



**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
SIMPLESMENTE “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 julho/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, 13 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 | Julho 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: PJSXN JQDT2 BD8RX 7HPGD

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 **Julho de 2020**, abrangendo o período de 01/07/2020 a 31/07/2020, 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.

No dia 08/07/2020, nos movs. 286 e 287, a Recuperanda apresentou cópia do edital de convocação de credores para Assembleia Geral de Credores (AGC) em jornal de grande circulação e informou da decisão do agravo de instrumento na qual suspendeu a AGC por 60 dias.

No dia 13/07/2020, no mov. 288, a Técnica Judiciária procedeu a juntada de decisão monocrática (Agravo - suspensão da AGC) que o Desembargador suspende AGC por 60 dias; após juiz deve designar datas.

No dia 13/07/2020, no mov. 290, o Juízo manifestou ciência do recurso e da decisão que suspendeu AGC; intimou Recuperanda, Administrador Judicial e credores; redesignou AGC para 10/09/2020 e 17/09/2020.

No dia 21/07/2020, no mov. 317, o Administrador Judicial manifestou ciência quanto à redesignação da AGC e requereu expedição do edital de convocação dos credores.

No dia 24/07/2020, no mov. 320, o Juízo realizou a expedição de edital de convocação para AGC.

No dia 24/07/2020, no mov. 321, a Técnica Judiciária procedeu a publicação do edital da AGC no diário eletrônico do Tribunal de Justiça do Paraná.



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	JUL/2020	JUN/2020	AH (%)	AV (%)
ATIVO	3.531.428,34	3.525.778,39	0,16	100,00
CIRCULANTE	27.578,83	21.928,88	25,76	0,78
Disponibilidades	7.220,85	21.020,97	-65,65	0,20
Caixa	5.766,15	19.566,51	-70,53	0,16
Bancos Conta Movimento	1.454,70	1.454,46	0,02	0,04
Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores a Receber	20.000,00	250,00	7.900,00	0,57
Clientes Diversos	0,00	250,00	-100,00	0,00
Outros Créditos	20.000,00	0,00	0,00	0,57
Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	357,98	657,91	-45,59	0,01
NÃO CIRCULANTE	3.503.849,51	3.503.849,51	0,00	99,22
Crédito	14.088,00	14.088,00	0,00	0,40
Investimentos	3.482.237,51	3.482.237,51	0,00	98,61
Imobilizado	7.524,00	7.524,00	0,00	0,21
PASSIVO + PL	3.531.428,34	3.525.778,39	0,16	100,00
PASSIVO	12.228.639,42	12.238.447,25	-0,08	346,28
CIRCULANTE	7.960.226,01	7.970.033,84	-0,12	225,41
Obrigações	1.510.068,85	1.509.455,97	0,04	42,76
Fornecedores de Mercadorias	1.510.068,85	1.509.455,97	0,04	42,76
Empréstimos e Financiamentos	2.756.055,95	2.766.771,65	-0,39	78,04
Bancos C/ Garantida	974,78	974,78	0,00	0,03
Obrigações Fiscais	3.114.666,09	3.114.010,24	0,02	88,20
Obrigações Trabalhistas e Sociais	578.460,34	578.821,20	-0,06	16,38
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	120,87

Exigível a Longo Prazo	4.268.413,41	4.268.413,41	0,00	120,87
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.697.211,08	-8.712.668,86	-0,18	-246,28
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	-8.877.701,65	-8.877.701,65	0,00	-251,39
Lucro/Prejuízos Líquido do Exercício	86.790,57	71.332,79	21,67	2,46

- Caixa de R\$ 5,7 mil. Em confronto com o mês de junho/2020, apresentou uma redução de 70,53%.
- Bancos Conta Movimento de R\$ 1,4 mil. Em confronto com o mês de junho/2020, apresentou um aumento de 0,02%.
- Despesas Antecipadas de R\$ 357,98. Em confronto com o mês de junho/2020, apresentou uma redução de 45,59%.
- 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 78,04%.
- Bancos c/ garantida de R\$ 978,78. 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 88,20%.
- Obrigações Trabalhistas e Sociais de R\$ 578,4 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 16,38%.
- Exigível a Longo Prazo de R\$ 4,2 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 120,87%.
- Prejuízo Acumulado de R\$ 8,8 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 251,39%.



DRE

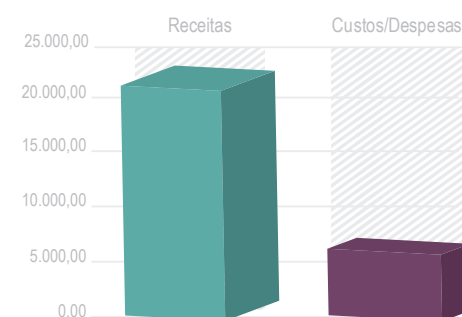
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JUL/2020	JUN/2020	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	21.575,00	20.250,00	6,54	103,79
Industrialização para Terceiros	1.575,00	250,00	530,00	7,58
Receita de Aluguéis	20.000,00	20.000,00	0,00	96,21
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	-787,48	-739,13	6,54	-3,79
Impostos Incidentes S/ Vendas	-787,48	-739,13	6,54	-3,79
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	20.787,52	19.510,87	6,54	100,00
(-)Custo de Produção	-209,00	-209,00	0,00	-1,01
RESULTADO BRUTO	20.578,52	19.301,87	6,61	98,99
DESPESAS OPERACIONAIS	-5.120,74	-3.901,13	31,26	-24,63
DESPESAS COMERCIAIS	-5.014,81	-3.725,13	34,62	-24,12
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-4.960,52	-3.725,13	33,16	-23,86
Despesas Tributárias	-54,29	0,00	0,00	-0,26
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-105,93	-176,00	-39,81	-0,51
Despesas Financeiras	-178,50	-176,00	1,42	-0,86
RECEITAS FINANCEIRAS	72,57	0,00	0,00	0,35
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	15.457,78	15.400,74	0,37	74,36
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	-1.730,70	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	15.457,78	13.670,04	13,08	74,36
PROVISÃO PARA IRPJ	0,00	-2.883,00	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	15.457,78	10.787,04	43,30	74,36

- Industrialização para Terceiros de R\$ 1,5 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 7,58%.
- Receita de Aluguéis de R\$ 20 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 96,21%.
- Receita Operacional Líquida de R\$ 20,7 mil. Em confronto com o mês de junho/2020, apresentou um aumento de 6,54%.
- Custo de Produção de R\$ 209,00. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 1,01%.
- Resultado Bruto de R\$ 20,5 mil. Em confronto com o mês de junho/2020, houve uma melhora no resultado de 6,61%.

