	202.387,86	10.460,85	447.622,81D
4371	3.2.02.014.371	COMPRAS DE MERCADORIA	257.563,77D	202.387,86	0,00	459.951,63D
4374	3.2.02.014.374	MATERIAL DE CONSUMO - CMV	668,96D	0,00	0,00	668,96D
4375	3.2.02.014.375	DEVOLUCOES DE COMPRAS MERCADORIA	1.050,00C	0,00	0,00	1.050,00C
4381	3.2.02.014.381	(-) ICMS S/COMPRAS FRETES COMERCIO	1.486,93C	0,00	10.460,85	11.947,78C
4399	3.2.03	CUSTOS DOS SERVICOS PRESTADOS	1.853,81D	0,00	0,00	1.853,81D
4400	3.2.03.01	CUSTOS SERVICOS COM PESSOAL	1.055,81D	0,00	0,00	1.055,81D
4401	3.2.03.014.401	SALARIOS - CSP	1.055,81D	0,00	0,00	1.055,81D
4450	3.2.03.03	OUTROS CUSTOS SERV.PRESTADOS	798,00D	0,00	0,00	798,00D
4456	3.2.03.034.456	MATERIAL DE CONSUMO - CSP	798,00D	0,00	0,00	798,00D
4498	3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	2.945.675,05D	379.469,17	7.251,66	3.317.892,56D
4499	3.3.01	DESPESAS COMERCIAIS	100.336,34D	32.661,04	1.003,70	131.993,68D
4500	3.3.01.01	DESPESAS COMERCIAIS COM PESSOAL	22.744,77D	4.207,00	478,55	26.473,22D
4501	3.3.01.014.501	SALARIOS - DC	1.804,10D	0,00	478,55	1.325,55D
4503	3.3.01.014.503	AVISO PREVIO E INDENIZACOES - DC	8.800,00D	0,00	0,00	8.800,00D
4510	3.3.01.014.510	INSS OUTRAS ENTIDADES - DC	0,00	1.215,96	0,00	1.215,96D
4511	3.3.01.014.511	INSS - DC	8,45D	6,97	0,00	15,42D
4521	3.3.01.014.521	PREMIO DE SEGURO - DC	8.952,22D	2.984,07	0,00	11.936,29D
4525	3.3.01.014.525	OUTROS BENEFICIOS - DC	3.180,00D	0,00	0,00	3.180,00D
4550	3.3.01.02	OUTRAS DESPESAS COMERCIAIS	77.591,57D	28.454,04	525,15	105.520,46D
4560	3.3.01.024.560	SEGUROS - DC	0,00	13.810,15	0,00	13.810,15D
4566	3.3.01.024.566	SERVICOS DE TERCEIROS PJ - DC	0,00	9.788,36	525,15	9.263,21D
4578	3.3.01.024.578	FRETES S/VENDAS - DC	48.473,27D	1.582,59	0,00	50.055,86D
4581	3.3.01.024.581	DEPRECIACOES - DC	29.118,30D	3.272,94	0,00	32.391,24D
4599	3.3.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.425.552,68D	311.680,81	5.887,99	2.731.345,50D
4600	3.3.02.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS COM PESSOAL	842.502,74D	100.409,36	5.203,25	937.708,85D
4601	3.3.02.014.601	SALARIOS - DA	413.197,84D	40.790,99	160,67	453.828,16D
4603	3.3.02.014.603	AVISO PREVIO E INDENIZACOES - DA	6.241,70D	0,00	0,00	6.241,70D
4610	3.3.02.014.610	INSS OUTRAS ENTIDADES - DA	24.285,06D	2.347,03	0,00	26.632,09D
4611	3.3.02.014.611	INSS - DA	87.688,75D	8.700,31	0,00	96.389,06D
4613	3.3.02.014.613	FGTS - DA	38.781,53D	3.156,34	0,00	41.937,87D
4616	3.3.02.014.616	FERIAS - DA	133.112,92D	6.109,46	721,45	138.500,93D
4617	3.3.02.014.617	13 SALARIO - DA	92.665,22D	4.589,23	0,00	97.254,45D
