



EXMA. SRA. DRA. JUÍZA DE DIREITO DA 1ª VARA DE FALÊNCIAS E
RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL DA COMARCA DA
REGIÃO METROPOLITANA DE CURITIBA – PARANÁ

Processo n.º 0000379-30.2012.8.16.0185

G:\Comercial\Recuperação Judicial\Empresas\Piergo\10 - RMA\Recuperação - Jtda. Relatórios e Contas - outubro de 2021.docx

BRAZILIO BACELLAR, SHIRAI ADVOGADOS, na qualidade de **ADMINISTRADORA JUDICIAL** nomeada nos autos em epígrafe de **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** requerida por **PIERGO INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE AÇO – EIRELI - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, igualmente qualificada, neste ato por seu sócio administrador, advogado adiante assinado, com escritório profissional no endereço abaixo impresso, onde recebe intimações, vem à presença de Vossa Excelência, expor e requerer o que segue:

em cumprimento ao inciso IV do artigo 52 da Lei n.º 11.101/2005, a Recuperanda apresentou a esta Administradora Judicial o seu Balancete de Verificação e Relatório de Atividades (doc. 1), referentes ao mês de outubro de 2021.

t: +55 41 3352.8363

BRAZILIOBACELLAR.COM.BR

Rua Marechal Hermes, 272
Centro Cívico | Curitiba - Paraná | Brasil
CEP 80530-230





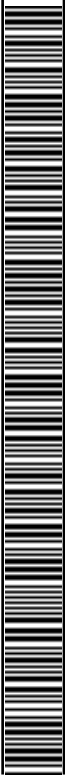
Ainda, cumpre informar que foi procedida análise dos mesmos, com auxílio do profissional, **Sr. SEBASTIÃO WANDERLEY GONÇALVES CORDEIRO**, que igualmente apresentou seu relatório que segue anexo (doc. 2), o qual requer a juntada e abertura de vistas aos interessados.

Nestes termos,
Pede deferimento.

Curitiba 24 de fevereiro de 2022.



Rodrigo Shirai
OAB/PR 25.781



2871 - PIERGO IND. E COM. DE AÇO EIRELI

Contabilidade

Balancete de Verificação

Página: 20

Emissão: 04/01/2022 10:45:18

Consolidação: Empresa

Grau: 5

Período: 10/2021 a 10/2021

Conta	Reduzida	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1		ATIVO	3.332.374,56	4.563.109,17	3.852.686,11	4.042.797,62
1.1		CIRCULANTE	1.018.261,05	4.560.407,25	3.833.701,29	1.744.967,01
1.1.1		DISPONIVEL	5.022,04	1.762.544,00	1.761.690,19	5.875,85
1.1.1.01		DISPONIBILIDADE	106,40	515.204,27	514.339,63	971,04
1.1.1.01.0001	1-9	CAIXA MATRIZ	106,40	515.204,27	514.339,63	971,04
1.1.1.02		BANCOS CONTA MOVIMENTO	335,67	1.247.339,73	1.247.350,56	324,84
1.1.1.02.0001	3-5	BANCO SANTANDER 0807/130003251	324,84	0,00	0,00	324,84
1.1.1.02.0012	4-6	BANCO SICOOB 4368/52930	10,83	1.247.339,73	1.247.350,56	0,00
1.1.1.03		APLICACOES FINANCEIRAS	4.579,97	0,00	0,00	4.579,97
1.1.1.03.0002	522-3	INVESTIMENTO SICOOB	4.579,97	0,00	0,00	4.579,97
1.1.2		CREDITOS	585.772,73	2.200.021,32	1.347.109,60	1.438.684,45
1.1.2.01		CONTAS A RECEBER	36.747,56	1.430.716,74	579.457,85	888.006,45
1.1.2.01.0001	17-5	CLIENTES DIVERSOS	36.747,56	1.430.716,74	579.457,85	888.006,45
1.1.2.02		OUTROS CREDITOS	68.589,51	657.356,11	667.742,11	58.203,51
1.1.2.02.0001	18-3	ADIANTAMENTO DE SALARIOS	0,00	69.468,56	69.468,56	0,00
1.1.2.02.0002	19-1	ADIANTAMENTO DE RESCISÃO	23.706,57	8.837,55	32.544,12	0,00
1.1.2.02.0003	367-0	ADIANTAMENTO DE FERIAS	15.055,34	0,00	10.748,19	4.307,15
1.1.2.02.0005	604-1	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	9.736,58	0,00	0,00	9.736,58
1.1.2.02.0008	606-8	ADIANTAMENTO PARA LOURENÇO GOTTI	20.091,02	579.050,00	554.981,24	44.159,78
1.1.2.03		EMPRESTIMOS	6.259,87	0,00	1.487,49	4.772,38
1.1.2.03.0001	25-7	EMPRESTIMOS A FUNCIONARIOS	6.259,87	0,00	1.487,49	4.772,38
1.1.2.05		IMPOSTOS A RECUPERAR	474.175,79	111.948,47	98.422,15	487.702,11
1.1.2.05.0001	23-0	ICMS A RECUPERAR	0,00	74.007,32	74.007,32	0,00
1.1.2.05.0002	24-8	IPI A RECUPERAR	30.004,18	26.007,00	12.575,67	43.435,51
1.1.2.05.0011	26-5	ADIANTAMENTO DE PARCELAMENTO	134.199,90	0,00	0,00	134.199,90
1.1.2.05.0012	26-6	ADIANTAMENTO PARA REFIS FEDERAL	306.250,00	0,00	0,00	306.250,00
1.1.2.05.0013	26-7	ADIANTAMENTO LEI 11.941	2.213,64	0,00	0,00	2.213,64
1.1.2.05.0014	26-3	RESSARCIMENTO IPI	1.397,13	11.934,15	11.839,16	1.492,12
1.1.2.05.0015	32-8	PIS A COMPENSAR	110,94	0,00	0,00	110,94
1.1.3		ESTOQUES	427.466,28	597.841,93	724.901,50	300.406,71
1.1.3.01		ESTOQUES	427.466,28	597.841,93	724.901,50	300.406,71
1.1.3.01.0001	27-2	ESTOQUE DE MERCADORIAS	427.466,28	597.841,93	724.901,50	300.406,71
1.2		ATIVO NÃO - CIRCULANTE	2.314.113,51	2.701,92	18.984,82	2.297.830,61
1.2.1		DIREITOS REAL A L.PRAZO	152.554,48	2.701,92	0,00	155.256,40
1.2.1.01		CAUÇÕES E DEPOSITOS	128.972,23	2.701,92	0,00	131.674,15
1.2.1.01.0001	60-4	BLOQUEIO JUDICIAL	128.972,23	2.701,92	0,00	131.674,15
1.2.1.02		EMPRESTIMO COMPULSORIO	23.582,25	0,00	0,00	23.582,25
1.2.1.02.0001	61-2	OBRIGAÇÕES ELETROBRAS	23.582,25	0,00	0,00	23.582,25
1.2.2		IMOBILIZADO	2.161.559,03	0,00	18.984,82	2.142.574,21
1.2.2.01		IMOBILIZADO	2.161.559,03	0,00	18.984,82	2.142.574,21
1.2.2.01.0001	33-7	MOVEIS E UTENSILIOS	220.060,54	0,00	0,00	220.060,54
1.2.2.01.0002	34-5	(-)DEPR ACUM MOVEIS E UTENSILIOS	-218.685,22	0,00	23,31	-218.708,53
1.2.2.01.0003	35-3	INSTALACOES	169.986,15	0,00	0,00	169.986,15
1.2.2.01.0004	36-1	(-)DEPR ACUM INSTALACOES	-169.986,15	0,00	0,00	-169.986,15
1.2.2.01.0005	37-0	VEICULOS E ACESSORIOS	241.256,71	0,00	0,00	241.256,71
1.2.2.01.0006	38-8	(-)DEPR ACUM VEICULOS E ACESSORIOS	-241.256,71	0,00	0,00	-241.256,71
1.2.2.01.0007	39-6	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.987.279,59	0,00	0,00	1.987.279,59
1.2.2.01.0008	40-0	(-)DEPR MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	-1.144.021,43	0,00	14.292,51	-1.158.313,94
1.2.2.01.0009	41-8	EDIFICACOES	4.203.881,84	0,00	0,00	4.203.881,84
1.2.2.01.0010	42-6	(-)DEPR ACUM EDIFICACOES	-4.203.881,84	0,00	0,00	-4.203.881,84
1.2.2.01.0011	43-4	EQUIPAMENTOS INFORMATICA	169.739,34	0,00	0,00	169.739,34
1.2.2.01.0012	44-2	(-)DEPR EQUIPAMENTOS DE INFOR	-169.393,17	0,00	0,00	-169.393,17
1.2.2.01.0015	47-7	SOFTWARE/HARDWARE	134.689,21	0,00	0,00	134.689,21
1.2.2.01.0016	48-5	(-)DEPR ACUM SOFTWARE	-134.689,21	0,00	0,00	-134.689,21
1.2.2.01.0017	49-3	FERRAMENTAS	439.190,64	0,00	0,00	439.190,64
1.2.2.01.0018	50-8	(-) DEPR ACUM FERRAMENTAS	-439.190,64	0,00	0,00	-439.190,64
1.2.2.01.0019	51-5	FERRAMENTAS E EQUIP - CORR IPC/90	177.477,86	0,00	0,00	177.477,86
1.2.2.01.0020	52-3	(-) DEP FERRAMENTAS CORR IPC/90	-177.477,86	0,00	0,00	-177.477,86
1.2.2.01.0021	53-1	INSTALACOES CORR IPC/90	67.793,51	0,00	0,00	67.793,51
1.2.2.01.0022	54-0	(-) DEPR INSTALACOES CORR IPC/90	-67.793,51	0,00	0,00	-67.793,51
1.2.2.01.0023	55-8	PREDIOS E INSTALACOES CORR IPC/90	1.169.550,70	0,00	0,00	1.169.550,70
1.2.2.01.0024	56-6	(-) DEPR PREDIOS E INSTAL CORR IPC/90	-1.062.518,78	0,00	4.669,00	-1.067.187,78
1.2.2.01.0025	57-4	EQUIPAMENTOS DE INFOR CORR IPC/90	8.588,68	0,00	0,00	8.588,68
1.2.2.01.0026	58-2	(-) DEPR EQUIP DE INFOR CORR IPC/90	-8.588,68	0,00	0,00	-8.588,68
1.2.2.01.0027	59-0	MAQUINAS CORR IPC/90	648.648,91	0,00	0,00	648.648,91
1.2.2.01.0028	60-5	(-) DEPR ACUM MAQUINAS CORR IPC/90	-648.648,91	0,00	0,00	-648.648,91
1.2.2.01.0029	61-3	MOVEIS E UTENSILIOS CORR IPC/90	50.740,98	0,00	0,00	50.740,98
1.2.2.01.0030	62-0	(-) DEP MOVEIS E UTEN CORR IPC/90	-50.740,98	0,00	0,00	-50.740,98
1.2.2.01.0031	63-9	SOFTWARE CORR IPC/90	6.201,72	0,00	0,00	6.201,72
1.2.2.01.0032	64-7	(-) DEPR ACUM SOFTWARE CORR IPC/90	-6.201,72	0,00	0,00	-6.201,72
1.2.2.01.0033	65-6	VEICULOS E ACESSORIOS CORR IPC/90	288.232,85	0,00	0,00	288.232,85
1.2.2.01.0034	66-4	(-) DEP VEICULOS E CORR IPC/90	-288.232,85	0,00	0,00	-288.232,85
1.2.2.01.0050	65-5	TERRENOS	961.167,90	0,00	0,00	961.167,90
1.2.2.01.0051	66-3	TERRENOS CORR IPC/90	248.379,56	0,00	0,00	248.379,56
2		PASSIVO	5.951.725,87	2.170.386,44	2.981.780,03	6.763.119,46
2.1		CIRCULANTE	40.724.390,78	2.170.386,44	2.906.309,35	41.460.313,69
2.1.1		CONTAS A PAGAR	40.724.390,78	2.170.386,44	2.906.309,35	41.460.313,69
2.1.1.01		FORNECEDORES	132.333,43	798.588,60	700.454,58	34.199,41
2.1.1.01.0001	428-6	FORNECEDORES GERAL	132.333,43	798.588,60	700.454,58	34.199,41
2.1.1.02		OUTROS CREDORES	1.822.824,67	0,00	0,00	1.822.824,67
2.1.1.02.0001	62-1	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	73.220,14	0,00	0,00	73.220,14
2.1.1.02.0002	63-8	REFIS FEDERAL A VENCER CP	1.418.621,73	0,00	0,00	1.418.621,73



