



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

PROCESSO n. 0008866-77.2019.8.16.0044

**ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL
LTDA. (“ADMINISTRADORA JUDICIAL”, “ADMINISTRADORA” OU
SIMPLESMENTE “AJ”), Administradora Judicial**, representada por Clybas
Correa Rocha Neto, economista e contador, 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 junho/2020 e requerer sua juntada
ao processo.

2. De acordo com o Ato Normativo - 0005478-
18.2020.2.00.0000, expedido pelo CNJ, a partir de julho de 2020, as
Administradoras Judiciais encontram-se compelidas a seguir determinadas
orientações, principalmente no que diz respeito aos Relatórios Mensais de
Atividades. Para que isso ocorra, algumas informações devem ser





disponibilizadas pelas Recuperandas, entretanto, mesmo após várias tratativas, as seguintes solicitações não foram atendidas:

- Relatório de Credores Extraconcursais;
- Ramo de Atividade Principal; e
- Questionário sobre Andamento das Atividades.

Termos em que,

Pede e espera deferimento.

Londrina, 25 de novembro de 2020.

Rocha Neto e Associados

ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. Clybas Correa Rocha Neto

ECONOMISTA CORECON-PR 7758

CONTADOR CRC-PR 074519/O-9





Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Agosto 2020

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: PJLLW UMLZK 6MCEL 3LBBK

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

Fatos relevantes

09

Análise das Demonstrações Contábeis

10 Consolidado

11 Alliance

15 Divulgue

19

Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

20 Índice de Liquidez Corrente

20 Índice de Liquidez Seca

21 Índice de Liquidez Imediata

21 Índice de Liquidez Geral

22 Análise Comparativa

23 Índice de Insolvência

24

Calendário Processual

27

Apêndices

28 Balanço Patrimonial

29 Demonstração do Resultado do Exercício

30 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 fora elaborado com base nas informações fornecidas pelas Recuperandas, relativas ao mês de **Agosto de 2020**, abrangendo o período de 01/08/2020 a 31/08/2020, baseando-se nos seguintes documentos:

- Balancete de Verificação;
- 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%



Fatos relevantes



Pretende-se neste tópico, levar ao conhecimento dos Credores, os fatos relevantes ocorridos no curso do mês, em especial aqueles que informam os trabalhos, as medidas administrativas/financeiras e comerciais desenvolvidas pelas Recuperandas e pela Administradora Judicial, em relação à Recuperação Judicial em curso:

De acordo com o Ato Normativo - 0005478-18.2020.2.00.0000, expedido pelo CNJ, a partir de julho de 2020, as Administradoras Judiciais encontram-se compelidas a seguir determinadas orientações, principalmente no que diz respeito aos Relatórios Mensais de Atividades. Para que isso ocorra, algumas informações devem ser disponibilizadas pelas Recuperandas, entretanto, mesmo após várias tratativas, as seguintes solicitações não foram atendidas:

- Relatório de Credores Extraconcursais;
- Ramo de Atividade Principal; e
- Questionário sobre Andamento das Atividades.



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

BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	AGO/2020	JUL/2020	AH (%)	AV (%)
ATIVO	3.529.655,64	3.531.428,34	-0,05	100,00
CIRCULANTE	25.806,13	27.578,83	-6,43	0,73
Disponibilidades	5.748,08	7.220,85	-20,40	0,16
Caixa	4.291,03	5.766,15	-25,58	0,12
Bancos Conta Movimento	1.457,05	1.454,70	0,16	0,04
Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores a Receber	20.000,00	20.000,00	0,00	0,57
Clientes Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	20.000,00	20.000,00	0,00	0,57
Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	58,05	357,98	-83,78	0,00
NÃO CIRCULANTE	3.503.849,51	3.503.849,51	0,00	99,27
Crédito	14.088,00	14.088,00	0,00	0,40
Investimentos	3.482.237,51	3.482.237,51	0,00	98,66
Imobilizado	7.524,00	7.524,00	0,00	0,21
PASSIVO + PL	3.529.655,64	3.531.428,34	-0,05	100,00
PASSIVO	12.216.478,12	12.228.639,42	-0,10	346,11
CIRCULANTE	7.948.064,71	7.960.226,01	-0,15	225,18
Obrigações	1.509.404,86	1.510.068,85	-0,04	42,76
Fornecedores de Mercadorias	1.509.404,86	1.510.068,85	-0,04	42,76
Empréstimos e Financiamentos	2.745.355,26	2.756.055,95	-0,39	77,78
Bancos C/ Garantida	974,78	974,78	0,00	0,03
Obrigações Fiscais	3.113.869,47	3.114.666,09	-0,03	88,22
Obrigações Trabalhistas e Sociais	578.460,34	578.460,34	0,00	16,39
Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	4.268.413,41	4.268.413,41	0,00	120,93

Exigível a Longo Prazo	4.268.413,41	4.268.413,41	0,00	120,93
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.686.822,48	-8.697.211,08	-0,12	-246,11
Capital Social	93.700,00	93.700,00	0,00	2,65
Reserva de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-8.790.911,08	-8.877.701,65	-0,98	-249,06
Lucro/Prejuízos Líquido do Exercício	10.388,60	86.790,57	-88,03	0,29

- Caixa de R\$ 4,2 mil. Em confronto com o mês de julho/2020, apresentou uma redução de 25,58%.
- Bancos Conta Movimento de R\$ 1,4 mil. Em confronto com o mês de julho/2020, apresentou um aumento de 0,16%.
- Despesas Antecipadas de R\$ 58,05. Em confronto com o mês de julho/2020, apresentou uma redução de 83,78%.
- Imobilizados de R\$ 7,5 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 0,21%.
- Fornecedores de mercadorias de R\$ 1,5 milhão. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 42,76%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 2,7 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 77,78%.
- Bancos c/ garantida de R\$ 974,78. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 0,03%.
- Obrigações Fiscais de R\$ 3,1 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 88,22%.
- Obrigações Trabalhistas e Sociais de R\$ 578,4 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 16,39%.
- Exigível a Longo Prazo de R\$ 4,2 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 120,93%.
- Prejuízo Acumulado de R\$ 8,7 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 249,06%.



DRE

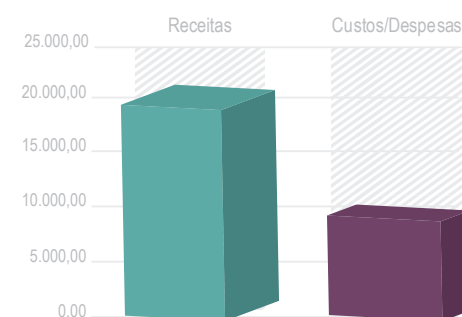
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/2020	JUL/2020	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	20.000,00	21.575,00	-7,30	103,79
Industrialização para Terceiros	0,00	1.575,00	-100,00	0,00
Receita de Aluguéis	20.000,00	20.000,00	0,00	103,79
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	-730,00	-787,48	-7,30	-3,79
Impostos Incidentes S/ Vendas	-730,00	-787,48	-7,30	-3,79
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	19.270,00	20.787,52	-7,30	100,00
(-)Custo de Produção	-825,89	-209,00	0,00	-4,29
RESULTADO BRUTO	18.444,11	20.578,52	-10,37	95,71
DESPESAS OPERACIONAIS	-8.055,51	-5.120,74	57,31	-41,80
DESPESAS COMERCIAIS	-7.874,51	-5.014,81	57,03	-40,86
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-7.874,51	-4.960,52	58,74	-40,86
Despesas Tributárias	0,00	-54,29	0,00	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-181,00	-105,93	70,87	-0,94
Despesas Financeiras	-181,00	-178,50	1,40	-0,94
RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	72,57	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	10.388,60	15.457,78	-32,79	53,91
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	10.388,60	15.457,78	-32,79	53,91
PROVISÃO PARA IRPJ	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	10.388,60	15.457,78	-32,79	53,91

- Receita de Aluguéis de R\$ 20 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 103,79%.
- Receita Operacional Líquida de R\$ 19,2 mil. Em confronto com o mês de julho/2020, apresentou uma redução de 7,30%.
- Custo de Produção de R\$ 825,89. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 4,29%.
- Resultado Bruto de R\$ 18,4 mil. Em confronto com o mês de julho/2020, houve uma piora no resultado de 10,37%.
- Despesas Administrativas de R\$ 7,8 mil, que representa 40,86% da Receita Operacional Líquida, com um aumento, em relação ao mês de julho/2020, de 58,74%.