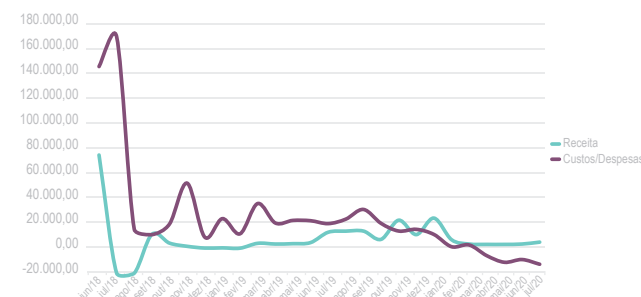
- Despesas Administrativas de R\$ 4,9 mil, que representa 23,86% da Receita Operacional Líquida, com um aumento, em relação ao mês de junho/2020, de 33,16%.
- Resultado Financeiro Líquido negativo de R\$ 105,93 (Diferença entre Receitas e Despesas Financeiras).

Apurou-se para a empresa ALLIANCE, o Lucro no valor de R\$ 15,4 mil, que, em relação ao mês de junho/2020, houve uma melhora no Resultado de 43,30%.

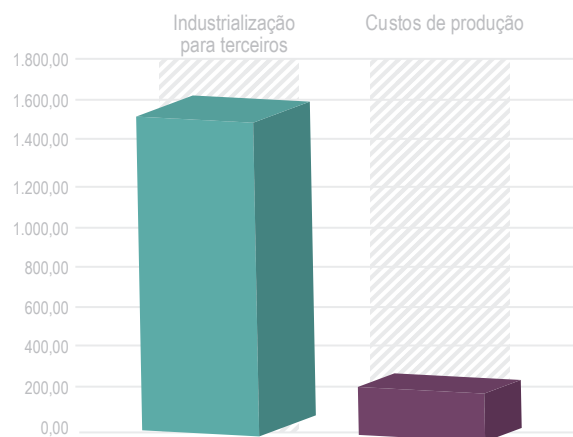
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



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



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



DFC

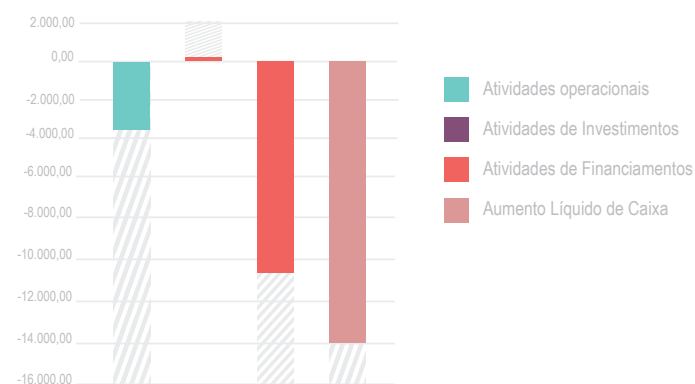
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	JUL/2020	JUN/2020	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	15.457,78	10.787,04	43,30
Lucro/Prejuízo Ajustado	15.457,78	10.787,04	43,30
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	-19.750,00	-250,00	7.800,00
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	655,85	5.222,83	-87,44
Caixa Gerado pelas Operações	-3.636,37	15.759,87	-123,07
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-3.636,37	15.759,87	-123,07
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Prêmios de Seguros a Vencer	299,93	290,25	3,34
Depósitos Judiciais Trabalhistas	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	0,00	-94,95	-100,00
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	195,30	53,57
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	-10.715,70	-11.565,67	-7,35
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-10.715,70	-11.565,67	-7,35
AUMENTO/DIMINUIÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-14.052,14	4.389,50	-420,13
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	21.272,99	16.631,47	27,91
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	7.220,85	21.020,97	-65,65

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 3,6 mil.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e outros. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 19,7 mil.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 655,85.
- 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	JUL/2020	JUN/2020	AH (%)	AV (%)
ATIVO	36.224,37	39.642,02	-8,62	100,00
CIRCULANTE	2.709,54	6.127,19	-55,78	7,48
Disponibilidades	2.709,54	5.377,19	-49,61	7,48
Caixa	2.709,54	5.377,19	-49,61	7,48
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	750,00	-100,00	0,00
Clientes Diversos	0,00	750,00	-100,00	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	92,52
Crédito	31.573,00	31.573,00	0,00	87,16
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado	1.941,83	1.941,83	0,00	5,36
PASSIVO + PL	36.224,37	39.642,02	-8,62	100,00
PASSIVO	2.325.740,14	2.321.366,62	0,19	6.420,37
CIRCULANTE	112.388,75	110.745,83	1,48	310,26
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	58.883,17	58.878,29	0,01	162,55
Obrigações Trabalhistas e Sociais	53.505,58	51.867,54	3,16	147,71
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	2.213.351,39	2.210.620,79	0,12	6.110,12

Exigível a Longo Prazo	2.213.351,39	2.210.620,79	0,12	6.110,12
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-2.289.515,77	-2.281.724,60	0,34	-6.320,37
Capital Social	78.800,00	78.800,00	0,00	217,53
Reserva de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-2.342.571,61	-2.342.571,61	0,00	-6.466,84
Lucro/Prejuízos Líquido do Exercício	-25.744,16	-17.952,99	43,40	-71,07

- Caixa de R\$ 2,7 mil. Em confronto com o mês de junho/2020, apresentou uma redução de 49,61%.
- Imobilizados de R\$ 1,9 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 5,36%.
- Obrigações Fiscais de R\$ 58,8 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 162,55%.
- Obrigações Trabalhistas e Sociais de R\$ 53,5 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 147,71%.
- Exigível a Longo Prazo de R\$ 2,2 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 6.110,12%.
- Prejuízo Acumulado de R\$ 2,3 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 6.466,84%.



