



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 2ª. VARA
CÍVEL DA COMARCA DE APUCARANA/PR.**

PROCESSO n. 0007659-77.2018.8.16.0044

**C. CORREA ROCHA NETO - CONSULTORIA E
CONTABILIDADE (“ADMINISTRADORA JUDICIAL”, “ADMINISTRADORA” OU
SIMPLEMENTE “AJ”), Administradora Judicial nomeada para a Recuperação
Judicial das empresas ALLIANCE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE
CONFECÇÕES LTDA e DIVULGUE BONÉS PROMOCIONAIS LTDA.,
denominadas de Grupo Bonelli, vem, à presença de Vossa Excelência, no
processo em epígrafe de PRESTAÇÃO DE CONTAS EXIGIDAS:**

1. Apresentar a esse r. Juízo, o Relatório Mensal de Atividades
(Prestação de Contas) relativo ao mês de Abril/2019 e requerer sua juntada ao
processo.





Termos em que,

Pede e espera deferimento.

Londrina, 27 de Novembro de 2019.

Rocha Neto e Associados

ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. Clybas Correa Rocha Neto

ECONOMISTA CORECON-PR 7758

CONTADOR CRC-PR 074519/O-9

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: PJDRL LYK7V X673Z 4TLK





Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Abril 2019

Bonelli



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: PJTJ8 2KHUK 8K4YW BW6MK

Juízo: 2ª Vara Cível de Apucarana - PR

Processo: 0007659-77.2018.8.16.0044

Classe Processual: Recuperação Judicial

Autor: Alliance Indústria e Comércio de Confecções Ltda

Divulgue Bonés Promocionais Ltda

Administradora Judicial: C. Correa Rocha Neto - Consultoria e Contabilidade



Índice

04

Introdução

05 Empresas em Recuperação Judicial

06 Composição Societária

07

Análise das Demonstrações Contábeis

07 Consolidado

09 Alliance

11 Divulgue

13

Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

14 Índice de Liquidez Corrente

14 Índice de Liquidez Seca

15 Índice de Liquidez Imediata

15 Índice de Liquidez Geral

16 Análise Comparativa

17 Índice de Insolvência

19

Apêndices

20 Balanço Patrimonial

21 Demonstração do Resultado do Exercício

22 Demonstração dos Fluxos de Caixa



Introdução



Empresas em Recuperação Judicial

A Recuperação Judicial abrange as empresas relacionadas a seguir, denominadas doravante como Recuperandas:

CNPJ	RAZÃO SOCIAL
08.155.229/0001-07	Alliance Indústria e Comércio de Confecções Ltda ("Alliance")
85.475.028/0001-38	Divulgue Bonés Promocionais Ltda - ("Divulgue")

Este Relatório Mensal de Atividades foi elaborado com base nas informações fornecidas pelas Recuperandas, relativas ao mês de **Abril de 2019**, abrangendo o período de 01/04/2019 a 30/04/2019, baseando-se nos seguintes documentos:

- Balanço Patrimonial (BP)
- Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)
- Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC)
- Livros: Diário e Razão

Tem como objetivo:

- Apresentar a condição econômica/financeira das empresas como consolidado na posição contábil, ao submeter-se os dados contábeis do período informado acima, ao cálculo de diversos índices, adiante explanados.
- Fornecer informações acerca das atividades das Recuperandas.



Composição Societária

EMPRESAS	CAPITAL	SÓCIOS
Alliance Indústria e Comércio de Confecções Ltda	93.700,00	João Begalli Neto 100%
Divulgue Bonés Promocionais Ltda	78.800,00	Maria de Lourdes Lopes Begalli 100%



Análise das Demonstrações Contábeis



Da análise dos documentos chegaram-se as seguintes constatações:

CONSOLIDADO DAS RECUPERANDAS

Este tópico visa demonstrar e analisar as demonstrações contábeis consolidadas das empresas em Recuperação Judicial, com o objetivo de facilitar a compreensão dos resultados do Grupo Bonelli como um todo.

Fora requerido o envio de demonstrações consolidadas, entretanto, as Recuperandas informaram não ser possível gerá-las, o que impossibilita a execução deste tópico pela falta de documentação.



ALLIANCE

DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	ABR/19	MAR/19	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	20.250,00	20.750,00	-2,41	103,79
Industrialização para Terceiros	11.250,00	11.750,00	-4,26	57,66
Receita de Aluguéis	9.000,00	9.000,00	0,00	46,13
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	-739,13	-757,35	-2,41	-3,79
Impostos Incidentes S/ Vendas	-739,13	-757,35	-2,41	-3,79
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	19.510,87	19.992,65	-2,41	100,00
(-)Custo de Produção	-18.721,08	-28.264,39	-33,76	-95,95
RESULTADO BRUTO	789,79	-8.271,74	-109,55	4,05
DESPESAS OPERACIONAIS	-15.386,10	-16.582,49	-7,21	-78,86
DESPESAS COMERCIAIS	-8.956,73	-9.401,00	-4,73	-45,91
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-8.417,36	-6.766,69	24,39	-43,14
Despesas Tributárias	-539,37	-2.634,31	-79,53	-2,76
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-6.429,37	-7.181,49	-10,47	-32,95
Despesas Financeiras	-6.429,37	-7.181,49	-10,47	-32,95
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	-14.596,31	-24.854,23	-41,27	-74,81
Provisão para Contribuição Social	0,00	-1.087,72	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-14.596,31	-25.941,95	-43,73	-74,81
Provisão para IRPJ	0,00	-1.640,58	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-14.596,31	-27.582,53	-47,08	-74,81

Industrialização para Terceiros de R\$ 11,2 mil. Em confronto com o mês de Março/2019, houve uma redução de 4,26%.

Receita de Aluguéis de R\$ 9 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 46,13%. Receita Operacional Líquida de R\$ 19,5 mil. Em confronto com o mês de Março/2019, apresentou uma redução de 2,41%.

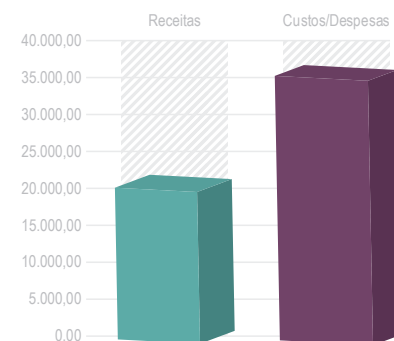
Custo de Produção de R\$ 18,7 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 95,95%.

Resultado Bruto de R\$ 789. Em confronto com o mês de Março/2019, houve um aumento no resultado de 109,55%.

Despesas Administrativas de R\$ 8,4 mil, que representa 43,14% da Receita Operacional Líquida. Despesas Tributárias de R\$ 539. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 2,76%. Despesas Financeiras de R\$ 6,4 mil, que representa 32,95% da Receita Operacional Líquida.

Apurou-se para a empresa ALLIANCE o Prejuízo no valor de R\$ 14,5 mil, que em relação ao mês de Março/2019, houve um aumento no resultado de 47,08%.