2871 - PIERGO IND. E COM. DE AÇO EIRELI

Contabilidade

Balancete de Verificação

Página: 21

Emissão: 04/01/2022 10:45:18

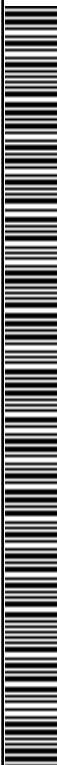
Consolidação: Empresa

Grau: 5

Período: 10/2021 a 10/2021

Conta	Reduzida	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.1.02.0003	64-8	IPTU A PAGAR	330.982,80	0,00	0,00	330.982,80
2.1.1.03		EMPRESTIMOS	71.841,15	541.323,21	541.323,21	71.841,15
2.1.1.03.0014	64-1	EMPRESTIMO J INVEST MAXX - 20232	41.725,92	0,00	0,00	41.725,92
2.1.1.03.0016	65-4	DESC DUPLICATA BZ FOMENTO	0,00	63.691,93	63.691,93	0,00
2.1.1.03.0018	65-8	DESC DUPLICATA ASP FOMENTO	0,00	477.631,28	477.631,28	0,00
2.1.1.03.0019	65-9	DESC DUPLICATA BRR FOMENTO	30.115,23	0,00	0,00	30.115,23
2.1.1.04		EMPRESTIMOS	540.977,74	4.450,00	505.640,32	1.042.168,06
2.1.1.04.0003	26-9	EMPRESTIMO ADALTO BRASIL DA COSTA	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
2.1.1.04.0004	28-1	EMPRESTIMO ENRICO GOTTI RIBAS	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
2.1.1.04.0005	29-2	EMPRESTIMO FLAVISNEY	0,00	4.450,00	5.640,32	1.190,32
2.1.1.04.0009	33-8	EMPRESTIMO RENATO CATTALINI	173.642,18	0,00	500.000,00	673.642,18
2.1.1.04.0012	37-1	EMPRESTIMO ABOVE	14.613,00	0,00	0,00	14.613,00
2.1.1.04.0014	39-8	EMPRESTIMO BECKER PIZZATTO	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
2.1.1.04.0015	39-5	EMPRESTIMO JKR APOIO ADM	62.722,56	0,00	0,00	62.722,56
2.1.1.04.0016	39-7	EMPRESTIMO ELVIANA CATTALINI	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
2.1.1.05		OBRIGACOES TRIBUTARIAS	13.474.242,79	131.315,66	361.041,42	13.703.968,55
2.1.1.05.0001	71-0	ICMS A RECOLHER	9.456.094,51	74.007,32	173.314,90	9.555.402,09
2.1.1.05.0004	74-4	COFINS A RECOLHER	2.306.363,59	45.349,80	114.178,46	2.375.192,25
2.1.1.05.0005	169-4	IMPOSTO DE RENDA RECOLHER	492.390,25	0,00	20.746,00	513.136,25
2.1.1.05.0006	171-6	C.SOCIAL A RECOLHER	255.189,68	0,00	10.752,00	265.941,68
2.1.1.05.0007	172-4	IPI A RECOLHER	0,00	641,52	641,52	0,00
2.1.1.05.0008	173-2	INSS RETIDO A RECOLHER	234.526,79	0,00	9.953,47	244.480,26
2.1.1.05.0009	174-1	IRRF A RECOLHER	154.825,09	451,51	2.006,76	156.380,34
2.1.1.05.0010	361-1	PIS/COFINS/C.SOCIAL A REC.	119.343,75	0,00	4.674,50	124.018,25
2.1.1.05.0013	415-4	ISS TERCEIROS A RECOLHER	701,95	0,00	0,00	701,95
2.1.1.05.0014	490-1	PIS A RECOLHER	454.453,79	10.865,51	24.773,81	468.362,09
2.1.1.05.0015	175-9	CRF A RECOLHER	353,39	0,00	0,00	353,39
2.1.1.06		OBRIGACOES TRABALHISTAS	7.335.364,40	142.631,83	219.284,37	7.412.016,94
2.1.1.06.0001	80-9	PRO-LABORE A PAGAR	65.005,27	2.000,00	0,00	63.005,27
2.1.1.06.0002	81-7	SALARIOS A PAGAR	97.662,57	104.978,83	89.391,75	82.075,49
2.1.1.06.0004	83-3	PENSAO JUDICIAL A PAGAR	2.403,36	2.403,36	2.439,27	2.439,27
2.1.1.06.0005	84-1	INSS A PAGAR	5.557.157,93	809,94	94.197,99	5.650.545,98
2.1.1.06.0006	85-0	FGTS A PAGAR	1.459.111,34	15.698,42	20.902,61	1.464.315,53
2.1.1.06.0007	86-8	IRRF S/FOLHA PGTO A PGR	116.072,86	9.470,91	8.242,72	114.844,67
2.1.1.06.0008	87-6	CONTR SINDICAL A PAGAR	14.472,43	3.304,54	0,00	11.167,89
2.1.1.06.0011	89-2	CONTR.ASSISTENCIAL A PGR	29,81	0,00	0,00	29,81
2.1.1.06.0012	90-6	RPA A PAGAR	4.110,18	3.965,83	4.110,03	4.254,38
2.1.1.06.0014	92-3	FGTS (GRRF) A PAGAR	19.338,65	0,00	0,00	19.338,65
2.1.1.07		PROVISOES	552.077,14	552.077,14	577.380,27	577.380,27
2.1.1.07.0001	91-4	PROVISAO P/FERIAS	266.638,58	266.638,58	272.380,70	272.380,70
2.1.1.07.0002	92-2	PROVISAO INSS S/FERIAS	76.951,57	76.951,57	78.608,71	78.608,71
2.1.1.07.0003	93-1	PROVISAO P/13 SALARIO	136.786,86	136.786,86	149.545,30	149.545,30
2.1.1.07.0004	94-9	PROVISAO INSS S/13 SAL.	39.476,80	39.476,80	43.158,89	43.158,89
2.1.1.07.0005	95-5	PROVISAO FGTS S/ FERIAS	21.302,11	21.302,11	21.751,94	21.751,94
2.1.1.07.0006	96-5	PROVISAO FGTS S/ 13°	10.921,22	10.921,22	11.934,73	11.934,73
2.1.1.08		DEMAIS CONTAS A PAGAR	50.781,81	0,00	0,00	50.781,81
2.1.1.08.0003	82-1	HONOR DE SUCUMB A PAGAR PROC 147/2000 CP	43.721,28	0,00	0,00	43.721,28
2.1.1.08.0004	83-2	IBAMA - CP	6.030,53	0,00	0,00	6.030,53
2.1.1.08.0012	89-4	ACORDO - RAFAEL KRIEGER - DANIEL	1.030,00	0,00	0,00	1.030,00
2.1.1.09		VENDA PARA ENTREGA FUTURA	591.968,08	0,00	0,00	591.968,08
2.1.1.09.0001	954-7	VENDA PARA ENTREGA FUTURA	595.445,06	0,00	0,00	595.445,06
2.1.1.09.0002	955-5	(-) IPI S/ VENDA ENTREGA FUTURA	-3.476,98	0,00	0,00	-3.476,98
2.1.1.10		PARCELAMENTOS	286.516,71	0,00	1.185,18	287.701,89
2.1.1.10.0001	84-6	PARCELAMENTO 1734 REF 744142 60X	63.116,30	0,00	328,29	63.444,59
2.1.1.10.0003	84-8	PARCELAMENTO 1734 REF 1888800 27X	4.883,67	0,00	26,26	4.909,93
2.1.1.10.0004	84-9	PARCELAMENTO 1734 REF 1888878 60X	105.095,33	0,00	445,39	105.540,72
2.1.1.10.0005	85-2	PARCELAMENTO 1734 REF 2020434 60X	113.421,41	0,00	385,24	113.806,65
2.1.1.11		CREDITOS SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL	15.865.462,86	0,00	0,00	15.865.462,86
2.1.1.11.0001	2-5	CLASSE I - CREDITOS TRABALHISTAS	697.586,27	0,00	0,00	697.586,27
2.1.1.11.0002	2-6	CLASSE II - CREDITOS COM GARANTIA REAL	7.249.990,56	0,00	0,00	7.249.990,56
2.1.1.11.0003	2-7	CLASSE III - CREDITOS QUIROGRAFARIOS	7.917.886,03	0,00	0,00	7.917.886,03
2.2		PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	22.306.695,47	0,00	75.470,68	22.382.166,15
2.2.1		OBRIGACOES EXIG.LONGO PRZ	22.306.695,47	0,00	75.470,68	22.382.166,15
2.2.1.01		OBRIG EXIG L.PRAZO DIVERS	22.306.695,47	0,00	75.470,68	22.382.166,15
2.2.1.01.0004	114-8	REFIS FEDERAL LP	22.220.155,92	0,00	75.470,68	22.295.626,60
2.2.1.01.0007	117-2	IBAMA LP	2.740,43	0,00	0,00	2.740,43
2.2.1.01.0008	118-0	HONOR DE SUCUMB PROC 147/2000 LP	83.799,12	0,00	0,00	83.799,12
2.5		PATRIMONIO LIQUIDO	-57.079.360,38	0,00	0,00	-57.079.360,38
2.5.1		PATRIMINIO LIQUIDO	-57.079.360,38	0,00	0,00	-57.079.360,38
2.5.1.01		CAPITAL SOCIAL	9.400.000,00	0,00	0,00	9.400.000,00
2.5.1.01.0001	105-8	CAPITAL SOCIAL	9.400.000,00	0,00	0,00	9.400.000,00
2.5.1.02		RESERVAS	1.237.370,77	0,00	0,00	1.237.370,77
2.5.1.02.0001	155-4	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	14.652,06	0,00	0,00	14.652,06
2.5.1.02.0002	156-2	RESERVA DE REAVALIAÇÕES	1.222.718,71	0,00	0,00	1.222.718,71
2.5.1.03		LUCROS/PREJ ACUMULADOS	-67.716.731,15	0,00	0,00	-67.716.731,15
2.5.1.03.0001	259-3	RESULTADO DO EXERCICIO	-6.263.282,94	0,00	0,00	-6.263.282,94
2.5.1.03.0002	258-5	LUCROS/PREJ ACUMULADOS	-44.627.836,13	0,00	0,00	-44.627.836,13