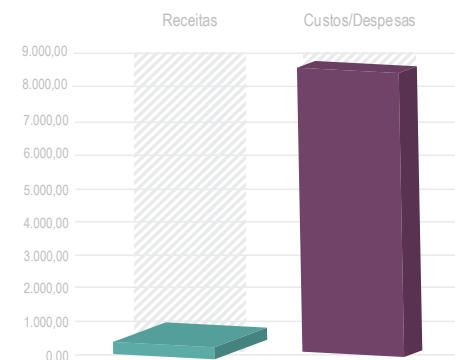
DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JUL/2020	JUN/2020	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	750,00	750,00	0,00	103,79
Industrialização para Terceiros	750,00	750,00	0,00	103,79
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	-27,38	-27,38	0,00	-3,79
Impostos Incidentes S/ Vendas	-27,38	-27,38	0,00	-3,79
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	722,62	722,62	0,00	100,00
(-)Custo de Produção	-5.994,29	-5.158,08	16,21	-829,52
RESULTADO BRUTO	-5.271,67	-4.435,46	18,85	-729,52
DESPESAS OPERACIONAIS	-2.519,50	-1.278,45	97,07	-348,66
DESPESAS COMERCIAIS	-2.482,30	-1.266,08	96,06	-343,51
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-2.434,11	-1.266,08	92,26	-336,85
Despesas Tributárias	-48,19	0,00	0,00	-6,67
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-37,20	-12,37	0,00	-5,15
Despesas Financeiras	-37,20	-12,37	200,73	-5,15
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	-7.791,17	-5.713,91	36,35	-1.078,18
Provisão para Contribuição Social	0,00	-8,10	-100,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-7.791,17	-5.722,01	36,16	-1.078,18
Provisão para IRPJ	0,00	-9,00	-100,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-7.791,17	-5.731,01	35,95	-1.078,18

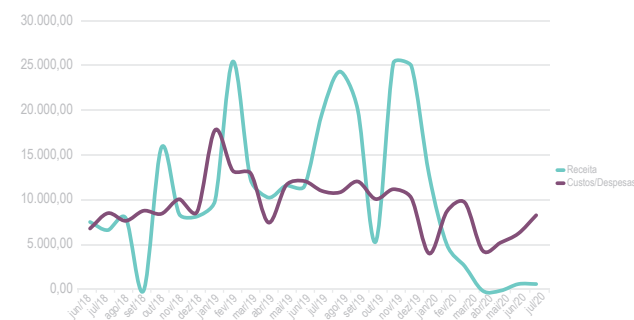
- Industrialização para Terceiros de R\$ 750,00.
- Custo de Produção de R\$ 5,9 mil. Em confronto com o mês de junho/2020, apresenta um aumento de 16,21%.
- Despesas Administrativas de R\$ 2,4 mil. Em confronto com o mês de junho/2020, houve uma queda de 92,26%.

Apurou-se para a empresa DIVULGUE, o Prejuízo no valor de R\$ 7,7 mil, que em confronto com o mês de junho/2020, representa uma piora no Resultado de 35,95%.

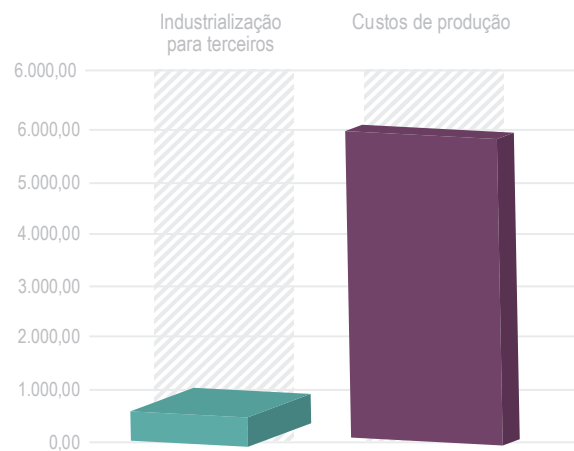
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo:



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



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



DFC

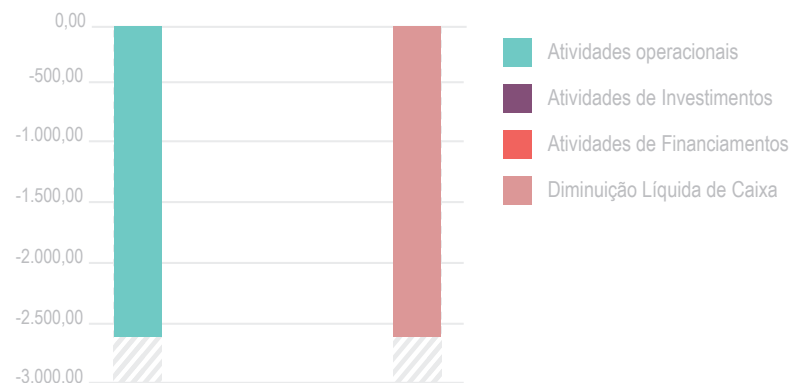
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	JUL/2020	JUN/2020	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	-7.791,17	-5.731,01	35,95
Lucro/Prejuízo Ajustado	-7.791,17	-5.731,01	35,95
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	750,00	-750,00	0,00
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	0,00	-173,74	-100,00
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	4.373,52	1.529,98	185,85
Caixa Gerado pelas Operações	-2.667,65	-5.124,77	-47,95
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-2.667,65	-5.124,77	-47,95
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	-2.667,65	-5.124,77	-47,95
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	5.377,19	10.501,96	-48,80
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	2.709,54	5.377,19	-49,61

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 2,6 mil.
- Aumento/Diminuição nas contas a receber de clientes e outros. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 750,00.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 4,3 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	0,0035
Divulgue	0,0241

CCom base nos dados acima, é possível concluir que a empresa Alliance possui R\$ 0,0035 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo. A empresa Divulgue apresentou resultado de 0,0241, 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	0,0009
Divulgue	0,0241

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	0,0034
Divulgue	0,0147

Conclui-se, a partir dos dados acima, que as empresas Alliance e Divulgue possuem R\$ 0,0034 e R\$ 0,0147, 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.

