



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

**Relatórios Mensais de Atividades relativos aos meses de Junho/2018 à
Agosto/2018**

Distribuição por Dependência ao

Processo de Recuperação Judicial do Grupo Bonelli

Nº 0007659-77.2018.8.16.0044

**C. CORREA ROCHA NETO - CONSULTORIA E
CONTABILIDADE (“ADMINISTRADORA JUDICIAL”, “ADMINISTRADORA” OU
SIMPLEMENTE “AJ”), Administradora Judicial nomeada para o processo
supra, representada por Clybas Correa Rocha Neto, economista e contador
nomeado para a Recuperação Judicial das empresas ALLIANCE INDÚSTRIA E
COMÉRCIO DE CONFECCÕES LTDA e DIVULGUE BONÉS PROMOCIONAIS
LTDA., denominadas de Grupo Bonelli, vem, à presença de Vossa Excelência,
no processo em epígrafe de RELATÓRIO FALIMENTAR:**

1. Apresentar a esse r. Juízo, os Relatórios Mensais de
Atividades (Prestação de Contas) relativos aos meses de Junho/2018 à
Agosto/2018 e requerer suas juntadas ao processo.

2. Quanto ao Relatório de Julho/2019, ressalvar a necessidade
de esclarecimentos pelas Recuperandas, do apontado na página 21, copiado a
seguir:





- a) *Da análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), da empresa Alliance, verificou-se um efeito positivo no Caixa, no valor de R\$ 148,7 mil, oriundo de Baixa de Ativo Imobilizado. Requer esclarecimentos quanto ao que originou a referida baixa.*

3. Assim, pelo exposto, requer intimação das Recuperandas para que se manifestem sobre tais requerimentos.

Termos em que,

Pede e espera deferimento.

Londrina, 04 de Julho de 2019.

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 | Junho 2018

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: PJ6L5 A88MN V97MC SYPRR

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

13 Divulgue

25

Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

16 Índice de Liquidez Corrente

16 Índice de Liquidez Seca

17 Índice de Liquidez Imediata

17 Índice de Liquidez Geral

18 Índice de Insolvência

20

Apêndices

21 Balanço Patrimonial

22 Demonstração do Resultado do Exercício

23 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 **Junho de 2018**, abrangendo o período de 16/06/2018 a 30/06/2018, baseando-se nos seguintes documentos:

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

Tem como objetivo:

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



Composição Societária

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



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 pelo Administrador Judicial, em relação à Recuperação Judicial em curso:

No dia 15/06/2018, no mov. 1, as empresas Alliance Indústria e Comércio de Confecções Ltda e Divulgue Bonés Promocionais Ltda, denominada como grupo Bonelli, entraram com pedido de Recuperação Judicial.



Análise das Demonstrações Contábeis



CONSOLIDADO

Da análise dos documentos chegaram-se as seguintes constatações:

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	JUN/18	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	82.058,40	127,25
Vendas de Produtos Acabados	82.058,40	0,00
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	-17.573,09	-27,25
Impostos Incidentes S/ Vendas	-17.573,09	-27,25
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	64.485,31	100,00
(-)Custo de Produção	-15.919,17	-24,69
RESULTADO BRUTO	48.566,14	75,31
DESPESAS OPERACIONAIS	-87.579,28	-135,81
DESPESAS COMERCIAIS	-4.056,13	-6,29
Despesas com Vendas	-1.886,48	-2,93
Despesas Administrativas	-2.169,65	-3,36
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-83.523,15	-129,52
Despesas Financeiras	-83.523,15	-129,52
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	-39.013,14	-60,50
Provisão para Contribuição Social	-9.948,36	-15,43
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-48.961,50	-75,93
Provisão para IRPJ	-12.422,89	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-61.384,39	-95,19

Vendas de Produtos Acabados R\$ 82 mil.

Custo de Produção R\$ 15,9 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 24,69%.

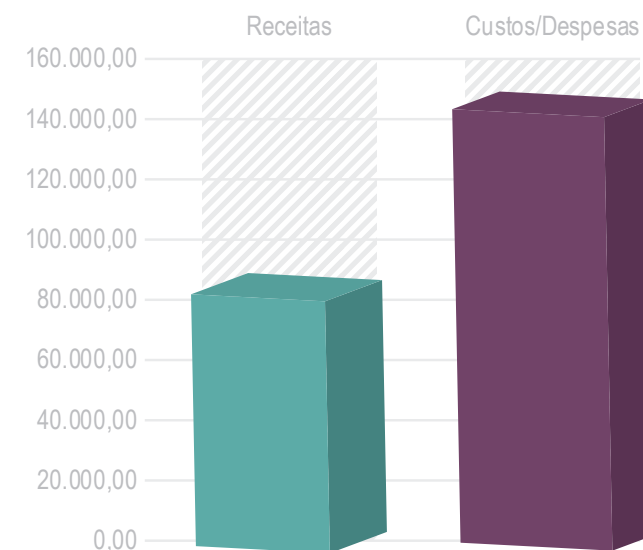
Resultado Bruto de R\$ 48,5 mil, que representa 75,31% da Receita Operacional Líquida.

Despesas Vendas de R\$ 1,8 mil, que representa 2,93% da Receita Operacional Líquida.

Despesas Administrativas de R\$ 2,1 mil, que representa 3,36% da Receita Operacional Líquida.

Despesas Financeiras de R\$ 83,5 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 129,52%.

Apurou-se para a empresa ALLIANCE o Prejuízo no valor de R\$ 61,3 mil.



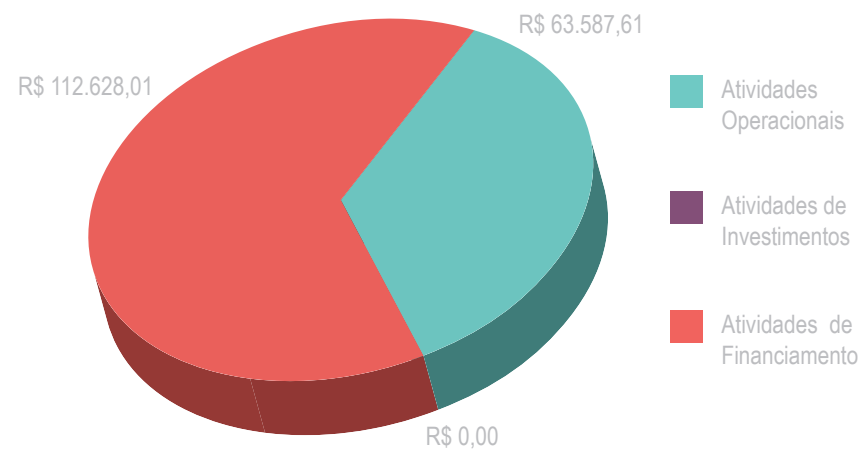
DFC

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	JUN/18
Lucro/Prejuízo do Período	-61.384,39
Lucro/Prejuízo Ajustado	-61.384,39
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	-88.322,40
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	-6.635,27
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	197.558,42
Caixa Gerado pelas Operações	41.216,36
Aumento IR e CSLL Pagos	22.371,25
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	63.587,61
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Aquisição de Ações/Cotas	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	0,00
Depósitos Judiciais	0,00
Ativo Imobilizado Intangíveis	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Integralização de Capital	0,00
Empréstimos a Curto Prazo	-193.574,18
Empréstimos a Longo Prazo	306.202,19
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	112.628,01
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	176.215,62
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	338.643,85
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	514.859,47

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 63,5 mil.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 88,3 mil.
- Aumento/Diminuição em Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 6,6 mil.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 197,5 mil.
- Empréstimos a Curto Prazo. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 193,5 mil.
- Empréstimos a Longo Prazo. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 306,2 mil.
- Caixa Líquido Atividades de Financiamento. Efeito positivo no caixa. R\$ 112,6 mil.

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



DIVULGUE

DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JUN/18	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	7.750,00	103,79
Vendas de Produtos Acabados	7.750,00	0,00
(-) DEDUÇÃO DE VENDAS	-282,87	-3,79
Impostos Incidentes S/ Vendas	-282,87	-3,79
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	7.467,13	100,00
(-) Custo de Produção	-4.977,08	-66,65
RESULTADO BRUTO	2.490,05	33,35
DESPESAS OPERACIONAIS	-1.282,26	-17,17
DESPESAS COMERCIAIS	-1.282,26	-17,17
Despesas com Vendas	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-1.282,26	-17,17
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	0,00	0,00
Despesas Financeiras	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	1.207,79	16,17
Provisão para Contribuição Social	-236,74	-3,17
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	971,05	13,00
Provisão para IRPJ	-263,04	-3,52
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	708,01	9,48

Industrialização para Terceiros R\$ 7,7 mil.

Custo de Produção R\$ 4,9 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 66,65%.

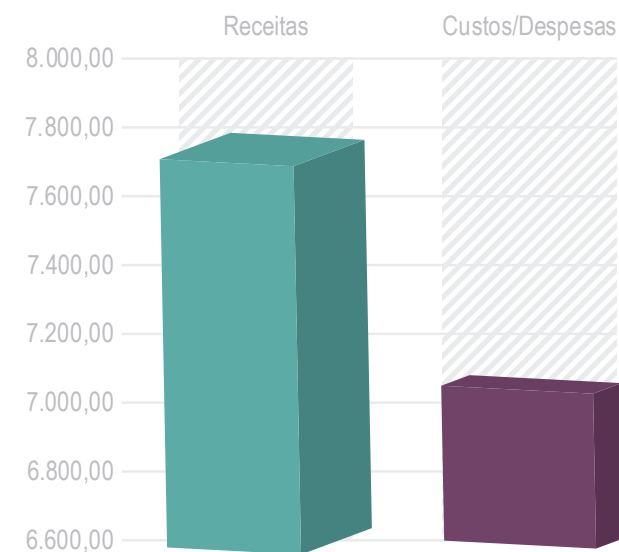
Resultado Bruto de R\$ 2,4 mil, que representa 33,35% da Receita Operacional Líquida.