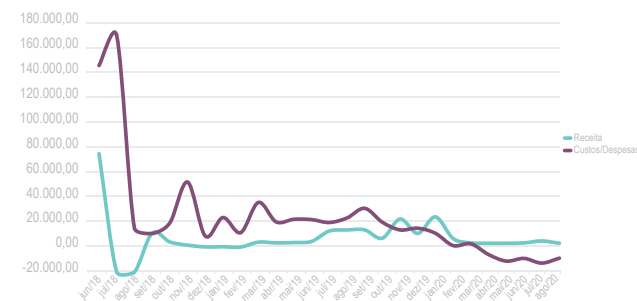
- Resultado Financeiro Líquido negativo de R\$ 181,00 (Diferença entre Receitas e Despesas Financeiras).

Apurou-se para a empresa ALLIANCE, o Lucro no valor de R\$ 10,3 mil, que, em relação ao mês de julho/2020, houve uma piora no Resultado de 32,79%.

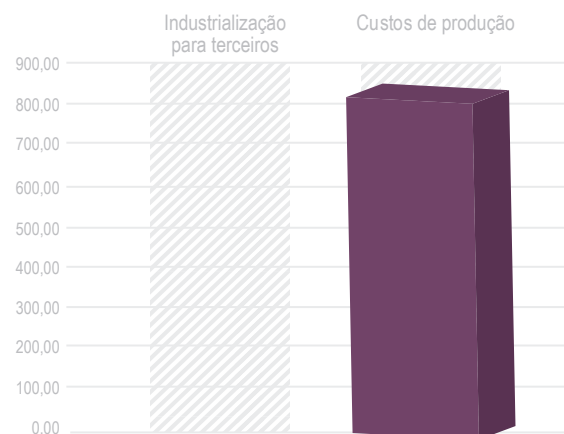
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



A evolução de receitas e custos/despesas de junho/2018 a agosto/2020 está demonstrada no gráfico abaixo:



No gráfico abaixo, é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção:



DFC

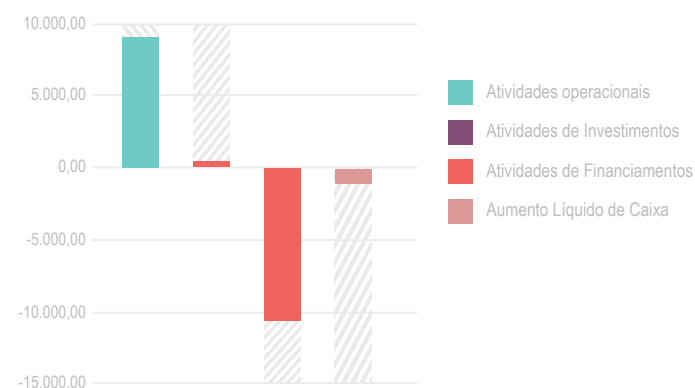
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	AGO/2020	JUL/2020	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	10.388,60	15.457,78	-32,79
Lucro/Prejuízo Ajustado	10.388,60	15.457,78	-32,79
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	0,00	-19.750,00	-100,00
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	-663,99	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-796,62	655,85	-221,46
Caixa Gerado pelas Operações	8.927,99	-3.636,37	-345,52
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	8.927,99	-3.636,37	-345,52
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Prêmios de Seguros a Vencer	299,93	299,93	0,00
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	299,93	299,93	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	-10.700,69	-10.715,70	-0,14
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-10.700,69	-10.715,70	-0,14
AUMENTO/DIMINUIÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-1.472,77	-14.052,14	-89,52
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	7.220,85	21.272,99	-66,06
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	5.748,08	7.220,85	-20,40

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 8,9 mil.
- Aumento/Diminuição em Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 663,99.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 796,62.
- Prêmios de Seguros a Vencer. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 299,93.
- Caixa Líquido Atividades de Investimento. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 299,93.
- Caixa Líquido das Atividades de Financiamento gerados por Empréstimos a Longo Prazo. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 10,7 mil.

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



DIVULGUE

BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	AGO/2020	JUL/2020	AH (%)	AV (%)
ATIVO	34.035,91	36.224,37	-6,04	100,00
CIRCULANTE	521,08	2.709,54	-80,77	1,53
Disponibilidades	521,08	2.709,54	-80,77	1,53
Caixa	521,08	2.709,54	-80,77	1,53
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Clientes Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	0,00	0,00	0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	33.514,83	33.514,83	0,00	98,47
Crédito	31.573,00	31.573,00	0,00	92,76
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado	1.941,83	1.941,83	0,00	5,71
PASSIVO + PL	34.035,91	36.224,37	-6,04	100,00
PASSIVO	2.330.321,25	2.325.740,14	0,20	6.846,65
CIRCULANTE	113.953,34	112.388,75	1,39	334,80
Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Bancos C/ Garantida	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Fiscais	58.760,29	58.883,17	-0,21	172,64
Obrigações Trabalhistas e Sociais	55.193,05	53.505,58	3,15	162,16
Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	2.216.367,91	2.213.351,39	0,14	6.511,85

Exigível a Longo Prazo	2.216.367,91	2.213.351,39	0,14	6.511,85
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-2.296.285,34	-2.289.515,77	0,30	-6.746,65
Capital Social	78.800,00	78.800,00	0,00	231,52
Reserva de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-2.368.315,77	-2.342.571,61	1,10	-6.958,29
Lucro/Prejuízos Líquido do Exercício	-6.769,57	-25.744,16	-73,70	-19,89

- Caixa de R\$ 521,08. Em confronto com o mês de julho/2020, apresentou uma redução de 80,77%.
- Imobilizados de R\$ 1,9 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 5,71%.
- Obrigações Fiscais de R\$ 58,7 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 172,64%.
- Obrigações Trabalhistas e Sociais de R\$ 55,1 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 162,16%.
- Exigível a Longo Prazo de R\$ 2,2 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 6.511,85%.
- Prejuízo Acumulado de R\$ 2,3 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 6.958,29%.