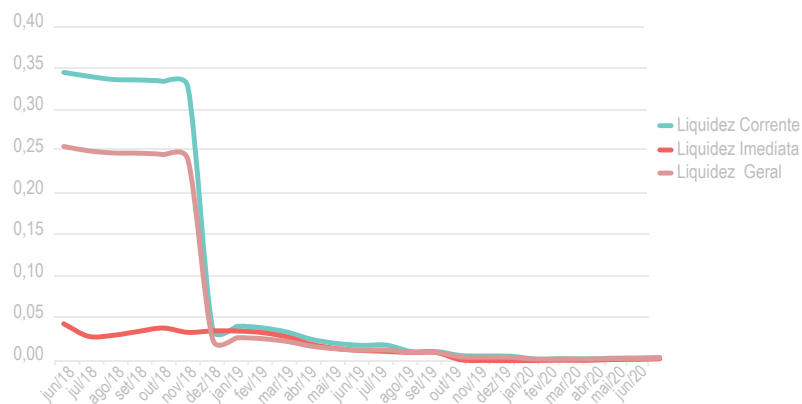


ANÁLISE COMPARATIVA

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

ÍNDICES DE LIQUIDEZ ALLIANCE	JUN/2020	JUL/2020
Liquidez Corrente	0,0028	0,0035
Liquidez Imediata	0,0026	0,0009
Liquidez Geral	0,0029	0,0034

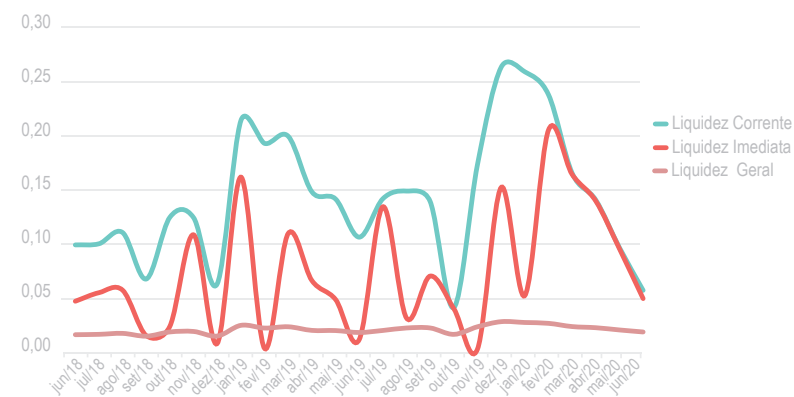
Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos índices da empresa Alliance, entre junho/2018 e julho/2020.



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

ÍNDICES DE LIQUIDEZ DIVULGUE	JUN/2020	JUL/2020
Liquidez Corrente	0,0553	0,0241
Liquidez Imediata	0,0486	0,0241
Liquidez Geral	0,0162	0,0147

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos índices da empresa Divulgue, entre junho/2018 e julho/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:

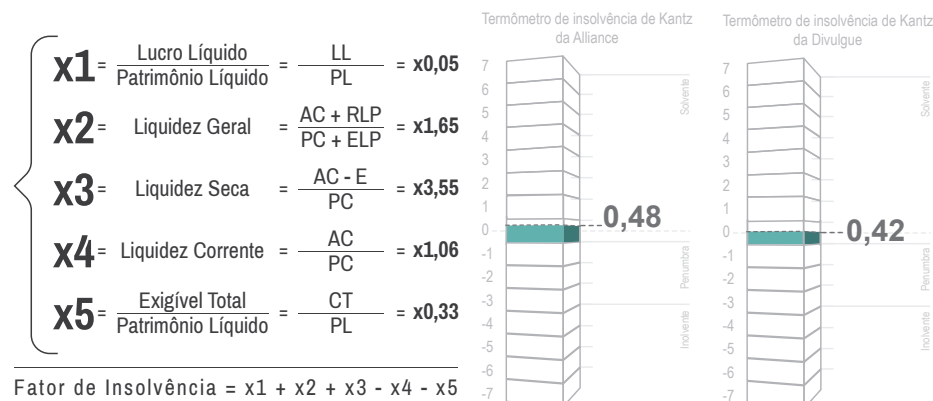


Figura 1: Fator de insolvência | Fonte: Marion (1998, p. 476)

Os valores obtidos foram de 0,48 para a empresa Alliance e de 0,42 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 -1,1683699810 para a empresa Alliance e -2,4148647875 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

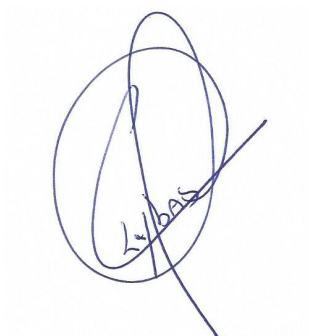
DATA PREVISTA	DATA DA OCORRÊNCIA	EVENTO	FLS.	LEI 11.101/05
-	15/06/2018	Distribuição do pedido de RJ	1.1	-
-	29/01/2019	Deferimento do Processamento RJ	85.1	Art. 52
01/02/2019	06/02/2019	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	103.1	Art. 33
-	29/01/2019	Publicação do Deferimento do Processamento 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: PJSXN JQDT2 BD8RX 7HPGD

