



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

PROCESSO n. 0008866-77.2019.8.16.0044

**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 janeiro/2020 e requerer sua juntada
ao processo.





Termos em que,
Pede e espera deferimento.
Londrina, 29 de maio 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: PJS6T EGPBJ FL5HR V8PNY





Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Janeiro 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: PJXY9 3RGB3 4N3AH VU9MU

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

14 Divulgue

17

Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

18 Índice de Liquidez Corrente

18 Índice de Liquidez Seca

19 Índice de Liquidez Imediata

19 Índice de Liquidez Geral

20 Análise Comparativa

21 Índice de Insolvência

22

Esclarecimentos

23

Apêndices

24 Balanço Patrimonial

25 Demonstração do Resultado do Exercício

26 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 **Janeiro de 2020**, abrangendo o período de 01/01/2020 a 31/01/2020, 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:

No dia 22/01/2020, no mov. 181, a Recuperanda requereu que fosse concedida medida liminar para obstar a realização do leilão a se realizar no dia 27 de Janeiro de 2020 pela Mega Leilões e determinar que o Banco Santander não possa realizar novas praças deste imóvel em razão de sua ilegalidade e de sua essencialidade a recuperanda Alliance.

No dia 23/01/2020, no mov. 182, o Juízo indeferiu o pedido da Recuperanda no mov. 181.



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	JAN/2020	DEZ/2019	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	38.255,00	26.800,00	42,74	103,79
Industrialização para Terceiros	18.255,00	6.800,00	168,46	49,53
Receita de Aluguéis	20.000,00	20.000,00	0,00	54,26
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	-1.396,31	-978,20	42,74	-3,79
Impostos Incidentes S/ Vendas	-1.396,31	-978,20	42,74	-3,79
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	36.858,69	25.821,80	42,74	100,00
(-)Custo de Produção	-20.216,73	-15.308,86	32,06	-54,85
RESULTADO BRUTO	16.641,96	10.512,94	58,30	45,15
DESPESAS OPERACIONAIS	-5.260,14	-8.922,81	-41,05	-14,27
DESPESAS COMERCIAIS	-4.964,25	-5.278,97	-5,96	-13,47
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-4.497,10	-5.278,97	-14,81	-12,20
Despesas Tributárias	-467,15	0,00	0,00	-1,27
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-295,89	-3.643,84	-91,88	-0,80
Despesas Financeiras	-295,89	-3.643,84	-91,88	-0,80
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	11.381,82	1.590,13	615,78	30,88
Provisão para Contribuição Social	0,00	-2.020,68	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	11.381,82	-430,55	-2.743,55	30,88
Provisão para IRPJ	0,00	-3.205,20	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	11.381,82	-3.635,75	-413,05	30,88

Industrialização para Terceiros de R\$ 18,2 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2019, houve um aumento de 168,46%.

Receita de Aluguéis de R\$ 20 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 54,26%. Receita Operacional Líquida de R\$ 36,8 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2019, apresentou um acréscimo de 42,74%.

Custo de Produção de R\$ 20,2 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 54,85%, com um aumento em relação ao mês de dezembro/2019 de 32,06%.

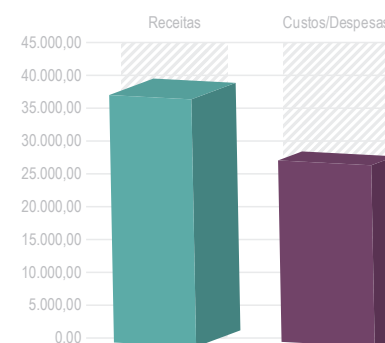
Resultado Bruto de R\$ 16,6 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2019, houve uma melhora no resultado de 58,30%.

Despesas Administrativas de R\$ 4,4 mil, que representa 12,20% da Receita Operacional Líquida, com uma diminuição em relação ao mês de dezembro/2019 de 14,81%.

Despesas Financeiras de R\$ 295,89. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 0,80%, com um decréscimo em relação ao mês de dezembro/2019 de 91,88%.

Apurou-se para a empresa ALLIANCE, o Lucro no valor de R\$ 11,3 mil, que, em relação ao mês de dezembro/2019, houve uma melhora no Resultado de 413,05%. O principal responsável por esse aumento no Resultado foi o acréscimo na Industrialização para Terceiros.

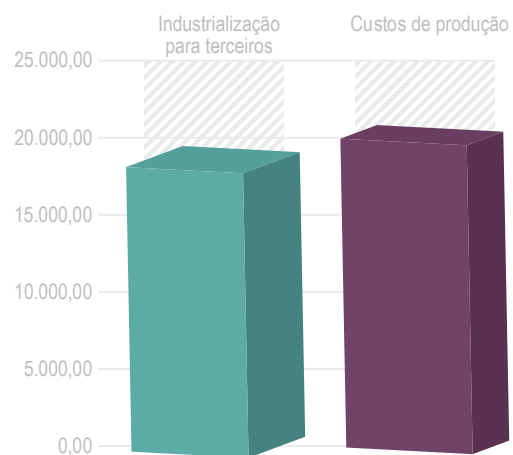
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