As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



A evolução de receitas e custos/despesas de Junho/2018 a Abril/2019 está demonstrada no gráfico abaixo:



DFC

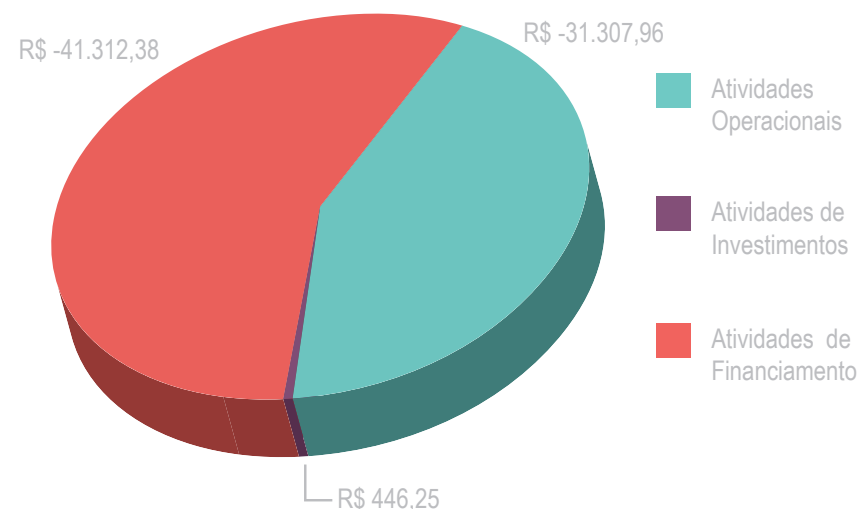
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	ABR/19	MAR/19	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	-14.596,31	-27.582,53	-47,08
Lucro/Prejuízo Ajustado	-14.596,31	-27.582,53	-47,08
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	-12,83	-10,00	28,30
Aumento/Diminuição nos Estoque	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	-1.353,84	1.936,85	-169,90
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-15.344,98	-5.024,58	205,40
Caixa Gerado Pelas Operações	-31.307,96	-30.680,26	2,05
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-31.307,96	-30.680,26	2,05
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Prêmios de Seguros a Vencer	446,25	461,12	-3,22
Depósitos Judiciais Trabalhistas	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	0,00	0,00	0,00
Compra de Ativo Imobilizado	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	446,25	461,12	-3,22
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	-41.312,38	-11.264,26	266,76
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-41.312,38	-11.264,26	266,76
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-72.174,09	-41.483,40	73,98
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	229.317,31	270.800,71	-15,32
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	157.143,22	229.317,31	-31,47

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 31,3 mil.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 12.
- Aumento/Diminuição em Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 1,3 mil.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 15,3 mil.
- Caixa Líquido Atividades de Investimento. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 446.
- Prêmios de Seguros a Vencer. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 446.
- Empréstimos a Longo Prazo. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 41,3 mil.

Abaixo, gráfico que demonstra o que foi empreendido em cada atividade:



DIVULGUE

DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	ABR/19	MAR/19	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	10.500,00	12.527,50	-16,18	103,79
Industrialização para Terceiros	10.500,00	12.527,50	-16,18	103,79
(-) DEDUÇÃO DE VENDAS	-383,23	-457,27	-16,19	-3,79
Impostos Incidentes S/ Vendas	-383,23	-457,27	-16,19	-3,79
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	10.116,77	12.070,23	-16,18	100,00
(-) Custo de Produção	-5.545,62	-9.740,07	-43,06	-54,82
RESULTADO BRUTO	4.571,15	2.330,16	96,17	45,18
DESPESAS OPERACIONAIS	-1.788,46	-1.966,40	-9,05	-17,68
DESPESAS COMERCIAIS	-1.241,24	-1.966,40	-36,88	-12,27
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-780,96	-1.966,40	-60,28	-7,72
Despesas Tributárias	-460,28	0,00	0,00	-4,55
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-547,22	0,00	0,00	-5,41
Despesas Financeiras	-547,22	0,00	0,00	-5,41
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	2.782,69	363,76	664,98	27,51
Provisão para Contribuição Social	0,00	-523,86	-100,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	2.782,69	-160,10	-1.838,09	27,51
Provisão para IRPJ	0,00	-582,07	-100,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.782,69	-742,17	-474,94	27,51

Industrialização para Terceiros de R\$ 10,5 mil. Em confronto com o mês de Março/2019, houve uma redução de 16,18%.

Receita Operacional Líquida de R\$ 10,1 mil. Em confronto com o mês de Março/2019, apresenta uma redução de 16,18%.

Custo de Produção de R\$ 5,5 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 54,82%. Resultado Bruto de R\$ 4,5 mil. Em confronto com o mês de Março/2019, houve um aumento de 96,17%.

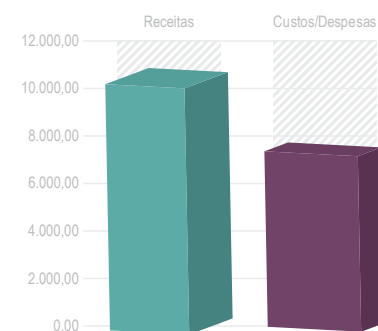
Despesas Administrativas de R\$ 780, que representa 7,72% da Receita Operacional Líquida.

Despesas Tributárias de R\$ 460. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 4,55%.

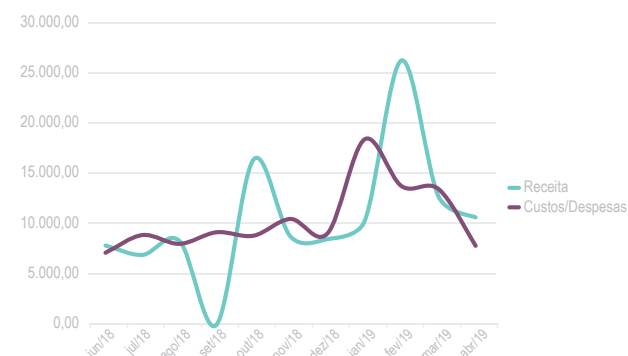
Despesas Financeiras de R\$ 547, que representa 5,41% da Receita Operacional Líquida.

Apurou-se para a empresa DIVULGUE o Lucro no valor de R\$ 2,7 mil, que em confronto com o mês de Março/2019, houve um aumento no resultado de 474,94%.

As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



A evolução de receitas e custos/despesas de Junho/2018 a Abril/2019 está demonstrada no gráfico abaixo:



DFC

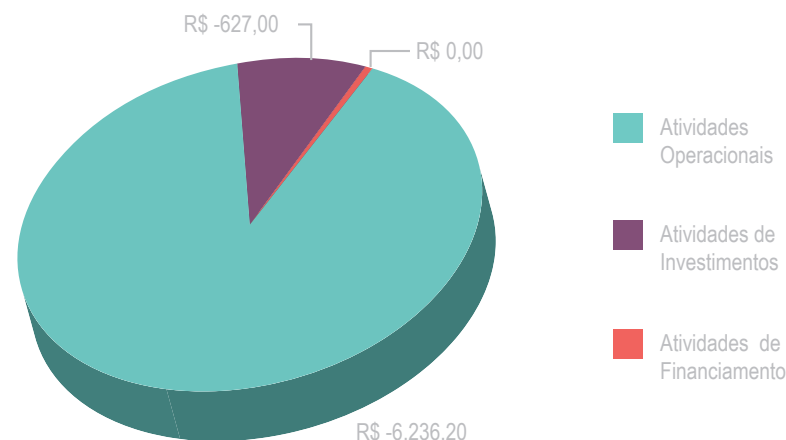
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	ABR/19	MAR/19	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	2.782,69	-742,17	-474,94
Lucro/Prejuízo Ajustado	2.782,69	-742,17	-474,94
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	2.027,50	13.325,00	-84,78
Aumento/Diminuição nos Estoque	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	-3.003,65	2.452,69	-222,46
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-8.042,74	1.232,44	-752,59
Caixa Gerado pelas Operações	-6.236,20	16.267,96	-138,33
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-6.236,20	16.267,96	-138,33
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Depósitos Judiciais	-627,00	-1.293,00	-51,51
Depósitos Judiciais Trabalhistas	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00
Ativo Imobilizado - Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-627,00	-1.293,00	-51,51
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-6.863,20	14.974,96	-145,83
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	15.121,24	146,28	10.237,19
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	8.258,04	15.121,24	-45,39

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 6,2 mil.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 2 mil.
- Aumento/Diminuição em Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 3 mil
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 8 mil.
- Depósito Judiciais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 627.
- Caixa Líquido Atividades de Investimento. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 627.