Apêndices



BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	ALLIANCE	DIVULGUE
ATIVO	3.531.428,34	36.224,37
CIRCULANTE	27.578,83	2.709,54
Disponibilidades	7.220,85	2.709,54
Caixa	5.766,15	2.709,54
Bancos Conta Movimento	1.454,70	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	357,98	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	3.531.428,34	36.224,37
PASSIVO	12.228.639,42	2.325.740,14
CIRCULANTE	7.960.226,01	112.388,75
Obrigações	1.510.068,85	0,00
Fornecedores de Mercadorias	1.510.068,85	0,00
Empréstimos e Financiamentos	2.756.055,95	0,00
Bancos C/ Garantia	974,78	0,00
Obrigações Fiscais	3.114.666,09	58.883,17
Obrigações Trabalhistas e Sociais	578.460,34	53.505,58
Provisões	0,00	0,00
Outras Obrigações	0,00	0,00
Cheques a Pagar	0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	4.268.413,41	2.213.351,39
Exigível a Longo Prazo	4.268.413,41	2.213.351,39
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.697.211,08	-2.289.515,77
Capital Social	93.700,00	78.800,00
Reserva de Capital	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-8.877.701,65	-2.342.571,61
Lucro/Prejuízos Líquido do Exercício	86.790,57	-25.744,16



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	ALLIANCE	DIVULGUE
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	21.575,00	750,00
Industrialização para Terceiros	1.575,00	750,00
Receita de Aluguéis	20.000,00	0,00
(-) DEDUÇÃO DE VENDAS	-787,48	-27,38
Impostos Incidentes S/ Vendas	-787,48	-27,38
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	20.787,52	722,62
(-) Custo de Produção	-209,00	-5.994,29
RESULTADO BRUTO	20.578,52	-5.271,67
DESPESAS OPERACIONAIS	-5.120,74	-2.519,50
DESPESAS COMERCIAIS	-5.014,81	-2.482,30
Despesas com Vendas	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-4.960,52	-2.434,11
Despesas Tributárias	-54,29	-48,19
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-105,93	-37,20
Despesas Financeiras	-178,50	-37,20
RECEITAS FINANCEIRAS	72,57	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	15.457,78	-7.791,17
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	15.457,78	-7.791,17
PROVISÃO PARA IRPJ	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	15.457,78	-7.791,17



DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	ALLIANCE	DIVULGUE
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	ALLIANCE	DIVULGUE
Lucro/Prejuízo do Período	15.457,78	-7.791,17
Lucro/Prejuízo Ajustado	15.457,78	-7.791,17
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	-19.750,00	750,00
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	655,85	4.373,52
Caixa Gerado Pelas Operações	-3.636,37	-2.667,65
AUMENTO IR E CSLL PAGOS	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-3.636,37	-2.667,65
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	-10.715,70	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-10.715,70	0,00
DIMINUIÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-14.052,14	-2.667,65
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	21.272,99	5.377,19
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	7.220,85	2.709,54





rocha neto
& associados

43 3336 7744

contato@ccrochaneto.com

www.rochanetoassociados.com.br



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0001

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/07/2020 a 31/07/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	3.526.030,41	182.402,84	177.004,91	3.531.428,34
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	22.180,90	182.402,84	177.004,91	27.578,83
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	21.272,99	160.798,30	174.850,44	7.220,85
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	19.818,53	75.864,43	89.916,81	5.766,15
1.1.1.1.001	CAIXA	52	19.818,53	75.864,43	89.916,81	5.766,15
1.1.1.1.2	BANCOS C/MOVIMENTO	69	1.454,46	84.933,87	84.933,63	1.454,70
1.1.1.1.2.002	BANCO REAL SANTANDE S/A - CC 13-000404-6	81	175,86	0,00	0,00	175,86
1.1.1.1.2.005	BANCO SICOOB - CC 1.657-8	2892	10,00	84.933,87	84.933,63	10,24
1.1.1.1.2.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC 404-0	3975	1.268,60	0,00	0,00	1.268,60
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	250,00	21.604,54	1.854,54	20.000,00
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	250,00	1.575,00	1.825,00	0,00
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	250,00	1.575,00	1.825,00	0,00
1.1.2.2	OUTROS CREDITOS	143	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
1.1.2.2.001	VALORES A RECEBER - ALUGUEIS	150	0,00	20.000,00	0,00	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	657,91	0,00	299,93	357,98
1.1.4.1	DESPESAS ANTECIPADAS	325	657,91	0,00	299,93	357,98
1.1.4.1.001	PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	331	657,91	0,00	299,93	357,98
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	3.526.030,41	12.216,28	2.156,43	3.515.970,56
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	7.970.285,86	12.216,28	2.156,43	7.960.226,01

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0002

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/07/2020 a 31/07/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	7.970.285,86	12.216,28	2.156,43	7.960.226,01
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	1.510.068,85	0,00	0,00	1.510.068,85
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	1.510.068,85	0,00	0,00	1.510.068,85
2.1.1.1	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	685	2.766.771,65	10.715,70	0,00	2.756.055,95
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	349.490,81	10.715,70	0,00	338.775,11
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	3.114.010,24	131,63	787,48	3.114.666,09
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	198.648,11	131,63	140,23	198.656,71
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	1.043.051,32	0,00	647,25	1.043.698,57
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	CONTRIBUICAO 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	(8.712.668,86)	0,00	0,00	(8.712.668,86)
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	(8.806.368,86)	0,00	0,00	(8.806.368,86)
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	71.332,79	0,00	0,00	71.332,79