Despesas Administrativas de R\$ 1,2 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 17,17%.

Provisão para Contribuição Social de R\$ 236, que representa 3,17% da Receita Operacional Líquida.

Provisão para IRPJ de R\$ 263. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 3,52%.

Apurou-se para a empresa DIVULGUE o Lucro no valor de R\$ 708.



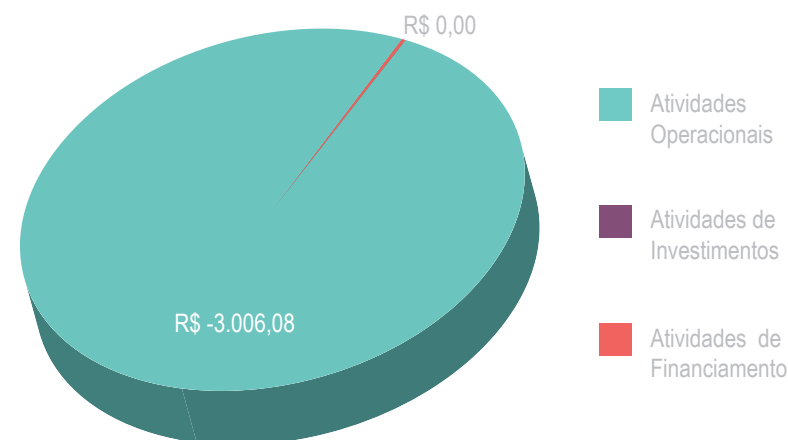
DFC

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	JUN/18
Lucro/Prejuízo do Período	708,01
Lucro/Prejuízo Ajustado	708,01
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	-7.750,00
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	0,00
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	4.035,91
Caixa Gerado Pelas Operações	-3.006,08
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-3.006,08
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Aquisição de Ações/Cotas	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	0,00
Depósitos Judiciais	0,00
Ativo Imobilizado Intangíveis	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Integralização de Capital	0,00
Empréstimos a Curto Prazo	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-3.006,08
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	9.801,35
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	6.795,27

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 3 mil.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 7,7 mil.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 4 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	0,35
Divulgue	0,10

Com base nos dados acima, é possível concluir que a empresa Alliance possui R\$ 0,35 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto prazo, a Alliance não possui recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações. A empresa Divulgue apresentou resultado de R\$ 0,10, fato que merece atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas na empresa

ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA:

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

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

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



ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

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

EMPRESAS	IMEDIATA
Alliance	0,04
Divulgue	0,05

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	0,26
Divulgue	0,01

Conclui-se a partir dos dados acima, que as empresas Alliance e Divulgue possui R\$ 0,26 e R\$ 0,01 para cada R\$ 1,00, respectivamente, 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.

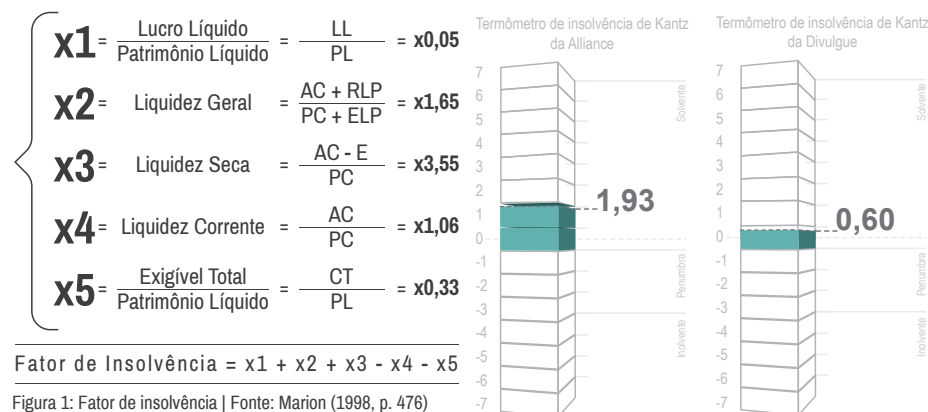


ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA

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:



Os valores obtidos foram de 1,93 para a empresa Alliance e de 0,60 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)

Os valores obtidos foram de -1,663241223 para a empresa Alliance e de -0,267881233 para a empresa Divulgue, representado, segundo o ponto crítico de "0", que as empresas se enquadram como empresas insolventes.

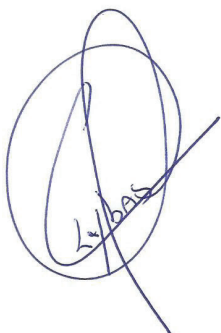
Trata-se de dois índices que remetem a resultados opostos, o que, salvo melhor análise, após diligências realizadas, pode-se concluir que as empresas estão em estado financeiro não confortável, fato visto pelos demais índices acima apresentados, o que remete as empresas à recuperação judicial, porém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



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

Termos em que, pede deferimento.

Londrina/PR, Junho de 2019.



Rocha Neto e Associados
ADMINISTRADORA JUDICIAL

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



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJ6L5 A88MN V97MC SYPRR

Apêndices



BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	ALLIANCE	DIVULGUE
ATIVO	7.786.749,10	33.790,89
CIRCULANTE	4.093.928,32	14.563,06
Disponibilidades	514.859,47	6.795,27
Caixa	513.555,62	6.795,27
Bancos Conta Movimento	1.303,85	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Valores a Receber	3.579.068,85	7.767,79
Duplicatas a Receber	3.565.868,88	7.750,00
Outros Créditos	0,00	0,00
Adiantamentos	13.199,97	17,79
NÃO CIRCULANTE	3.692.820,78	19.227,83
Crédito	58.244,92	17.636,00
Investimentos	1.046.803,42	0,00
Imobilizado	2.587.772,44	1.591,83
PASSIVO + PL	7.786.749,10	33.790,89
PASSIVO	16.148.324,56	2.352.207,60
CIRCULANTE	11.804.740,50	147.586,81
Obrigações	1.574.362,78	360,00
Fornecedores de Mercadorias	1.574.362,78	360,00
Empréstimos e Financiamentos	6.267.968,09	0,00
Bancos C/ Garantia	974,78	0,00
Obrigações Fiscais	3.096.721,03	58.079,67
Obrigações Trabalhistas e Sociais	679.543,60	83.428,48
Provisões	6.206,82	5.718,66
Outras Obrigações	4.719,14	0,00
Cheques a Pagar	174.244,26	0,00
NÃO CIRCULANTE	4.343.584,06	2.204.620,79
Exigível a Longo Prazo	4.343.584,06	2.204.620,79
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.361.575,46	-2.318.416,71
Capital Social	93.700,00	78.800,00
Reserva de Capital	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-8.393.891,07	-2.397.924,72
Prejuízos Líquido do Exercício	-61.384,39	708,01



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	ALLIANCE	DIVULGUE
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	82.058,40	7.750,00
Vendas de Produtos Acabados	82.058,40	7.750,00
(-) DEDUÇÃO DE VENDAS	-17.573,09	-282,87
Impostos Incidentes S/ Vendas	-17.573,09	-282,87
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	64.485,31	7.467,13
(-) Custo de Produção	-15.919,17	-4.977,08
RESULTADO BRUTO	48.566,14	2.490,05
DESPESAS OPERACIONAIS	-87.579,28	-1.282,26
DESPESAS COMERCIAIS	-4.056,13	-1.282,26
Despesas com Vendas	-1.886,48	0,00
Despesas Administrativas	-2.169,65	-1.282,26
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-83.523,15	0,00
Despesas Financeiras	-83.523,15	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	-39.013,14	1.207,79
Provisão para Contribuição Social	-9.948,36	-236,74
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-48.961,50	971,05
Provisão para IRPJ	-12.422,89	-263,04
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-61.384,39	708,01



DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	ALLIANCE	DIVULGUE
Lucro/Prejuízo do Período	-61.384,39	708,01
Lucro/Prejuízo Ajustado	-61.384,39	708,01
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	-88.322,40	-7.750,00
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	-6.635,27	0,00
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	197.558,42	4.035,91
Caixa Gerado Pelas Operações	41.216,36	-3.006,08
Aumento IR e CSLL Pagos	22.371,25	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	63.587,61	-3.006,08
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de Ações/Cotas	0,00	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	0,00	0,00
Ativo Imobilizado Intangíveis	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de Capital	0,00	0,00
Empréstimos a Curto Prazo	-193.574,18	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	306.202,19	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	112.628,01	0,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	176.215,62	-3.006,08
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	338.643,85	9.801,35
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	514.859,47	6.795,27





rocha neto
& associados

43 3336 7744

contato@ccrochaneto.com

www.rochanetoassociados.com.br



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJ6L5 A88MN V97MC SYPRR



Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Agosto 2018

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: PJDEK HWAHU SWRPD WF7WR

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

13 Divulgue

25

Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

16 Índice de Liquidez Corrente

16 Índice de Liquidez Seca

17 Índice de Liquidez Imediata

17 Índice de Liquidez Geral

18 Análise Comparativa

19 Índice de Insolvência

21

Apêndices

22 Balanço Patrimonial

23 Demonstração do Resultado do Exercício

24 Demonstração dos Fluxos de Caixa



Introdução



Empresas em Recuperação Judicial

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

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

Este Relatório Mensal de Atividades foi elaborado com base nas informações fornecidas pelas Recuperandas, relativas ao mês de **Agosto de 2018**, abrangendo o período de 01/08/2018 a 31/08/2018, baseando-se nos seguintes documentos:

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

Tem como objetivo:

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



Composição Societária

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



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 pelo Administrador Judicial, em relação à Recuperação Judicial em curso:

No dia 23/08/2018, no mov. 49, fora apresentada a perícia prévia das Recuperandas, pelo perito nomeado para o encargo, Clybas Correa Rocha Neto.