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



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



DFC

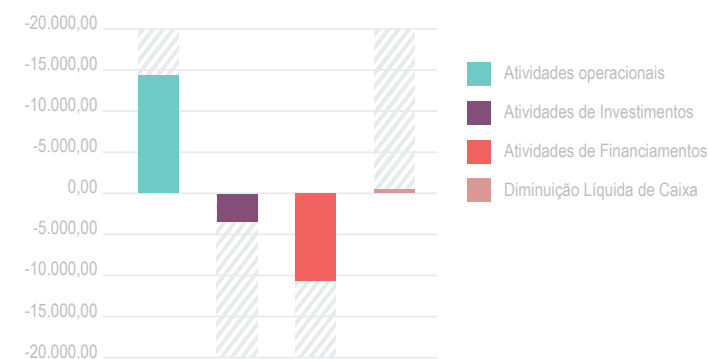
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	JAN/2020	DEZ/2019	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	11.381,82	-3.635,75	-413,05
Lucro/Prejuízo Ajustado	11.381,82	-3.635,75	-413,05
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	27.214,59	969,84	2.706,09
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	1.801,00	4.625,06	-61,06
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-25.975,40	7.595,93	-441,96
Caixa Gerado pelas Operações	14.422,01	9.555,08	50,94
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	14.422,01	9.555,08	50,94
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	-3.602,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-3.302,07	299,93	-1.200,95
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos a Curto Prazo	0,00	-10.946,15	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	-10.943,09	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-10.943,09	-10.946,15	0,00
AUMENTO/DIMINUIÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	176,85	-1.091,14	-116,21
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	5.070,65	6.161,79	-17,71
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	5.247,50	5.070,65	3,49

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 14,4 mil.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Cliente e Outros. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 27,2 mil.
- Aumento/Diminuição em Fornecedores. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 1,8 mil.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 25,9 mil.
- Prêmios de Seguros a Vencer. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 299,93.
- Compra de Ativo Imobilizado. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 3,6 mil.
- Caixa Líquido Atividades de Investimento. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 3,3 mil.
- Caixa Líquido das Atividades de Financiamento. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 10,9 mil.

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



DIVULGUE

DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JAN/2020	DEZ/2019	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	13.055,00	25.375,00	-48,55	103,79
Industrialização para Terceiros	13.055,00	25.375,00	-48,55	103,79
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	-476,51	-926,21	-48,55	-3,79
Impostos Incidentes S/ Vendas	-476,51	-926,21	-48,55	-3,79
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	12.578,49	24.448,79	-48,55	100,00
(-)Custo de Produção	-1.925,13	-6.513,27	-70,44	-15,30
RESULTADO BRUTO	10.653,36	17.935,52	-40,60	84,70
DESPESAS OPERACIONAIS	-1.830,54	-1.764,69	3,73	-14,55
DESPESAS COMERCIAIS	-1.830,54	-1.764,69	3,73	-14,55
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-1.609,52	-1.764,69	-8,79	-12,80
Despesas Tributárias	-221,02	0,00	0,00	-1,76
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	8.822,82	16.170,83	-45,44	70,14
Provisão para Contribuição Social	0,00	-611,01	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	8.822,82	15.559,82	-43,30	70,14
Provisão para IRPJ	0,00	-678,90	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	8.822,82	14.880,92	-40,71	70,14

Industrialização para Terceiros de R\$ 13 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2019, houve uma redução de 48,55%.

Receita Operacional Líquida de R\$ 12,5 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2019, apresenta uma queda de 48,55%.

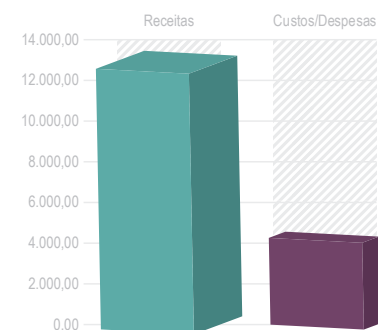
Custo de Produção de R\$ 1,9 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 15,30%.

Resultado Bruto de R\$ 10,6 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2019, houve uma redução de 40,60%.

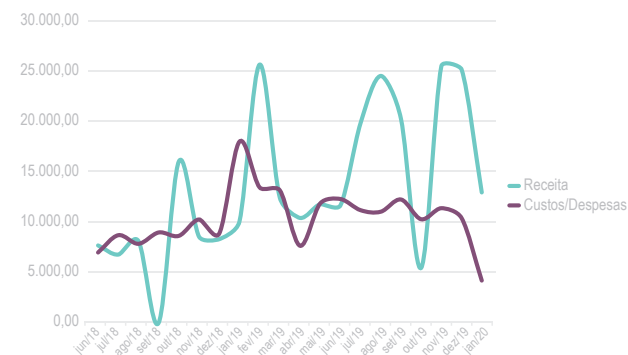
Despesas Administrativas de R\$ 1,6 mil, que representa 12,80% da Receita Operacional Líquida.

Apurou-se para a empresa DIVULGUE, o Lucro no valor de R\$ 8,8 mil, que em confronto com o mês de dezembro/2019, representa uma piora no Resultado de 40,71%.

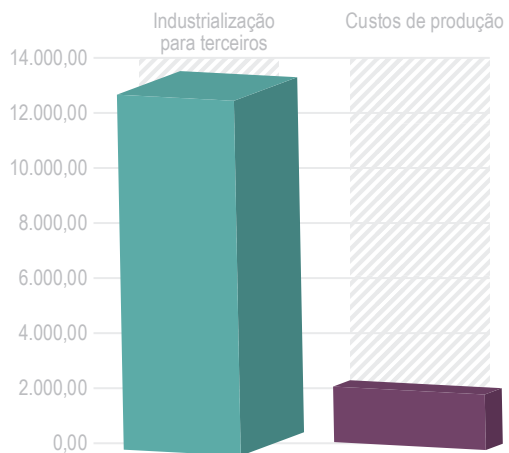
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