Abaixo, gráfico que demonstra os valores que foram empreendidos em cada atividade:



Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros



A partir das demonstrações apresentadas foram calculados os índices de Liquidez Corrente, Liquidez Seca, Liquidez Imediata e Liquidez Geral, como indicados a seguir:

ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE:

$$LC = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

EMPRESAS	CORRENTE
Alliance	0,02
Divulgue	0,15

Com base nos dados acima, é possível concluir que a empresa Alliance possui R\$ 0,02 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, fato que merece atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas na empresa. A empresa Divulgue apresentou resultado de 0,15, ou seja, dentro das obrigações de curto prazo, a Divulgue não possui recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA:

$$LS = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}}$$

De acordo com informações prestadas pelas Recuperandas, sua produção é feita sob encomenda. Por este motivo, as compras de materiais utilizados para produção, são baseados na demanda, comprando apenas o necessário para aquela encomenda, não gerando Estoques.

Como o Índice de Liquidez Seca, utiliza em sua fórmula o valor constante dos Estoques, o cálculo desse Índice com a variável Estoques zerada seria falho e não traria resultados fidedignos. Desta forma, esta Administradora Judicial não procedeu com o cálculo do referido Índice, visto que o resultado seria o mesmo apresentado no Índice de Liquidez Corrente.



ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

$$LI = \frac{\text{Disponibilidade}}{\text{Passivo Circulante}}$$

EMPRESAS	IMEDIATA
Alliance	0,02
Divulgue	0,07

Conforme observado, as Recuperandas apresentam índices bastante baixos, demonstrando que seus recursos líquidos não estão ociosos. Porém, é importante destacar que deve existir um equilíbrio entre as aplicações desses recursos, haja vista o risco de as empresas não possuírem capital para pagamento de suas obrigações imediatas, necessitando captar recursos em financeiras, fato que aumenta as despesas financeiras.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$LG = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a Longo Prazo}}$$

EMPRESAS	GERAL
Alliance	0,02
Divulgue	0,02

Conclui-se a partir dos dados acima, que as empresas Alliance e Divulgue possui R\$ 0,02 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo, sem considerar seu ativo imobilizado. Similar ao Índice de Liquidez Corrente, o Índice Liquidez Geral considera os recursos e as obrigações de curto e longo prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto e longo prazo, as empresas em recuperação não possuem recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações.

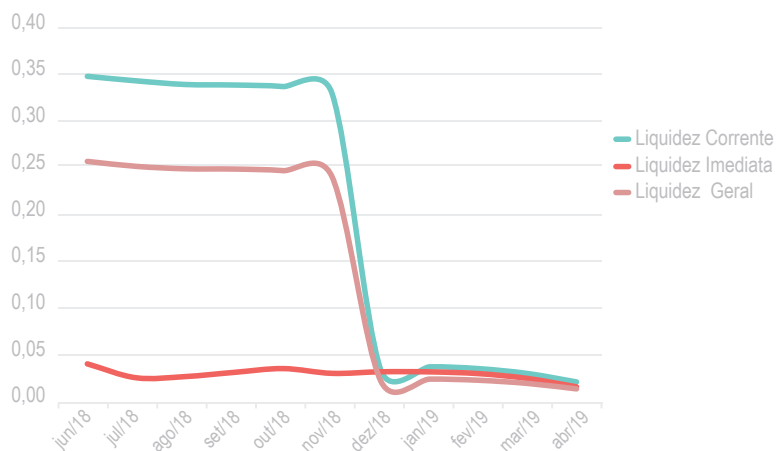


ANÁLISE COMPARATIVA

Quadro Comparativo dos Indicadores da Alliance. Período de Março/2019 e Abril/2019.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ ALLIANCE	MAR/19	ABR/19
Liquidez Corrente	0,03	0,02
Liquidez Imediata	0,03	0,02
Liquidez Geral	0,02	0,02

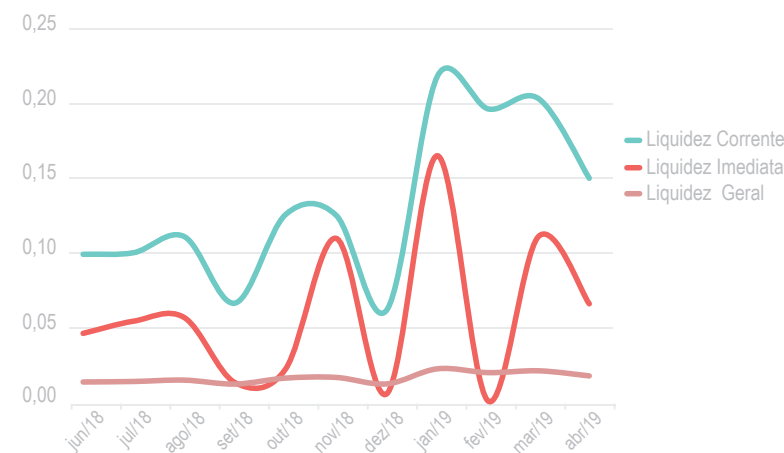
Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos índices da Alliance, entre Junho/2018 e Abril/2019.



Quadro Comparativo dos Indicadores da Divulgue. Período de Março/2019 e Abril/2019.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ DIVULGUE	MAR/19	ABR/19
Liquidez Corrente	0,20	0,15
Liquidez Imediata	0,11	0,07
Liquidez Geral	0,02	0,02

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos índices da Divulgue, entre Junho/2018 e Abril/2019.



ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA

Índice de Insolvência de Kanitz

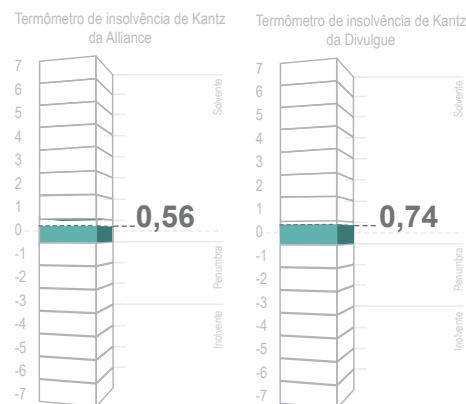
É uma das ferramentas utilizadas para medir a capacidade de falência de uma entidade, criando uma espécie de termômetro financeiro. Referido índice utiliza-se da reunião de vários índices, sendo calculado pela fórmula que segue:

$$\begin{aligned} x1 &= \frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido}} = \frac{LL}{PL} = x0,05 \\ x2 &= \text{Liquidez Geral} = \frac{AC + RLP}{PC + ELP} = x1,65 \\ x3 &= \text{Liquidez Seca} = \frac{AC - E}{PC} = x3,55 \\ x4 &= \text{Liquidez Corrente} = \frac{AC}{PC} = x1,06 \\ x5 &= \frac{\text{Exigível Total}}{\text{Patrimônio Líquido}} = \frac{CT}{PL} = x0,33 \end{aligned}$$

$$\text{Fator de Insolvência} = x1 + x2 + x3 - x4 - x5$$

Figura 1: Fator de insolvência | Fonte: Marion (1998, p. 476)

Os valores obtidos foram de 0,56 para a empresa Alliance e de 0,74 para a empresa Divulgue, representando, segundo o termômetro mencionado, que as empresas se enquadram como empresas solventes.