4622	3.3.02.014.622	ASSISTENCIA MEDICA - DA	11.151,25D	25.866,60	4.013,25	33.004,60D
4625	3.3.02.014.625	OUTROS BENEFICIOS - DA	0,00	1.815,00	0,00	1.815,00D
4627	3.3.02.014.627	VALE TRANSPORTE -DA	35.378,47D	7.034,40	307,88	42.104,99D
4640	3.3.02.02	OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.210.416,01D	170.015,73	50,00	1.380.381,74D
4642	3.3.02.024.642	DESPESAS COM COMUNICACOES - DA	5.717,16D	521,30	50,00	6.188,46D
4643	3.3.02.024.643	DESPESAS COM PROCESSAMENTO DE DADOS -DA	26.060,84D	2.060,63	0,00	28.121,47D
4645	3.3.02.024.645	DESPESAS C/COPA/COZINHA/LIMPEZA - DA	30.728,69D	3.614,37	0,00	34.343,06D
4646	3.3.02.024.646	MATERIAL DE EXPEDIENTE - DA	24.133,90D	182,25	0,00	24.316,15D
4650	3.3.02.024.650	ALUGUEL PF - DA	270.496,60D	23.650,20	0,00	294.146,80D
4651	3.3.02.024.651	ALUGUEIS E CONDOMINIOS - DA	4.224,75D	4.224,75	0,00	8.449,50D
4654	3.3.02.024.654	ASSINATURAS E MENSALIDADES - DA	1.458,00D	176,00	0,00	1.634,00D
4661	3.3.02.024.661	ENERGIA ELETRICA - DA	104.805,08D	19.368,69	0,00	124.173,77D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4662	3.3.02.024.662	VIAGENS E ESTADIAS - DA	8.098,88D	0,00	0,00	8.098,88D
4666	3.3.02.024.666	SERVICOS DE TERCEIROS PJ - DA	414.897,64D	74.205,17	0,00	489.102,81D
4667	3.3.02.024.667	HONORARIOS PJ - DA	209.728,56D	18.287,41	0,00	228.015,97D
4672	3.3.02.024.672	DESPESAS C/SEGURANCA - DA	94.837,85D	21.033,70	0,00	115.871,55D
4681	3.3.02.024.681	DEPRECIACOES - DA	5.239,50D	293,26	0,00	5.532,76D
4686	3.3.02.024.686	BENS DE NATUREZA PERMANENTE - DA	2.050,80D	2.398,00	0,00	4.448,80D
4689	3.3.02.024.689	DESPESAS DIVERSAS - DA	7.187,76D	0,00	0,00	7.187,76D
4678	3.3.02.024.690	FRETES DIVERSOS - DA	750,00D	0,00	0,00	750,00D
4700	3.3.02.03	DESPESAS TRIBUTARIAS	58.465,89D	9.337,53	634,74	67.168,68D
4701	3.3.02.034.701	ICMS S/OUTRAS OPERACOES	5.010,15D	281,34	103,29	5.188,20D
4702	3.3.02.034.702	IPÍ S/OUTRAS OPERACOES	17.249,00D	533,30	9,80	17.772,50D
4707	3.3.02.034.707	IPVA	5.561,88D	0,00	0,00	5.561,88D
4712	3.3.02.034.712	TAXAS	7.915,88D	1.354,18	521,65	8.748,41D
4718	3.3.02.034.718	CONTRIBUICAO SINDICAL	22.728,98D	7.168,71	0,00	29.897,69D
4729	3.3.02.04	DESPESAS COM ADMINISTRADORES	314.168,04D	31.918,19	0,00	346.086,23D
4730	3.3.02.044.730	PRO LABORE - DIR	265.472,06D	27.496,59	0,00	292.968,65D
4731	3.3.02.044.731	INSS -DIR	42.994,29D	4.421,60	0,00	47.415,89D
4734	3.3.02.044.734	DESPESAS COM VEICULOS - DIR	777,61D	0,00	0,00	777,61D
4749	3.3.02.044.749	OUTROS GASTOS - DIR	4.924,08D	0,00	0,00	4.924,08D