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



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



DFC

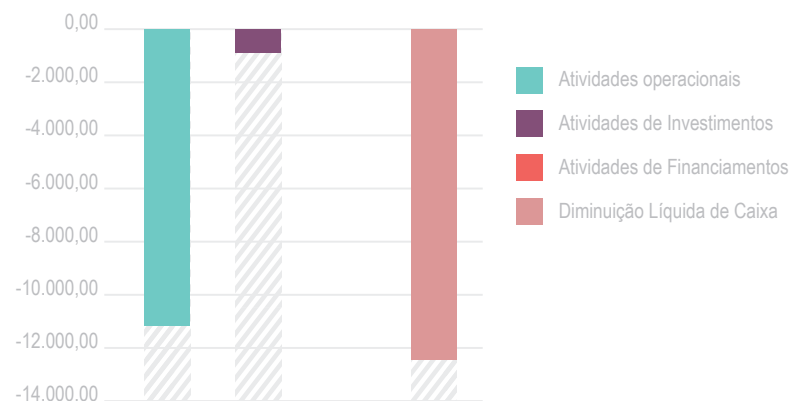
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	JAN/2020	DEZ/2019	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	8.822,82	14.880,92	-40,71
Lucro/Prejuízo Ajustado	8.822,82	14.880,92	-40,71
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	-9.059,45	7.740,36	-217,04
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	-484,98	45,71	-1.160,99
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-10.429,45	-3.891,88	167,98
Caixa Gerado pelas Operações	-11.151,06	18.775,11	-159,39
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-11.151,06	18.775,11	-159,39
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Depósitos Judiciais	-1.289,00	-1.021,00	26,25
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	-1.289,00	-1.021,00	26,25
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 LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-12.440,06	17.754,11	-170,07
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	17.815,00	60,89	29.157,68
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	5.374,94	17.815,00	-69,83

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 11,1 mil.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 9 mil.
- Aumento/Diminuição em Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 484,98.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 10,4 mil.
- Caixa Líquido Atividades de Investimento. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 1,2 mil.
- Depósito Judiciais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 1,2 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	0,0009
Divulgue	0,2637

Com base nos dados acima, é possível concluir que a empresa Alliance possui R\$ 0,0009 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 0,2637, 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 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	0,0514

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	0,0017
Divulgue	0,0251

Conclui-se, a partir dos dados acima, que as empresas Alliance e Divulgue possuem R\$ 0,0017 e R\$ 0,0251, 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.

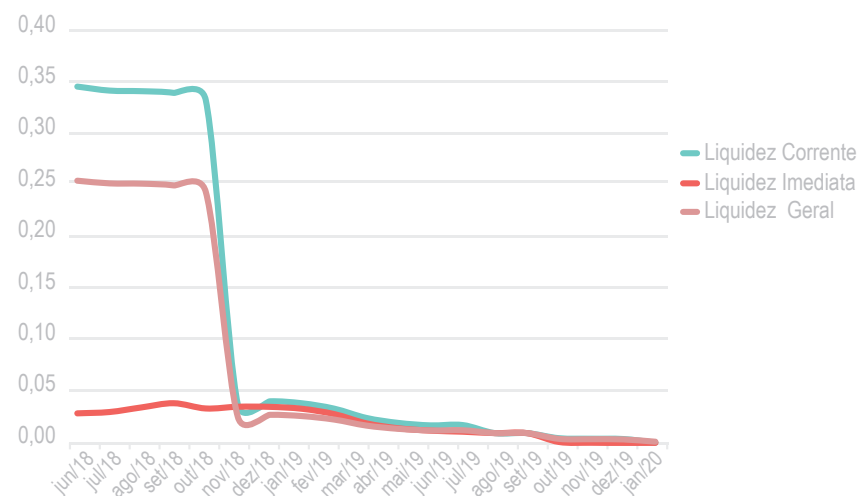


ANÁLISE COMPARATIVA

Quadro Comparativo dos Indicadores da Alliance. Período de Dezembro/2019 e Janeiro/2020.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ ALLIANCE	DEZ/2019	JAN/2020
Liquidez Corrente	0,0043	0,0009
Liquidez Imediata	0,0006	0,0007
Liquidez Geral	0,0040	0,0017

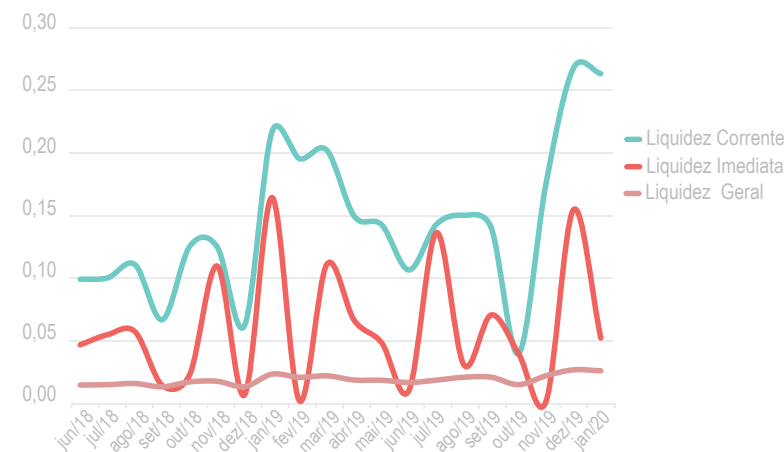
Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos índices da Alliance, entre Junho/2018 e Janeiro/2020.



Quadro Comparativo dos Indicadores da Divulgue. Período de Dezembro/2019 e Janeiro/2020.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ DIVULGUE	DEZ/2019	JAN/2020
Liquidez Corrente	0,2681	0,2637
Liquidez Imediata	0,1544	0,0514
Liquidez Geral	0,0259	0,0251

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos índices da Divulgue, entre Junho/2018 e Janeiro/2020.