Análise das Demonstrações Contábeis



CONSOLIDADO

Da análise dos documentos chegaram-se as seguintes constatações:

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	AGO/18	JUL/18	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendas de Produtos Acabados	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEDUÇÃO DE VENDAS	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos Incidentes S/ Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
(-)Custo de Produção	-19.263,30	-20.945,99	-8,03	0,00
RESULTADO BRUTO	-19.263,30	-20.945,99	-8,03	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	-11.162,82	-84.406,36	-86,77	0,00
DESPESAS COMERCIAIS	-6.507,08	-5.004,48	30,03	0,00
Despesas com Vendas	-100,47	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-4.651,56	-4.856,62	-4,22	0,00
Despesas Tributárias	-1.755,05	-147,86	1.086,97	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-4.655,74	-79.401,88	-94,14	0,00
Despesas Financeiras	-4.655,74	-79.401,88	-94,14	0,00
(+/-) RESULTADOS ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS	0,00	-58.766,35	-100,00	0,00
Receita Alienação de Bens e Direitos	0,00	-58.766,35	-100,00	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	-30.426,12	-164.118,70	-81,46	0,00
Provisão para Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-30.426,12	-164.118,70	-81,46	0,00
Provisão para IRPJ	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-30.426,12	-164.118,70	-81,46	0,00

Vendas de Produtos Acabados inexistente.

Custo de Produção R\$ 19,2 mil. Em confronto com o mês de Julho/2018, houve uma redução de 8,03%.

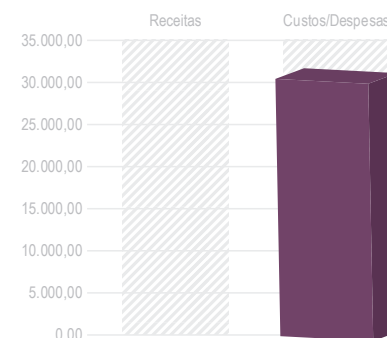
Resultado Bruto de (R\$ 19,2 mil). Em confronto com o mês de Julho/2018, houve um aumento no resultado de 8,03%.

Despesas Administrativas de R\$ 4,6 mil. Em confronto com o mês de Julho/2018, houve uma redução de 4,22%.

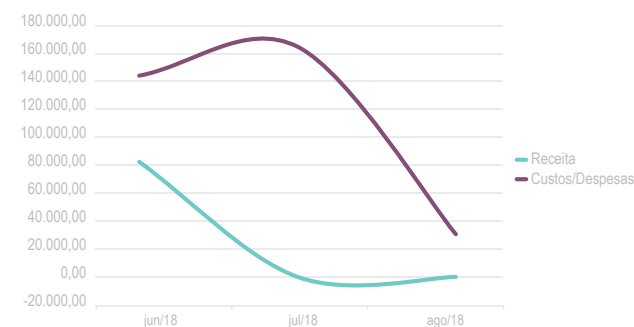
Despesas Tributárias de R\$ 1,7 mil. Em confronto com o mês de Julho/2018, houve um aumento de 1086,97%.

Despesas Financeiras de R\$ 4,6 mil. Em confronto com o mês de Julho/2018, houve uma redução de 94,14%.

Apurou-se para a empresa ALLIANCE o Prejuízo no valor de R\$ 30,4 mil, que em relação ao mês de Julho/2018, houve um aumento no resultado de 81,46%.



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



DFC

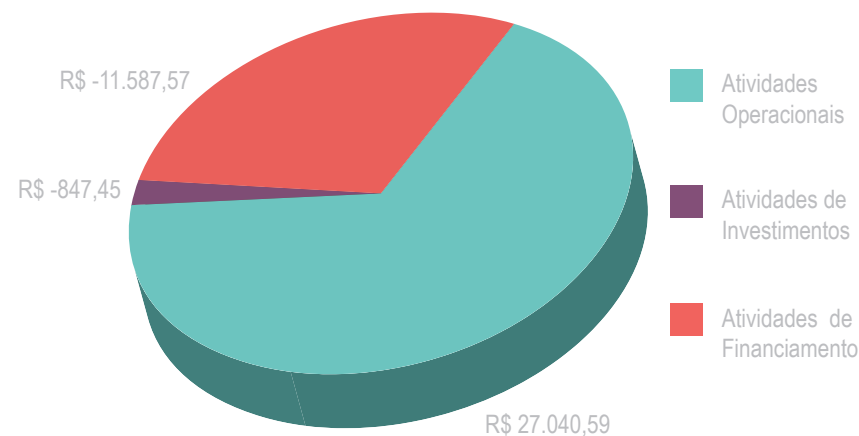
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	AGO/18	JUL/18	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	-30.426,12	-164.118,70	-81,46
Lucro/Prejuízo Ajustado	-30.426,12	-164.118,70	-81,46
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	60.000,00	-69.032,53	-186,92
Aumento/Diminuição nos Estoque	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	1.889,48	-104,15	-1.914,19
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-4.422,77	-180.095,10	-97,54
Caixa Gerado Pelas Operações	27.040,59	-413.350,48	-106,54
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	27.040,59	-413.350,48	-106,54
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aquisição de Ações/Cotas	0,00	0,00	0,00
Depositos Judiciais Trabalhistas	-406,00	-406,00	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	0,00	148.766,35	-100,00
Depositos Judiciais	-441,45	151,60	-391,19
Ativo Imobilizado Intangíveis	0,00	0,00	0,00
Compra de Ativo Imobilizado	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-847,45	148.511,95	-100,57
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Integralização de Capital	0,00	0,00	0,00
Empréstimos a Curto Prazo	0,00	26.806,48	-100,00
Empréstimos a Longo Prazo	-11.587,57	60.336,08	-119,21
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-11.587,57	87.142,56	-113,30
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	14.605,57	-177.695,97	-108,22
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	337.163,50	514.859,47	-34,51
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	351.769,07	337.163,50	4,33

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 27 mil.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 60 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\$ 4,4 mil.
- Caixa Líquido Atividades de Investimento. Efeito negativo no caixa. R\$ 847.
- Depósitos Judiciais Trabalhistas. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 406.
- Depósitos Judiciais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 441.
- Caixa Líquido Atividades de Financiamento. Efeito negativo no caixa. R\$ 11,5 mil.
- Empréstimos a Longo Prazo. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 11,5 mil.

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



DIVULGUE

DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/18	JUL/18	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	8.187,50	6.835,00	19,79	103,79
Industrialização para Terceiros	8.187,50	6.835,00	19,79	103,79
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	-298,84	-249,47	19,79	-3,79
Impostos Incidentes S/ Vendas	-298,84	-249,47	19,79	-3,79
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	7.888,66	6.585,53	19,79	100,00
(-)Custo de Produção	-5.740,27	-6.211,70	-7,59	-72,77
RESULTADO BRUTO	2.148,39	373,83	474,70	27,23
DESPESAS OPERACIONAIS	-1.874,59	-2.311,08	-18,89	-23,76
DESPESAS COMERCIAIS	-1.872,75	-2.311,08	-18,97	-23,74
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-1.872,75	-2.311,08	-18,97	-23,74
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-1,84	0,00	0,00	-0,02
Despesas Financeiras	-1,84	0,00	0,00	-0,02
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	273,80	-1.937,25	-114,13	3,47
Provisão para Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	273,80	-1.937,25	-114,13	3,47
Provisão para IRPJ	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	273,80	-1.937,25	-114,13	3,47

Industrialização para Terceiros R\$ 8,1 mil. Em confronto com o mês de Julho/2018, houve um aumento de 19,79%.

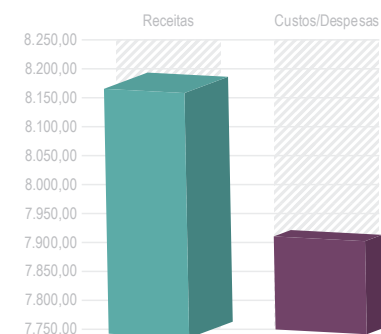
Custo de Produção R\$ 5,7 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 72,77%.

Resultado Bruto de R\$ 2,1 mil. Em confronto com o mês de Julho/2018, houve um aumento de 474,70%.

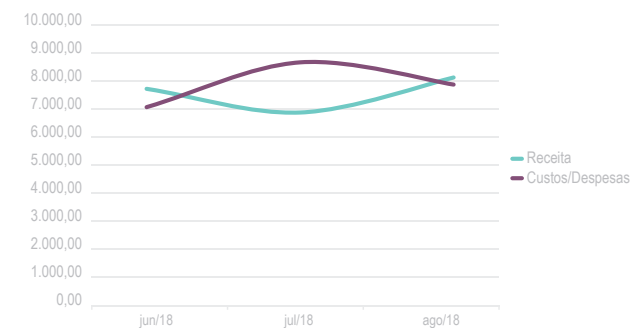
Despesas Administrativas de R\$ 1,8 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 23,74%.

Apurou-se para a empresa DIVULGUE o Lucro no valor de R\$ 273, que em relação ao mês de Julho/2018, houve um aumento no resultado de 114,13%.

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



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



DFC

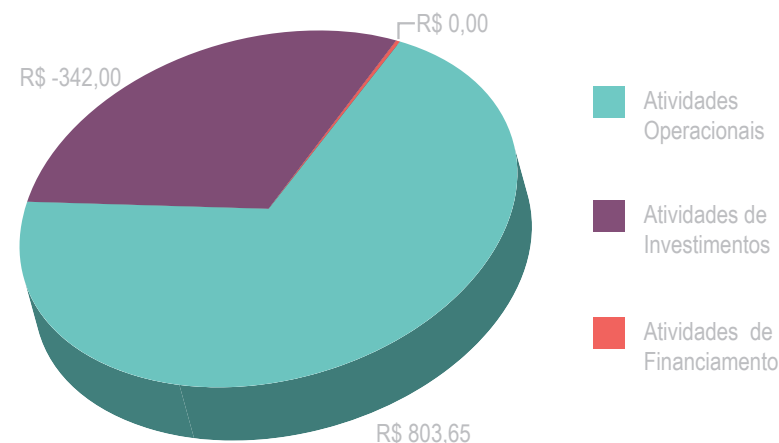
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	AGO/18	JUL/18	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	273,80	-1.937,25	-114,13
Lucro/Prejuízo Ajustado	273,80	-1.937,25	-114,13
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	-1.352,50	915,00	-247,81
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	-73,50	73,50	-200,00
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	1.955,85	2.687,47	-27,22
Caixa Gerado pelas Operações	803,65	1.738,72	-53,78
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	803,65	1.738,72	-53,78
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aquisição de Ações/Cotas	0,00	0,00	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	-342,00	-388,00	-11,86
Ativo Imobilizado Intangíveis	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-342,00	-388,00	-11,86
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Integralização de Capital	0,00	0,00	0,00
Empréstimos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	461,65	1.350,72	-65,82
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	8.145,99	6.795,27	19,88
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	8.607,64	8.145,99	5,67

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 803.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 1,3 mil.
- Aumento/Diminuição em Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 73.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 1,9 mil.
- Caixa Líquido Atividades de Investimento. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 342.
- Depósitos Judiciais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 342.