Índice de Insolvência de Altman

Com o objetivo de se ter o cálculo de mais um Índice de Insolvência, para melhor expressar a situação das empresas, fora calculado o Índice de Altman, que adota indicadores diferentes do Índice de Kanitz, conforme fórmula abaixo:

Modelo de Altman

$$\text{Fator} = -1,84 - 0,51x1 + 6,32x3 + 0,71x4 + 0,52x5$$

Onde: $x1 = (\text{Ativo Circulante} - \text{Passivo Circulante}) / \text{Ativo Total}$

$x2 = (\text{Patrimônio Líquido} - \text{Novas Entradas de Capital}) / \text{Ativo Total}$

$x3 = \text{Lucro Antes dos Juros e de Impostos} / \text{Ativo total}$

$x4 = \text{Patrimônio Líquido} / (\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante})$

$x5 = \text{Vendas Líquidas} / \text{Ativo Total}$

Ponto crítico é 0 (zero)

Os valores obtidos foram de -1,260008480 para a empresa Alliance e de -0,684168102 para a empresa Divulgue, representado, segundo o ponto crítico de "0", que as empresas se enquadram como empresas insolventes.

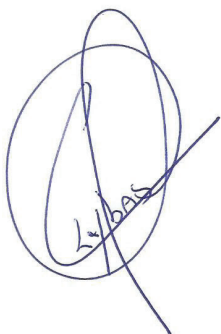
Trata-se de dois índices que remetem a resultados opostos, o que, salvo melhor análise, após diligências realizadas, pode-se concluir que as empresas estão em estado financeiro não confortável, fato visto pelos demais índices acima apresentados, o que remete as empresas à recuperação judicial, porém com quadro reversível, se adotadas medidas pertinentes.



Na expectativa de ter servido a instrução processual, este profissional respeitosamente subscreve.

Termos em que, pede deferimento.

Londrina/PR, Novembro de 2019.



Rocha Neto e Associados
ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. Clybas Correa Rocha Neto
ECONOMISTA CORECON-PR 7758
CONTADOR CRC-PR 074519/O-9



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: PJTJ8 2KHUK 8K4YW BW6MK

Apêndices



BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	ALLIANCE	DIVULGUE
ATIVO	3.699.424,88	43.637,87
CIRCULANTE	199.094,93	18.758,04
Disponibilidades	157.143,22	8.258,04
Caixa	155.588,72	8.258,04
Bancos Conta Movimento	1.554,50	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Valores a Receber	40.032,83	10.500,00
Duplicatas a Receber	0,00	10.500,00
Outros Créditos	40.020,00	0,00
Adiantamentos	12,83	0,00
Despesas Antecipadas	1.918,88	0,00
NÃO CIRCULANTE	3.500.329,95	24.879,83
Crédito	14.345,44	23.113,00
Investimentos	3.482.237,51	0,00
Imobilizado	3.747,00	1.766,83
PASSIVO + PL	3.699.424,88	43.637,87
PASSIVO	12.392.318,35	2.361.275,59
CIRCULANTE	8.112.658,25	125.654,80
Obrigações	1.503.367,42	6.305,78
Fornecedores de Mercadorias	1.503.367,42	6.305,78
Empréstimos e Financiamentos	2.861.298,19	0,00
Bancos C/ Garantia	974,78	0,00
Obrigações Fiscais	3.096.147,19	58.642,05
Obrigações Trabalhistas e Sociais	639.458,26	53.742,54
Provisões	9.912,41	6.964,43
Outras Obrigações	0,00	0,00
Cheques a Pagar	1.500,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	4.279.660,10	2.235.620,79
Exigível a Longo Prazo	4.279.660,10	2.235.620,79
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.692.893,47	-2.317.637,72
Capital Social	93.700,00	78.800,00
Reserva de Capital	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-8.771.997,16	-2.399.220,41
Lucro/Prejuízos Líquido do Exercício	-14.596,31	2.782,69



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	ALLIANCE	DIVULGUE
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	20.250,00	10.500,00
Industrialização para Terceiros	11.250,00	10.500,00
Receita de Aluguéis	9.000,00	0,00
(-) DEDUÇÃO DE VENDAS	-739,13	-383,23
Impostos Incidentes S/ Vendas	-739,13	-383,23
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	19.510,87	10.116,77
(-) Custo de Produção	-18.721,08	-5.545,62
RESULTADO BRUTO	789,79	4.571,15
DESPESAS OPERACIONAIS	-15.386,10	-1.788,46
DESPESAS COMERCIAIS	-8.956,73	-1.241,24
Despesas com Vendas	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-8.417,36	-780,96
Despesas Tributárias	-539,37	-460,28
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-6.429,37	-547,22
Despesas Financeiras	-6.429,37	-547,22
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	-14.596,31	2.782,69
Provisão para Contribuição Social	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-14.596,31	2.782,69
Provisão para IRPJ	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-14.596,31	2.782,69



DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	ALLIANCE	DIVULGUE
Lucro/Prejuízo do Período	-14.596,31	2.782,69
Lucro/Prejuízo Ajustado	-14.596,31	2.782,69
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	-12,83	2.027,50
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	-1.353,84	-3.003,65
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-15.344,98	-8.042,74
Caixa Gerado Pelas Operações	-31.307,96	-6.236,20
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-31.307,96	-6.236,20
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Prêmios de Seguros a Vencer	446,25	0,00
Depósitos Judiciais Trabalhistas	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	0,00	-627,00
Baixa do Ativo Imobilizado	0,00	0,00
Compra de Ativo Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	446,25	-627,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos a Curto Prazo	0,00	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	-41.312,38	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-41.312,38	0,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-72.174,09	-6.863,20
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	229.317,31	15.121,24
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	157.143,22	8.258,04





rocha neto
& associados

43 3336 7744

contato@ccrochaneto.com

www.rochanetoassociados.com.br



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: PJTJ8 2KHUK 8K4YW BW6MK

PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 65.3 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
28/11/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0001