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: P:J5QN B4YPU EXWCV VXXWB



2871 - PIERGO IND. E COM. DE AÇO EIRELI

Contabilidade

Balancete de Verificação

Página: 22

Emissão: 04/01/2022 10:45:19

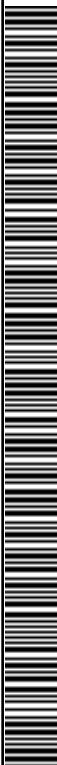
Consolidação: Empresa

Grau: 5

Período: 10/2021 a 10/2021

Conta	Reduzida	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.5.1.03.0006	413-8	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	-16.825.612,08	0,00	0,00	-16.825.612,08
3		RESULTADO	-2.619.351,31	2.299.320,12	2.198.349,59	-2.720.321,84
3.1		RECEITAS	6.345.180,80	275.552,75	1.485.912,22	7.555.540,27
3.1.1		RECEITAS OPERACIONAIS	7.281.666,04	128,40	1.430.716,74	8.712.254,38
3.1.1.01		RECEITAS OPERACIONAIS	7.281.666,04	128,40	1.430.716,74	8.712.254,38
3.1.1.01.0002	111-2	VENDA DE MERCADORIAS	2.798.589,68	128,40	1.121.126,73	3.919.588,01
3.1.1.01.0003	112-0	INDUSTRIALIZAÇÃO EFETUADA	4.483.076,36	0,00	309.590,01	4.792.666,37
3.1.2		(-)DEDUCAO DA RECEITA	-936.485,24	275.424,35	55.195,48	-1.156.714,11
3.1.2.01		(-)DEDUCAO DA RECEITA	-936.485,24	275.424,35	55.195,48	-1.156.714,11
3.1.2.01.0001	112-1	ICMS	-486.318,81	142.500,87	0,00	-628.819,68
3.1.2.01.0004	115-5	C O F I N S	-340.887,73	108.685,72	45.349,80	-404.223,65
3.1.2.01.0008	119-8	DEVOLUCOES	-12.622,50	0,00	0,00	-12.622,50
3.1.2.01.0010	121-0	DESCONTOS CONCEDIDOS	-5.252,08	0,00	0,00	-5.252,08
3.1.2.01.0011	489-8	P I S	-74.008,68	23.596,24	9.845,68	-87.759,24
3.1.2.01.0015	132-5	I P I	-17.395,44	641,52	0,00	-18.036,96
3.2		CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	-3.547.012,11	778.216,10	0,00	-4.325.228,21
3.2.1		CUSTO DO PRODUTO VENDIDO	-3.547.012,11	778.216,10	0,00	-4.325.228,21
3.2.1.01		CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	-3.547.012,11	778.216,10	0,00	-4.325.228,21
3.2.1.01.0001	473-1	CUSTO DAS MERC. VENDIDAS - CMV	-1.936.451,24	624.801,18	0,00	-2.561.252,42
3.2.1.01.0002	473-2	CUSTO DA INDUSTRIALIZAÇÃO	-1.610.560,87	153.414,92	0,00	-1.763.975,79
3.3		DESPESAS COM PESSOAL	-1.383.810,79	875.868,46	712.092,89	-1.547.586,36
3.3.1		DESPESAS COM PESSOAL	-1.383.810,79	875.868,46	712.092,89	-1.547.586,36
3.3.1.01		DESPESAS COM PESSOAL	-1.383.810,79	875.868,46	712.092,89	-1.547.586,36
3.3.1.01.0001	429-4	SALARIOS	-334.654,02	191.641,28	153.560,40	-372.734,90
3.3.1.01.0002	430-8	INSS	-389.454,76	181.345,00	116.428,37	-454.371,39
3.3.1.01.0003	431-6	FGTS	-173.709,03	49.617,11	32.223,33	-191.102,81
3.3.1.01.0005	433-2	VALE ALIMENTACAO	12.126,00	0,00	1.298,00	13.424,00
3.3.1.01.0006	434-0	VALE TRANSPORTE	-14.617,82	2.776,29	1.625,25	-15.768,86
3.3.1.01.0007	435-9	FERIAS	-190.090,72	285.576,67	269.355,58	-206.311,81
3.3.1.01.0008	436-7	13 SALARIO	-139.149,90	149.690,06	136.786,86	-152.053,10
3.3.1.01.0009	437-5	ASSISTENCIA MEDICA	-1.596,02	901,73	815,10	-1.682,65
3.3.1.01.0010	438-3	INDENIZACOES	-13.149,14	1.736,36	0,00	-14.885,50
3.3.1.01.0016	510-0	HORA EXTRA	-49.847,83	3.805,77	0,00	-53.653,60
3.3.1.01.0018	441-3	FGTS RESCISAO	-89.667,55	8.778,19	0,00	-98.445,74
3.4		DESPESAS GERAIS	-2.056.499,39	160.264,50	344,48	-2.216.419,41
3.4.1		DESPESAS OPERACIONAIS	-2.056.499,39	160.264,50	344,48	-2.216.419,41
3.4.1.01		DESPESAS OPERACIONAIS	-2.056.499,39	160.264,50	344,48	-2.216.419,41
3.4.1.01.0001	442-1	AGUA	-571,54	65,96	0,00	-637,50
3.4.1.01.0002	443-0	ENERGIA ELETRICA	-240.343,09	27.242,94	0,00	-267.586,03
3.4.1.01.0003	444-8	TELEFONE	-22.094,95	1.831,90	0,00	-23.926,85
3.4.1.01.0004	445-6	DESPESAS COM VEICULOS	-11.546,98	106,00	0,00	-11.652,98
3.4.1.01.0006	447-2	MANUT. DE MAQ. E EQUIPAMENTOS	-35.172,00	0,00	0,00	-35.172,00
3.4.1.01.0007	448-0	FRETES E CARRETOS	-71.026,00	1.926,56	0,00	-72.952,56
3.4.1.01.0009	450-2	SEGUROS EM GERAL	-5.888,50	954,31	0,00	-6.842,81
3.4.1.01.0010	451-0	DESPESAS COM SEGURANCA	-80,00	0,00	0,00	-80,00
3.4.1.01.0011	452-9	SERVICOS CONTRATADOS - PJ	-495.601,52	38.786,06	0,00	-534.387,58
3.4.1.01.0012	453-7	SERVICOS CONTRATADOS - PF	-53.926,14	9.434,46	0,00	-63.360,60
3.4.1.01.0013	454-5	DESPESAS COM CORREIOS	-1.116,43	0,00	0,00	-1.116,43
3.4.1.01.0014	455-3	DESPESAS COM CARTORIOS	-483,55	0,00	0,00	-483,55
3.4.1.01.0017	458-8	LOCACAO DE MAQ. EQUIPAMENTOS	-56.221,98	3.203,10	37,48	-59.387,60
3.4.1.01.0019	460-0	IMPOSTOS E TAXAS	-3.800,23	0,00	0,00	-3.800,23
3.4.1.01.0020	461-8	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	-1.980,00	350,00	0,00	-2.330,00
3.4.1.01.0021	462-6	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	-2.754,99	0,00	0,00	-2.754,99
3.4.1.01.0023	464-2	MATERIAL DE EXPEDIENTE	-2.036,87	0,00	0,00	-2.036,87
3.4.1.01.0025	466-9	DESPESAS DE DEPRECIACAO	-75.980,00	18.984,82	0,00	-94.964,82
3.4.1.01.0026	467-7	DESPESAS DE VIAGEM	-79.201,73	9.587,93	0,00	-88.789,66
3.4.1.01.0027	468-5	DESPESAS COM HOTEIS/ESTADIAS	615,00	0,00	0,00	615,00
3.4.1.01.0028	469-3	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	-29.244,16	3.914,84	22,00	-33.137,00
3.4.1.01.0031	487-1	DESPESA C/ COPA E COZINHA	-18.666,78	1.464,38	0,00	-20.131,16
3.4.1.01.0032	488-0	DESPESAS C/ FARMACIA	-151,67	203,75	0,00	-355,42
3.4.1.01.0036	529-0	BRINDES/ DOAÇÕES	-1.350,00	150,00	0,00	-1.500,00
3.4.1.01.0037	542-8	TAXI / ESTACIONAMENTO	-42,00	0,00	0,00	-42,00
3.4.1.01.0038	582-7	DESPESAS COM INFORMATICA	-15.744,90	1.500,00	0,00	-17.244,90
3.4.1.01.0039	583-5	DESPESAS COM INTERNET	-623,42	0,00	0,00	-623,42
3.4.1.01.0040	449-0	HONORARIOS CONTABEIS	-24.613,20	3.049,50	0,00	-27.662,70
3.4.1.01.0041	478-3	MATERIAL DE USO E CONSUMO	-302.258,20	15.073,91	285,00	-317.047,11
3.4.1.01.0045	478-4	DESPESAS INDEDUTIVEIS	-50,00	0,00	0,00	-50,00
3.4.1.01.0046	10074-9	CONSULTORIA	-27.826,10	0,00	0,00	-27.826,10
3.4.1.01.0047	10075-7	COMPOSIÇÃO GRAFICA	-2.687,20	0,00	0,00	-2.687,20
3.4.1.01.0048	587-8	DESPESAS ACESSORIAS	-139,13	0,00	0,00	-139,13
3.4.1.01.0049	10076-5	TRANSPORTE DE RESIDUOS	-1.237,35	0,00	0,00	-1.237,35
3.4.1.01.0050	10077-3	REEMBOLSO	-38.089,68	1.225,78	0,00	-39.315,46
3.4.1.01.0052	10080-3	HONORARIOS ADVOCACIOS	-190.000,00	3.000,00	0,00	-193.000,00
3.4.1.01.0053	10081-1	DATILOGRAFIA, DIGITAÇÃO	-33.755,74	0,00	0,00	-33.755,74
3.4.1.01.0054	10082-0	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS - 17-12	-70.449,50	9.000,00	0,00	-79.449,50
3.4.1.01.0055	10083-8	LANCHES E REFEIÇÕES	-2.491,00	0,00	0,00	-2.491,00
3.4.1.01.0056	10104-4	PEDAGIO	-302,00	23,30	0,00	-325,30
3.4.1.01.0057	10105-2	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	-2.309,02	185,00	0,00	-2.494,02
3.4.1.01.0058	10108-7	PROCESSOS TRABALHISTAS	-133.971,84	9.000,00	0,00	-142.971,84
3.4.1.01.0059	10110-9	DESPESAS MOTOBOY	-55,00	0,00	0,00	-55,00
3.5		RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	-1.892.356,67	204.128,31	0,00	-2.096.484,98
3.5.2		DESPESAS FINANCEIRAS	-1.892.356,67	204.128,31	0,00	-2.096.484,98
3.5.2.01		DESPESAS FINANCEIRAS	-1.892.356,67	204.128,31	0,00	-2.096.484,98
3.5.2.01.0001	295-0	DESPESAS BANCARIAS	-17.350,90	537,76	0,00	-17.888,66
3.5.2.01.0002	298-4	JUROS PAGOS	-235.159,55	17.294,32	0,00	-252.453,87
3.5.2.01.0004	296-4	IOF	-20.344,73	2.044,85	0,00	-22.389,58
3.5.2.01.0005	10107-9	JUROS SOBRE IMPOSTOS VENCIDOS	-1.619.501,49	184.251,38	0,00	-1.803.752,87