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	0,34
Divulgue	0,11

Com base nos dados acima, é possível concluir que a empresa Alliance possui R\$ 0,34 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto prazo, a Alliance não possui recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações. A empresa Divulgue apresentou resultado de 0,11, fato que merece atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas na empresa.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA:

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

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

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



ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

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

EMPRESAS	IMEDIATA
Alliance	0,03
Divulgue	0,06

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	0,25
Divulgue	0,01

Conclui-se a partir dos dados acima, que as empresas Alliance e Divulgue possui R\$ 0,25 e R\$ 0,01, 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.

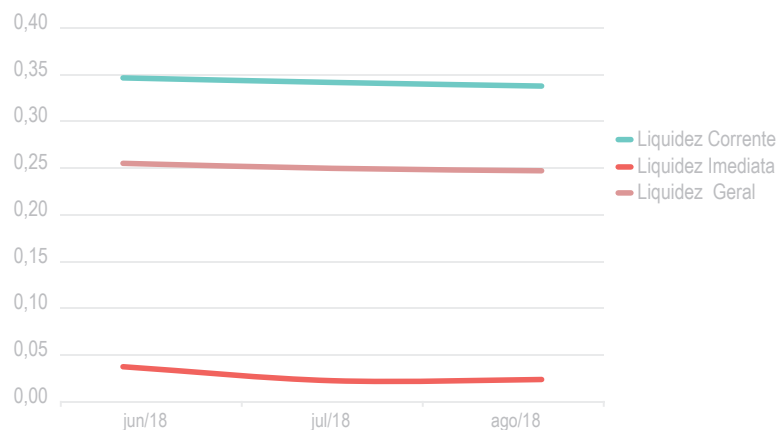


ANÁLISE COMPARATIVA

Quadro Comparativo dos Indicadores da Alliance. Período de Julho/2018 e Agosto/2018.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ ALLIANCE	JUL/18	AGO/18
Liquidez Corrente	0,34	0,34
Liquidez Imediata	0,03	0,03
Liquidez Geral	0,25	0,25

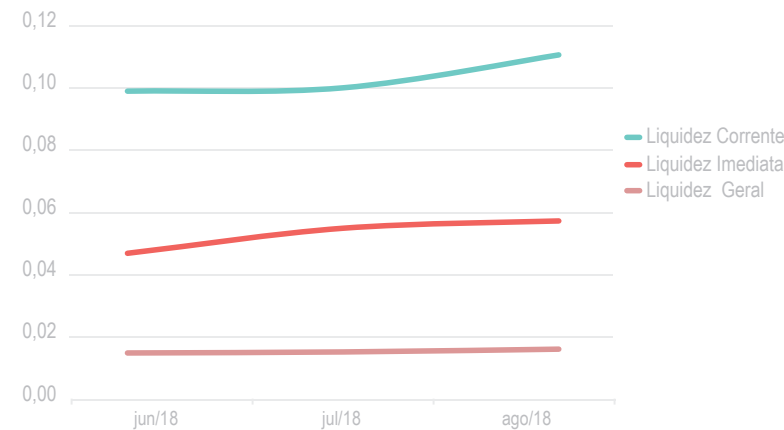
Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos índices da Alliance, entre Junho/2018 e Agosto/2018.



Quadro Comparativo dos Indicadores da Divulgue. Período de Julho/2018 e Agosto/2018.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ DIVULGUE	JUL/18	AGO/18
Liquidez Corrente	0,10	0,11
Liquidez Imediata	0,05	0,06
Liquidez Geral	0,01	0,01

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



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

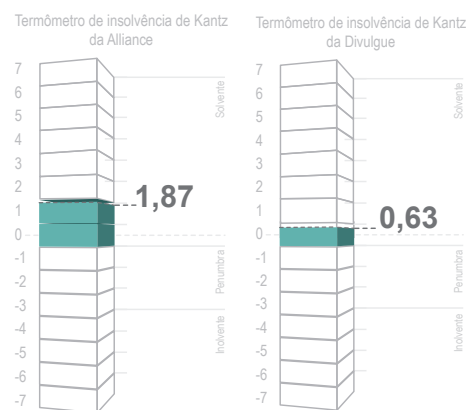
É uma das ferramentas utilizadas para medir a capacidade de falência de uma entidade, criando uma espécie de termômetro financeiro. Referido índice utiliza-se da reunião de vários índices, sendo calculado pela fórmula que segue:

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

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

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

Os valores obtidos foram de 1,87 para a empresa Alliance e de 0,63 para a empresa Divulgue, representando, segundo o termômetro mencionado, que as empresas se enquadram como empresas solventes



Índice de Insolvência de Altman

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

Modelo de Altman

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

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

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

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

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

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

Ponto crítico é 0 (zero)

Os valores obtidos foram de -1,716544638 para a empresa Alliance e de -0,58296708 para a empresa Divulgue, representado, segundo o ponto crítico de "0", que as empresas se enquadram como empresas insolventes.

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



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

Termos em que, pede deferimento.

Londrina/PR, Junho de 2019.



Rocha Neto e Associados
ADMINISTRADORA JUDICIAL

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



Apêndices



BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	ALLIANCE	DIVULGUE
ATIVO	7.485.026,73	36.770,76
CIRCULANTE	3.939.870,45	16.812,93
Disponibilidades	351.769,07	8.607,64
Caixa	350.299,66	8.607,64
Bancos Conta Movimento	1.469,41	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Valores a Receber	3.588.101,38	8.205,29
Duplicatas a Receber	3.588.101,38	8.187,50
Outros Créditos	0,00	0,00
Adiantamentos	0,00	17,79
NÃO CIRCULANTE	3.545.156,28	19.957,83
Crédito	59.346,77	18.366,00
Investimentos	1.046.803,42	0,00
Imobilizado	2.439.006,09	1.591,83
PASSIVO + PL	7.485.026,73	36.770,76
PASSIVO	16.041.147,01	2.356.850,92
CIRCULANTE	11.648.814,44	152.230,13
Obrigações	1.576.148,11	360,00
Fornecedores de Mercadorias	1.576.148,11	360,00
Empréstimos e Financiamentos	6.294.774,57	0,00
Bancos C/ Garantia	974,78	0,00
Obrigações Fiscais	3.093.673,66	58.393,25
Obrigações Trabalhistas e Sociais	669.090,96	85.209,85
Provisões	8.898,36	8.267,03
Outras Obrigações	0,00	0,00
Cheques a Pagar	5.254,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	4.392.332,57	2.204.620,79
Exigível a Longo Prazo	4.392.332,57	2.204.620,79
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.556.120,28	-2.320.080,16
Capital Social	93.700,00	78.800,00
Reserva de Capital	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-8.619.394,16	-2.399.153,96
Prejuízos Líquido do Exercício	-30.426,12	273,80



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	ALLIANCE	DIVULGUE
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	8.187,50
Industrialização para Terceiros	0,00	8.187,50
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	0,00	-298,84
Impostos Incidentes S/ Vendas	0,00	-298,84
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	7.888,66
(-)Custo de Produção	-19.263,30	-5.740,27
RESULTADO BRUTO	-19.263,30	2.148,39
DESPESAS OPERACIONAIS	-11.162,82	-1.874,59
DESPESAS COMERCIAIS	-6.507,08	-1.872,75
Despesas com Vendas	-100,47	0,00
Despesas Administrativas	-4.651,56	-1.872,75
Despesas Tributárias	-1.755,05	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-4.655,74	-1,84
Despesas Financeiras	-4.655,74	-1,84
(+/-) RESULTADOS ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS	0,00	0,00
Receita Alienação de Bens e Direitos	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	-30.426,12	273,80
Provisão para Contribuição Social	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-30.426,12	273,80
Provisão para IRPJ	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-30.426,12	273,80



DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	ALLIANCE	DIVULGUE
Lucro/Prejuízo do Período	-30.426,12	273,80
Lucro/Prejuízo Ajustado	-30.426,12	273,80
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	60.000,00	-1.352,50
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	1.889,48	-73,50
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-4.422,77	1.955,85
Caixa Gerado Pelas Operações	27.040,59	803,65
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	27.040,59	803,65
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de Ações/Cotas	0,00	0,00
Depósitos Judiciais Trabalhistas	-406,00	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	-441,45	-342,00
Ativo Imobilizado Intangíveis	0,00	0,00
Compra de Ativo Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-847,45	-342,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de Capital	0,00	0,00
Empréstimos a Curto Prazo	0,00	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	-11.587,57	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-11.587,57	0,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	337.163,50	8.145,99
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	351.769,07	8.607,64





rocha neto
& associados

43 3336 7744

contato@ccrochaneto.com

www.rochanetoassociados.com.br





Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Julho 2018

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: PJS2X QFVWV VYVHB SFUGR

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

13 Divulgue

25

Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

16 Índice de Liquidez Corrente

16 Índice de Liquidez Seca

17 Índice de Liquidez Imediata

17 Índice de Liquidez Geral

18 Análise Comparativa

19 Índice de Insolvência

20

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 foi elaborado com base nas informações fornecidas pelas Recuperandas, relativas ao mês de **Julho de 2018**, abrangendo o período de 01/07/2018 a 31/07/2018, baseando-se nos seguintes documentos:

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

Tem como objetivo:

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



Composição Societária

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



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 pelo Administrador Judicial, em relação à Recuperação Judicial em curso:

No dia 19/07/2018, no mov. 24.1, o MM. Juízo nomeou para a realização do trabalho técnico preliminar o Sr. Perito Clybas Correa Rocha Neto, para apresentação do auto de constatação de funcionamento das empresas, bem como de perícia preliminar da análise formal dos documentos exigidos pela norma recuperacional, nos termos da fundamentação supra.