C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/04/2019 a 30/04/2019

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	3.772.032,39	390.768,58	463.376,09	3.699.424,88
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	271.702,44	390.668,83	463.276,34	199.094,93
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	229.317,31	369.856,00	442.030,09	157.143,22
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	228.198,00	162.813,87	235.423,15	155.588,72
1.1.1.1.001	CAIXA	52	228.198,00	162.813,87	235.423,15	155.588,72
1.1.1.2	BANCOS C/MOVIMENTO	69	1.119,31	207.042,13	206.606,94	1.554,50
1.1.1.2.002	BANCO REAL SANTANDE S/A - CC 13-000404-6	81	175,86	0,00	0,00	175,86
1.1.1.2.005	BANCO SICOOB - CC 1.657-8	2892	(325,15)	207.042,13	206.606,94	110,04
1.1.1.2.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC 404-0	3975	1.268,60	0,00	0,00	1.268,60
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	40.020,00	20.812,83	20.800,00	40.032,83
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	0,00	11.250,00	11.250,00	0,00
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	0,00	11.250,00	11.250,00	0,00
1.1.2.2	OUTROS CREDITOS	143	40.020,00	9.000,00	9.000,00	40.020,00
1.1.2.2.001	VALORES A RECEBER	150	9.020,00	9.000,00	9.000,00	9.020,00
1.1.2.2.003	CONTRATOS DE MUTUO A RECEBER	5053	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00
1.1.2.4	ADIANTAMENTOS	195	0,00	562,83	550,00	12,83
1.1.2.4.003	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	228	0,00	562,83	550,00	12,83
1.1.4	DESPESAS ANTECIPADAS	319	2.365,13	0,00	446,25	1.918,88
1.1.4.1	DESPESAS ANTECIPADAS	325	2.365,13	0,00	446,25	1.918,88
1.1.4.1.001	PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	331	2.365,13	0,00	446,25	1.918,88
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	14.345,44	99,75	99,75	14.345,44
1.2.1	CREDITOS	354	14.345,44	99,75	99,75	14.345,44
1.2.1.0	CREDITOS	360	14.345,44	99,75	99,75	14.345,44
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	14.345,44	99,75	99,75	14.345,44
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	3.485.984,51	0,00	0,00	3.485.984,51
1.3.1	INVESTIMENTOS	400	3.482.237,51	0,00	0,00	3.482.237,51
1.3.1.0	INVESTIMENTOS	416	3.482.237,51	0,00	0,00	3.482.237,51
1.3.1.0.004	BANCO SICOOB DO BRASIL	4704	1.673,42	0,00	0,00	1.673,42
1.3.1.0.005	BENS PARA LOCAÇÃO	4950	3.480.564,09	0,00	0,00	3.480.564,09
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	3.747,00	0,00	0,00	3.747,00
1.3.2.1	BENS EM OPERACAO	445	1.950,00	0,00	0,00	1.950,00
1.3.2.1.009	MARCAS E PATENTES	536	1.950,00	0,00	0,00	1.950,00
1.3.2.3	BENS INTANGIVEIS	4100	1.797,00	0,00	0,00	1.797,00



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI			Folha :0002			
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO			PERÍODO DE: 01/04/2019 a 30/04/2019		VALORES EXPRESSOS EM REAIS	
CONSOLIDADO						
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	1.797,00	0,00	0,00	1.797,00
2	PASSIVO	633	3.829.843,98	138.089,46	80.078,26	3.771.832,78
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	8.129.357,07	96.777,08	80.078,26	8.112.658,25
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	8.129.357,07	96.777,08	80.078,26	8.112.658,25
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	1.504.721,26	9.757,20	8.403,36	1.503.367,42
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	1.504.721,26	9.757,20	8.403,36	1.503.367,42
2.1.1.1	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	685	2.861.298,19	0,00	0,00	2.861.298,19
2.1.1.1.001	BANCO DO BRASIL S/A	691	699.484,03	0,00	0,00	699.484,03
2.1.1.1.002	BANCO BRADESCO S/A	2948	501.500,00	0,00	0,00	501.500,00
2.1.1.1.006	BANCO SANTANDER - 13404-6	4061	879.600,36	0,00	0,00	879.600,36
2.1.1.1.012	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4671	316.540,37	0,00	0,00	316.540,37
2.1.1.1.013	BNDES - FINAME - SICOOB	4688	460.467,43	0,00	0,00	460.467,43
2.1.1.1.017	BANCO DO BRASIL 33292-5	4090	3.706,00	0,00	0,00	3.706,00
2.1.1.2	BANCOS C/GARANTIDA	701	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.2.007	BANCO BRADESCO S/A - 000575-4	2886	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	3.099.890,77	4.680,04	936,46	3.096.147,19
2.1.1.3.001	ICMS A RECOLHER	730	1.498.496,55	0,00	0,00	1.498.496,55
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	230.417,24	1.640,58	0,00	228.776,66
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	130.873,75	1.087,72	0,00	129.786,03
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	1.150,58	1.194,39	197,33	153,52
2.1.1.3.006	PIS A RECOLHER	782	198.238,57	134,85	131,63	198.235,35
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	1.040.486,82	622,50	607,50	1.040.471,82
2.1.1.3.015	CSRF - A RECOLHER	4431	227,26	0,00	0,00	227,26
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	654.348,05	31.114,16	16.224,37	639.458,26
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	4.635,89	6.995,13	6.315,01	3.955,77
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	888,22	998,00	998,00	888,22
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	141.090,34	13.419,02	4.553,92	132.225,24
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	614,02	614,02	504,17	504,17
2.1.1.4.005	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	850	4.364,60	0,00	0,00	4.364,60
2.1.1.4.006	REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	867	4.674,96	0,00	0,00	4.674,96
2.1.1.4.009	CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	896	4.255,13	19,96	19,96	4.255,13
2.1.1.4.011	CONTRIBUIÇÃO PREVID.S/ FATURAMENTO	3884	302.360,42	0,00	0,00	302.360,42
2.1.1.4.012	INSS - PARCELAMENTOS	4084	191.464,47	9.068,03	3.833,31	186.229,75
2.1.1.5	PROVISOES	906	8.124,02	8.124,02	9.912,41	9.912,41
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	4.004,91	4.004,91	4.836,14	4.836,14
2.1.1.5.002	PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	929	1.933,81	1.933,81	2.409,88	2.409,88
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	475,05	475,05	579,64	579,64
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	1.710,25	1.710,25	2.086,75	2.086,75
2.1.1.7	CHEQUES A PAGAR	4568	0,00	43.101,66	44.601,66	1.500,00
2.1.1.7.004	BANCO SICOOB CH. A PAGAR	4597	0,00	43.101,66	44.601,66	1.500,00
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	4.320.972,48	41.312,38	0,00	4.279.660,10



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 65.3 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
28/11/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI				Folha :0003		
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO		PERÍODO DE: 01/04/2019 a 30/04/2019		VALORES EXPRESSOS EM REAIS		
CONSOLIDADO						
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	4.320.972,48	41.312,38	0,00	4.279.660,10
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	4.320.972,48	41.312,38	0,00	4.279.660,10
2.2.1.0.012	EMPRESTIMOS FINANCEIROS	4243	2.850.786,45	41.312,38	0,00	2.809.474,07
2.2.1.0.015	EMPRESTIMOS DE MUTUO A PAGAR	5047	1.249.299,79	0,00	0,00	1.249.299,79
2.2.1.0.016	ESTACAO IND E COM E EXP DE BRINDES LTDA	5060	220.886,24	0,00	0,00	220.886,24
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	993	(8.620.485,57)	0,00	0,00	(8.620.485,57)
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	1009	93.700,00	0,00	0,00	93.700,00
2.3.1.0	CAPITAL SOCIAL	1015	93.700,00	0,00	0,00	93.700,00
2.3.1.0.001	CAPITAL SUBSCRITO	1021	93.700,00	0,00	0,00	93.700,00
2.3.2	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	1067	(8.714.185,57)	0,00	0,00	(8.714.185,57)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(8.714.185,57)	0,00	0,00	(8.714.185,57)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1080	(8.714.185,57)	0,00	0,00	(8.714.185,57)
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	(57.811,59)	44.107,17	29.510,86	(72.407,90)
3.1	RECEITA	1261	53.681,45	739,13	20.250,00	73.192,32
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	55.715,00	0,00	20.250,00	75.965,00
3.1.1.2	RECEITA DE SERVICOS	1300	28.715,00	0,00	11.250,00	39.965,00
3.1.1.2.001	INDUSTRIALIZACAO A TERCEIROS	1317	28.715,00	0,00	11.250,00	39.965,00
3.1.1.3	RECEITA DE ALUGUEIS	1323	27.000,00	0,00	9.000,00	36.000,00
3.1.1.3.001	RECEITA DE ALUGUEIS	1330	27.000,00	0,00	9.000,00	36.000,00
3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	(2.033,55)	739,13	0,00	(2.772,68)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	(2.033,55)	739,13	0,00	(2.772,68)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	(362,10)	131,63	0,00	(493,73)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	(1.671,45)	607,50	0,00	(2.278,95)
3.2	CUSTOS DE PRODUCAO	1450	(70.012,14)	27.802,42	9.081,34	(88.733,22)
3.2.1	CUSTOS	1466	(70.012,14)	27.802,42	9.081,34	(88.733,22)
3.2.1.1	CUSTO DA MAO DE OBRA DIRETA	1648	(56.055,15)	21.802,42	9.081,34	(68.776,23)
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALARIOS	1654	(20.290,31)	6.302,18	760,43	(25.832,06)
3.2.1.1.002	AVISO PREVIO	1660	(1.703,99)	0,00	0,00	(1.703,99)
3.2.1.1.003	13 SALARIO	1677	(1.933,81)	2.409,88	1.933,81	(2.409,88)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	(2.703,33)	4.836,14	4.004,91	(3.534,56)
3.2.1.1.005	INSS	1690	(8.236,22)	4.101,35	1.710,25	(10.627,32)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	(2.522,46)	1.083,81	475,05	(3.131,22)
3.2.1.1.008	VALE TRANSPORTE	1722	(2.478,14)	665,70	81,84	(3.062,00)
3.2.1.1.011	HORAS EXTRAS	1751	(764,27)	0,00	0,00	(764,27)
3.2.1.1.014	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ FGTS	3410	(68,76)	0,00	0,00	(68,76)