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/PE
 Validação deste em https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/ - Identificador: P:J5QN B4YPU EXWCV VXXWB



2871 - PIERGO IND. E COM. DE AÇO EIRELI

Contabilidade

Balancete de Verificação

Página: 23

Emissão: 04/01/2022 10:45:19

Consolidação: Empresa

Grau: 5

Período: 10/2021 a 10/2021

Conta	Reduzida	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.6		OUTRAS DESPESAS	-84.853,15	5.290,00	0,00	-90.143,15
3.6.1		DESPESAS NAO DEDUTIVEIS	-84.853,15	5.290,00	0,00	-90.143,15
3.6.1.01		DESPESAS NAO DEDUTIVEIS	-84.853,15	5.290,00	0,00	-90.143,15
3.6.1.01.0001	176-7	DESPESAS INDEDUTIVEIS	-84.853,15	5.290,00	0,00	-90.143,15
		TOTAL GERAL	0,00	9.032.815,73	9.032.815,73	0,00

PIETRO PAOLO

GOTTI:04483034936

PIETRO PAOLO GOTTI
DIRIGENTE/ACIONISTA
CPF 044.830.349-36

Assinado de forma digital por
PIETRO PAOLO GOTTI:04483034936
Dados: 2022.01.04 15:30:21 -03'00'

NESTOR MENDES

SANSANA

FILHO:75216752900

NESTOR MENDES SANSANA FILHO
TECNICO CONTADOR
CRC PR-043697/O-5

Assinado de forma digital por
NESTOR MENDES SANSANA
FILHO:75216752900
Dados: 2022.01.04 11:15:55 -03'00'





Curitiba, 05 de novembro de 2021

Ilmo. Sr. Dr.
RODRIGO SHIRAI
Administrador Judicial de
PIERGO Indústria e Comércio de Aço - Eireli
(Empresa em Recuperação Judicial)
Rua Francisco Nunes, 2030.
80.215-000 – Curitiba – PR.

Ref. Relatório de Atividades do Mês de Outubro de 2021

Apresentamos a seguir, demonstrativos gerenciais referentes nossas operações para o mês, disponibilizando em anexo, o Balancete, DRE e Razão, devidamente assinados, bem como os extratos e conciliações bancárias para as contas ativas.

a) Receita bruta: Projetado X Realizado

As receitas brutas atingiram 106% das projeções. Ficando 69% acima comparadas em relação ao mês anterior, totalizando R\$1.430.588 de receita real.

MOVIMENTAÇÃO DO PERÍODO	Projetado	Real	Recebido	Saldo	Varição
Receitas Vendas de Matéria Prima	1.100.000	1.120.998	1.120.998	0	102%
Receitas Vendas de Serviços	220.000	309.590	309.590	0	141%
Receitas Sucatas + Estadias	25.000	0	0	0	0%
RECEITAS BRUTAS	1.345.000	1.430.588	1.430.588	0	106%

b) Impostos sobre Vendas:

Com relação aos impostos segue o quadro atualizado com os valores do mês, conforme demonstrado abaixo.

MOVIMENTAÇÃO DO PERÍODO	Projetado	Real	Saldo	Varição
IMPOSTOS S/ VENDAS	82.136	220.229	0	268%
ICMS	27.225	142.501	0	523%
PIS	8.366	13.751	0	164%
COFINS	38.546	63.336	0	164%
IPPI	8.000	642	0	8%
CSLL-FATURAMENTO	0	0	0	0%
IRPJ - FATURAMENTO	0	0	0	0%



c) Custos de Produção:

Os valores destinados aos custos de produção ficaram acima das projeções, porém, houve aumento na compra de matéria-prima, atingindo 105% no total. Isto, devido ao aumento no período comparado as receitas de venda do mês anterior.

PRODUÇÃO	Projetado	Real	Pago	Saldo	Varição
CUSTOS DE PRODUÇÃO	619.874	651.385	651.385	0	105%
Matéria Prima - Perfis (50%)	311.654	609.710	609.710	0	108%
Matéria Prima - Outros (50%)	253.219				
Fretes Compras	5.000	1.318	1.318	0	26%
Energia Elétrica	30.000	30.306	30.306	0	101%
Insumos - 2%	20.000	10.051	10.051	0	50%

d) Despesas com Folha de Pagamento – Movimentação de Empregados

Não houve movimentações no quadro de colaboradores, (demissão e substituição). Porém, há de destacar o recolhimento dos impostos incidentes à folha salarial – CLT

DEPARTAMENTO PESSOAL - RH	Projetado	Real	Pago	Saldo	Varição
PRODUÇÃO	177.900	151.101	151.101	0	85%
Folha de Pagto Liquido CLT	115.000	110.478	110.478	0	96%
Folha 13o Salário	0	0	0	0	0%
Pensão Alimentícia	1.500	2.018	2.018	0	135%
Rescisões	5.000	8.838	8.838	0	177%
Férias	11.400	1.775	1.775	0	16%
Encargos	45.000	27.992	27.992	0	62%
COMERCIAL	58.675	26.401	26.401	0	45%
Folha de Pagto Liquido	20.000	20.106	20.106	0	101%
Folha 13o Salário	1.500	0	0	0	0%
Pensão Alimentícia	300	305	305		
Rescisões	4.644	0	0	0	0%
Rogério Vital	4.100	4.110	4.110	0	100%
Férias	7.131	0	0	0	0%
Comissões	8.000	0	0	0	0%
Encargos	13.000	1.880	1.880	0	14%
ADMINISTRAÇÃO/FINANCEIRO	24.210	13.439	13.439	0	56%
Folha de Pagto Liquido	10.500	10.519	10.519	0	100%
Folha 13o Salário	710	1.800	1.800	0	0%
Férias	4.000	0	0	0	0%
Rescisões	3.000	0	0	0	0%
Encargos	6.000	1.120	1.120	0	19%
DIRETORIA	28.495	2.000	2.000	0	7%
Folha de Pagto Liquido	15.000	2.000	2.000	0	13%
Folha 13o Salário	1.500	0	0	0	0%
Férias	1.995	0	0	0	0%
Rescisões	1.000	0	0	0	0%
Encargos	9.000	0	0	0	0%



e) Despesas Operacionais

Na sua totalidade, as despesas operacionais do mês atenderam os valores projetados.