No mov. 34, na data de 23/07/2018, o Sr. Perito Clybas Correa Rocha Neto, manifesta aceite ao encargo de técnico preliminar.



Análise das Demonstrações Contábeis



CONSOLIDADO

Da análise dos documentos chegaram-se as seguintes constatações:

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	JUL/18	JUN/18	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	82.058,40	-100,00	0,00
Vendas de Produtos Acabados	0,00	82.058,40	-100,00	0,00
(-) DEDUÇÃO DE VENDAS	0,00	-17.573,09	-100,00	0,00
Impostos Incidentes S/ Vendas	0,00	-17.573,09	-100,00	0,00
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	64.485,31	-100,00	0,00
(-) Custo de Produção	-20.945,99	-15.919,17	31,58	0,00
RESULTADO BRUTO	-20.945,99	48.566,14	-143,13	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	-84.406,36	-87.579,28	-3,62	0,00
DESPESAS COMERCIAIS	-5.004,48	-4.056,13	23,38	0,00
Despesas com Vendas	0,00	-1.886,48	-100,00	0,00
Despesas Administrativas	-4.856,62	-2.169,65	123,84	0,00
Despesas Tributárias	-147,86	0,00	0,00	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-79.401,88	-83.523,15	-4,93	0,00
Despesas Financeiras	-79.401,88	-83.523,15	-4,93	0,00
(+/-) RESULTADOS ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS	-58.766,35	0,00	0,00	0,00
Receita Alienação de Bens e Direitos	-58.766,35	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	-164.118,70	-39.013,14	320,68	0,00
Provisão para Contribuição Social	0,00	-9.948,36	-100,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-164.118,70	-48.961,50	235,20	0,00
Provisão para IRPJ	0,00	-12.422,89	-100,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-164.118,70	-61.384,39	167,36	0,00

Vendas de Produtos Acabados inexistente.

Custo de Produção R\$ 20,9 mil. Em confronto com o mês de Junho/2018, houve um aumento de 31,58%.

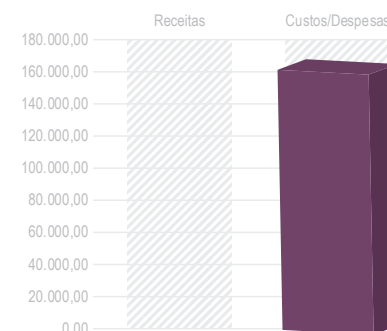
Resultado Bruto de (R\$ 20,9 mil). Em confronto com o mês de Junho/2018, houve uma redução de 143,13%.

Despesas Administrativas de R\$ 4,8 mil. Em confronto com o mês de Junho/2018, houve um aumento de 123,84%.

Despesas Tributárias de R\$ 147.

Despesas Financeiras de R\$ 79,4 mil. Em confronto com o mês de Junho/2018, houve uma redução de 4,93%.

Apurou-se para a empresa ALLIANCE o Prejuízo no valor de R\$ 164,1 mil, que em relação ao mês de Junho/2018, houve um aumento no prejuízo de 167,36%.



No gráfico abaixo é demonstrada a evolução das receitas e custos/despesas no período entre Junho e Julho/2018:



DFC

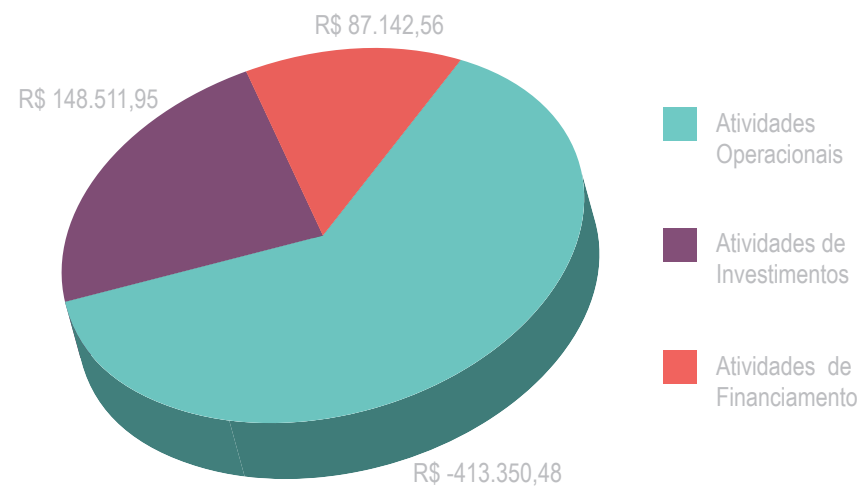
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	JUL/18	JUN/18	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	-164.118,70	-61.384,39	167,36
Lucro/Prejuízo Ajustado	-164.118,70	-61.384,39	167,36
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	-69.032,53	-88.322,40	-21,84
Aumento/Diminuição nos Estoque	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	-104,15	-6.635,27	-98,43
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-180.095,10	197.558,42	-191,16
Caixa Gerado Pelas Operações	-413.350,48	41.216,36	-1.102,88
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	22.371,25	-100,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-413.350,48	63.587,61	-750,05
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aquisição de Ações/Cotas	0,00	0,00	0,00
Depositos Judiciais Trabalhistas	-406,00	0,00	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	148.766,35	0,00	0,00
Depositos Judiciais	151,60	0,00	0,00
Ativo Imobilizado Intangíveis	0,00	0,00	0,00
Compra de Ativo Imobilizado	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	148.511,95	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Integralização de Capital	0,00	0,00	0,00
Empréstimos a Curto Prazo	26.806,48	-193.574,18	-113,85
Empréstimos a Longo Prazo	60.336,08	306.202,19	-80,30
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	87.142,56	112.628,01	-22,63
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-177.695,97	176.215,62	-200,84
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	514.859,47	338.643,85	52,04
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	337.163,50	514.859,47	-34,51

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 413,3 mil.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 69 mil.
- Aumento/Diminuição em Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 104.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 180 mil.
- Caixa Líquido Atividades de Investimento. Efeito positivo no caixa. R\$ 148,5 mil.
- Depósitos Judiciais Trabalhistas. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 406.
- Baixa do Ativo Imobilizado. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 148,7 mil.
- Depósitos Judiciais. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 151.
- Caixa Líquido Atividades de Financiamento. Efeito positivo no caixa. R\$ 87,1 mil.
- Empréstimos a Curto Prazo. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 26,8 mil.
- Empréstimos a Longo Prazo. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 60,3 mil.

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



DIVULGUE

DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JUL/18	JUN/18	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	6.835,00	7.750,00	-11,81	103,79
Industrialização para Terceiros	6.835,00	7.750,00	-11,81	103,79
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	-249,47	-282,87	-11,81	-3,79
Impostos Incidentes S/ Vendas	-249,47	-282,87	-11,81	-3,79
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	6.585,53	7.467,13	-11,81	100,00
(-)Custo de Produção	-6.211,70	-4.977,08	24,81	-94,32
RESULTADO BRUTO	373,83	2.490,05	-84,99	5,68
DESPESAS OPERACIONAIS	-2.311,08	-1.282,26	80,23	-35,09
DESPESAS COMERCIAIS	-2.311,08	-1.282,26	80,23	-35,09
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-2.311,08	-1.282,26	80,23	-35,09
(+/-) 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	-1.937,25	1.207,79	-260,40	-29,42
Provisão para Contribuição Social	0,00	-236,74	-100,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-1.937,25	971,05	-299,50	-29,42
Provisão para IRPJ	0,00	-263,04	-100,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-1.937,25	708,01	-373,62	-29,42

Industrialização para Terceiros R\$ 6,8 mil. Em confronto com o mês de Junho/2018, houve uma redução de 11,81%.

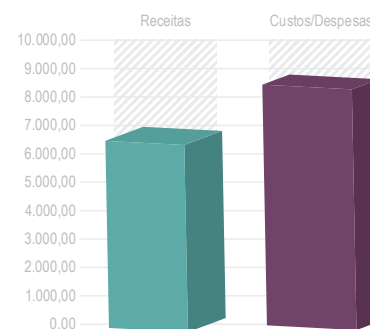
Custo de Produção R\$ 6,2 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 94,32%.

Resultado Bruto de R\$ 373. Em confronto com o mês de Junho/2018, houve uma redução de 84,99%.

Despesas Administrativas de R\$ 2,3 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 35,09%.

Apurou-se para a empresa DIVULGUE o Prejuízo no valor de R\$ 1,9 mil, que em relação ao mês de Junho/2018, houve uma redução no resultado de 373,62%.