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 65.3 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
28/11/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0004

C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/04/2019 a 30/04/2019

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.2.1.1.015	REFEIÇÕES E LANCHES	3696	(388,50)	0,00	0,00	(388,50)
3.2.1.1.020	PLANOS DE SAUDE	5196	(14.965,36)	2.403,36	115,05	(17.253,67)
3.2.1.2	OUTROS CUSTOS DIRETOS	1768	(12.876,50)	6.000,00	0,00	(18.876,50)
3.2.1.2.003	SERVIÇOS TERCEIROS PJ	3706	(12.876,50)	6.000,00	0,00	(18.876,50)
3.2.1.3	CUSTOS INDIRETOS	1797	(1.080,49)	0,00	0,00	(1.080,49)
3.2.1.3.004	MATERIAL DE CONSUMO	1836	(572,27)	0,00	0,00	(572,27)
3.2.1.3.006	AGUA	1859	(508,22)	0,00	0,00	(508,22)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	(38.752,60)	15.565,62	179,52	(54.138,70)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	(24.824,04)	9.136,25	179,52	(33.780,77)
3.4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	2071	(460,51)	0,00	0,00	(460,51)
3.4.1.1.005	FRETES	2127	(460,51)	0,00	0,00	(460,51)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	(19.008,75)	8.596,88	0,00	(27.605,63)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	(2.994,00)	998,00	0,00	(3.992,00)
3.4.1.2.003	SEGURO	2162	(1.338,74)	772,24	0,00	(2.110,98)
3.4.1.2.006	XEROS E AUTENTICACOES	2191	(570,40)	0,00	0,00	(570,40)
3.4.1.2.008	ASSOCIACOES	2218	(6.955,74)	2.363,56	0,00	(9.319,30)
3.4.1.2.009	ALUGUEIS PASSIVOS	2224	(3.039,72)	1.013,24	0,00	(4.052,96)
3.4.1.2.010	DESPESAS TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	(1.634,04)	1.872,64	0,00	(3.506,68)
3.4.1.2.016	CORREIOS E TELEGRAFOS	3609	(2.476,11)	1.577,20	0,00	(4.053,31)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTARIAS	2247	(5.354,78)	539,37	179,52	(5.714,63)
3.4.1.3.001	IMPOSTOS E TAXAS	2253	(4.202,66)	493,57	0,00	(4.696,23)
3.4.1.3.005	IRRF	3582	(1.152,12)	0,00	179,52	(972,60)
3.4.1.3.006	DESPESAS COM IOF	3952	0,00	45,80	0,00	(45,80)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	2282	(13.928,56)	6.429,37	0,00	(20.357,93)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	(13.928,56)	6.429,37	0,00	(20.357,93)
3.4.2.0.001	JUROS PAGOS	2309	(12.765,61)	5.903,52	0,00	(18.669,13)
3.4.2.0.003	DESPESAS BANCARIAS	2321	(788,50)	329,00	0,00	(1.117,50)
3.4.2.0.006	JUROS FINANCEIROS	4010	(374,45)	196,85	0,00	(571,30)
3.7	PROV.P/IMP.DE RENDA E CONT.SOCIAL	2373	(2.728,30)	0,00	0,00	(2.728,30)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	(2.728,30)	0,00	0,00	(2.728,30)
3.7.1.0	IRRF	2396	(2.728,30)	0,00	0,00	(2.728,30)
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	(1.640,58)	0,00	0,00	(1.640,58)



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 65.3 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
28/11/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CONSOLIDADO

PERÍODO DE: 01/04/2019 a 30/04/2019

Folha :0005

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.7.1.0.002	CONTRIBUICAO SOCIAL	2412	(1.087,72)	0,00	0,00	(1.087,72)

JOAO SEGALLI NETO

Titular Pessoa Física - Eirelli

CPF-090.500.519-87

RENE CAMARGO DE AZAMBUJA, 430

APUCARANA - PR

(43) 3420-1900

RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS

CO/CRC-PR-046.042/0-8- - CPF-645.515.559-91

RUA PIRAHÍ, 248

APUCARANA PR

(43) 9606-3743



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI
C.N.P.J:08.155.229/0001-07
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Folha :0001
VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:

2019

2018

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	(14.596,31)	962.787,51
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	(14.596,31)	962.787,51
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	(12,83)	3.580.683,13
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NOS ESTOQUES.....	0,00	182.361,57
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	(1.353,84)	(147.298,76)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	(15.344,98)	(298.970,42)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	(31.307,96)	4.279.563,03
AUMENTO/NO IR E CSLL PAGOS.....	0,00	86.117,19
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	(31.307,96)	4.365.680,22

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

PREMIOS DE SEGUROS A VENCER.....	446,25	0,00
DEPOSITOS JUDICIAIS TRABALHISTAS.....	0,00	31.914,80
DEPOSITOS JUDICIAIS.....	0,00	(14.219,83)
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER.....	0,00	(3.703,87)
BAIXA DO ATIVO IMOBILIZADO.....	0,00	148.766,35
COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO.....	0,00	(175,00)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	446,25	162.582,45

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO.....	0,00	(4.680.071,38)
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO.....	(41.312,38)	427.704,67
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	(41.312,38)	(4.252.366,71)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	(72.174,09)	275.895,96
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO.....	229.317,31	53.565,10
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO.....	157.143,22	329.461,06

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO 2019.