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI				Folha :0003		
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO						
CONSOLIDADO						
PERÍODO DE: 01/07/2020 a 31/07/2020				VALORES EXPRESSOS EM REAIS		
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.3.2.2.003	RESULTADO DO EXERCICIO	3770	71.332,79	0,00	0,00	71.332,79
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	0,00	10.147,19	25.604,97	15.457,78
3.1	RECEITA	1261	0,00	787,48	21.575,00	20.787,52
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	0,00	0,00	21.575,00	21.575,00
3.1.1.2	RECEITA DE SERVICOS	1300	0,00	0,00	1.575,00	1.575,00
3.1.1.2.001	INDUSTRIALIZACAO A TERCEIROS	1317	0,00	0,00	1.575,00	1.575,00
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	DEDUCOES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	0,00	787,48	0,00	(787,48)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	0,00	787,48	0,00	(787,48)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	0,00	140,23	0,00	(140,23)
3.1.2.0.004	COFINS S/ FATURAMENTO	1398	0,00	647,25	0,00	(647,25)
3.2	CUSTOS DE PRODUCAO	1450	0,00	4.166,40	3.957,40	(209,00)
3.2.1	CUSTOS	1466	0,00	4.166,40	3.957,40	(209,00)
3.2.1.0	CUSTO DE PRODUCAO	1472	0,00	3.957,40	3.957,40	0,00
3.2.1.0.015	(+) RETORNO MERCADORIAS P/ INDUSTRIAL	3287	0,00	1.978,70	1.978,70	0,00
3.2.1.0.016	(-) REMESSA MERCADORIAS P/ INDUSTRIAL	3288	0,00	1.978,70	1.978,70	0,00
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	5.193,31	72,57	(5.120,74)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	0,00	5.014,81	0,00	(5.014,81)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	0,00	4.960,52	0,00	(4.960,52)
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	2.146,75	0,00	(2.146,75)
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	530,00	0,00	(530,00)
3.4.1.2.017	DESPESAS C/ MATERIAL DE CONSUMO	3712	0,00	161,50	0,00	(161,50)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTARIAS	2247	0,00	54,29	0,00	(54,29)
3.4.1.3.001	DESPESAS C/ IMPOSTOS E TAXAS	2253	0,00	54,29	0,00	(54,29)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	2282	0,00	178,50	72,57	(105,93)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	0,00	178,50	0,00	(178,50)
3.4.2.0.003	DESPESAS C/ JUROS E TAXAS BANCARIAS	2321	0,00	178,50	0,00	(178,50)
3.4.2.1	RECEITAS FINANCEIRAS	2344	0,00	0,00	72,57	72,57



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/07/2020 a 31/07/2020

Folha :0004

CONSOLIDADO

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.4.2.1.002	DESCONTOS OBTIDOS	23,67	0,00	0,00	72,57	72,57

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
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/07/2020
CONSOLIDADO

Folha :0001
VALORES EXPRESSOS EM REAIS
Exercícios: 2020 2020

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE	27.578,83	22.180,90
DISPONIBILIDADES	7.220,85	21.272,99
NUMERARIOS	5.766,15	19.818,53
CAIXA	5.766,15	19.818,53
BANCOS C/MOVIMENTO	1.454,70	1.454,46
BANCO REAL SANTANDE S/A - CC 13-000404-6	175,86	175,86
BANCO SICOOB - CC 1.657-8	10,24	10,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC 404-0	1.268,60	1.268,60
VALORES A RECEBER	20.000,00	250,00
DUPLICATAS A RECEBER	0,00	250,00
CLIENTES DIVERSOS	0,00	250,00
OUTROS CREDITOS	20.000,00	0,00
VALORES A RECEBER - ALUGUEIS	20.000,00	0,00
DESPESAS ANTECIPADAS	357,98	657,91
DESPESAS ANTECIPADAS	357,98	657,91
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	357,98	657,91
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	14.088,00	14.088,00
CREDITOS	14.088,00	14.088,00
CREDITOS	14.088,00	14.088,00
DEPOSITOS JUDICIAIS	14.088,00	14.088,00
ATIVO PERMANENTE	3.489.761,51	3.489.761,51
INVESTIMENTOS	3.482.237,51	3.482.237,51
INVESTIMENTOS	3.482.237,51	3.482.237,51
BANCO SICOOB DO BRASIL	1.673,42	1.673,42
BENS PARA LOCAÇÃO	3.480.564,09	3.480.564,09
ATIVO IMOBILIZADO	7.524,00	7.524,00
BENS EM OPERACAO	5.552,00	5.552,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.052,00	1.052,00
MAQUINARIOS	2.550,00	2.550,00
MARCAS E PATENTES	1.950,00	1.950,00
BENS INTANGIVEIS	1.972,00	1.972,00
SOFTWARES E SITES DE INTERNET	1.972,00	1.972,00
TOTAL DO ATIVO	3.531.428,34	3.526.030,41
PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE	7.960.226,01	7.970.285,86
PASSIVO CIRCULANTE	7.960.226,01	7.970.285,86

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

Folha :0002
VALORES EXPRESSOS EM REAIS
Exercícios: 2020 2020

OBRIGACOES	1.510.068,85	1.510.068,85
FORNECEDORES	1.510.068,85	1.510.068,85
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.756.055,95	2.766.771,65
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	16.450,08
BANCO SANTANDER - 13404-6	879.600,36	879.600,36
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	316.540,37	316.540,37
BNDES - FINAME - SICCOB	338.775,11	349.490,81
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	3.114.666,09	3.114.010,24
ICMS A RECOLHER	1.498.496,55	1.498.496,55
PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	238.005,92	238.005,92
CONT.SOCIAL A RECOLHER	135.500,35	135.500,35
IRRF A RECOLHER	222,55	222,55
PIS A RECOLHER	198.656,71	198.648,11
COFINS A RECOLHER	1.043.698,57	1.043.051,32
CSRF - A RECOLHER	85,44	85,44
OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	578.460,34	578.460,34
PRO LABORE A PAGAR	930,05	930,05
INSS A RECOLHER	154.186,29	154.186,29
FGTS A RECOLHER	286,06	286,06
CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	3.463,50	3.463,50
REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	4.855,00	4.855,00
CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	4.338,61	4.338,61
CONTRIBUIÇÃO PREVID.S/ FATURAMENTO	302.360,42	302.360,42
INSS - PARCELAMENTOS	108.040,41	108.040,41
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	(8.697.211,08)	(8.712.668,86)
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	(8.790.911,08)	(8.806.368,86)
RECURSOS	(8.877.701,65)	(8.877.701,65)
LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	(8.877.701,65)	(8.877.701,65)
LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO	86.790,57	71.332,79



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

Folha :0003
VALORES EXPRESSOS EM REAIS
Exercícios: 2020 2020

LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	86.790,57	71.332,79
RESULTADO DO EXERCÍCIO	86.790,57	71.332,79
	=====	=====
TOTAL DO PASSIVO	3.531.428,34	3.526.030,41