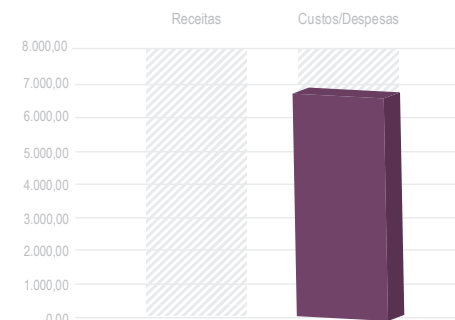
DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/2020	JUL/2020	AH (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	750,00	0,00
Industrialização para Terceiros	0,00	750,00	0,00
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	0,00	-27,38	0,00
Impostos Incidentes S/ Vendas	0,00	-27,38	0,00
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	722,62	0,00
(-)Custo de Produção	-5.312,07	-5.994,29	-11,38
RESULTADO BRUTO	-5.312,07	-5.271,67	0,77
DESPESAS OPERACIONAIS	-1.457,50	-2.519,50	-42,15
DESPESAS COMERCIAIS	-1.457,50	-2.482,30	-41,28
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-1.457,50	-2.434,11	-40,12
Despesas Tributárias	0,00	-48,19	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	0,00	-37,20	0,00
Despesas Financeiras	0,00	-37,20	-100,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	-6.769,57	-7.791,17	-13,11
Provisão para Contribuição Social	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-6.769,57	-7.791,17	-13,11
Provisão para IRPJ	0,00	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-6.769,57	-7.791,17	-13,11

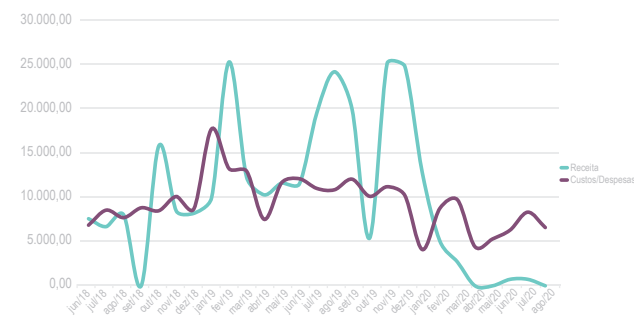
- Custo de Produção de R\$ 5,3 mil. Em confronto com o mês de julho/2020, apresenta uma redução de 11,38%.
- Despesas Administrativas de R\$ 1,4 mil. Em confronto com o mês de julho/2020, houve uma queda de 40,12%.

Apurou-se para a empresa DIVULGUE, o Prejuízo no valor de R\$ 6,7 mil, que em confronto com o mês de julho/2020, representa uma melhora no Resultado de 13,11%.

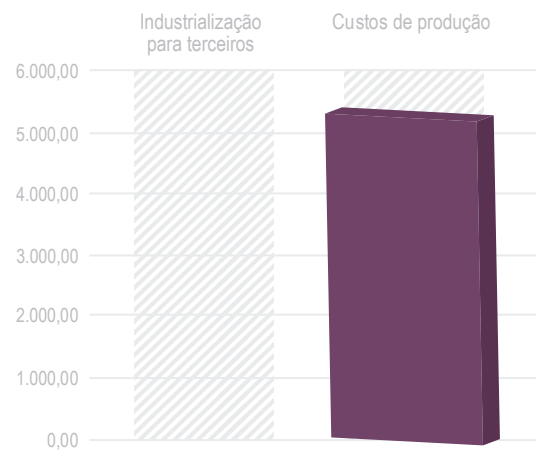
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



A evolução de receitas e custos/despesas de junho/2018 a agosto/2020 está demonstrada no gráfico abaixo:



No gráfico abaixo, é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção:



DFC

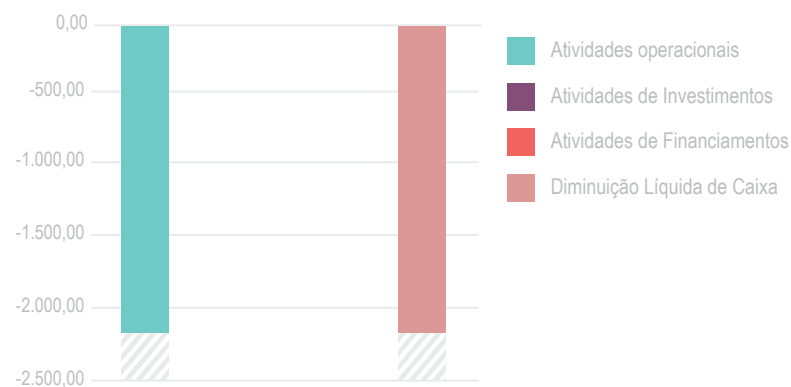
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	AGO/2020	JUL/2020	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	-6.769,57	-7.791,17	-13,11
Lucro/Prejuízo Ajustado	-6.769,57	-7.791,17	-13,11
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	0,00	750,00	0,00
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	4.581,11	4.373,52	4,75
Caixa Gerado pelas Operações	-2.188,46	-2.667,65	-17,96
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-2.188,46	-2.667,65	-17,96
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais Trabalhistas	0,00	0,00	0,00
Bens Intangíveis	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	0,00	0,00	0,00
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
DIMINUIÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-2.188,46	-2.667,65	-17,96
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	2.709,54	5.377,19	-49,61
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	521,08	2.709,54	-80,77

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 2,1 mil.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 4,5 mil.

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	0,0032
Divulgue	0,0046

Com base nos dados acima, é possível concluir que a empresa Alliance possui R\$ 0,0032 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo. A empresa Divulgue apresentou resultado de 0,0046, ou seja, dentro das obrigações de curto prazo, tanto uma quanto a outra não possuem recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações, fato que merece atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas nas empresas

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 baseadas 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 zerada dos Estoques 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	0,0007
Divulgue	0,0046

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	0,0033
Divulgue	0,0138

Conclui-se, a partir dos dados acima, que as empresas Alliance e Divulgue possuem R\$ 0,0033 e R\$ 0,0138, respectivamente, 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.

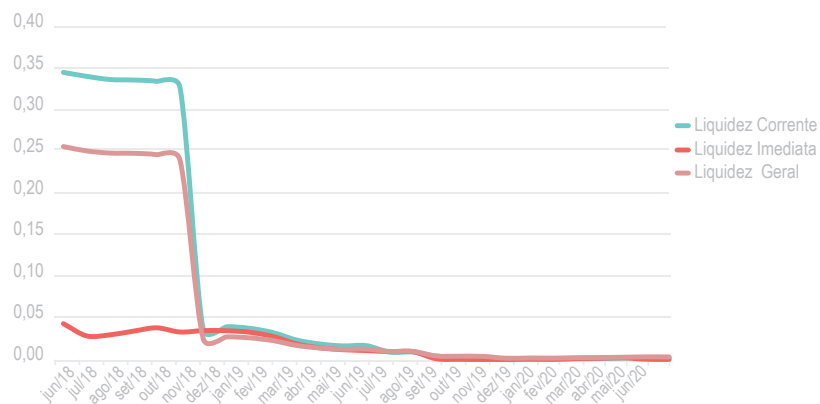


ANÁLISE COMPARATIVA

Quadro Comparativo dos Indicadores da empresa Alliance. Período de julho e agosto de 2020.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ ALLIANCE	JUL/2020	AGO/2020
Liquidez Corrente	0,0035	0,0032
Liquidez Imediata	0,0009	0,0007
Liquidez Geral	0,0034	0,0033

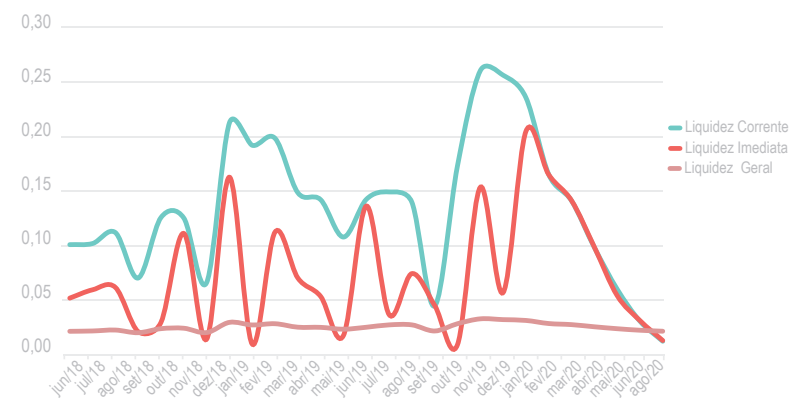
Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos índices da empresa Alliance, entre junho/2018 e agosto/2020.