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



No gráfico abaixo é demonstrada a evolução das receitas e custos/despesas no período entre Junho e Julho/2018:



DFC

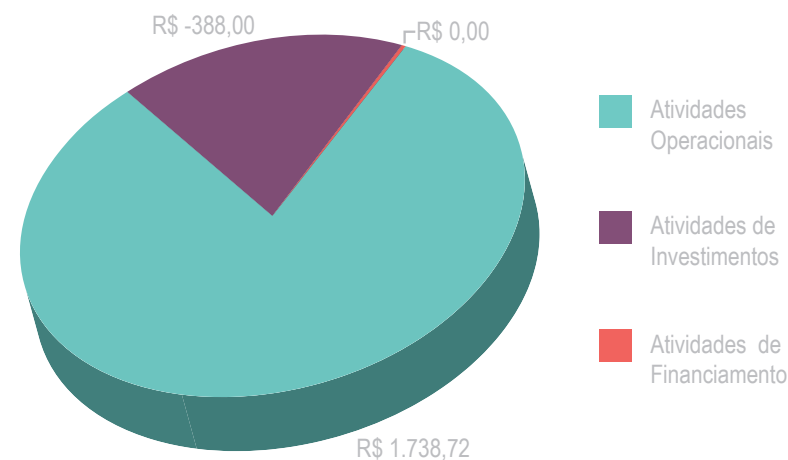
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	JUL/18	JUN/18	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	-1.937,25	708,01	-373,62
Lucro/Prejuízo Ajustado	-1.937,25	708,01	-373,62
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	915,00	-7.750,00	-111,81
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	73,50	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	2.687,47	4.035,91	-33,41
Caixa Gerado pelas Operações	1.738,72	-3.006,08	-157,84
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.738,72	-3.006,08	-157,84
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aquisição de Ações/Cotas	0,00	0,00	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	-388,00	0,00	0,00
Ativo Imobilizado Intangíveis	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-388,00	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Integralização de Capital	0,00	0,00	0,00
Empréstimos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.350,72	-3.006,08	-144,93
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	6.795,27	9.801,35	-30,67
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	8.145,99	6.795,27	19,88

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 1,7 mil.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 915.
- Aumento/Diminuição em Fornecedores. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 73.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 2,6 mil.
- Caixa Líquido Atividades de Investimento. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 388.
- Depósitos Judiciais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 388.

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	0,34
Divulgue	0,10

Com base nos dados acima, é possível concluir que a empresa Alliance possui R\$ 0,34 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto prazo, a Alliance não possui recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações. A empresa Divulgue apresentou resultado de 0,10, fato que merece atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas na empresa.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA:

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

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

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



ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

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

EMPRESAS	IMEDIATA
Alliance	0,03
Divulgue	0,05

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	0,25
Divulgue	0,01

Conclui-se a partir dos dados acima, que as empresas Alliance e Divulgue possui R\$ 0,25 e R\$ 0,01, 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.

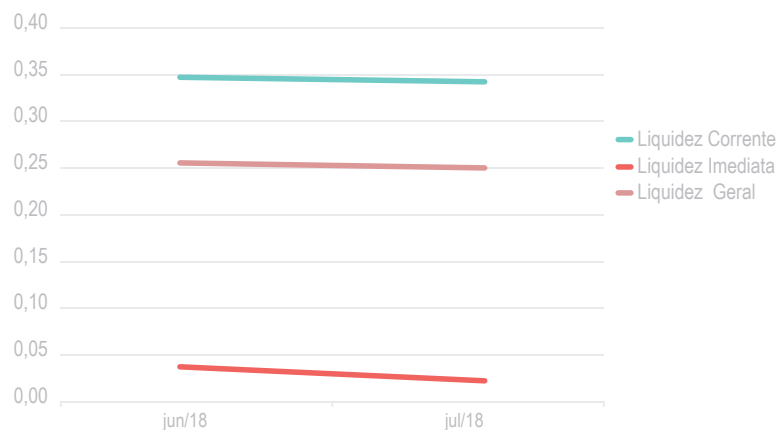


ANÁLISE COMPARATIVA

Quadro Comparativo dos Indicadores da Alliance. Período de Junho/2018 e Julho/2018.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ ALLIANCE	JUN/18	JUL/18
Liquidez Corrente	0,35	0,34
Liquidez Imediata	0,04	0,03
Liquidez Geral	0,26	0,25

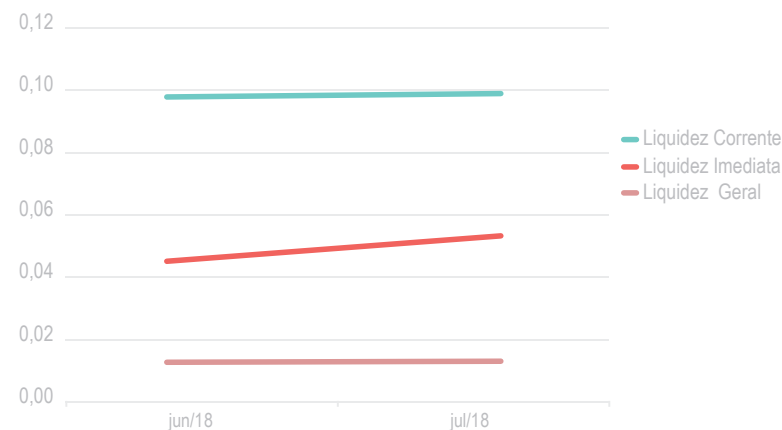
Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos índices da Alliance, entre Junho/2018 e Julho/2018.



Quadro Comparativo dos Indicadores da Divulgue. Período de Junho/2018 e Julho/2018.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ DIVULGUE	JUL/18	JUN/18
Liquidez Corrente	0,10	0,10
Liquidez Imediata	0,05	0,05
Liquidez Geral	0,01	0,01

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

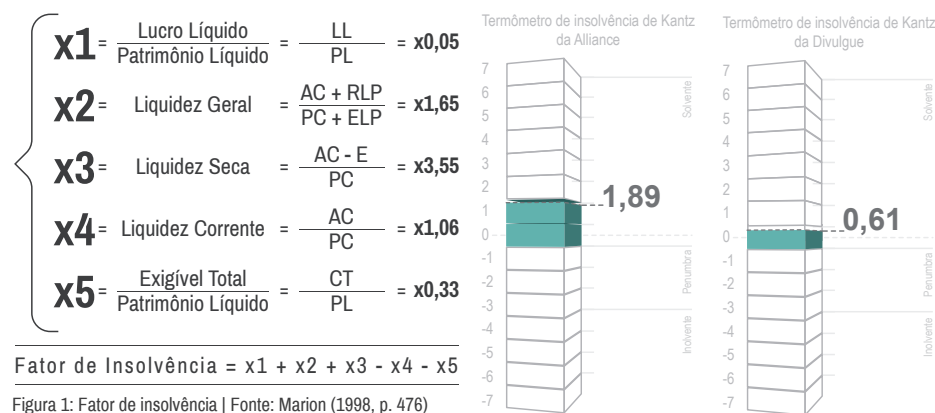


ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA

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:



Os valores obtidos foram de 1,89 para a empresa Alliance e de 0,61 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)

Os valores obtidos foram de -1,721007438 para a empresa Alliance e de -0,89346831 para a empresa Divulgue, representado, segundo o ponto crítico de "0", que as empresas se enquadram como empresas insolventes.

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



Esclarecimentos



Da análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), da empresa Alliance, verificou-se um efeito positivo no Caixa, no valor de R\$ 148,7 mil, oriundo de Baixa de Ativo Imobilizado. Requer esclarecimentos quanto ao que originou a referida baixa.

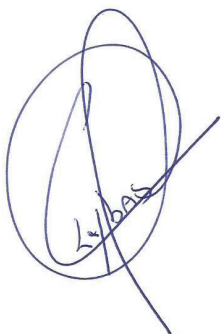
Isso posto, requer esclarecimentos.



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

Termos em que, pede deferimento.

Londrina/PR, Junho de 2019.



Rocha Neto e Associados
ADMINISTRADORA JUDICIAL

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



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS2X QFVWV VYVHB SFUGR

Apêndices



BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	ALLIANCE	DIVULGUE
ATIVO	7.529.573,71	34.614,61
CIRCULANTE	3.985.264,88	14.998,78
Disponibilidades	337.163,50	8.145,99
Caixa	335.518,28	8.145,99
Bancos Conta Movimento	1.645,22	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Valores a Receber	3.648.101,38	6.852,79
Duplicatas a Receber	3.648.101,38	6.835,00
Outros Créditos	0,00	0,00
Adiantamentos	0,00	17,79
NÃO CIRCULANTE	3.544.308,83	19.615,83
Crédito	58.499,32	18.024,00
Investimentos	1.046.803,42	0,00
Imobilizado	2.439.006,09	1.591,83
PASSIVO + PL	7.529.573,71	34.614,61
PASSIVO	16.055.267,87	2.354.968,57
CIRCULANTE	11.651.347,73	150.347,78
Obrigações	1.574.258,63	433,50
Fornecedores de Mercadorias	1.574.258,63	433,50
Empréstimos e Financiamentos	6.294.774,57	0,00
Bancos C/ Garantia	974,78	0,00
Obrigações Fiscais	3.094.226,63	58.343,88
Obrigações Trabalhistas e Sociais	674.073,03	84.396,39
Provisões	7.786,09	7.174,01
Outras Obrigações	0,00	0,00
Cheques a Pagar	5.254,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	4.403.920,14	2.204.620,79
Exigível a Longo Prazo	4.403.920,14	2.204.620,79
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.525.694,16	-2.320.353,96
Capital Social	93.700,00	78.800,00
Reserva de Capital	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-8.455.275,46	-2.397.216,71
Prejuízos Líquido do Exercício	-164.118,70	-1.937,25



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	ALLIANCE	DIVULGUE
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	6.835,00
Vendas de Produtos Acabados	0,00	0,00
Industrialização para Terceiros	0,00	6.835,00
(-) DEDUÇÃO DE VENDAS	0,00	-249,47
Impostos Incidentes S/ Vendas	0,00	-249,47
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	6.585,53
(-) Custo de Produção	-20.945,99	-6.211,70
RESULTADO BRUTO	-20.945,99	373,83
DESPESAS OPERACIONAIS	-84.406,36	-2.311,08
DESPESAS COMERCIAIS	-5.004,48	-2.311,08
Despesas com Vendas	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-4.856,62	-2.311,08
Despesas Tributárias	-147,86	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-79.401,88	0,00
Despesas Financeiras	-79.401,88	0,00
(+/-) RESULTADOS ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS	-58.766,35	0,00
Receita Alienação de Bens e Direitos	-58.766,35	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	-164.118,70	-1.937,25
Provisão para Contribuição Social	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-164.118,70	-1.937,25
Provisão para IRPJ	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-164.118,70	-1.937,25



DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	ALLIANCE	DIVULGUE
Lucro/Prejuízo do Período	-164.118,70	-1.937,25
Lucro/Prejuízo Ajustado	-164.118,70	-1.937,25
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	-69.032,53	915,00
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	-104,15	73,50
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-180.095,10	2.687,47
Caixa Gerado Pelas Operações	-413.350,48	1.738,72
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-413.350,48	1.738,72
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de Ações/Cotas	0,00	0,00
Depósitos Judiciais Trabalhistas	-406,00	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	148.766,35	0,00
Depósitos Judiciais	151,60	-388,00
Ativo Imobilizado Intangíveis	0,00	0,00
Compra de Ativo Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	148.511,95	-388,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de Capital	0,00	0,00
Empréstimos a Curto Prazo	26.806,48	0,00
Empréstimos a Longo Prazo	60.336,08	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	87.142,56	0,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-177.695,97	1.350,72
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	514.859,47	6.795,27
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	337.163,50	8.145,99





rocha neto
& associados

43 3336 7744

contato@ccrochaneto.com

www.rochanetoassociados.com.br



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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/07/2018 a 31/07/2018
CONSOLIDADO

Exercícios: 01/07/2018 a 31/07/2018

Folha :0001
VALORES EXPRESSOS EM REAIS
2017

CUSTO DE PRODUÇÃO.....	(20.945,99)	0,00
CUSTOS DE AQUISIÇÃO MATÉRIA PRIMA.....	671,00	0,00
(+) COMPRAS DE MATÉRIAS PRIMAS.....	(225,00)	0,00
(-) DEVOLUÇÕES DE COMPRAS.....	896,00	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(6.036,19)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(6.036,19)	0,00
OUTROS CUSTOS DIRETOS.....	(13.485,00)	0,00
SERVICOS DE TERCEIROS.....	(13.485,00)	0,00
CUSTOS INDIRETOS.....	(2.095,80)	0,00
CUSTOS INDIRETOS.....	(2.095,80)	0,00
(=) RESULTADO BRUTO.....	(20.945,99)	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(84.406,36)	0,00
DESPESAS COMERCIAIS.....	(5.004,48)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(4.856,62)	0,00
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(147,86)	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(79.401,88)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(79.401,88)	0,00
(-/+)RESULTADO ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS.....	(58.766,35)	0,00
RECEITA ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS.....	(58.766,35)	0,00
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	(164.118,70)	0,00
(=) RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	(164.118,70)	0,00
(=) LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO.....	(164.118,70)	0,00

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE JULHO DE 2018.

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

RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS
CO/SRC-PR-046.042/O-8- - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43)9606-3743



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI			Folha :0001			
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO			PERÍODO DE: 16/06/2018 a 30/06/2018		VALORES EXPRESSOS EM REAIS	
CONSOLIDADO						
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	7.698.855,88	1.176.520,68	1.088.627,46	7.786.749,10
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	4.006.035,10	1.176.520,68	1.088.627,46	4.093.928,32
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	338.643,85	1.080.075,67	903.860,05	514.859,47
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	348.140,71	258.354,98	92.940,07	513.555,62
1.1.1.1.001	CAIXA	52	348.140,71	258.354,98	92.940,07	513.555,62
1.1.1.2	BANCOS C/MOVIMENTO	69	(9.496,86)	821.720,69	810.919,98	1.303,85
1.1.1.2.002	BANCO REAL SANTANDE S/A - CC 13-000404-6	81	175,86	0,00	0,00	175,86
1.1.1.2.005	BANCO SICOOB - CC 1.657-8	2892	(10.941,32)	694.723,43	684.012,19	(230,08)
1.1.1.2.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC 404-0	3975	1.268,60	1.250,00	1.238,90	1.279,70
1.1.1.2.010	BANCO DO BRASIL - C/C 79320-5	4636	0,00	125.747,26	125.668,89	78,37
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	3.667.391,25	96.445,01	184.767,41	3.579.068,85
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	3.603.239,28	82.058,40	119.428,80	3.565.868,88
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	3.603.239,28	82.058,40	119.428,80	3.565.868,88
1.1.2.2	OUTROS CREDITOS	143	50.952,00	0,00	50.952,00	0,00
1.1.2.2.001	VALORES A RECEBER	150	50.952,00	0,00	50.952,00	0,00
1.1.2.3	IMPOSTOS A RECUPERAR	166	0,00	14.386,61	14.386,61	0,00
1.1.2.3.003	ICMS C/CORRENTE	2600	0,00	14.386,61	14.386,61	0,00
1.1.2.4	ADIANTAMENTOS	195	13.199,97	0,00	0,00	13.199,97
1.1.2.4.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	205	5.528,13	0,00	0,00	5.528,13
1.1.2.4.003	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	228	7.671,84	0,00	0,00	7.671,84
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	58.244,92	0,00	0,00	58.244,92
1.2.1	CREDITOS	354	58.244,92	0,00	0,00	58.244,92
1.2.1.0	CREDITOS	360	58.244,92	0,00	0,00	58.244,92
1.2.1.0.003	DEPOSITOS JUDICIAIS TRABALHISTAS	4938	33.770,18	0,00	0,00	33.770,18
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	24.474,74	0,00	0,00	24.474,74
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	3.634.575,86	0,00	0,00	3.634.575,86
1.3.1	INVESTIMENTOS	400	1.046.803,42	0,00	0,00	1.046.803,42
1.3.1.0	INVESTIMENTOS	416	1.046.803,42	0,00	0,00	1.046.803,42
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	1.045.130,00	0,00	0,00	1.045.130,00
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	2.587.772,44	0,00	0,00	2.587.772,44
1.3.2.1	BENS EM OPERACAO	445	2.586.150,44	0,00	0,00	2.586.150,44
1.3.2.1.003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	474	1.381.216,15	0,00	0,00	1.381.216,15
1.3.2.1.004	MOVEIS E UTENSILIOS	480	13.808,01	0,00	0,00	13.808,01

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI			Folha :0002			
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO			PERÍODO DE: 16/06/2018 a 30/06/2018			
CONSOLIDADO			VALORES EXPRESSOS EM REAIS			
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1.3.2.1.007	MAQUINARIOS	513	1.169.575,21	0,00	0,00	1.169.575,21
1.3.2.1.008	COMPUTADORES E PERIFERICOS	520	19.601,07	0,00	0,00	19.601,07
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	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00
2	PASSIVO	633	7.698.855,88	1.485.582,93	1.634.860,54	7.848.133,49
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	11.961.665,08	913.539,75	756.615,17	11.804.740,50
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	11.961.665,08	913.539,75	756.615,17	11.804.740,50
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	1.567.727,51	3.001,21	9.636,48	1.574.362,78
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	1.567.727,51	3.001,21	9.636,48	1.574.362,78
2.1.1.1	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	685	6.461.542,27	879.463,72	685.889,54	6.267.968,09
2.1.1.1.001	BANCO DO BRASIL S/A	691	700.702,38	1.218,35	0,00	699.484,03
2.1.1.1.002	BANCO BRADESCO S/A	2948	501.500,00	0,00	0,00	501.500,00
2.1.1.1.006	BANCO SANTANDER - 13404-6	4061	879.600,36	0,00	0,00	879.600,36
2.1.1.1.007	DUPLICATAS DESCONTADAS	137	3.599.025,73	878.245,37	685.889,54	3.406.669,90
2.1.1.1.012	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4671	316.540,37	0,00	0,00	316.540,37
2.1.1.1.013	BNDES - FINAME - SICOOB	4688	460.467,43	0,00	0,00	460.467,43
2.1.1.1.017	BANCO DO BRASIL 33292-5	4090	3.706,00	0,00	0,00	3.706,00
2.1.1.2	BANCOS C/GARANTIDA	701	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.2.007	BANCO BRADESCO S/A - 000575-4	2886	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	3.057.435,81	4.745,61	44.030,83	3.096.721,03
2.1.1.3.001	ICMS A RECOLHER	730	1.485.134,29	0,00	13.626,14	1.498.760,43
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	215.057,77	1.783,87	14.206,76	227.480,66
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	119.060,07	1.605,48	11.553,84	129.008,43
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	1.984,06	175,00	175,00	1.984,06
2.1.1.3.006	PIS A RECOLHER	782	197.410,16	93,52	787,08	198.103,72
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	1.036.663,32	431,60	3.632,60	1.039.864,32
2.1.1.3.009	ICMS PARCELADO	3491	1.820,27	656,14	49,41	1.213,54
2.1.1.3.013	IRRF RETIDO A RECOLHER	4334	61,92	0,00	0,00	61,92
2.1.1.3.015	CSRF - A RECOLHER	4431	243,95	0,00	0,00	243,95
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	680.187,29	11.495,19	10.851,50	679.543,60
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	0,00	793,21	4.181,58	3.388,37
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	0,00	104,94	954,00	849,06
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	127.147,29	1.918,18	1.918,18	127.147,29
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	0,00	0,00	334,52	334,52
2.1.1.4.005	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	850	4.224,32	0,00	0,00	4.224,32
2.1.1.4.006	REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	867	4.674,96	0,00	0,00	4.674,96
2.1.1.4.009	CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	896	4.312,37	0,00	19,08	4.331,45
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	237.467,93	8.678,86	3.444,14	232.233,21
2.1.1.5	PROVISOES	906	5.172,37	5.172,37	6.206,82	6.206,82
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	2.323,11	2.323,11	2.787,72	2.787,72