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 0,47 para a empresa Alliance e de 1,04 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)

O valor obtido fora de -1,1625513253 para a empresa Alliance e -0,837146901 para a empresa Divulgue, representando, segundo o ponto crítico de "0", que as empresas se enquadram como empresas insolventes.

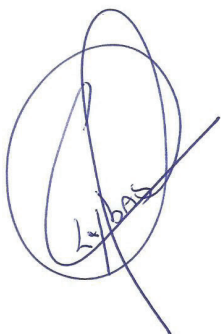
Trata-se de dois índices que remetem a resultados opostos, o que, salvo melhor análise, após diligências realizadas, pode-se concluir que as empresas estão em estado financeiro não confortável, fato visto pelos demais índices acima apresentados, o que remete as empresas à recuperação judicial, porém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



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

Termos em que, pede deferimento.

Londrina/PR, Maio 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: PJXY9 3RGB3 4N3AH VU9MU

Apêndices



BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	ALLIANCE	DIVULGUE
ATIVO	3.511.120,91	60.157,76
CIRCULANTE	7.366,35	27.554,93
Disponibilidades	5.247,50	5.374,93
Caixa	3.644,05	5.374,93
Bancos Conta Movimento	1.603,45	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Valores a Receber	0,00	22.180,00
Duplicatas a Receber	0,00	22.180,00
Outros Créditos	0,00	0,00
Adiantamentos	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	2.118,85	0,00
NÃO CIRCULANTE	3.503.754,56	32.602,83
Crédito	13.993,05	30.661,00
Investimentos	3.482.237,51	0,00
Imobilizado	7.524,00	1.941,83
PASSIVO + PL	3.511.120,91	60.157,76
PASSIVO	12.260.447,40	2.315.106,55
CIRCULANTE	7.992.033,99	104.485,76
Obrigações	1.507.511,86	381,17
Fornecedores de Mercadorias	1.507.511,86	381,17
Empréstimos e Financiamentos	2.803.455,00	0,00
Bancos C/ Garantia	974,78	0,00
Obrigações Fiscais	3.101.891,59	58.648,64
Obrigações Trabalhistas e Sociais	578.200,76	45.455,95
Provisões	0,00	0,00
Outras Obrigações	0,00	0,00
Cheques a Pagar	0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	4.268.413,41	2.210.620,79
Exigível a Longo Prazo	4.268.413,41	2.210.620,79
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.749.326,49	-2.254.948,79
Capital Social	93.700,00	78.800,00
Reserva de Capital	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-8.854.408,31	-2.342.571,61
Lucro/Prejuízos Líquido do Exercício	11.381,82	8.822,82



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	ALLIANCE	DIVULGUE
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	38.255,00	13.055,00
Industrialização para Terceiros	18.255,00	13.055,00
Receita de Aluguéis	20.000,00	0,00
(-) DEDUÇÃO DE VENDAS	-1.396,31	-476,51
Impostos Incidentes S/ Vendas	-1.396,31	-476,51
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	36.858,69	12.578,49
(-) Custo de Produção	-20.216,73	-1.925,13
RESULTADO BRUTO	16.641,96	10.653,36
DESPESAS OPERACIONAIS	-5.260,14	-1.830,54
DESPESAS COMERCIAIS	-4.964,25	-1.830,54
Despesas com Vendas	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-4.497,10	-1.609,52
Despesas Tributárias	-467,15	-221,02
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-295,89	0,00
Despesas Financeiras	-295,89	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	11.381,82	8.822,82
Provisão para Contribuição Social	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	11.381,82	8.822,82
Provisão para IRPJ	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	11.381,82	8.822,82



DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	ALLIANCE	DIVULGUE
Lucro/Prejuízo do Período	11.381,82	8.822,82
Lucro/Prejuízo Ajustado	11.381,82	8.822,82
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	27.214,59	-9.059,45
Aumento/Diminuição nos Estoque	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	1.801,00	-484,98
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-25.975,40	-10.429,45
Caixa Gerado Pelas Operações	14.422,01	-11.151,06
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	14.422,01	-11.151,06
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Prêmios de Seguros a Vencer	299,93	-1.289,00
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	-3.602,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-3.302,07	-1.289,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos a Curto Prazo	0,00	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	-10.943,09	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-10.943,09	0,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	176,85	-12.440,06
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	5.070,65	17.815,00
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	5.247,50	5.374,94





rocha neto
& associados

43 3336 7744

contato@ccrochaneto.com

www.rochanetoassociados.com.br



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

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

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios: 01/01/2020 a 31/01/2020

01/01/2019 a 31/01/2019

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	13.055,00	10.125,70
INDUSTRIALIZACAO PARA TERCEIROS.....	13.055,00	10.125,70
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(476,51)	(369,59)
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(476,51)	(369,59)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	12.578,49	9.756,11
CUSTO DE PRODUCAO.....	(1.925,13)	(14.637,36)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(1.649,42)	(14.194,45)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(1.649,42)	(14.194,45)
CUSTOS INDIRETOS.....	(275,71)	(442,91)
CUSTOS INDIRETOS.....	(275,71)	(442,91)
(=) PREJUIZO/LUCRO BRUTO.....	10.653,36	(4.881,25)
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(1.830,54)	(3.125,70)
DESPESAS COMERCIAIS.....	(1.830,54)	(2.988,83)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(1.609,52)	(2.806,00)
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(221,02)	(182,83)
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	0,00	(136,87)
DESPESAS FINANCEIRAS.....	0,00	(136,87)
(=) PREJUIZO/LUCRO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	8.822,82	(8.006,95)
(=) PREJUIZO/LUCRO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	8.822,82	(8.006,95)
(=) LUCRO/PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO.....	8.822,82	(8.006,95)

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE JANEIRO 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 :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:

2020

2019

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	8.822,82	60.195,62
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	8.822,82	60.195,62
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	(9.059,45)	(4.727,75)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	(484,98)	866,15
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	(10.429,45)	(35.867,60)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	(11.151,06)	20.466,42
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	(11.151,06)	20.466,42

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

DEPOSITOS JUDICIAIS.....	(1.289,00)	9.356,00
SOFTWARES E SITES DE INTERNET.....	0,00	175,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	(1.289,00)	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.....	(12.440,06)	35.997,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	17.815,00	879,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	5.374,94	36.877,00

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



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 107.5 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
02/06/2020: 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: 01/01/2020 a 31/01/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	62.249,37	14.721,08	16.812,69	60.157,76
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	30.935,54	13.432,08	16.812,69	27.554,93
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	17.815,00	0,00	12.440,07	5.374,93
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	17.815,00	0,00	12.440,07	5.374,93
1.1.1.1.001	CAIXA	52	17.815,00	0,00	12.440,07	5.374,93
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	13.120,54	13.432,08	4.372,62	22.180,00
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	9.125,00	13.055,00	0,00	22.180,00
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	9.125,00	13.055,00	0,00	22.180,00
1.1.2.4	ADIANTAMENTOS	195	3.995,54	377,08	4.372,62	0,00
1.1.2.4.002	ADIANTAMENTO DE FERIAS	211	3.995,54	377,08	4.372,62	0,00
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	29.372,00	1.289,00	0,00	30.661,00
1.2.1	CREDITOS	354	29.372,00	1.289,00	0,00	30.661,00
1.2.1.0	CREDITOS	360	29.372,00	1.289,00	0,00	30.661,00
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	29.372,00	1.289,00	0,00	30.661,00
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	62.249,37	15.897,50	4.983,07	51.334,94
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	115.400,19	15.897,50	4.983,07	104.485,76
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	115.400,19	15.897,50	4.983,07	104.485,76
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	866,15	866,15	381,17	381,17
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	866,15	866,15	381,17	381,17
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	60.494,80	2.322,67	476,51	58.648,64
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	4.124,34	678,90	0,00	3.445,44
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	3.711,90	611,01	0,00	3.100,89
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	106,55	106,55	0,00	0,00
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	1.461,70	164,96	84,86	1.381,60
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	7.972,46	761,25	391,65	7.602,86
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

PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 107.5 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
02/06/2020: 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 :0002

PERÍODO DE: 01/01/2020 a 31/01/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	47.597,79	6.267,23	4.125,39	45.455,95
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	3.012,59	3.754,12	1.543,27	801,74
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	34.763,20	1.933,74	2.143,09	34.972,55
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	579,37	579,37	439,03	439,03
2.1.1.4.006	REVERSAO 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
2.1.1.5	PROVISÕES	906	6.441,45	6.441,45	0,00	0,00
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	4.708,68	4.708,68	0,00	0,00
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	376,69	376,69	0,00	0,00
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	1.356,08	1.356,08	0,00	0,00
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	2.210.620,79	0,00	0,00	2.210.620,79
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	2.210.620,79	0,00	0,00	2.210.620,79
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	2.210.620,79	0,00	0,00	2.210.620,79
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	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	993	(2.263.771,61)	0,00	0,00	(2.263.771,61)
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	(2.342.571,61)	0,00	0,00	(2.342.571,61)
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)
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	0,00	29.029,52	37.852,34	8.822,82
3.1	RECEITA	1261	0,00	476,51	13.055,00	12.578,49
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	0,00	0,00	13.055,00	13.055,00
3.1.1.2	RECEITA DE SERVICOS	1300	0,00	0,00	13.055,00	13.055,00
3.1.1.2.001	INDUSTRIALIZACAO A TERCEIROS	1317	0,00	0,00	13.055,00	13.055,00
3.1.2	DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	0,00	476,51	0,00	(476,51)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	1352	0,00	476,51	0,00	(476,51)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	0,00	84,86	0,00	(84,86)
3.1.2.0.004	COFINS S/ FATURAMENTO	1398	0,00	391,65	0,00	(391,65)
3.2	CUSTOS DE PRODUCAO	1450	0,00	26.722,47	24.797,34	(1.925,13)
3.2.1	CUSTOS	1466	0,00	26.722,47	24.797,34	(1.925,13)
3.2.1.0	CUSTO DE PRODUCAO	1472	0,00	17.809,88	17.809,88	0,00
3.2.1.0.015	(+) RETORNO MERCADORIAS P/ INDUSTRIAL	3287	0,00	8.904,94	8.904,94	0,00
3.2.1.0.016	(-) REMESSA MERCADORIAS P/ INDUSTRIAL	3288	0,00	8.904,94	8.904,94	0,00
3.2.1.1	CUSTO DA MAO DE OBRA DIRETA	1648	0,00	8.255,71	6.606,29	(1.649,42)
3.2.1.1.001	DESPESAS C/ ORDENADOS E SALARIOS	1654	0,00	1.390,23	21,03	(1.369,20)

DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

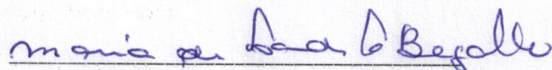
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Folha :0003