Quadro Comparativo dos Indicadores da empresa Divulgue. Período de julho e agosto de 2020.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ DIVULGUE	JUL/2020	AGO/2020
Liquidez Corrente	0,0241	0,0046
Liquidez Imediata	0,0241	0,0046
Liquidez Geral	0,0147	0,0138

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos índices da empresa Divulgue, entre junho/2018 e agosto/2020.



ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA

Os cálculos dos Índices de Insolvência (de Kanitz e Altman) foram realizados somente com base no resultado do Consolidado das Recuperandas.

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:

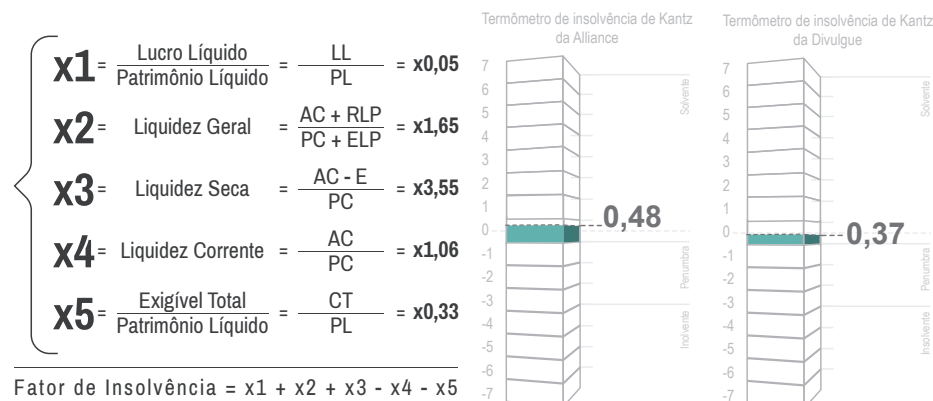


Figura 1: Fator de insolvência | Fonte: Marion (1998, p. 476)

Os valores obtidos foram de 0,48 para a empresa Alliance e de 0,37 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** = (Ativo Circulante - Passivo Circulante) / Ativo Total

x2 = (Patrimônio Líquido - Novas Entradas de Capital) / Ativo Total

x3 = Lucro Antes dos Juros e de Impostos / Ativo total

x4 = Patrimônio Líquido / (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante)

x5 = Vendas Líquidas / Ativo Total

Ponto crítico é 0 (zero)

O valor obtido fora de -1,1785328499 para a empresa Alliance e -2,1781149194 para a empresa Divulgue, representando, 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.



Calendário Processual



CALENDÁRIO PROCESSUAL

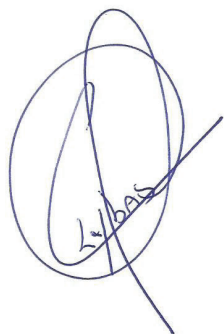
DATA PREVISTA	DATA DA OCORRÊNCIA	EVENTO	FLS.	LEI 11.101/05
-	15/06/2018	Distribuição do pedido de RJ	1.1	-
-	29/01/2019	Deferimento do Processamento RJ	85.1	Art. 52
01/02/2019	06/02/2019	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	103.1	Art. 33
-	29/01/2019	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ	-	-
-	19/03/2019	Publicação do Edital de Convocação de Credores	137.1	Art. 52, § 1º
09/04/2019	iniciou-se em 20/03/2019 e findou-se 09/04/2019	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas	137.1	Art. 7º, § 1º
30/03/2019	15/03/2019	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial	131	Art. 53
05/06/2019	21/05/2019	Prazo fatal para apresentação da Relação de Credores do AJ	146	Art. 7º, § 2º
-	19/06/2019	Publicação do Edital: Aviso do Plano e Lista de Credores do AJ	148.1	Art. 7º, § 2º e Art. 53
iniciou-se em 20/06/2019 e findou-se 29/06/2019	iniciou-se em 20/06/2019 e findou-se 29/06/2019	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais	148.1	Art. 8º
iniciou-se em 20/06/2019 e findou-se 19/07/2019	iniciou-se em 20/06/2019 e findou-se 19/07/2019	Prazo fatal para apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial	142.1	Art. 55
28/06/2019	26/06/2020	Prazo para realização da AGC	256.1	Art. 56, § 1º
-	26/06/2020	Publicação do Edital: Convocação AGC	259.1	Art. 36
15/07/2020	10/09/2020	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	353.1	Art. 37
29/07/2020	17/09/2020	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação	375.1	Art. 37
28/07/2019	Prazo de suspensão prorrogado até ulterior homologação do plano de recuperação judicial das recuperandas.	Encerramento do Período de Suspensão	201.1	Art. 6º, § 4º
21/08/2018	23/08/2018	Outros (constatação prévia).	49.2	-



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

Termos em que, pede deferimento.

Londrina/PR, Novembro de 2020.



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: PJLLW UMLZK 6MCEL 3LBBK

Apêndices



BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	ALLIANCE	DIVULGUE
ATIVO	3.529.655,64	34.035,91
CIRCULANTE	25.806,13	521,08
Disponibilidades	5.748,08	521,08
Caixa	4.291,03	521,08
Bancos Conta Movimento	1.457,05	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Valores a Receber	20.000,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00
Outros Créditos	20.000,00	0,00
Adiantamentos	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	58,05	0,00
NÃO CIRCULANTE	3.503.849,51	33.514,83
Crédito	14.088,00	31.573,00
Investimentos	3.482.237,51	0,00
Imobilizado	7.524,00	1.941,83
PASSIVO + PL	3.529.655,64	34.035,91
PASSIVO	12.216.478,12	2.330.321,25
CIRCULANTE	7.948.064,71	113.953,34
Obrigações	1.509.404,86	0,00
Fornecedores de Mercadorias	1.509.404,86	0,00
Empréstimos e Financiamentos	2.745.355,26	0,00
Bancos C/ Garantia	974,78	0,00
Obrigações Fiscais	3.113.869,47	58.760,29
Obrigações Trabalhistas e Sociais	578.460,34	55.193,05
Provisões	0,00	0,00
Outras Obrigações	0,00	0,00
Cheques a Pagar	0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	4.268.413,41	2.216.367,91
Exigível a Longo Prazo	4.268.413,41	2.216.367,91
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.686.822,48	-2.296.285,34
Capital Social	93.700,00	78.800,00
Reserva de Capital	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-8.790.911,08	-2.368.315,77
Lucro/Prejuízos Líquido do Exercício	10.388,60	-6.769,57