Despesas Operacionais – Evolução

DESPESAS OPERACIONAIS	Projetado	Real	Pago	Saldo	Varição
	196.965	166.220	166.220	0	84%
Telefonia	2.000	660	660	0	33%
Água / Esgoto	65	66	66	0	102%
IPTU	21.100	0	0	0	0%
Vale Transporte	2.800	2.776	2.776	0	99%
Acordos Trabalhistas	17.000	9.860	9.860	0	0%
Despesas de viagens comerciais	3.200	588	588	0	18%
Locação de Equipamentos	8.000	2.970	2.970	0	37%
Serviços de Terceiros	55.000	59.349	59.349	0	108%
Conservação maquinas e equipamentos	7.000	11.403	11.403	0	163%
Ferramentas	3.000	2.718	2.718	0	91%
Impostos e Taxas	3.000	0	0	0	0%
Combustível	2.500	3.000	3.000	0	120%
Lubrificantes Óleos	2.500	1.910	1.910	0	76%
Custas Advocatícias	600	0	0	0	0%
EPI - Proteção e segurança	2.000	2.996	2.996	0	150%
Despesas C/ Veículos (Frotas)	2.500	1.146	1.146	0	46%
Seguros Veículos e Predial	1.200	954	954	0	80%
Materiais Expediente – Escritório	1.200	186	186	0	16%
Manutenção Predial	5.000	3.808	3.808	0	76%
Limpeza e Conservações	4.000	3.870	3.870	0	97%
Despesas Com Refeitório	11.500	14.912	14.912	0	130%
Honorários Advocatícios	21.000	8.865	8.865	0	42%
Frete Terceirizado - vendas	3.000	2.860	2.860	0	95%
Brindes e Doações Diversas	400	150	150	0	38%
Cursos e Treinamentos	800	681	681	0	85%
Sistemas - SGI	2.000	5.941	5.941	0	297%
Contabilidade e RH	4.600	4.735	4.735	0	103%
Imobilizado/Equipamentos	10.000	19.816	19.816	0	198%

f) Passivos Contratados e Parcelamento de Tributos

PASSIVOS CONTRATADOS/Parc. Impostos	Projetado	Real	Pago	Saldo	Varição
	1.510.800	192.800	0	1.292.800	13%
Previsão Fomento / Alberto Cattalini	168.000	168.000	0	168.000	100%
Renato Cattalini	240.000	21.900	0	21.900	9%
Elviana Cattalini	1.100.000	0	0	1.100.000	0%
Parcelamento Não Previdenciário	2.800	2.900	0	2.900	104%

g) Despesas Financeiras

Ainda com a necessidade de captação de recursos financeiros, continuamos fazendo antecipação com fomentos, conforme destacada real despesa demonstrada abaixo.

DESPESAS FINANCEIRAS	Projetado	Real	Pago	Saldo	Varição
	39.000	19.338	19.338	0	50%
Tarifas Financeiras - Antecipações e Desc. DP	39.000	19.338	19.338	0	50%



Atividades Comerciais

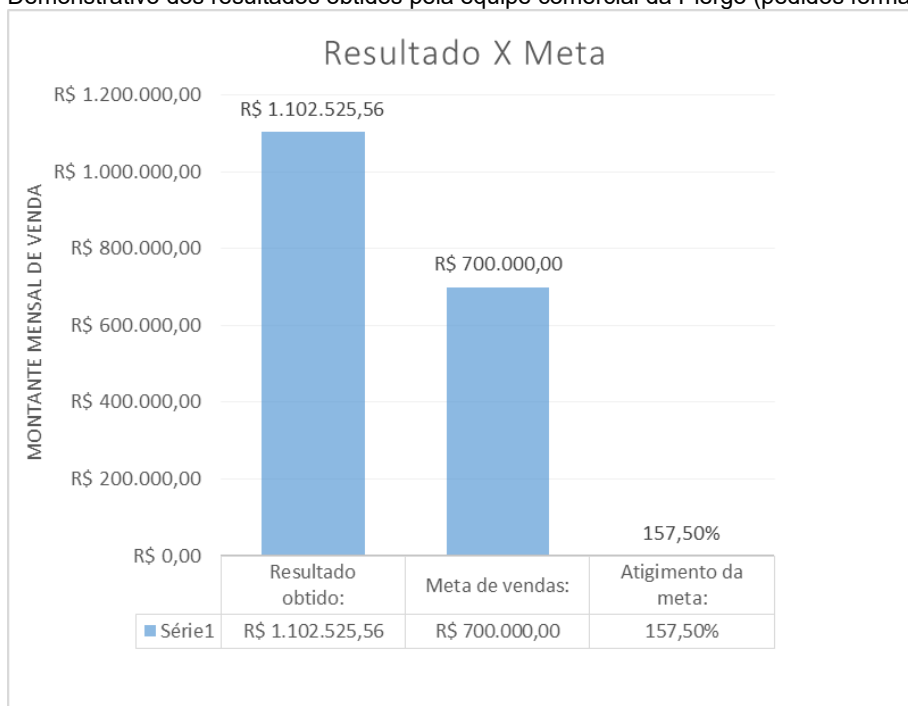
Este relatório possui a finalidade de apresentar o resultado do esforço do departamento comercial da Piergo.

Características do mês

No mês de outubro o departamento comercial da Piergo realizou o fechamento de setenta e dois pedidos, gerando um montante de R\$ 1.102.525,56. Podemos destacar que R\$ 261.639,12 (24% de R\$ 1.102.525,56) é referente a serviços de industrialização e R\$ 840.886,44 (76%) referente à venda de produtos.

Resultados Outubro 2021

- Demonstrativo dos resultados obtidos pela equipe comercial da Piergo (pedidos formalizados):



*Gráfico comparativo entre o resultado acumulado em relação à meta estabelecida pelo departamento comercial.

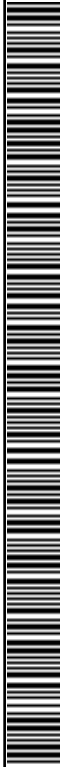
Quanto às demonstrações contábeis, apresentamos anexo, Balancete Patrimonial e DRE contábil, Razão, extratos bancários e conciliações bancárias.

Curitiba, 05 de novembro de 2021

PIETRO PAOLO
GOTTI:044830349
36

Assinado de forma digital por
PIETRO PAOLO
GOTTI:04483034936
Dados: 2022.01.21 09:19:15
-03'00'

Pietro Paolo Gotti
Responsável Legal / Inventariante
CPF: 044.830.349-36





Sebastião Wanderley G. Cordeiro
Contador

A

Brazilio Bacellar, Shirai Advogados
Administrador Judicial de
PIERGO Ind. e Com. de Aço EIRELLI
(Empresa em Recuperação Judicial)
Autos nº 0000379-30.2012.8.16.0185

Ref.: **RELATÓRIO CONTÁBIL MENSAL – OUTUBRO/2021**

A posição contábil reflete de forma estática a situação da empresa em um determinado momento, seus movimentos patrimoniais modificativos ou permutativos que alteram a situação e o patrimônio líquido que é a riqueza efetiva da empresa.

Apresentamos a situação da empresa com a análise dos registros contábeis apresentados em **OUTUBRO/2021** – com indicativos comparativos com o mês anterior, para análise e eventuais providencias do Administrador Judicial.

As observações apresentadas neste relatório são baseadas em informações contábeis disponibilizadas pela Recuperada referentes às suas atividades.

Os subsídios aqui prestados, não foram objeto de quaisquer procedimentos de auditoria, processos estes regulados e normatizados pela Comissão de Valores Mobiliários ("CVM"), Banco Central do Brasil ("BACEN") e Instituto dos Auditores Independentes do Brasil ("IBRACON"), por implicarem em trabalhos específicos não contemplados pela LRF.

Assim, em razão do acima informado, não se pode garantir ou afirmar a correção, precisão e completude das informações formalmente prestadas pela Recuperanda.





Sebastião Wanderley G. Cordeiro
Contador

I. POSIÇÃO CONTÁBIL E PATRIMONIAL OUTUBRO/2021

A posição contábil reflete de forma estática a situação da sociedade em um determinado momento com os movimentos patrimoniais modificativos ou permutativos que alteram a situação e o patrimônio líquido que é a riqueza efetiva da empresa.