PERÍODO DE: 01/01/2020 a 31/01/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.2.1.1.004	DESPESAS C/ FERIAS	1683	0,00	4.525,66	4.708,68	183,02
3.2.1.1.005	DESPESAS C/ INSS	1690	0,00	1.580,49	1.356,08	(224,41)
3.2.1.1.007	DESPESAS C/ FGTS	1716	0,00	439,03	376,69	(62,34)
3.2.1.1.008	DESPESAS C/ VALE TRANSPORTE	1722	0,00	320,30	0,00	(320,30)
3.2.1.1.020	DESPESAS C/ PLANOS DE SAUDE	5196	0,00	0,00	143,81	143,81
3.2.1.3	CUSTOS INDIRETOS	1797	0,00	656,88	381,17	(275,71)
3.2.1.3.004	DESPESAS C/ MATERIAL DE CONSUMO	1836	0,00	644,58	381,17	(263,41)
3.2.1.3.007	DESPESAS C/ VEICULOS	3890	0,00	12,30	0,00	(12,30)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	0,00	1.830,54	0,00	(1.830,54)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	0,00	1.830,54	0,00	(1.830,54)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	0,00	1.609,52	0,00	(1.609,52)
3.4.1.2.008	DESPESAS C/ ASSOCIACOES	2218	0,00	269,84	0,00	(269,84)
3.4.1.2.009	DESPESAS C/ ALUGUEIS PASSIVOS	2224	0,00	228,60	0,00	(228,60)
3.4.1.2.010	DESPESAS C/ TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	0,00	1.111,08	0,00	(1.111,08)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTARIAS	2247	0,00	221,02	0,00	(221,02)
3.4.1.3.001	DESPESAS C/ IMPOSTOS E TAXAS	2253	0,00	221,02	0,00	(221,02)



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

Folha :0001

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

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios: 01/01/2020 a 31/01/2020

01/01/2019 a 31/01/2019

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	13.055,00	10.125,70
INDUSTRIALIZACAO PARA TERCEIROS.....	13.055,00	10.125,70
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(476,51)	(369,59)
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(476,51)	(369,59)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	12.578,49	9.756,11
CUSTO DE PRODUCAO.....	(1.925,13)	(14.637,36)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(1.649,42)	(14.194,45)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(1.649,42)	(14.194,45)
CUSTOS INDIRETOS.....	(275,71)	(442,91)
CUSTOS INDIRETOS.....	(275,71)	(442,91)
(=) PREJUIZO/LUCRO BRUTO.....	10.653,36	(4.881,25)
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(1.830,54)	(3.125,70)
DESPESAS COMERCIAIS.....	(1.830,54)	(2.988,83)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(1.609,52)	(2.806,00)
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(221,02)	(182,83)
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	0,00	(136,87)
DESPESAS FINANCEIRAS.....	0,00	(136,87)
(=) PREJUIZO/LUCRO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	8.822,82	(8.006,95)
(=) PREJUIZO/LUCRO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	8.822,82	(8.006,95)
(=) LUCRO/PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO.....	8.822,82	(8.006,95)

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE JANEIRO 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 :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:

2020

2019

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	8.822,82	60.195,62
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	8.822,82	60.195,62
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	(9.059,45)	(4.727,75)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	(484,98)	866,15
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	(10.429,45)	(35.867,60)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	(11.151,06)	20.466,42
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	(11.151,06)	20.466,42

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

DEPOSITOS JUDICIAIS.....	(1.289,00)	9.356,00
SOFTWARES E SITES DE INTERNET.....	0,00	175,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	(1.289,00)	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.....	(12.440,06)	35.997,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	17.815,00	879,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	5.374,94	36.877,00

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



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

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

Folha :0001

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

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

Exercícios: 01/01/2020 a 31/01/2020

01/01/2019 a 31/01/2019

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	38.255,00	17.590,00
INDUSTRIALIZAÇÃO PARA TERCEIROS.....	18.255,00	8.590,00
RECEITA DE ALUGUEIS.....	20.000,00	9.000,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(1.396,31)	(642,02)
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(1.396,31)	(642,02)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	36.858,69	16.947,98
CUSTO DE PRODUÇÃO.....	(20.216,73)	(25.360,28)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(5.116,73)	(24.627,20)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(5.116,73)	(24.627,20)
OUTROS CUSTOS DIRETOS.....	(15.100,00)	0,00
SERVIÇOS DE TERCEIROS.....	(15.100,00)	0,00
CUSTOS INDIRETOS.....	0,00	(733,08)
CUSTOS INDIRETOS.....	0,00	(733,08)
(=) PREJUÍZO/LUCRO BRUTO.....	16.641,96	(8.412,30)
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(5.260,14)	(11.845,87)
DESPESAS COMERCIAIS.....	(4.964,25)	(6.501,07)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(4.497,10)	(6.156,52)
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(467,15)	(344,55)
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(295,89)	(5.344,80)
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(295,89)	(5.344,80)
(=) PREJUÍZO/LUCRO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	11.381,82	(20.258,17)
(=) PREJUÍZO/LUCRO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	11.381,82	(20.258,17)
(=) LUCRO/PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO.....	11.381,82	(20.258,17)

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

JOAO BEGALLI 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

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:	2020	2019
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	11.381,82	(140.222,74)
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	11.381,82	(140.222,74)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	27.214,59	(16.664,08)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	1.801,00	4.847,80
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	(25.975,40)	(53.097,39)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	14.422,01	(205.136,41)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	14.422,01	(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
COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO	(3.602,00)	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	(3.302,07)	1.110,09
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO.....	(10.943,09)	(120.364,09)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	(10.943,09)	(120.364,09)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	176,85	(324.390,41)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	5.070,65	329.461,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	5.247,50	5.070,65

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

JOAO BEGALLI 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



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CONSOLIDADO

PERÍODO DE: 01/01/2020 a 31/01/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Folha :0001