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	ALLIANCE	DIVULGUE
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	20.000,00	0,00
Industrialização para Terceiros	0,00	0,00
Receita de Aluguéis	20.000,00	0,00
(-) DEDUÇÃO DE VENDAS	-730,00	0,00
Impostos Incidentes S/ Vendas	-730,00	0,00
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	19.270,00	0,00
(-) Custo de Produção	-825,89	-5.312,07
RESULTADO BRUTO	18.444,11	-5.312,07
DESPESAS OPERACIONAIS	-8.055,51	-1.457,50
DESPESAS COMERCIAIS	-7.874,51	-1.457,50
Despesas com Vendas	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-7.874,51	-1.457,50
Despesas Tributárias	0,00	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-181,00	0,00
Despesas Financeiras	-181,00	0,00
RECEIRAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	10.388,60	-6.769,57
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	10.388,60	-6.769,57
PROVISÃO PARA IRPJ	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	10.388,60	-6.769,57



DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO		
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	ALLIANCE	DIVULGUE
Lucro/Prejuízo do Período	10.388,60	-6.769,57
Lucro/Prejuízo Ajustado	10.388,60	-6.769,57
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	0,00	0,00
Aumento/Diminuição nos Estoque	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	-663,99	0,00
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-796,62	4.581,11
Caixa Gerado Pelas Operações	8.927,99	-2.188,46
AUMENTO IR E CSLL PAGOS	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	8.927,99	-2.188,46
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Prêmios de Seguros a Vencer	299,93	0,00
Depósitos Judiciais Trabalhistas	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	0,00	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	0,00	0,00
COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	299,93	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos a Curto Prazo	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO	-10.700,69	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-10.700,69	0,00
DIMINUIÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-1.472,77	-2.188,46
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	7.220,85	2.709,54
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	5.748,08	521,08





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: PJLLW UMLZK 6MCEL 3LBBK

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CONSOLIDADO

PERÍODO DE: 01/08/2020 a 31/08/2020

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	3.531.428,34	217.186,88	218.959,58	3.529.655,64
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	27.578,83	217.186,88	218.959,58	25.806,13
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	7.220,85	197.157,34	198.630,11	5.748,08
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	5.766,15	103.136,65	104.611,77	4.291,03
1.1.1.1.001	CAIXA	52	5.766,15	103.136,65	104.611,77	4.291,03
1.1.1.2	BANCOS C/MOVIMENTO	69	1.454,70	94.020,69	94.018,34	1.457,05
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	10,24	94.020,69	94.018,34	12,59
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	20.000,00	20.029,54	20.029,54	20.000,00
1.1.2.2	OUTROS CREDITOS	143	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.1.2.2.001	VALORES A RECEBER - ALUGUEIS	150	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.1.2.3	IMPOSTOS A RECUPERAR	166	0,00	29,54	29,54	0,00
1.1.2.3.001	ICMS A RECUPERAR	172	0,00	14,77	14,77	0,00
1.1.2.3.003	ICMS C/CORRENTE	2600	0,00	14,77	14,77	0,00
1.1.4	DESPESAS ANTECIPADAS	319	357,98	0,00	299,93	58,05
1.1.4.1	DESPESAS ANTECIPADAS	325	357,98	0,00	299,93	58,05
1.1.4.1.001	PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	331	357,98	0,00	299,93	58,05
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	14.088,00	0,00	0,00	14.088,00
1.2.1	CREDITOS	354	14.088,00	0,00	0,00	14.088,00
1.2.1.0	CREDITOS	360	14.088,00	0,00	0,00	14.088,00
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	14.088,00	0,00	0,00	14.088,00
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	3.489.761,51	0,00	0,00	3.489.761,51
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	7.524,00	0,00	0,00	7.524,00
1.3.2.1	BENS EM OPERACAO	445	5.552,00	0,00	0,00	5.552,00
1.3.2.1.003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	474	1.052,00	0,00	0,00	1.052,00
1.3.2.1.007	MAQUINARIOS	513	2.550,00	0,00	0,00	2.550,00
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	1.972,00	0,00	0,00	1.972,00
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	1.972,00	0,00	0,00	1.972,00
2	PASSIVO	633	3.531.428,34	17.954,25	5.792,95	3.519.267,04
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	7.960.226,01	17.954,25	5.792,95	7.948.064,71
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	7.960.226,01	17.954,25	5.792,95	7.948.064,71

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0002

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/08/2020 a 31/08/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	1.510.068,85	4.357,99	3.694,00	1.509.404,86
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	1.510.068,85	4.357,99	3.694,00	1.509.404,86
2.1.1.1	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	685	2.756.055,95	10.700,69	0,00	2.745.355,26
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
2.1.1.1.005	JOAO BEGALLI NETO	4026	16.450,08	0,00	0,00	16.450,08
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	338.775,11	10.700,69	0,00	328.074,42
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	3.114.666,09	1.526,62	730,00	3.113.869,47
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	238.005,92	0,00	0,00	238.005,92
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	135.500,35	0,00	0,00	135.500,35
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	222,55	0,00	0,00	222,55
2.1.1.3.006	PIS A RECOLHER	782	198.656,71	271,87	130,00	198.514,84
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	1.043.698,57	1.254,75	600,00	1.043.043,82
2.1.1.3.015	CSRF - A RECOLHER	4431	85,44	0,00	0,00	85,44
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	578.460,34	1.368,95	1.368,95	578.460,34
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	930,05	1.045,00	1.045,00	930,05
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	154.186,29	323,95	323,95	154.186,29
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	286,06	0,00	0,00	286,06
2.1.1.4.005	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	850	3.463,50	0,00	0,00	3.463,50
2.1.1.4.006	REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	867	4.855,00	0,00	0,00	4.855,00
2.1.1.4.009	CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	896	4.338,61	0,00	0,00	4.338,61
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	108.040,41	0,00	0,00	108.040,41
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	4.268.413,41	0,00	0,00	4.268.413,41
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	4.268.413,41	0,00	0,00	4.268.413,41
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	4.268.413,41	0,00	0,00	4.268.413,41
2.2.1.0.012	EMPRESTIMOS FINANCEIROS	4243	2.798.227,38	0,00	0,00	2.798.227,38
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	(8.697.211,08)	0,00	0,00	(8.697.211,08)
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	(8.790.911,08)	0,00	0,00	(8.790.911,08)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(8.877.701,65)	0,00	0,00	(8.877.701,65)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1080	(8.877.701,65)	0,00	0,00	(8.877.701,65)
2.3.2.2	LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO	1129	86.790,57	0,00	0,00	86.790,57
2.3.2.2.003	RESULTADO DO EXERCICIO	3770	86.790,57	0,00	0,00	86.790,57
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	0,00	9.611,40	20.000,00	10.388,60