JOAO BEGALLI NETO
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-020.500.519-87
RENE CAMARGO DE AZAMBUJA, 430
APUCARANA - PR
(43)3420-1900

RUBENS RAQUIM DOS SANTOS
CO/CRC-PR-046.042/0-8- - CPF-645.515.559-91
RUA TIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43)9606-3743



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/04/2019 a 30/04/2019

CONSOLIDADO

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	20.250,00
INDUSTRIALIZACAO PARA TERCEIROS.....	11.250,00
RECEITA DE ALUGUEIS.....	9.000,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(739,13)
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(739,13)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	19.510,87
CUSTO DE PRODUCAO.....	(18.721,08)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(12.721,08)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(12.721,08)
OUTROS CUSTOS DIRETOS.....	(6.000,00)
SERVICOS DE TERCEIROS.....	(6.000,00)
(=) LUCRO BRUTO.....	789,79
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(15.386,10)
DESPESAS COMERCIAIS.....	(8.956,73)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(8.417,36)
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(539,37)
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(6.429,37)
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(6.429,37)
(=) PREJUIZO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	(14.596,31)
(=) PREJUIZO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	(14.596,31)
(=) LUCRO/PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO.....	(14.596,31)

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 30 DE ABRIL DE 2019.

JOAO BEZERRA NETO
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-090.500.519-87
RENE CAMARGO DE AZAMBUJA, 430
APUCARANA - PR
(43)3420-1900

ROBENS JOAQUIM DOS SANTOS
CO/CRC-PR-046.042/0-8 - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43)9606-3743



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 65.6 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
28/11/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI
C.N.P.J.: 85.475.028/0001-38
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Folha :0001

PERÍODO DE: 01/04/2019 a 30/04/2019

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	51.901,57	27.734,61	35.998,31	43.637,87
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	27.648,74	27.107,61	35.998,31	18.758,04
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	15.121,24	12.527,50	19.390,70	8.258,04
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	15.121,24	12.527,50	19.390,70	8.258,04
1.1.1.1.001	CAIXA	52	15.121,24	12.527,50	19.390,70	8.258,04
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	12.527,50	14.580,11	16.607,61	10.500,00
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	12.527,50	10.500,00	12.527,50	10.500,00
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	12.527,50	10.500,00	12.527,50	10.500,00
1.1.2.4	ADIANTAMENTOS	195	0,00	4.080,11	4.080,11	0,00
1.1.2.4.002	ADIANTAMENTO DE FERIAS	211	0,00	3.520,11	3.520,11	0,00
1.1.2.4.003	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	228	0,00	560,00	560,00	0,00
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	22.486,00	627,00	0,00	23.113,00
1.2.1	CREDITOS	354	22.486,00	627,00	0,00	23.113,00
1.2.1.0	CREDITOS	360	22.486,00	627,00	0,00	23.113,00
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	22.486,00	627,00	0,00	23.113,00
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	1.766,83	0,00	0,00	1.766,83
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	1.766,83	0,00	0,00	1.766,83
1.3.2.1	BENS EM OPERACAO	445	6.076,17	0,00	0,00	6.076,17
1.3.2.1.002	INSTALACOES	468	267,61	0,00	0,00	267,61
1.3.2.1.003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	474	5.157,06	0,00	0,00	5.157,06
1.3.2.1.007	MAQUINARIOS	513	651,50	0,00	0,00	651,50
1.3.2.2	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	559	(5.312,34)	0,00	0,00	(5.312,34)
1.3.2.2.001	DEPREC.S/INSTALACOES	565	(187,33)	0,00	0,00	(187,33)
1.3.2.2.005	DEPREC.S/MAQUINARIOS	604	(5.125,01)	0,00	0,00	(5.125,01)
1.3.2.3	BENS INTANGIVEIS	4100	1.003,00	0,00	0,00	1.003,00
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	1.003,00	0,00	0,00	1.003,00
2	PASSIVO	633	48.354,75	24.735,50	13.689,11	37.308,36
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	136.701,19	24.735,50	13.689,11	125.654,80
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	136.701,19	24.735,50	13.689,11	125.654,80
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	9.309,43	5.159,27	2.155,62	6.305,78
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	9.309,43	5.159,27	2.155,62	6.305,78
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	59.756,94	1.584,81	469,92	58.642,05

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: PJ5YM 3MT9T 3NADZ 4LLEK



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

Folha :0002

C.N.P.J.: 85.475.028/0001-38

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/04/2019 a 30/04/2019

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	4.027,51	582,07	0,00	3.445,44
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	3.624,75	523,86	0,00	3.100,89
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	21,61	21,61	86,69	86,69
2.1.1.3.005	SIMPLES NACIONAL A PAGAR	776	42.959,75	0,00	0,00	42.959,75
2.1.1.3.006	PIS A RECOLHER	782	1.378,18	81,44	68,23	1.364,97
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	7.587,04	375,83	315,00	7.526,21
2.1.1.3.013	IRRF RETIDO A RECOLHER	4334	38,56	0,00	0,00	38,56
2.1.1.3.015	CSRF - A RECOLHER	4431	119,54	0,00	0,00	119,54
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	56.925,98	7.282,58	4.099,14	53.742,54
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	2.239,49	3.170,38	1.389,12	458,23
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	8.911,80	0,00	0,00	8.911,80
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	36.192,24	3.772,38	2.318,09	34.737,95
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	319,86	319,86	391,93	391,93
2.1.1.4.006	REVERSÃO SALARIAL A RECOLHER	867	1.807,98	0,00	0,00	1.807,98
2.1.1.4.009	CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	896	1.936,70	19,96	0,00	1.916,74
2.1.1.4.013	FGTS S/ RESCISÕES DE CONTRATO A RECOLHER	4733	5.517,91	0,00	0,00	5.517,91
2.1.1.5	PROVISÕES	906	10.708,84	10.708,84	6.964,43	6.964,43
2.1.1.5.001	PROVISÃO DE FERIAS	912	6.802,80	6.802,80	3.730,10	3.730,10
2.1.1.5.002	PROVISÃO PARA DECIMO TERCEIRO	929	1.025,38	1.025,38	1.360,93	1.360,93
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	626,23	626,23	407,27	407,27
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	2.254,43	2.254,43	1.466,13	1.466,13
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	2.235.620,79	0,00	0,00	2.235.620,79
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	2.235.620,79	0,00	0,00	2.235.620,79
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	2.235.620,79	0,00	0,00	2.235.620,79
2.2.1.0.014	BANCO DO BRASIL C/C 56.340-4	4973	2.204.620,79	0,00	0,00	2.204.620,79
2.2.1.0.015	EMPRESTIMOS DE MUTUO A PAGAR	5047	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	993	(2.323.967,23)	0,00	0,00	(2.323.967,23)
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	1009	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.1.0	CAPITAL SOCIAL	1015	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.1.0.001	CAPITAL SUBSCRITO	1021	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.2	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	1067	(2.402.767,23)	0,00	0,00	(2.402.767,23)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(2.402.767,23)	0,00	0,00	(2.402.767,23)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1080	(2.402.767,23)	0,00	0,00	(2.402.767,23)
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	3.546,82	18.686,72	21.469,41	6.329,51
3.1	RECEITA	1261	46.735,23	383,23	10.500,00	56.852,00
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	48.505,70	0,00	10.500,00	59.005,70
3.1.1.2	RECEITA DE SERVICOS	1300	48.505,70	0,00	10.500,00	59.005,70
3.1.1.2.001	INDUSTRIALIZACAO A TERCEIROS	1317	48.505,70	0,00	10.500,00	59.005,70



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 65.6 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
28/11/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