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	3.534.856,58	299.079,18	322.814,85	3.511.120,91
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	34.704,02	295.477,18	322.814,85	7.366,35
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	5.070,65	277.117,44	276.940,59	5.247,50
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	3.463,24	136.759,59	136.578,78	3.644,05
1.1.1.1.001	CAIXA	52	3.463,24	136.759,59	136.578,78	3.644,05
1.1.1.2	BANCOS C/MOVIMENTO	69	1.607,41	140.357,85	140.361,81	1.603,45
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 SICCOB - CC 1.657-8	2892	162,95	140.357,85	140.361,81	158,99
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	27.214,59	18.359,74	45.574,33	0,00
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	0,00	18.255,00	18.255,00	0,00
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	0,00	18.255,00	18.255,00	0,00
1.1.2.2	OUTROS CREDITOS	143	26.010,00	0,00	26.010,00	0,00
1.1.2.2.001	VALORES A RECEBER	150	20.010,00	0,00	20.010,00	0,00
1.1.2.2.003	CONTRATOS DE MUTUO A RECEBER	5053	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
1.1.2.4	ADIANTAMENTOS	195	1.204,59	104,74	1.309,33	0,00
1.1.2.4.002	ADIANTAMENTO DE FERIAS	211	1.204,59	104,74	1.309,33	0,00
1.1.4	DESPESAS ANTECIPADAS	319	2.418,78	0,00	299,93	2.118,85
1.1.4.1	DESPESAS ANTECIPADAS	325	2.418,78	0,00	299,93	2.118,85
1.1.4.1.001	PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	331	2.418,78	0,00	299,93	2.118,85
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	13.993,05	0,00	0,00	13.993,05
1.2.1	CREDITOS	354	13.993,05	0,00	0,00	13.993,05
1.2.1.0	CREDITOS	360	13.993,05	0,00	0,00	13.993,05
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	13.993,05	0,00	0,00	13.993,05
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	3.486.159,51	3.602,00	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 SICCOB 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	3.922,00	3.602,00	0,00	7.524,00
1.3.2.1	BENS EM OPERACAO	445	1.950,00	3.602,00	0,00	5.552,00
1.3.2.1.003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	474	0,00	1.052,00	0,00	1.052,00
1.3.2.1.007	MAQUINARIOS	513	0,00	2.550,00	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	3.534.856,58	56.121,14	21.003,65	3.499.739,09
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	8.027.151,48	56.121,14	21.003,65	7.992.033,99

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI				Folha :0002		
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO				VALORES EXPRESSOS EM REAIS		
CONSOLIDADO						
PERÍODO DE: 01/01/2020 a 31/01/2020						
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	8.027.151,48	56.121,14	21.003,65	7.992.033,99
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	1.505.710,86	1.801,00	3.602,00	1.507.511,86
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	1.505.710,86	1.801,00	3.602,00	1.507.511,86
2.1.1.1	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	685	2.805.898,09	10.943,09	8.500,00	2.803.455,00
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	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00
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	405.067,33	10.943,09	0,00	394.124,24
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	3.102.827,23	2.611,47	1.675,83	3.101.891,59
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	231.981,86	0,00	0,00	231.981,86
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	131.806,70	0,00	0,00	131.806,70
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	680,89	878,22	279,52	82,19
2.1.1.3.006	PIS A RECOLHER	782	198.387,14	283,42	248,66	198.352,38
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	1.041.246,83	1.308,01	1.147,65	1.041.086,47
2.1.1.3.015	CSRF - A RECOLHER	4431	227,26	141,82	0,00	85,44
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	589.824,90	18.849,96	7.225,82	578.200,76
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	931,71	1.606,13	3.530,52	2.856,10
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	888,22	1.002,51	1.039,00	924,71
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	150.681,30	2.698,75	2.248,34	150.230,89
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	655,29	655,29	387,18	387,18
2.1.1.4.005	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	850	4.224,32	315,04	0,00	3.909,28
2.1.1.4.006	REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	867	4.855,00	0,00	0,00	4.855,00
2.1.1.4.007	RESCISAO A PAGAR	873	360,86	0,00	0,00	360,86
2.1.1.4.009	CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	896	4.255,13	0,00	20,78	4.275,91
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	120.591,99	12.551,58	0,00	108.040,41
2.1.1.4.013	FGTS S/ RESCISÕES DE CONTRATO A RECOLHER	4733	20,66	20,66	0,00	0,00
2.1.1.5	PROVISÕES	906	1.915,62	1.915,62	0,00	0,00
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	1.400,33	1.400,33	0,00	0,00
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	112,02	112,02	0,00	0,00
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	403,27	403,27	0,00	0,00
2.1.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	2743	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
2.1.1.6.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2750	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
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	(8.760.708,31)	0,00	0,00	(8.760.708,31)
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	1009	93.700,00	0,00	0,00	93.700,00