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07

Folha :0003

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/08/2020 a 31/08/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.1	RECEITA	1261	0,00	730,00	20.000,00	19.270,00
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
3.1.1.3	RECEITA DE ALUGUEIS	1323	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
3.1.1.3.001	RECEITA DE ALUGUEIS	1330	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
3.1.2	DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	0,00	730,00	0,00	(730,00)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	0,00	730,00	0,00	(730,00)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	0,00	130,00	0,00	(130,00)
3.1.2.0.004	COFINS S/ FATURAMENTO	1398	0,00	600,00	0,00	(600,00)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	0,00	825,89	0,00	(825,89)
3.2.1	CUSTOS	1466	0,00	825,89	0,00	(825,89)
3.2.1.0	CUSTO DE PRODUÇÃO	1472	0,00	616,89	0,00	(616,89)
3.2.1.0.005	(+)COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	1528	0,00	616,89	0,00	(616,89)
3.2.1.1	CUSTO DA MAO DE OBRA DIRETA	1648	0,00	209,00	0,00	(209,00)
3.2.1.1.005	DESPESAS C/ INSS	1690	0,00	209,00	0,00	(209,00)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	0,00	8.055,51	0,00	(8.055,51)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	0,00	7.874,51	0,00	(7.874,51)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	0,00	7.874,51	0,00	(7.874,51)
3.4.1.2.001	DESPESAS C/ RETIRADA PRO-LABORE	2140	0,00	1.045,00	0,00	(1.045,00)
3.4.1.2.003	DESPESAS C/ PREMIOS DE SEGURO	2162	0,00	299,93	0,00	(299,93)
3.4.1.2.009	DESPESAS C/ ALUGUEIS PASSIVOS	2224	0,00	656,83	0,00	(656,83)
3.4.1.2.010	DESPESAS C/ TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	0,00	777,34	0,00	(777,34)
3.4.1.2.015	DESPESAS C/ SERVIÇOS TERCEIROS PJ	3599	0,00	1.454,13	0,00	(1.454,13)
3.4.1.2.016	DESPESAS C/ CORREIOS E TELEGRAFOS	3609	0,00	564,17	0,00	(564,17)
3.4.1.2.017	DESPESAS C/ MATERIAL DE CONSUMO	3712	0,00	3.077,11	0,00	(3.077,11)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	2282	0,00	181,00	0,00	(181,00)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	0,00	181,00	0,00	(181,00)
3.4.2.0.003	DESPESAS C/ JUROS E TAXAS BANCARIAS	2321	0,00	181,00	0,00	(181,00)

JOAO BEGALLI NETO

Titular Pessoa Física - Beigalli

CPF-090.500.519-87

RENE CAMARGO DE AZAMBUJA, 430

APUCARANA - PR

(43)3420-1900

CLAUDINEI ANTONIO DE OLIVEIRA

CO/CRC-PR-029.156/0-5- - CPF-522.817.959-34

RUA RUSSIA, 98

APUCARANA PR

(43)3422-1093

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI		Folha :0001	
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07		VALORES EXPRESSOS EM REAIS	
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/08/2020		Exercícios: 2020	
CONSOLIDADO		2019	
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE			
	25.806,13		97.620,26
DISPONIBILIDADES			
	5.748,08		56.530,99
NUMERARIOS			
CAIXA	4.291,03		55.015,21
	4.291,03		55.015,21
BANCOS C/MOVIMENTO			
BANCO REAL SANTANDE S/A - CC 13-000404-6	1.457,05		1.515,78
BANCO SICOOB - CC 1.657-8	175,86		175,86
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC 404-0	12,59		71,32
	1.268,60		1.268,60
VALORES A RECEBER			
	20.000,00		41.000,00
OUTROS CREDITOS			
VALORES A RECEBER - ALUGUEIS	20.000,00		41.000,00
CONTRATOS DE MUTUO A RECEBER	20.000,00		20.000,00
	0,00		21.000,00
DESPESAS ANTECIPADAS			
	58,05		89,27
DESPESAS ANTECIPADAS			
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	58,05		89,27
	58,05		89,27
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO			
	14.088,00		14.189,51
CREDITOS			
	14.088,00		14.189,51
CREDITOS			
DEPOSITOS JUDICIAIS	14.088,00		14.189,51
	14.088,00		14.189,51
ATIVO PERMANENTE			
	3.489.761,51		3.486.159,51
INVESTIMENTOS			
	3.482.237,51		3.482.237,51
INVESTIMENTOS			
BANCO SICOOB DO BRASIL	3.482.237,51		3.482.237,51
BENS PARA LOCAÇÃO	1.673,42		1.673,42
	3.480.564,09		3.480.564,09
ATIVO IMOBILIZADO			
	7.524,00		3.922,00
BENS EM OPERACAO			
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.552,00		1.950,00
MAQUINARIOS	1.052,00		0,00
MARCAS E PATENTES	2.550,00		0,00
	1.950,00		1.950,00
BENS INTANGIVEIS			
SOFTWARES E SITES DE INTERNET	1.972,00		1.972,00
	1.972,00		1.972,00
TOTAL DO ATIVO	=====	=====	
	3.529.655,64		3.597.969,28
PASSIVO			
PASSIVO CIRCULANTE			
	7.948.064,71		8.068.042,19
PASSIVO CIRCULANTE			
	7.948.064,71		8.068.042,19
OBRIGACOES			
	1.509.404,86		1.502.208,44



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/08/2020
CONSOLIDADO

Folha :0002
VALORES EXPRESSOS EM REAIS
Exercícios: 2020 2019

FORNECEDORES	1.509.404,86	1.502.208,44
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.745.355,26	2.839.019,49
BANCO DO BRASIL S/A	699.484,03	699.484,03
BANCO BRADESCO S/A	501.500,00	501.500,00
JOAO BEGALLI NETO	16.450,08	0,00
BANCO SANTANDER - 13404-6	879.600,36	879.600,36
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	316.540,37	316.540,37
BNDES - FINAME - SICOOB	328.074,42	438.188,73
BANCO DO BRASIL 33292-5	3.706,00	3.706,00
BANCOS C/GARANTIDA	974,78	974,78
BANCO BRADESCO S/A - 000575-4	974,78	974,78
OBRIGACOES FISCAIS	3.113.869,47	3.096.517,85
ICMS A RECOLHER	1.498.496,55	1.498.496,55
PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	238.005,92	228.776,66
CONT.SOCIAL A RECOLHER	135.500,35	129.786,03
IRRF A RECOLHER	222,55	197,33
PIS A RECOLHER	198.514,84	198.293,54
COFINS A RECOLHER	1.043.043,82	1.040.740,48
CSRF - A RECOLHER	85,44	227,26
OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	578.460,34	611.844,59
ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	0,00	4.338,02
PRO LABORE A PAGAR	930,05	888,22
INSS A RECOLHER	154.186,29	151.210,33
FGTS A RECOLHER	286,06	598,60
CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	3.463,50	4.224,32
REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	4.855,00	4.674,96
CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	4.338,61	4.275,09
CONTRIBUIÇÃO PREVID.S/ FATURAMENTO	302.360,42	302.360,42
INSS - PARCELAMENTOS	108.040,41	139.274,63
PROVISOES	0,00	17.477,04
PROVISAO DE FERIAS	0,00	8.164,38
PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	0,00	4.611,33
FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	0,00	1.022,02
INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	0,00	3.679,31
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	4.268.413,41	4.268.413,41
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	4.268.413,41	4.268.413,41
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.268.413,41	4.268.413,41
EMPRESTIMOS FINANCEIROS	2.798.227,38	2.798.227,38
EMPRESTIMOS DE MUTUO A PAGAR	1.249.299,79	1.249.299,79
ESTACAO IND E COM E EXP DE BRINDES LTDA	220.886,24	220.886,24
PATRIMONIO LIQUIDO	(8.686.822,48)	(8.620.485,57)
CAPITAL SOCIAL	93.700,00	93.700,00
CAPITAL SOCIAL	93.700,00	93.700,00
CAPITAL SUBSCRITO	93.700,00	93.700,00
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	(8.780.522,48)	(8.714.185,57)
RECURSOS	(8.877.701,65)	(8.714.185,57)



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/08/2020
CONSOLIDADO

Folha :0003
VALORES EXPRESSOS EM REAIS
Exercícios: 2020 2019

LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	(8.877.701,65)	(8.714.185,57)
LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO	97.179,17	0,00
RESULTADO DO EXERCICIO	97.179,17	0,00
TOTAL DO PASSIVO	3.529.655,64	3.715.970,03

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO 2020.