C.N.P.J.: 85.475.028/0001-38

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Folha :0003

PERÍODO DE: 01/04/2019 a 30/04/2019

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.1.2	DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	(1.770,47)	383,23	0,00	(2.153,70)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	(1.770,47)	383,23	0,00	(2.153,70)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	(315,30)	68,23	0,00	(383,53)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	(1.455,17)	315,00	0,00	(1.770,17)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	(33.423,32)	16.515,03	10.969,41	(38.968,94)
3.2.1	CUSTOS	1466	(33.423,32)	16.515,03	10.969,41	(38.968,94)
3.2.1.1	CUSTO DA MÃO DE OBRA DIRETA	1648	(31.665,96)	15.832,17	10.969,41	(36.528,72)
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALÁRIOS	1654	(10.612,81)	1.389,12	260,57	(11.741,36)
3.2.1.1.003	13 SALÁRIO	1677	(1.025,38)	1.360,93	1.025,38	(1.360,93)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	(1.367,17)	7.250,21	6.802,80	(1.814,58)
3.2.1.1.005	INSS	1690	(4.227,31)	2.877,09	2.254,43	(4.849,97)
3.2.1.1.006	GRATIFICAÇÃO	1700	(682,00)	0,00	0,00	(682,00)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	(1.174,26)	799,20	626,23	(1.347,23)
3.2.1.1.011	HORAS EXTRAS	1751	(285,52)	0,00	0,00	(285,52)
3.2.1.1.020	PLANOS DE SAÚDE	5196	(12.291,51)	2.155,62	0,00	(14.447,13)
3.2.1.3	CUSTOS INDIRETOS	1797	(1.757,36)	682,86	0,00	(2.440,22)
3.2.1.3.006	ÁGUA	1859	(1.586,28)	682,86	0,00	(2.269,14)
3.2.1.3.007	DESPESAS C/VEÍCULOS	3890	(171,08)	0,00	0,00	(171,08)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	(8.659,16)	1.788,46	0,00	(10.447,62)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	(8.405,53)	1.241,24	0,00	(9.646,77)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	(7.772,69)	780,96	0,00	(8.553,65)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	(1.952,00)	0,00	0,00	(1.952,00)
3.4.1.2.008	ASSOCIAÇÕES	2218	(270,67)	113,81	0,00	(384,48)
3.4.1.2.009	ALUGUEIS PASSIVOS	2224	(1.278,21)	426,07	0,00	(1.704,28)
3.4.1.2.010	DESPESAS TELEFÔNICAS E TELEGRÁFICAS	2230	(3.703,03)	184,34	0,00	(3.887,37)
3.4.1.2.024	INSS	4860	(390,40)	0,00	0,00	(390,40)
3.4.1.2.025	DESPESAS COM INTERNET	5082	(178,38)	56,74	0,00	(235,12)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	2247	(632,84)	460,28	0,00	(1.093,12)
3.4.1.3.001	IMPOSTOS E TAXAS	2253	(182,83)	460,28	0,00	(643,11)
3.4.1.3.005	IRRF	3582	(450,01)	0,00	0,00	(450,01)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	2282	(253,63)	547,22	0,00	(800,85)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	(253,63)	547,22	0,00	(800,85)
3.4.2.0.001	JUROS PAGOS	2309	(253,63)	547,22	0,00	(800,85)
3.7	PROV.P/IMP.DE RENDA E CONT.SOCIAL	2373	(1.105,93)	0,00	0,00	(1.105,93)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	(1.105,93)	0,00	0,00	(1.105,93)
3.7.1.0	IRRF	2396	(1.105,93)	0,00	0,00	(1.105,93)
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	(582,07)	0,00	0,00	(582,07)



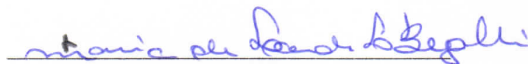
DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI
C.N.P.J.: 85.475.028/0001-38
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Folha :0004

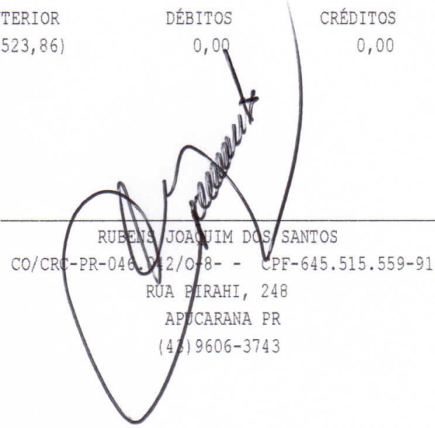
PERÍODO DE: 01/04/2019 a 30/04/2019

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.7.1.0.002	CONTRIBUICAO SOCIAL	2412	(523,86)	0,00	0,00	(523,86)



MARIA DE LOURDES LOPES BEGALLI
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-878.192.799-15
RUA RENE CAMARGO DE AZAMBUJA - APTO 501, 430
APUCARANA - PR
(43)3422-0546



RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS
CO/CRC-PR-046.142/0-8- - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43)9606-3743



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

C.N.P.J:85.475.028/0001-38

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:

2019

2018

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	2.782,69	(3.765,34)
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	2.782,69	(3.765,34)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	2.027,50	4.530,72
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NOS ESTOQUES.....	0,00	3.418,20
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	(3.003,65)	(360,00)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	(8.042,74)	428,23
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	(6.236,20)	4.251,81
AUMENTO/NO IR E CSLL PAGOS.....	0,00	1.219,99
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	(6.236,20)	5.471,80

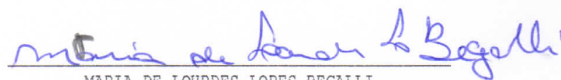
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

DEPOSITO JUDICIAL.....	(627,00)	0,00
DEPOSITOS JUDICIAIS TRABALHISTAS.....	0,00	14.842,00
DEPOSITOS JUDICIAIS.....	0,00	(20.016,00)
ATIVO IMOBILIZADO - BENS INSTANGIVEIS.....	0,00	(175,00)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	(627,00)	(5.349,00)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	(6.863,20)	122,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	15.121,24	756,78
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	8.258,04	879,58

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO 2019.



MARIA DE LOURDES LOPES BEGALLI

Titular Pessoa Física - Eirelli

CPF-878.192.799-15

RUA RENE CAMARGO DE AZAMBUJA - APTO 501, 430

APUCARANA - PR

(43)3422-0546


RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS

CO/CRC-PR-046.042/0-8 - CPF-645.515.559-91

RUA PIRAHÍ, 248

APUCARANA PR

(43)9606-3743



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

C.N.P.J.: 85.475.028/0001-38

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/04/2019 a 30/04/2019

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	10.500,00
INDUSTRIALIZACAO PARA TERCEIROS.....	10.500,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(383,23)
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(383,23)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	10.116,77
CUSTO DE PRODUCAO.....	(5.545,62)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(4.862,76)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(4.862,76)
CUSTOS INDIRETOS.....	(682,86)
CUSTOS INDIRETOS.....	(682,86)
(=) LUCRO BRUTO.....	4.571,15
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(1.788,46)
DESPESAS COMERCIAIS.....	(1.241,24)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(780,96)
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(460,28)
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(547,22)
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(547,22)
(=) LUCRO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	2.782,69
(=) LUCRO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	2.782,69
(=) LUCRO/PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO.....	2.782,69

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 30 DE ABRIL DE 2019.

Maria de Lourdes Lopes Begalli

MARIA DE LOURDES LOPES BEGALLI

Titular Pessoa Física - Eirelli

CPF-878.192.799-15

RUA RENE CAMARGO DE AZAMBUJA - APTO 501, 430

APUCARANA - PR

(43)3422-0546

Rubens Joaquim dos Santos

CO/CRC-PR-046.042/0-8- - CPF-645.515.559-91

RUA PIRAHÍ, 248

APUCARANA PR

(43) 9606-3743