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0003

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/01/2020 a 31/01/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
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 PREJUÍZOS ACUMULADOS	1067	(8.854.408,31)	0,00	0,00	(8.854.408,31)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(8.854.408,31)	0,00	0,00	(8.854.408,31)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	1080	(8.854.408,31)	0,00	0,00	(8.854.408,31)
3	RESULTADO DO EXERCÍCIO	1255	0,00	52.510,29	63.892,11	11.381,82
3.1	RECEITA	1261	0,00	1.396,31	38.255,00	36.858,69
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	0,00	0,00	38.255,00	38.255,00
3.1.1.2	RECEITA DE SERVIÇOS	1300	0,00	0,00	18.255,00	18.255,00
3.1.1.2.001	INDUSTRIALIZAÇÃO A TERCEIROS	1317	0,00	0,00	18.255,00	18.255,00
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	1.396,31	0,00	(1.396,31)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	0,00	1.396,31	0,00	(1.396,31)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	0,00	248,66	0,00	(248,66)
3.1.2.0.004	COFINS S/ FATURAMENTO	1398	0,00	1.147,65	0,00	(1.147,65)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	0,00	45.853,84	25.637,11	(20.216,73)
3.2.1	CUSTOS	1466	0,00	45.853,84	25.637,11	(20.216,73)
3.2.1.0	CUSTO DE PRODUÇÃO	1472	0,00	23.557,02	23.557,02	0,00
3.2.1.0.015	(+) RETORNO MERCADORIAS P/ INDUSTRIAL	3287	0,00	12.014,66	11.542,36	(472,30)
3.2.1.0.016	(-) REMESSA MERCADORIAS P/ INDUSTRIAL	3288	0,00	11.542,36	12.014,66	472,30
3.2.1.1	CUSTO DA MÃO DE OBRA DIRETA	1648	0,00	7.196,82	2.080,09	(5.116,73)
3.2.1.1.001	DESPESAS C/ ORDENADOS E SALÁRIOS	1654	0,00	3.530,52	0,00	(3.530,52)
3.2.1.1.004	DESPESAS C/ FÉRIAS	1683	0,00	1.309,33	1.400,33	91,00
3.2.1.1.005	DESPESAS C/ INSS	1690	0,00	1.601,67	403,27	(1.198,40)
3.2.1.1.007	DESPESAS C/ FGTS	1716	0,00	387,18	132,68	(254,50)
3.2.1.1.020	DESPESAS C/ PLANOS DE SAÚDE	5196	0,00	368,12	143,81	(224,31)
3.2.1.2	OUTROS CUSTOS DIRETOS	1768	0,00	15.100,00	0,00	(15.100,00)
3.2.1.2.003	DESPESAS C/ SERVIÇOS TERCEIROS PJ	3706	0,00	15.100,00	0,00	(15.100,00)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	0,00	5.260,14	0,00	(5.260,14)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	0,00	4.964,25	0,00	(4.964,25)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	0,00	4.497,10	0,00	(4.497,10)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	0,00	1.039,00	0,00	(1.039,00)
3.4.1.2.003	DESPESAS C/ PRÊMIOS DE SEGURO	2162	0,00	715,77	0,00	(715,77)
3.4.1.2.009	DESPESAS C/ ALUGUEIS PASSIVOS	2224	0,00	952,24	0,00	(952,24)
3.4.1.2.010	DESPESAS C/ TELEFÔNICAS E TELEGRÁFICAS	2230	0,00	1.790,09	0,00	(1.790,09)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	2247	0,00	467,15	0,00	(467,15)
3.4.1.3.001	DESPESAS C/ IMPOSTOS E TAXAS	2253	0,00	467,15	0,00	(467,15)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	2282	0,00	295,89	0,00	(295,89)



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0004

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/01/2020 a 31/01/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	0,00	295,89	0,00	(295,89)
3.4.2.0.001	DESPESAS C/ JUROS PAGOS	2309	0,00	5,87	0,00	(5,87)
3.4.2.0.003	DESPESAS BANCARIAS	2321	0,00	177,50	0,00	(177,50)
3.4.2.0.006	DESPESAS C/ JUROS FINANCEIROS	4010	0,00	22,88	0,00	(22,88)
3.4.2.0.010	DESPESAS C/ MULTAS DE MORAS	5270	0,00	89,64	0,00	(89,64)

JÓAO BEGALLI NETO

Titular Pessoa Física - Eirelli

CPF-090.600.519-87

BENE 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 CONFECÇÕES EIRELI

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

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

CONSOLIDADO

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios: 01/01/2020 a 31/01/2020

01/01/2019 a 31/01/2019

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	38.255,00	17.590,00
INDUSTRIALIZAÇÃO PARA TERCEIROS.....	18.255,00	8.590,00
RECEITA DE ALUGUEIS.....	20.000,00	9.000,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(1.396,31)	(642,02)
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(1.396,31)	(642,02)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	36.858,69	16.947,98
CUSTO DE PRODUÇÃO.....	(20.216,73)	(25.360,28)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(5.116,73)	(24.627,20)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(5.116,73)	(24.627,20)
OUTROS CUSTOS DIRETOS.....	(15.100,00)	0,00
SERVIÇOS DE TERCEIROS.....	(15.100,00)	0,00
CUSTOS INDIRETOS.....	0,00	(733,08)
CUSTOS INDIRETOS.....	0,00	(733,08)
(=) PREJUÍZO/LUCRO BRUTO.....	16.641,96	(8.412,30)
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(5.260,14)	(11.845,87)
DESPESAS COMERCIAIS.....	(4.964,25)	(6.501,07)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(4.497,10)	(6.156,52)
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(467,15)	(344,55)
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(295,89)	(5.344,80)
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(295,89)	(5.344,80)
(=) PREJUÍZO/LUCRO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	11.381,82	(20.258,17)
(=) PREJUÍZO/LUCRO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	11.381,82	(20.258,17)
(=) LUCRO/PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO.....	11.381,82	(20.258,17)

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

JOÃO REGALLI NETO
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-090.508.519-87
RENE CAMARGO DE AZAMBUJA, 430
APUCARANA - PR
(43) 3420-1900

CLAUDINEI ANTONIO DE OLIVEIRA
CO/CRC-PR-029.156/O-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 :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:

2020

2019

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	11.381,82	(140.222,74)
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	11.381,82	(140.222,74)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	27.214,59	(16.664,08)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	1.801,00	4.847,80
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	(25.975,40)	(53.097,39)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	14.422,01	(205.136,41)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	14.422,01	(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
COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO	(3.602,00)	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	(3.302,07)	1.110,09

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO.....	(10.943,09)	(120.364,09)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	(10.943,09)	(120.364,09)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	176,85	(324.390,41)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	5.070,65	329.461,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	5.247,50	5.070,65

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

JOAO BEGALLI 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