BALANCETE MENSAL - variações de valores	mês anterior	outubro-21		VARIAÇÃO MÊS anterior	
		VALORES	PARTICIPAÇÃO	%	VALOR
ATIVO CIRCULANTE	988.146	1.673.126	42,13%	69,32%	684.980
DISPONIBILIDADES	5.022	5.876	0,15%	17,00%	854
CAIXA	106	971	0,02%	812,63%	865
BANCOS CONTAS CORRENTES	336	325	0,01%	-3,23%	-11
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	4.580	4.580	0,12%	0,00%	0
CREDITOS	555.658	1.366.843	34,42%	145,99%	811.186
CONTAS A RECEBER	6.633	816.165	20,55%	-12205,43%	809.533
CLIENTES DIVERSOS	36.748	888.006	22,36%	2316,50%	851.259
(-) DUPLICATAS DESCONTADAS	-30.115	-71.841	-1,81%	138,56%	-41.726
ADIANTAMENTOS	68.590	58.204	1,47%	-15,14%	-10.386
EMPRÉSTIMOS	6.260	4.772	0,12%	-23,76%	-1.487
IMPOSTOS A RECUPERAR	474.176	487.702	12,28%	2,85%	13.526
ESTOQUES	427.466	300.407	7,57%	-29,72%	-127.060
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.314.114	2.297.831	57,87%	-0,70%	-16.283
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	152.554	155.256	3,91%	1,77%	2.702
DIREITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO	152.554	155.256	3,91%	1,77%	2.702
CAUÇÕES E DEPOSITOS	128.972	131.674	3,32%	2,09%	2.702
EMPRÉSTIMO COMPULSORIO	23.582	23.582	0,59%	0,00%	0
PERMANENTE	2.161.559	2.142.574	53,96%	-0,88%	-18.985
IMOBILIZADO	2.161.559	2.142.574	53,96%	-0,88%	-18.985
BENS E DIREITOS DE USO	11.192.867	11.192.867	281,87%	0,00%	0
TERRENOS	961.168	961.168	24,20%	0,00%	0
TERR - CORRE IPC 90	248.380	248.380	6,25%	0,00%	0
DEPRECIACÃO/AMORT ACUMULADA	-9.031.308	-9.050.292	-227,91%	0,21%	-18.985
TOTAL A T I V O	3.302.260	3.970.956	100,00%	20,25%	668.697
PASSIVO CIRCULANTE	40.694.275	41.388.473	1042,28%	1,71%	694.197
CONTAS A PAGAR	24.828.813	25.523.010	642,74%	2,80%	694.197
FORNECEDORES DE BENS E MERCADORIAS	132.333	34.199	0,86%	-74,16%	-98.134
OUTROS CREDITORES	1.822.825	1.822.825	45,90%	0,00%	0
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	73.220	73.220	1,84%	100,00%	0
REFIS A VENCER CP	1.418.622	1.418.622	35,72%	0,00%	0
IPTU A PAGAR	330.983	330.983	8,34%	0,00%	0
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	582.704	1.042.168	26,24%	78,85%	459.464
EMPRÉSTIMOS	582.704	1.042.168	26,24%	78,85%	459.464
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	13.474.243	13.703.969	345,10%	1,70%	229.726
ICMS A RECOLHER	9.456.095	9.555.402	240,63%	1,05%	99.308
COFINS A RECOLHER	2.306.364	2.375.192	59,81%	2,98%	68.829
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	492.390	513.136	12,92%	4,21%	20.746
CONTRIB SOCIAL A RECOLHER	255.190	265.942	6,70%	4,21%	10.752
INSS RETIDO A RECOLHER	234.527	244.480	6,16%	4,24%	9.953
IRRF A RECOLHER	154.825	156.380	3,94%	1,00%	1.555
PIS/COFINS/C.SOCIAL A RECOLHER	119.344	124.018	3,12%	3,92%	4.675
PIS A RECOLHER	454.454	468.362	11,79%	3,06%	13.908
OUTROS IMPOSTOS A RECOLHER	1.055	1.055	0,03%	0,00%	0
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	7.335.364	7.412.017	188,68%	1,04%	76.653
PRO-LABORE A PAGAR	65.005	63.005	1,59%	-3,08%	-2.000
SALARIOS A PAGAR	97.663	82.075	2,07%	-15,96%	-15.587
PENSAO JUDICIAL A PAGAR	2.403	2.439	0,06%	1,49%	36
INSS A PAGAR	5.557.158	5.650.546	142,30%	1,68%	93.388
FGTS A PAGAR	1.459.111	1.464.316	38,88%	0,36%	5.204
IRRF S/ FOLHA PGTO A PAGAR	116.073	114.845	2,89%	-1,06%	-1.228
RPA A PAGAR	4.110	4.254	0,11%	3,51%	144
OUTRAS	30	30	0,00%	0,00%	0
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A PAGAR	14.472	11.168	0,28%	-22,83%	-3.305
CONTR.ASSISTENCIAL A PAGAR	30	30	0,00%	0,00%	0
FGTS (GRRF) A PAGAR	19.339	19.339	0,49%	0,00%	0
PROVISÕES	552.077	577.380	14,54%	4,58%	25.303
FÉRIAS	266.639	272.381	6,86%	2,15%	5.742
INSS S/ FÉRIAS	76.952	78.609	1,98%	2,15%	1.657
13o. SALARIO	136.787	149.545	3,77%	9,33%	12.758
INSS S/ 13o. SALARIO	39.477	43.159	1,09%	9,33%	3.682
FGTS S/ FÉRIAS	21.302	21.752	0,55%	2,11%	450
FGTS S/ 13o.SALARIO	10.921	11.935	0,30%	9,28%	1.014
DEMAIS CONTAS A PAGAR	50.782	50.782	1,28%	0,00%	0
VENDA PARA ENTREGA FUTURA	595.445	595.445	15,00%	0,00%	0
(-) IPI S/ VENDA ENTREGA FUTURA	-3.477	-3.477	-0,09%	0,00%	0
PARCELAMENTOS	286.517	287.702	7,25%	0,41%	1.185
PARCELAMENTO 1734	286.517	287.702	7,25%	0,41%	1.185
CREDITOS SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL	15.865.463	15.865.463	399,54%	0,00%	0
CLASSE I	697.586	697.586	17,57%	0,00%	0
CLASSE II	7.249.991	7.249.991	182,58%	0,00%	0
CLASSE III	7.917.886	7.917.886	199,39%	0,00%	0
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	22.306.695	22.382.166	563,65%	0,34%	75.471
PARCELAMENTOS A VENCER EM LONGO PRAZO	22.220.156	22.295.627	561,47%	0,34%	75.471
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES PARCELADOS	22.220.156	22.295.627	561,47%	0,34%	75.471
IBAMA	2.740	2.740	0,07%	0,00%	0
HONORARIOS SUCUMBENCIAIS	83.799	83.799	2,11%	0,00%	0
PASSIVO	63.000.971	63.770.639	1605,93%	1,22%	769.668
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-59.698.711	-59.799.682	-1505,93%	0,17%	-100.971
CAPITAL	9.400.000	9.400.000	236,72%	0,00%	0
CAPITAL SOCIAL	9.400.000	9.400.000	236,72%	0,00%	0
RESERVAS	1.237.371	1.237.371	31,36%	0,00%	0
RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	14.652	14.652	0,37%	0,00%	0
RESERVAS DE REAVALIACÃO	1.222.719	1.222.719	30,79%	0,00%	0
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-70.336.082	-70.437.053	-1773,81%	0,14%	-100.971
LUCROS OU PREJ ACUM EXERC.ANTERIORES	-50.891.119	-50.891.119	-1281,58%	0,00%	0
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-16.825.612	-16.825.612	-423,72%	0,00%	0
LUCROS OU PREJ ACUM EXERCÍCIO ATUAL	-2.619.351	-2.720.322	-68,61%	3,85%	-100.971
TOTAL (PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO)	3.302.260	3.970.956	100,00%	20,25%	668.697





Sebastião Wanderley G. Cordeiro
Contador

Conforme os demonstrativos apresentados se verificam a seguinte situação, **EM RELAÇÃO AO MÊS PRECEDENTE:**

- **No ativo Circulante** estão registrados valores no total de R\$ 1.673.126, implicando em **aumento de 69,32%** em relação ao mês precedente, em função basicamente do aumento de contas a receber, sendo registrado o montante de R\$ 643.157,80 referente a Nota da Ilumisol Industrial Importação e Exportação;
- A conta de Contas a Receber – líquida, deduzidos as duplicatas descontadas, apresenta o saldo em OUTUBRO/2021 **de R\$ 816.165;**
- A conta de Adiantamentos apresenta o saldo em OUTUBRO/2021 de **R\$ 58.204**, com redução de **-15,14%** no mês;
- Os Estoques foram **reduzidos em -29,72%** em relação ao mês anterior e apresentam saldo em OUTUBRO/2021 de R\$ 300.407;
- **No Realizável em Longo Prazo** consta o valor escriturado total de R\$155.256, com Cauções e Depósitos de R\$131.674;
- **O Permanente** no valor líquido de R\$ 2.142.574, correspondendo a **53,96%** do Ativo Total;
- **O Passivo Circulante** é da ordem de R\$ 41.388.473 - observando-se **aumento de 1,71%** em relação ao mês anterior;
- A conta de Fornecedores de Bens e Mercadorias **foi reduzida em -74,16%**, cujo saldo em OUTUBRO/2021 de R\$ 34.199;
- A conta de Empréstimos e Financiamentos não sujeitos a Recuperação Judicial apresenta o saldo em OUTUBRO/2021 de **R\$ 1.042.167**, com aumento de **78,85%** em relação ao mês anterior, em função de empréstimo obtido junto ao Sr. Renato Cattalini no montante de R\$500.000,00;
- O montante registrado em **Obrigações Tributária** – Passivo Circulante é de **R\$ 13.703.969**, destacando que o montante de **R\$ 9.555.402** se refere a ICMS a recolher e **R\$ 2.375.192** de COFINS a recolher;
- Em **Obrigações Trabalhistas** houve **aumento de 1,04%**, fechando em OUTUBRO/2021 com o saldo de **R\$ 7.412.017** com elevado valor de Encargos Sociais a Pagar (INSS/FGTS):
 - **INSS a pagar R\$ 5.650.546**
 - **FGTS a pagar ... R\$ 1.464.316**