JOAO BECHLI NETO
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-090.800.519-87
RENE CAMARGO DE AZAMBUJA, 430
APUCARANA - PR
(43) 3420-1900

CLAUDINEI ANTONIO DE OLIVEIRA
CO/CRC-PR-029.156/0-5 - CPF-522.817.959-34
RUA RUSSIA, 98
APUCARANA PR
(43) 3422-1093



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/08/2020 a 31/08/2020
CONSOLIDADO

Exercícios: 01/08/2020 a 31/08/2020

Folha :0004
VALORES EXPRESSOS EM REAIS
01/08/2019 a 31/08/2019

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....		
INDUSTRIALIZAÇÃO PARA TERCEIROS.....	20.000,00	29.205,00
RECEITA DE ALUGUEIS.....	0,00	9.205,00
	20.000,00	20.000,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....		
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(730,00)	(1.065,98)
	(730,00)	(1.065,98)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....		
	19.270,00	28.139,02
CUSTO DE PRODUÇÃO.....		
CUSTOS DE AQUISIÇÃO MATÉRIA PRIMA.....	(825,89)	(22.102,33)
(+) COMPRAS DE MATÉRIAS PRIMAS.....	(616,89)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(616,89)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(209,00)	(14.438,99)
OUTROS CUSTOS DIRETOS.....	(209,00)	(14.438,99)
SERVIÇOS DE TERCEIROS.....	0,00	(8.000,00)
CUSTOS INDIRETOS.....	0,00	(8.000,00)
CUSTOS INDIRETOS.....	0,00	336,66
	0,00	336,66
(=) LUCRO BRUTO.....		
	18.444,11	6.036,69
DESPESAS OPERACIONAIS.....		
DESPESAS COMERCIAIS.....	(8.055,51)	(14.341,85)
DESPESAS COM VENDAS.....	(7.874,51)	(10.029,96)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	0,00	(145,33)
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(7.874,51)	(8.048,53)
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	0,00	(1.836,10)
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(181,00)	(4.311,89)
	(181,00)	(4.311,89)
(=) PREJUÍZO/LUCRO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....		
	10.388,60	(8.305,16)
(=) PREJUÍZO/LUCRO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....		
	10.388,60	(8.305,16)
(=) LUCRO/PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO.....		
	10.388,60	(8.305,16)

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO DE 2020.

JOAO SEGALLI NETO
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-090.500.513-87
RENE CAMARGO DE AZAMBUJA, 430
APUCARANA - PR
(43)3420-1900

CLAUDINEI ANTONIO DE OLIVEIRA
CO/CRC-PR-029.156/0-5 - CPF-522.817.959-34
RUA RUSSIA, 98
APUCARANA PR
(43)3422-1093

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 :0005

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:

2020

2019

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	10.388,60	(140.222,74)
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	10.388,60	(140.222,74)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	0,00	(16.664,08)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	(663,99)	4.847,80
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	(796,62)	(53.097,39)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	8.927,99	(205.136,41)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	8.927,99	(205.136,41)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

PREMIOS DE SEGUROS A VENCER.....	299,93	0,00
SOFTWARES E SITES DE INTERNET.....	0,00	(175,00)
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER.....	0,00	1.285,09
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	299,93	1.110,09

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO.....	(10.700,69)	(120.364,09)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	(10.700,69)	(120.364,09)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	(1.472,77)	(324.390,41)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	7.220,85	329.461,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	5.748,08	5.070,65

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO 2020.

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

CLAUDINEI ANTONIO DE OLIVEIRA
CO/CRC-PR-029.156/0-5- - CPF-522.817.959-34
RUA RUSSIA, 98
APUCARANA PR
(43) 3422-1093



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

Folha :0001

PERÍODO DE: 01/08/2020 a 31/08/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	36.224,37	0,00	2.188,46	34.035,91
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	2.709,54	0,00	2.188,46	521,08
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	2.709,54	0,00	2.188,46	521,08
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	2.709,54	0,00	2.188,46	521,08
1.1.1.1.001	CAIXA	52	2.709,54	0,00	2.188,46	521,08
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	31.573,00	0,00	0,00	31.573,00
1.2.1	CREDITOS	354	31.573,00	0,00	0,00	31.573,00
1.2.1.0	CREDITOS	360	31.573,00	0,00	0,00	31.573,00
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	31.573,00	0,00	0,00	31.573,00
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	1.941,83	0,00	0,00	1.941,83
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	1.941,83	0,00	0,00	1.941,83
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	1.178,00	0,00	0,00	1.178,00
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	1.178,00	0,00	0,00	1.178,00
2	PASSIVO	633	36.224,37	4.183,90	8.765,01	40.805,48
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	112.388,75	4.183,90	5.748,49	113.953,34
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	112.388,75	4.183,90	5.748,49	113.953,34
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	58.883,17	150,52	27,64	58.760,29
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	3.706,11	0,00	0,00	3.706,11
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	3.335,49	0,00	0,00	3.335,49
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	83,14	27,64	27,64	83,14
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	1.324,37	17,88	0,00	1.306,49
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	7.316,21	105,00	0,00	7.211,21
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	53.505,58	4.033,38	5.720,85	55.193,05
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	3.016,52	3.740,56	3.935,81	3.211,77
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	40.953,61	0,00	1.471,01	42.424,62
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	292,82	292,82	314,03	314,03
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	1.916,74	0,00	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
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	2.213.351,39	0,00	3.016,52	2.216.367,91
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	2.213.351,39	0,00	3.016,52	2.216.367,91

DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

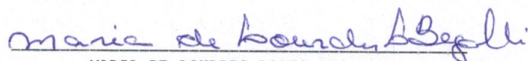
Folha :0002

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/08/2020 a 31/08/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	-REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	2.213.351,39	0,00	3.016,52	2.216.367,91
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	8.730,60	0,00	3.016,52	11.747,12
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	993	(2.289.515,77)	0,00	0,00	(2.289.515,77)
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 PREJUÍZOS ACUMULADOS	1067	(2.368.315,77)	0,00	0,00	(2.368.315,77)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(2.342.571,61)	0,00	0,00	(2.342.571,61)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	1080	(2.342.571,61)	0,00	0,00	(2.342.571,61)
2.3.2.2	LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	1129	(25.744,16)	0,00	0,00	(25.744,16)
2.3.2.2.003	RESULTADO DO EXERCÍCIO	3770	(25.744,16)	0,00	0,00	(25.744,16)
3	RESULTADO DO EXERCÍCIO	1255	0,00	7.125,48	355,91	(6.769,57)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	0,00	5.667,98	355,91	(5.312,07)
3.2.1	CUSTOS	1466	0,00	5.667,98	355,91	(5.312,07)
3.2.1.1	CUSTO DA MÃO DE OBRA DIRETA	1648	0,00	5.667,98	355,91	(5.312,07)
3.2.1.1.001	DESPESAS C/ ORDENADOS E SALÁRIOS	1654	0,00	3.935,81	47,15	(3.888,66)
3.2.1.1.005	DESPESAS C/ INSS	1690	0,00	1.130,52	0,00	(1.130,52)
3.2.1.1.007	DESPESAS C/ FGTS	1716	0,00	314,03	0,00	(314,03)
3.2.1.1.020	DESPESAS C/ PLANOS DE SAÚDE	5196	0,00	287,62	308,76	21,14
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	0,00	1.457,50	0,00	(1.457,50)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	0,00	1.457,50	0,00	(1.457,50)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	0,00	1.457,50	0,00	(1.457,50)
3.4.1.2.008	DESPESAS C/ ASSOCIAÇÕES	2218	0,00	208,35	0,00	(208,35)
3.4.1.2.010	DESPESAS C/ TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	0,00	1.081,15	0,00	(1.081,15)
3.4.1.2.015	DESPESAS C/ SERVIÇOS TERCEIROS PJ	3599	0,00	168,00	0,00	(168,00)