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

JOAO BEGALLI NETO
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-098.500.519-87
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 CONFECÇÕES EIRELI

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

Folha :0004

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/07/2020 a 31/07/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

Exercícios: 01/07/2020 a 31/07/2020

01/06/2020 a 30/06/2020

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	21.575,00	20.250,00
INDUSTRIALIZAÇÃO PARA TERCEIROS.....	1.575,00	250,00
RECEITA DE ALUGUEIS.....	20.000,00	20.000,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(787,48)	(739,13)
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(787,48)	(739,13)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	20.787,52	19.510,87
CUSTO DE PRODUÇÃO.....	(209,00)	(209,00)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(209,00)	(209,00)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(209,00)	(209,00)
(=) LUCRO BRUTO.....	20.578,52	19.301,87
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(5.120,74)	(3.901,13)
DESPESAS COMERCIAIS.....	(5.014,81)	(3.725,13)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(4.960,52)	(3.725,13)
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(54,29)	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(105,93)	(176,00)
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(178,50)	(176,00)
RECEITAS FINANCEIRAS.....	72,57	0,00
(=) LUCRO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	15.457,78	15.400,74
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL.....	0,00	0,00
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL.....	0,00	(1.730,70)
(=) LUCRO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	15.457,78	13.670,04
(-) PROVISÃO PARA IRPJ.....	0,00	0,00
(-) PROVISÃO PARA IRPJ.....	0,00	(2.883,00)
(=) LUCRO/PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO.....	15.457,78	10.787,04

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

JOÃO REGALLI NETO
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-090.500.519-87
RENE CÂMARGO 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.....	15.457,78	(140.222,74)
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	15.457,78	(140.222,74)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	(19.750,00)	(16.664,08)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	0,00	4.847,80
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	655,85	(53.097,39)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	(3.636,37)	(205.136,41)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	(3.636,37)	(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.....	(10.715,70)	(120.364,09)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	(10.715,70)	(120.364,09)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	(14.052,14)	(324.390,41)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO.....	21.272,99	329.461,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO.....	7.220,85	5.070,65

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

JOÃO REGALLI NETO
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-490.500.819-87
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
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/07/2020

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios: 2020

2020

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE	2.709,54	6.127,19
DISPONIBILIDADES	2.709,54	5.377,19
NUMERARIOS	2.709,54	5.377,19
CAIXA	2.709,54	5.377,19
VALORES A RECEBER	0,00	750,00
DUPLICATAS A RECEBER	0,00	750,00
CLIENTES DIVERSOS	0,00	750,00
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	31.573,00	31.573,00
CREDITOS	31.573,00	31.573,00
CREDITOS	31.573,00	31.573,00
DEPOSITOS JUDICIAIS	31.573,00	31.573,00
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	36.224,37	39.642,02

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE	112.388,75	110.745,83
PASSIVO CIRCULANTE	112.388,75	110.745,83
OBRIGACOES FISCAIS	58.883,17	58.878,29
PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	3.706,11	3.706,11
CONT.SOCIAL A RECOLHER	3.335,49	3.335,49
IRRF A RECOLHER	83,14	83,14
SIMPLES NACIONAL A PAGAR	42.959,75	42.959,75
PIS A RECOLHER	1.324,37	1.319,49
COFINS A RECOLHER	7.316,21	7.316,21
IRRF RETIDO A RECOLHER	38,56	38,56
CSRF - A RECOLHER	119,54	119,54
OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	53.505,58	51.867,54
ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	3.016,52	2.730,60
INSS A RECOLHER	40.953,61	39.627,93



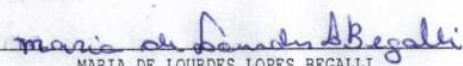
DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI
C.N.P.J.: 85.475.028/0001-38
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/07/2020

Folha :0002

VALORES EXPRESSOS EM REAIS
Exercícios: 2020 2020

FGTS A RECOLHER	292,82	266,38
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
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.213.351,39	2.210.620,79
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	2.213.351,39	2.210.620,79
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.213.351,39	2.210.620,79
BANCO DO BRASIL C/C 56.340-4	2.204.620,79	2.204.620,79
EMPRESTIMOS DE MUTUO A PAGAR	8.730,60	6.000,00
PATRIMONIO LIQUIDO	(2.289.515,77)	(2.281.724,60)
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 PREJUÍZOS ACUMULADOS	(2.368.315,77)	(2.360.524,60)
RECURSOS	(2.342.571,61)	(2.342.571,61)
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	(2.342.571,61)	(2.342.571,61)
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(25.744,16)	(17.952,99)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(25.744,16)	(17.952,99)
TOTAL DO PASSIVO	36.224,37	39.642,02

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE JULHO 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



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

Folha :0003

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/07/2020 a 31/07/2020

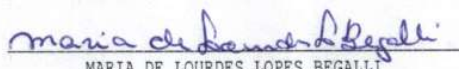
VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios: 01/07/2020 a 31/07/2020

01/06/2020 a 30/06/2020

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	750,00	750,00
INDUSTRIALIZACAO PARA TERCEIROS.....	750,00	750,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(27,38)	(27,38)
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(27,38)	(27,38)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	722,62	722,62
CUSTO DE PRODUCAO.....	(5.994,29)	(5.158,08)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(5.994,29)	(4.888,93)
MAO DE OBRA DIRETA.....	(5.994,29)	(4.888,93)
CUSTOS INDIRETOS.....	0,00	(269,15)
CUSTOS INDIRETOS.....	0,00	(269,15)
(=) PREJUÍZO BRUTO.....	(5.271,67)	(4.435,46)
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(2.519,50)	(1.278,45)
DESPESAS COMERCIAIS.....	(2.482,30)	(1.266,08)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(2.434,11)	(1.266,08)
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(48,19)	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(37,20)	(12,37)
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(37,20)	(12,37)
(=) PREJUÍZO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	(7.791,17)	(5.713,91)
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL.....	0,00	(8,10)
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL.....	0,00	(8,10)
(=) PREJUÍZO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	(7.791,17)	(5.722,01)
(-) PROVISÃO PARA IRPJ.....	0,00	(9,00)
(-) PROVISÃO PARA IRPJ.....	0,00	(9,00)
(=) LUCRO/PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO.....	(7.791,17)	(5.731,01)