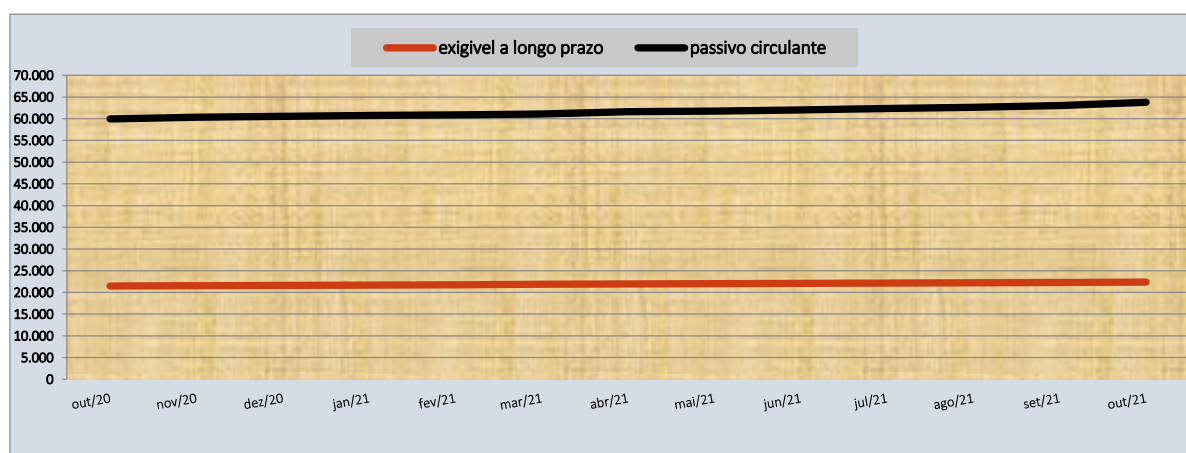




Sebastião Wanderley G. Cordeiro
Contador

- A conta de salários a Pagar apresenta **saldo de R\$ 82.075** e Pró-labore a pagar de **R\$ 63.005**;
- As contas de provisões foram **aumentadas em 4,58%** em relação ao mês anterior e apresentam saldos no montante de R\$ 577.380, com registro de **R\$ 272.381** a título de Férias a Pagar e **R\$149.545** de 13º. salário;
- A conta de Vendas para Entregas Futuras apresenta o saldo de R\$ 595.445, sem movimentação há longa data, **devendo ser esclarecido a que se refere**;
- O saldo da conta de parcelamentos - CP no montante de R\$ 287.702, **aumentada em 0,41%** no mês;
- **No Passivo Não Circulante** está escriturado o total de **R\$ 22.382.166**, com aumento de 0,34% e diante do elevado valor de Parcelamentos a Vencer;
- **O Patrimônio Líquido**, que representa a riqueza efetiva da empresa **está negativo – passivo a descoberto** na ordem de **R\$-59.799.682**, em decorrência de Prejuízos Acumulados.
- O Capital de Terceiros que circula pela empresa **aumentou** no mês **em 1,22%** e está assim distribuído:

➤ Passivo Circulante	R\$ 41.388.473
➤ Passivo Não Circulante	R\$ <u>22.382.166</u>
➤ TOTAL	R\$ 63.770.639





Sebastião Wanderley G. Cordeiro
Contador

- O **índice de liquidez IMEDIATA** que indica o quanto de dívidas, a curto prazo, da empresa podem ser salgadas de imediato com as disponibilidades existentes - em OUTUBRO/2021 este índice indica o valor de "0,0001", ou seja, para cada R\$1,00 (um real) de dívida a curto prazo, a empresa dispõe de menos de **R\$0,01** (um centavo) para o pagamento;
- A **liquidez seca (LS)** é expressa pela relação entre a soma do disponível e o saldo dos valores líquidos a receber (VRL) e o passivo circulante (PC), que corresponde as obrigações vencíveis até um exercício social. Em OUTUBRO/2021 este índice indica o valor "0,04", ou seja, para cada R\$1,00 (um real) de dívida a curto prazo, a empresa dispõe de **R\$0,04** (quatro centavo) para o pagamento;
- O **índice de liquidez corrente**, com o enfoque contábil que envolve somente o Ativo Circulante e o Passivo Circulante, indica o valor de "**0,04**", ou seja, para cada R\$1,00 (um real) de dívida a empresa dispõe de R\$0,04 (quatro centavos) para o pagamento - indicando o **constante agravamento** da situação em relação a OUT 2012 que apresentou o índice de "**0,28**";
- No índice de **Solvência Geral**, observa-se que o Ativo total da empresa indica a existência de **R\$0,06** (seis centavos) para cada R\$1,00 (um real) de dívida a curto e longo. Em **OUT 2012** no deferimento do pedido da Recuperação Judicial a empresa possuía **R\$ 0,23** (vinte e três centavos) para cada R\$1,00 (um real) de dívida a curto e longo prazo.





Sebastião Wanderley G. Cordeiro
Contador

II- DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS

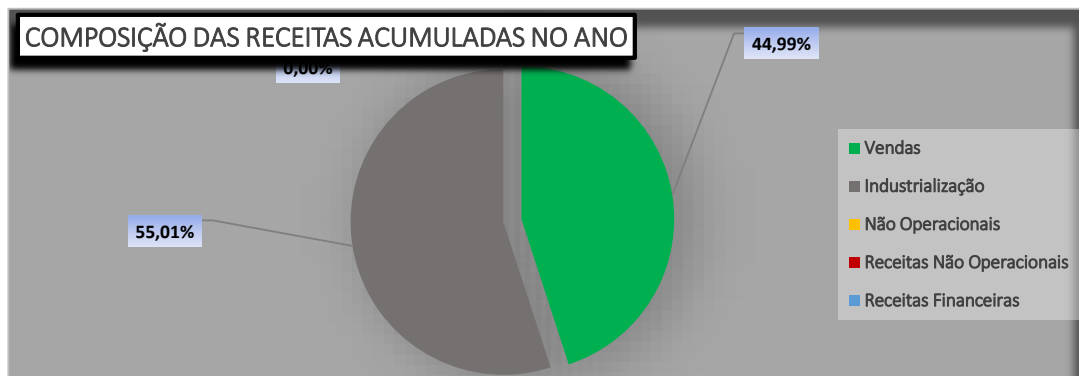
RESULTADOS	mês anterior	outubro-21	% s/receita bruta	VARIACÃO NO MÊS		acumulado ano
				%	valor	
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	470.842	1.430.588	100,00%	203,84%	959.746	8.712.254
VENDA DE MERCADORIAS	169.559	1.120.998	78,36%	561,13%	951.439	3.919.588
INDUSTRIALIZAÇÃO EFETUADA	301.283	309.590	21,64%	2,76%	8.307	4.792.666
DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/ VENDAS E SERVIÇOS	-42.220	-220.229	15,39%	421,62%	-178.009	-1.156.714
	-42.220	-220.229	15,39%	421,62%	-178.009	-1.156.714
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	428.622	1.210.359	84,61%	182,38%	781.737	7.555.540
CUSTOS DAS VENDAS E SERVIÇOS	-280.975	-778.216	54,40%	100,00%	-497.241	-4.325.228
CMV	-118.476	-624.801	43,67%	100,00%	-506.325	-2.561.252
CSP	-162.499	-153.415	10,72%	100,00%	9.084	-1.763.976
LUCRO BRUTO	147.647	432.143	30,21%	192,69%	284.496	3.230.312
DESPESA/ RECEITAS OPERACIONAIS	-377.218	-323.696	22,63%	-14,19%	53.523	-3.764.006
DESPESAS COM PESSOAL	-183.612	-163.776	11,45%	-10,80%	19.836	-1.547.586
SALARIOS	-37.709	-38.081	2,66%	0,99%	-372	-372.735
INSS	-66.952	-64.917	4,54%	-3,04%	2.036	-454.371
FGTS	-18.177	-17.394	1,22%	-4,31%	783	-191.103
VALE ALIMENTAÇÃO	1.342	1.298	-0,09%	-3,28%	-44	13.424
VALE TRANSPORTE	-1.509	-1.151	0,08%	-23,74%	358	-15.769
FÉRIAS	-29.077	-16.221	1,13%	-44,21%	12.856	-206.312
13o. SALARIO	-16.230	-12.903	0,90%	-20,50%	3.327	-152.053
INDENIZAÇÕES	0	-1.736	0,12%	0,00%	-1.736	-14.886
HORAS EXTRAS	-4.324	-3.806	0,27%	-11,98%	518	-53.654
FGTS RESCISÃO	-10.730	-8.778	0,61%	-18,19%	1.951	-98.446
OUTRAS	-245	-87	0,01%	-64,68%	159	-1.683
DESPESAS GERAIS COM VENDAS	0	0	0,00%	0,00%	0	0
DESPESAS GERAIS	-193.606	-159.920	11,18%	-17,40%	33.686	-2.216.419
ENERGIA ELETRICA	-30.306	-27.243	1,90%	-10,11%	3.063	-267.586
TELEFONE	-3.189	-1.832	0,13%	-42,56%	1.357	-23.927
DESPESAS COM VEICULOS	-250	-106	0,01%	-57,60%	144	-11.653
MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS	0	0	0,00%	#DIV/0!	0	-35.172
FRETES E CARRETOS	-3.372	-1.927	0,13%	-42,87%	1.446	-72.953
SEGUROS EM GERAL	0	-954	0,07%	#DIV/0!	-954	-6.843
SERVIÇOS CONTRATADOS - PJ	-33.219	-38.786	2,71%	16,76%	-5.568	-534.388
SERVIÇOS CONTRATADOS - PF	-13.634	-9.434	0,66%	-30,80%	4.200	-63.361
LOCAÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	-9.866	-3.166	0,22%	-67,91%	6.700	-59.388
IMPOSTOS E TAXAS	0	1.000	-0,07%	100,00%	1.000	-2.800
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	0	0	0,00%	0,00%	0	-2.755
MATERIAL DE EXPEDIENTE	1	0	0,00%	-100,00%	-1	-2.036
DEPRECIACÃO	-9.042	-18.985	1,33%	109,97%	-9.943	-94.965
DESPESAS DE VIAGEM	-9.216	-9.588	0,67%	4,03%	-372	-88.790
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	-3.561	-3.893	0,27%	9,31%	-332	-33.137
TRANSPORTE DE RESIDUOS	0	0	0,00%	0,00%	0	-1.237
REEMBOLSO	-4.093	-1.226	0,09%	-70,05%	2.867	-39.315
HONORARIOS ADVOCATICIOS	-2.000	-3.000	0,21%	50,00%	-1.000	-193.000
DESPESAS C/ COPA E COZINHA	-2.304	-1.464	0,10%	-36,45%	840	-20.131
MATERIAL DE USO E CONSUMO	-32.429	-14.789	1,03%	-54,40%	17.640	-317.047
BRINDES E DOAÇÕES	0	-150	0,01%	100,00%	-150	-1.500
DESPESAS COM INFORMATICA	-8.663	-1.500	0,10%	-82,68%	7.163	-17.245
HONORARIOS CONTABEIS	-3.250	-2.850	0,20%	-12,31%	400	-27.663
CONSULTORIA	0	0	0,00%	0,00%	0	-27.826
COMPOSIÇÃO GRAFICA	0	0	0,00%	0,00%	0	-2.687
DATILOGRAFIA. DIGITAÇÃO	0	0	0,00%	0,00%	0	-33.756
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	-18.000	-9.000	0,63%	100,00%	9.000	-79.450
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	-134	-185	0,01%	37,58%	-51	-2.494
PROCESSOS TRABALHISTAS	-7.001	-9.000	0,63%	28,56%	-1.999	-142.972
OUTRAS	-79	-1.843	0,13%	2236,15%	-1.764	-10.344
DESPESAS/ RECEITAS FINANCEIRAS	-200.265	-204.128	14,27%	1,93%	444	-2.096.485
DESPESAS BANCARIAS	-597	-538	0,04%	-9,95%	59	-17.889
JUROS PAGOS	-17.877	-17.294	1,21%	-3,26%	583	-252.454
IOF	-1.846	-2.045	0,14%	10,76%	-199	-22.390
JUROS SOBRE IMPOSTOS VENCIDOS	-179.945	-184.251	12,88%	2,39%	-4.307	-1.803.753
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0	0	0,00%	0,00%	0	0
RESULTADO OPERACIONAL	-429.836	-95.681	6,69%	-77,74%	230.973	-2.630.179
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0	0	0,00%	0,00%	0	0
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-6.243	-5.290	0,37%	-15,26%	953	-90.143
DESPESAS INDEDEUTIVEIS	-6.243	-5.290	0,37%	-15,26%	953	-90.143
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	-436.079	-100.971	-7,06%	-76,85%	231.926	-2.720.322