4750	3.3.03	RESULTADO FINANCEIRO	419.786,03D	35.127,32	359,97	454.553,38D
4751	3.3.03.01	DESPESAS FINANCEIRAS	611.437,57D	35.127,32	0,00	646.564,89D
4752	3.3.03.014.752	JUROS PASSIVOS - DF	7.647,84D	256,63	0,00	7.904,47D
4754	3.3.03.014.754	DESCONTOS CONCEDIDOS - DF	368.511,52D	9.666,71	0,00	378.178,23D
4756	3.3.03.014.756	DESPESAS BANCARIAS - DF	18.636,93D	1.919,74	0,00	20.556,67D
4770	3.3.03.014.770	MULTAS COMPENSATORIAS FISCAIS -DF	216.641,28D	23.284,24	0,00	239.925,52D
4780	3.3.03.02	RECEITAS FINANCEIRAS	191.651,54C	0,00	359,97	192.011,51C
4782	3.3.03.024.782	JUROS ATIVOS - RF	190.783,85C	0,00	0,00	190.783,85C
4784	3.3.03.024.784	DESCONTOS OBTIDOS - RF	867,69C	0,00	359,97	1.227,66C
4800	3.4	OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS	16.402,54C	60.019,51	0,00	43.616,97D
4810	3.4.02	RESULTADO COM VENDA DE IMOBILIZADO	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
4811	3.4.02.01	RESULTADO COM VENDA DE IMOBILIZADO	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
4812	3.4.02.014.812	RECEITA COM VENDA DE IMOBILIZADO	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
4819	3.4.03	OUTRAS NAO OPERACIONAIS	3.597,46D	60.019,51	0,00	63.616,97D
4820	3.4.03.01	OUTRAS NAO OPERACIONAIS	3.597,46D	60.019,51	0,00	63.616,97D
4830	3.4.03.014.830	RESSARCIMENTO PROCESSO ADM.RECEITA FEDER	0,00	60.019,51	0,00	60.019,51D
4831	3.4.03.014.831	DESPESAS EVENTUAIS	3.597,46D	0,00	0,00	3.597,46D
4948	3.5	PROVISOES TRIBUTARIAS	981.797,17D	110.789,79	0,00	1.092.586,96D
4949	3.5.01	PROVISAO PARA IMPOSTOS	981.797,17D	110.789,79	0,00	1.092.586,96D
4950	3.5.01.01	PROVISAO PARA IMPOSTOS	981.797,17D	110.789,79	0,00	1.092.586,96D
4951	3.5.01.014.951	CONTRIBUICAO SOCIAL S/LUCRO LIQUIDO	347.695,44D	39.549,67	0,00	387.245,11D
4952	3.5.01.014.952	IMPOSTO DE RENDA PJ	634.101,73D	71.240,12	0,00	705.341,85D
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			32.812.584,99D	11.747.550,19	10.248.330,09	34.311.805,09D
PASSIVO			24.209.990,71C	2.325.137,30	2.671.694,28	24.556.547,69C
PATRIMONIO LIQUIDO			15.265.754,90C	0,00	178.445,50	15.444.200,40C
RESULTADO DO EXERCICIO			8.602.594,28C	4.066.630,02	5.219.293,14	9.755.257,40C
CONTAS DEVEDORAS			32.812.584,99D	11.747.550,19	10.248.330,09	34.311.805,09D
CONTAS CREDORAS			48.078.339,89C	6.391.767,32	8.069.432,92	49.756.005,49C
RESULTADO DO MES			0,00	0,00	1.152.663,12	1.152.663,12C
RESULTADO DO EXERCÍCIO			8.602.594,28C	0,00	9.755.257,40	9.755.257,40C

CAROLINE GOULART COSTELLA FOERTH
SOCIA ADMINISTRADORA
CPF: 995.141.500-82

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