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE JULHO DE 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



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Folha :0004

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:

2020

2019

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	(7.791,17)	60.195,62
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	(7.791,17)	60.195,62
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	750,00	(4.727,75)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	0,00	866,15
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	4.373,52	(35.867,60)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	(2.667,65)	20.466,42
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	(2.667,65)	20.466,42

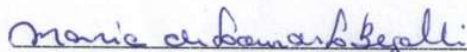
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

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.....	(2.667,65)	16.935,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	5.377,19	879,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	2.709,54	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



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

Folha :0001

PERÍODO DE: 01/07/2020 a 31/07/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	39.642,02	2.250,00	5.667,65	36.224,37
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	6.127,19	2.250,00	5.667,65	2.709,54
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	5.377,19	1.500,00	4.167,65	2.709,54
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	5.377,19	1.500,00	4.167,65	2.709,54
1.1.1.1.001	CAIXA	52	5.377,19	1.500,00	4.167,65	2.709,54
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	750,00	750,00	1.500,00	0,00
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	750,00	750,00	1.500,00	0,00
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	750,00	750,00	1.500,00	0,00
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	39.642,02	3.784,05	8.157,57	44.015,54
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	110.745,83	3.784,05	5.426,97	112.388,75
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	110.745,83	3.784,05	5.426,97	112.388,75
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	58.878,29	50,14	55,02	58.883,17
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	1.319,49	0,00	4,88	1.324,37
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	7.316,21	22,50	22,50	7.316,21
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	51.867,54	3.733,91	5.371,95	53.505,58
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	2.730,60	3.420,99	3.706,91	3.016,52
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	39.627,93	46,54	1.372,22	40.953,61
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	266,38	266,38	292,82	292,82
2.1.1.4.006	REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	867	1.807,98	0,00	0,00	1.807,98

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

Folha :0002

PERÍODO DE: 01/07/2020 a 31/07/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
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	2.210.620,79	0,00	2.730,60	2.213.351,39
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	2.210.620,79	0,00	2.730,60	2.213.351,39
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	2.210.620,79	0,00	2.730,60	2.213.351,39
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	2.730,60	8.730,60
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	993	(2.281.724,60)	0,00	0,00	(2.281.724,60)
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	(2.360.524,60)	0,00	0,00	(2.360.524,60)
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	(17.952,99)	0,00	0,00	(17.952,99)
2.3.2.2.003	RESULTADO DO EXERCÍCIO	3770	(17.952,99)	0,00	0,00	(17.952,99)
3	RESULTADO DO EXERCÍCIO	1255	0,00	11.082,04	3.290,87	(7.791,17)
3.1	RECEITA	1261	0,00	27,38	750,00	722,62
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	0,00	0,00	750,00	750,00
3.1.1.2	RECEITA DE SERVIÇOS	1300	0,00	0,00	750,00	750,00
3.1.1.2.001	INDUSTRIALIZAÇÃO A TERCEIROS	1317	0,00	0,00	750,00	750,00
3.1.2	DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	0,00	27,38	0,00	(27,38)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	0,00	27,38	0,00	(27,38)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	0,00	4,88	0,00	(4,88)
3.1.2.0.004	COFINS S/ FATURAMENTO	1398	0,00	22,50	0,00	(22,50)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	0,00	8.535,16	2.540,87	(5.994,29)
3.2.1	CUSTOS	1466	0,00	8.535,16	2.540,87	(5.994,29)
3.2.1.0	CUSTO DE PRODUÇÃO	1472	0,00	2.196,16	2.196,16	0,00
3.2.1.0.015	(+) RETORNO MERCADORIAS P/ INDUSTRIAL	3287	0,00	1.098,08	1.098,08	0,00
3.2.1.0.016	(-) REMESSA MERCADORIAS P/ INDUSTRIAL	3288	0,00	1.098,08	1.098,08	0,00
3.2.1.1	CUSTO DA MÃO DE OBRA DIRETA	1648	0,00	6.339,00	344,71	(5.994,29)
3.2.1.1.001	DESPESAS C/ ORDENADOS E SALÁRIOS	1654	0,00	3.660,37	57,09	(3.603,28)
3.2.1.1.005	DESPESAS C/ INSS	1690	0,00	1.054,18	0,00	(1.054,18)
3.2.1.1.007	DESPESAS C/ FGTS	1716	0,00	292,82	0,00	(292,82)
3.2.1.1.008	DESPESAS C/ VALE TRANSPORTE	1722	0,00	57,85	0,00	(57,85)
3.2.1.1.020	DESPESAS C/ PLANOS DE SAÚDE	5196	0,00	1.273,78	287,62	(986,16)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	0,00	2.519,50	0,00	(2.519,50)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	0,00	2.482,30	0,00	(2.482,30)

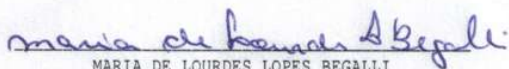
DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI
C.N.P.J.: 85.475.028/0001-38
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Folha :0003

PERÍODO DE: 01/07/2020 a 31/07/2020

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	0,00	2.434,11	0,00	(2.434,11)
3.4.1.2.008	DESPESAS C/ ASSOCIACOES	2218	0,00	206,40	0,00	(206,40)
3.4.1.2.010	DESPESAS C/ TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	0,00	2.162,65	0,00	(2.162,65)
3.4.1.2.025	DESPESAS C/ INTERNET	5082	0,00	65,06	0,00	(65,06)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTARIAS	2247	0,00	48,19	0,00	(48,19)
3.4.1.3.001	DESPESAS C/ IMPOSTOS E TAXAS	2253	0,00	48,19	0,00	(48,19)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	2282	0,00	37,20	0,00	(37,20)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	0,00	37,20	0,00	(37,20)
3.4.2.0.001	DESPESAS C/ JUROS PAGOS	2309	0,00	37,20	0,00	(37,20)



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