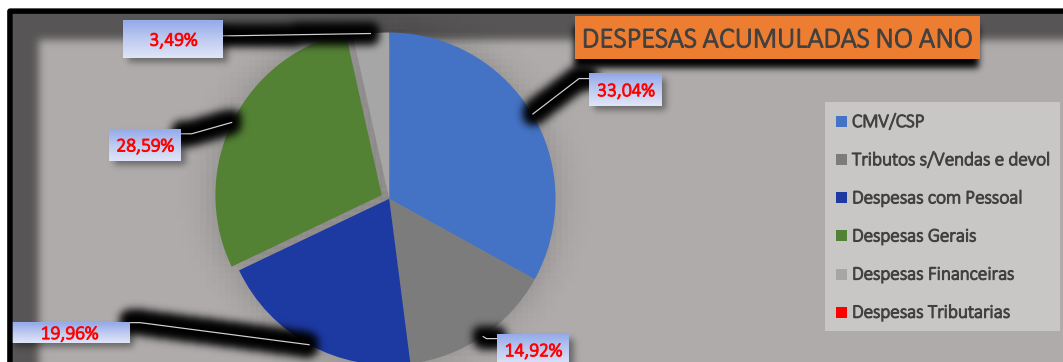


Sebastião Wanderley G. Cordeiro
 Contador

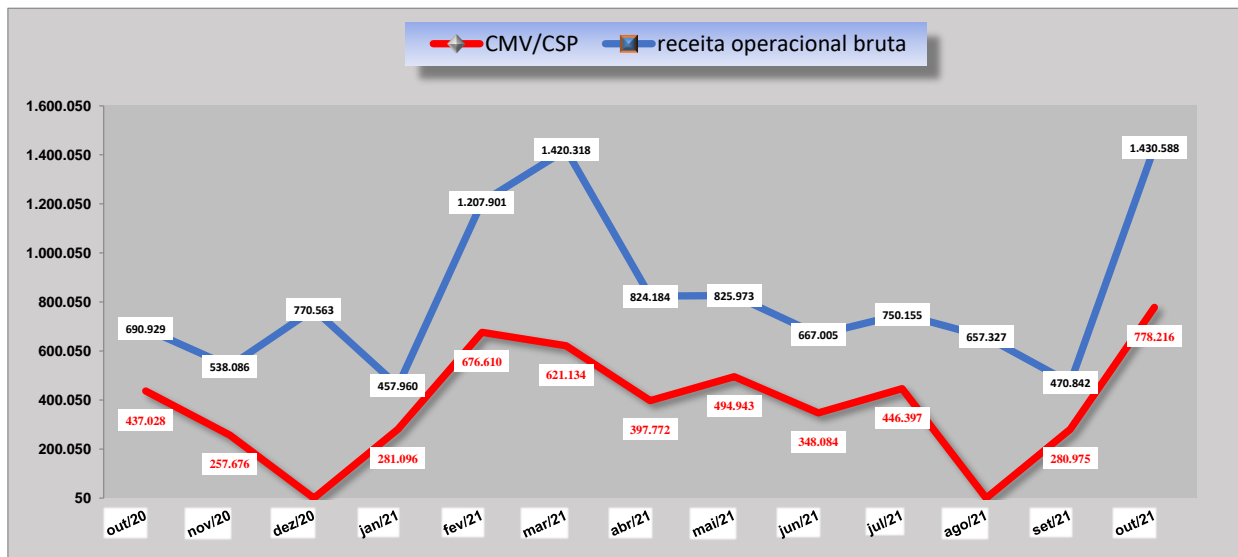
- Demonstramos a composição da **Receita OPERACIONAL Bruta do ano** que, basicamente, é o produto da venda de bens ou serviços prestados, e a composição **das Despesas Acumuladas no ano**, e as respectivas evoluções das Receitas Operacionais Bruta e dos **Custos dos Produtos Vendidos e Serviços**, que indica os valores despendidos para obtenção da Receita Bruta;



A Receita Operacional Bruta, no mês, foi **superior em 203,84%** em relação ao mês precedente;



- As Despesas com Pessoal representam **11,45%** e as **Despesas Gerais** representaram **11,18%** da Receita Operacional Bruta do mês;



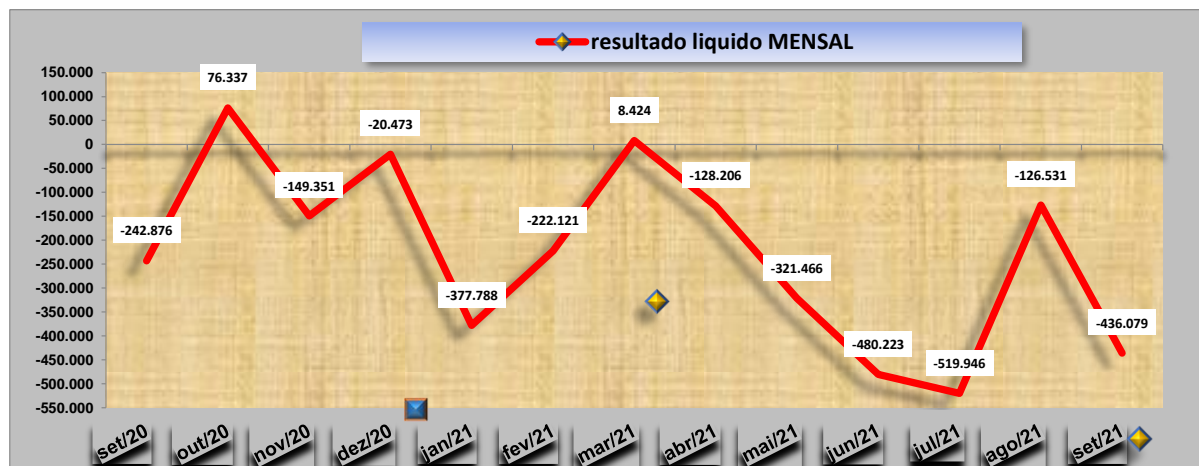
Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJP/ROE
 Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJSFY 3X6NS HGHGW P4AR3



Sebastião Wanderley G. Cordeiro
 Contador



- Notamos que em **JAN/2021** foi complementado ajustes nos CSP/CMV, não registrados em dezembro/2020, sendo aqueles tecnicamente indicado sua efetivação em Resultados do Exercício Anterior.
- Em **AGO/2021** não registradas os Custos dos Produtos Vendidos e Custos de Serviços Prestados do mês;
- A Demonstração de Resultados do Exercício indica que o histórico de prejuízos quando do deferimento da Recuperação Judicial era de R\$-34.833.355, apresentado no mês de OUTUBRO/2021 **PREJUÍZOS ACUMULADOS DE R\$-70.336,082**;
- Em **OUTUBRO/2021** foi apurado **PREJUÍZO de -R\$ 100.971**, inferior em -76,85% ao resultado do mês anterior, acumulando **no exercício PREJUÍZO** no montante de **R\$-2.720.322**;





Sebastião Wanderley G. Cordeiro
Contador

V – CONSIDERAÇÕES GERAIS

- Na conta 361010001 – Despesas Indedutíveis foram registrados diversos pagamentos, no montante de R\$ 5.290, cujo **saldo acumulado de R\$ 90.143**, em princípio, a prestadores de serviços e estamos solicitando informações a Recuperanda;
- Na conta 341010050 – com o **título de Reembolso**, vêm sendo contabilizado despesas diversas, cujo saldo acumulado em 2021 de **R\$ 39.315** e que segundo informações obtidas na Recuperanda, são referentes a pagamentos efetuados com recursos de caixa, adiantados ao Administrador da Recuperanda;
- Como inicialmente indicado, reiteramos que os subsídios aqui prestados, não foram objeto de quaisquer procedimentos de **auditoria**, com exame de comprovação documental, adequação e valores de registros não habituais, por implicarem em trabalhos específicos não contemplados pela LRF.

É o que tínhamos a RELATAR, não obstante, ficamos a disposição para eventuais subsídios complementares em relação à análise do balancete apresentado.

Curitiba, 17 de janeiro de 2022.

Sebastião W. G. Cordeiro
Contador - CRC/PR 31082-0