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



CLAUDINEI ANTONIO DE OLIVEIRA
 CO/CRC-PR-029.156/O-5- - CPF-522.817.959-34
 RUA RUSSIA, 98
 APUCARANA PR
 (43)3422-1093



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI
C.N.P.J.: 85.475.028/0001-38
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/08/2020

Folha :0001
VALORES EXPRESSOS EM REAIS
Exercícios: 2020 2019

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE	521,08	16.907,66
DISPONIBILIDADES	521,08	3.680,16
NUMERARIOS	521,08	3.680,16
CAIXA	521,08	3.680,16
VALORES A RECEBER	0,00	13.227,50
DUPLICATAS A RECEBER	0,00	13.227,50
CLIENTES DIVERSOS	0,00	13.227,50
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	31.573,00	25.820,00
CREDITOS	31.573,00	25.820,00
CREDITOS	31.573,00	25.820,00
DEPOSITOS JUDICIAIS	31.573,00	25.820,00
ATIVO PERMANENTE	1.941,83	1.941,83
ATIVO IMOBILIZADO	1.941,83	1.941,83
BENS EM OPERACAO	6.076,17	6.076,17
INSTALACOES	267,61	267,61
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.157,06	5.157,06
MAQUINARIOS	651,50	651,50
DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	(5.312,34)	(5.312,34)
DEPREC.S/INSTALACOES	(187,33)	(187,33)
DEPREC.S/MAQUINARIOS	(5.125,01)	(5.125,01)
BENS INTANGIVEIS	1.178,00	1.178,00
SOFTWARES E SITES DE INTERNET	1.178,00	1.178,00
	=====	=====
TOTAL DO ATIVO	34.035,91	44.669,49

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE	113.953,34	115.118,23
PASSIVO CIRCULANTE	113.953,34	115.118,23
OBRIGACOES	0,00	1.295,26
FORNECEDORES	0,00	1.295,26
OBRIGACOES FISCAIS	58.760,29	59.095,93
PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	3.706,11	3.445,44
CONT.SOCIAL A RECOLHER	3.335,49	3.100,89
IRRF A RECOLHER	83,14	21,61
SIMPLES NACIONAL A PAGAR	42.959,75	42.959,75
PIS A RECOLHER	1.306,49	1.457,41
COFINS A RECOLHER	7.211,21	7.952,73
IRRF RETIDO A RECOLHER	38,56	38,56
CSRF - A RECOLHER	119,54	119,54
OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	55.193,05	45.707,91

DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI
C.N.P.J.: 85.475.028/0001-38
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/08/2020

Folha :0002

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios: 2020

2019

ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	3.211,77	1.661,30
INSS A RECOLHER	42.424,62	34.456,06
FGTS A RECOLHER	314,03	347,92
REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	1.807,98	1.807,98
CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	1.916,74	1.916,74
FGTS S/ RESCISÕES DE CONTRATO A RECOLHER	5.517,91	5.517,91
PROVISÕES	0,00	9.019,13
PROVISAO DE FERIAS	0,00	3.767,42
PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	0,00	2.825,56
FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	0,00	527,42
INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	0,00	1.898,73
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.216.367,91	2.225.620,79
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	2.216.367,91	2.225.620,79
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.216.367,91	2.225.620,79
BANCO DO BRASIL C/C 56.340-4	2.204.620,79	2.204.620,79
EMPRESTIMOS DE MUTUO A PAGAR	11.747,12	21.000,00
PATRIMONIO LIQUIDO	(2.296.285,34)	(2.323.967,23)
CAPITAL SOCIAL	78.800,00	78.800,00
CAPITAL SOCIAL	78.800,00	78.800,00
CAPITAL SUBSCRITO	78.800,00	78.800,00
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	(2.375.085,34)	(2.402.767,23)
RECURSOS	(2.342.571,61)	(2.402.767,23)
LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	(2.342.571,61)	(2.402.767,23)
LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO	(32.513,73)	0,00
RESULTADO DO EXERCICIO	(32.513,73)	0,00
TOTAL DO PASSIVO	34.035,91	16.771,79

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO 2020.

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

Claudinei Antonio de Oliveira

CLAUDINEI ANTONIO DE OLIVEIRA
CO/CRC-PR-029.156/0-5 - CPF-522.817.959-34

RUA RUSSIA, 98

APUCARANA PR

(43) 3422-1093



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/08/2020 a 31/08/2020

Folha :0003

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios: 01/08/2020 a 31/08/2020

01/08/2019 a 31/08/2019

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	0,00	24.717,50
INDUSTRIALIZACAO PARA TERCEIROS.....	0,00	24.717,50
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	0,00	(902,19)
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	0,00	(902,19)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	0,00	23.815,31
CUSTO DE PRODUCAO.....	(5.312,07)	(8.083,80)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(5.312,07)	(7.809,66)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(5.312,07)	(7.809,66)
CUSTOS INDIRETOS.....	0,00	(274,14)
CUSTOS INDIRETOS.....	0,00	(274,14)
(=) LUCRO/PREJUIZO BRUTO.....	(5.312,07)	15.731,51
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(1.457,50)	(2.163,98)
DESPESAS COMERCIAIS.....	(1.457,50)	(2.087,43)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(1.457,50)	(2.087,43)
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	0,00	(76,55)
DESPESAS FINANCEIRAS.....	0,00	(76,55)
(=) LUCRO/PREJUIZO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	(6.769,57)	13.567,53
(=) LUCRO/PREJUIZO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	(6.769,57)	13.567,53
(=) LUCRO/PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO.....	(6.769,57)	13.567,53

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO DE 2020.

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

Claudinei Antonio de Oliveira

CLAUDINEI ANTONIO DE OLIVEIRA

CO/CRC-PR-029.156/0-5- - CPF-522.817.959-34

RUA RUSSIA, 98

APUCARANA PR

(43) 3422-1093

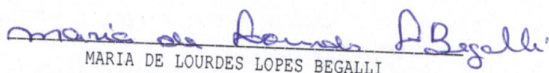


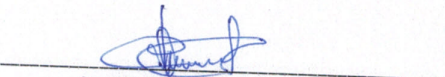
DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI
C.N.P.J:85.475.028/0001-38
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Folha :0004

Exercícios:	2020	2019
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	(6.769,57)	60.195,62
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	(6.769,57)	60.195,62
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	0,00	(4.727,75)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	0,00	866,15
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	4.581,11	(35.867,60)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	(2.188,46)	20.466,42
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	(2.188,46)	20.466,42
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
DEPOSITOS JUDICIAIS.....	0,00	(9.356,00)
SOFTWARES E SITES DE INTERNET.....	0,00	(175,00)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	0,00	(9.531,00)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO.....	0,00	6.000,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	0,00	6.000,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	(2.188,46)	16.935,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	2.709,54	879,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	521,08	17.815,00

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO 2020.


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


CLAUDINEI ANTONIO DE OLIVEIRA
CO/CRC-PR-029.156/0-5- - CPF-522.817.959-34
RUA RUSSIA, 98
APUCARANA PR
(43) 3422-1093