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0003

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 16/06/2018 a 30/06/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1.1.5.002	PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	929	1.742,33	1.742,33	2.090,79	2.090,79
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	325,22	325,22	390,27	390,27
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	781,71	781,71	938,04	938,04
2.1.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	2743	4.719,14	0,00	0,00	4.719,14
2.1.1.6.002	CREDITO CLIENTES - DEVOLUÇÕES	4490	4.719,14	0,00	0,00	4.719,14
2.1.1.7	CHEQUES A PAGAR	4568	183.905,91	9.661,65	0,00	174.244,26
2.1.1.7.004	BANCO SICOOB CH. A PAGAR	4597	183.905,91	9.661,65	0,00	174.244,26
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	4.037.381,87	572.043,18	878.245,37	4.343.584,06
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	4.037.381,87	572.043,18	878.245,37	4.343.584,06
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	4.037.381,87	572.043,18	878.245,37	4.343.584,06
2.2.1.0.012	EMPRESTIMOS FINANCEIROS	4243	2.609.862,84	572.043,18	878.245,37	2.916.065,03
2.2.1.0.015	EMPRESTIMOS DE MUTUO A PAGAR	5047	1.206.632,79	0,00	0,00	1.206.632,79
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	(8.300.191,07)	0,00	0,00	(8.300.191,07)
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	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1080	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	0,00	153.429,26	92.044,87	(61.384,39)
3.1	RECEITA	1261	0,00	18.806,29	83.291,60	64.485,31
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	0,00	0,00	82.058,40	82.058,40
3.1.1.1	VENDAS DE PRODUTOS	1284	0,00	0,00	82.058,40	82.058,40
3.1.1.1.001	VENDAS DE PRODUTOS	1290	0,00	0,00	82.058,40	82.058,40
3.1.2	DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	0,00	18.806,29	1.233,20	(17.573,09)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	0,00	18.806,29	1.233,20	(17.573,09)
3.1.2.0.001	ICMS	1369	0,00	14.386,61	708,08	(13.678,53)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	0,00	787,08	93,52	(693,56)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	0,00	3.632,60	431,60	(3.201,00)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	0,00	21.283,09	5.363,92	(15.919,17)
3.2.1	CUSTOS	1466	0,00	21.283,09	5.363,92	(15.919,17)
3.2.1.0	CUSTO DE PRODUÇÃO	1472	0,00	0,00	52,39	52,39



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0004

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 16/06/2018 a 30/06/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.2.1.0.012	(-)ICMS S/FRETES	1592	0,00	0,00	52,39	52,39
3.2.1.1	CUSTO DA MAO DE OBRA DIRETA	1648	0,00	12.280,19	5.311,53	(6.968,66)
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALARIOS	1654	0,00	4.181,58	139,16	(4.042,42)
3.2.1.1.003	13 SALARIO	1677	0,00	2.090,79	1.742,33	(348,46)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	0,00	2.787,72	2.323,11	(464,61)
3.2.1.1.005	INSS	1690	0,00	2.291,31	781,71	(1.509,60)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	0,00	724,79	325,22	(399,57)
3.2.1.1.008	VALE TRANSPORTE	1722	0,00	204,00	0,00	(204,00)
3.2.1.2	OUTROS CUSTOS DIRETOS	1768	0,00	7.750,00	0,00	(7.750,00)
3.2.1.2.002	SERVICOS DE INDUSTRIALIZAÇÃO PJ	1780	0,00	7.750,00	0,00	(7.750,00)
3.2.1.3	CUSTOS INDIRETOS	1797	0,00	1.252,90	0,00	(1.252,90)
3.2.1.3.001	ENERGIA ELETRICA	1807	0,00	1.058,90	0,00	(1.058,90)
3.2.1.3.007	DESPESAS C/VEICULOS	3890	0,00	194,00	0,00	(194,00)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	0,00	87.579,28	0,00	(87.579,28)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	0,00	4.056,13	0,00	(4.056,13)
3.4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	2071	0,00	1.886,48	0,00	(1.886,48)
3.4.1.1.005	FRETES	2127	0,00	1.886,48	0,00	(1.886,48)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	0,00	2.169,65	0,00	(2.169,65)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	0,00	954,00	0,00	(954,00)
3.4.1.2.010	DESPESAS TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	0,00	1.215,65	0,00	(1.215,65)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	2282	0,00	83.523,15	0,00	(83.523,15)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	0,00	83.523,15	0,00	(83.523,15)
3.4.2.0.001	JUROS PAGOS	2309	0,00	4.152,19	0,00	(4.152,19)
3.4.2.0.002	DESCONTOS CONCEDIDOS	2315	0,00	7.423,37	0,00	(7.423,37)
3.4.2.0.003	DESPESAS BANCARIAS	2321	0,00	216,55	0,00	(216,55)
3.4.2.0.005	JUROS S/ DSCTO DUPLICATAS	4003	0,00	69.174,28	0,00	(69.174,28)
3.4.2.0.006	JUROS FINANCEIROS	4010	0,00	729,95	0,00	(729,95)
3.4.2.0.008	DESPESAS DE CARTORIO	4454	0,00	1.826,81	0,00	(1.826,81)
3.7	PROV.P/IMP.DE RENDA E CONT.SOCIAL	2373	0,00	25.760,60	3.389,35	(22.371,25)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	0,00	25.760,60	3.389,35	(22.371,25)
3.7.1.0	IRRF	2396	0,00	25.760,60	3.389,35	(22.371,25)
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	0,00	14.206,76	1.783,87	(12.422,89)



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECÇÕES EIRELI

Folha :0005

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 16/06/2018 a 30/06/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.7.1.0.002	CONTRIBUICAO SOCIAL	2112	0,00	11.553,84	1.605,48	(9.948,36)

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

RUBENS NORALUM DOS SANTOS
 CO/CRC-PR-046.042/2-4 - CPF-645.515.559-91
 RUA PIRACI, 248
 APUCARANA PR
 (43)9606-3743



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0001

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	7.786.749,10	933.609,99	1.190.785,38	7.529.573,71
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	4.093.928,32	925.021,13	1.033.684,57	3.985.264,88
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	514.859,47	834.125,13	1.011.821,10	337.163,50
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	513.555,62	139.653,69	317.691,03	335.518,28
1.1.1.1.001	CAIXA	52	513.555,62	139.653,69	317.691,03	335.518,28
1.1.1.2	BANCOS C/MOVIMENTO	69	1.303,85	694.471,44	694.130,07	1.645,22
1.1.1.2.002	BANCO REAL SANTANDE S/A - CC 13-000404-6	81	175,86	0,00	0,00	175,86
1.1.1.2.005	BANCO SICOOB - CC 1.657-8	2892	(230,08)	572.441,90	572.185,91	25,91
1.1.1.2.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC 404-0	3975	1.279,70	100,00	99,00	1.280,70
1.1.1.2.010	BANCO DO BRASIL - C/C 79320-5	4636	78,37	121.929,54	121.845,16	162,75
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	3.579.068,85	90.896,00	21.863,47	3.648.101,38
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	3.565.868,88	90.000,00	7.767,50	3.648.101,38
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	3.565.868,88	90.000,00	7.767,50	3.648.101,38
1.1.2.4	ADIANTAMENTOS	195	13.199,97	896,00	14.095,97	0,00
1.1.2.4.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	205	5.528,13	0,00	5.528,13	0,00
1.1.2.4.003	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	228	7.671,84	0,00	7.671,84	0,00
1.1.2.4.006	CREDITO FORNECEDORES - DEVOLUÇÕES	4483	0,00	896,00	896,00	0,00
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	58.244,92	8.588,86	8.334,46	58.499,32
1.2.1	CREDITOS	354	58.244,92	8.588,86	8.334,46	58.499,32
1.2.1.0	CREDITOS	360	58.244,92	8.588,86	8.334,46	58.499,32
1.2.1.0.003	DEPOSITOS JUDICIAIS TRABALHISTAS	4938	33.770,18	406,00	0,00	34.176,18
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	24.474,74	8.182,86	8.334,46	24.323,14
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	3.634.575,86	0,00	148.766,35	3.485.809,51
1.3.1	INVESTIMENTOS	400	1.046.803,42	0,00	0,00	1.046.803,42
1.3.1.0	INVESTIMENTOS	416	1.046.803,42	0,00	0,00	1.046.803,42
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	1.045.130,00	0,00	0,00	1.045.130,00
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	2.587.772,44	0,00	148.766,35	2.439.006,09
1.3.2.1	BENS EM OPERACAO	445	2.586.150,44	0,00	148.766,35	2.437.384,09
1.3.2.1.003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	474	1.381.216,15	0,00	148.766,35	1.232.449,80
1.3.2.1.004	MOVEIS E UTENSILIOS	480	13.808,01	0,00	0,00	13.808,01
1.3.2.1.007	MAQUINARIOS	513	1.169.575,21	0,00	0,00	1.169.575,21
1.3.2.1.008	COMPUTADORES E PERIFERICOS	520	19.601,07	0,00	0,00	19.601,07
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	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

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

Folha :0002

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00
2	PASSIVO	633	7.848.133,49	1.412.158,16	1.319.101,47	7.755.076,80
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	11.804.740,50	844.152,60	690.759,83	11.651.347,73
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	11.804.740,50	844.152,60	690.759,83	11.651.347,73
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	1.574.362,78	16.356,95	16.252,80	1.574.258,63
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	1.574.362,78	16.356,95	16.252,80	1.574.258,63
2.1.1.1	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	685	6.267.968,09	628.341,64	655.148,12	6.294.774,57
2.1.1.1.001	BANCO DO BRASIL S/A	691	699.484,03	0,00	0,00	699.484,03
2.1.1.1.002	BANCO BRADESCO S/A	2948	501.500,00	0,00	0,00	501.500,00
2.1.1.1.006	BANCO SANTANDER - 13404-6	4061	879.600,36	0,00	0,00	879.600,36
2.1.1.1.007	DUPLICATAS DESCONTADAS	137	3.406.669,90	628.341,64	655.148,12	3.433.476,38
2.1.1.1.012	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4671	316.540,37	0,00	0,00	316.540,37
2.1.1.1.013	BNDES - FINAME - SICOOB	4688	460.467,43	0,00	0,00	460.467,43
2.1.1.1.017	BANCO DO BRASIL 33292-5	4090	3.706,00	0,00	0,00	3.706,00
2.1.1.2	BANCOS C/GARANTIDA	701	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.2.007	BANCO BRADESCO S/A - 000575-4	2886	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	3.096.721,03	3.102,42	608,02	3.094.226,63
2.1.1.3.001	ICMS A RECOLHER	730	1.498.760,43	0,00	0,00	1.498.760,43
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	227.480,66	0,00	0,00	227.480,66
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	129.008,43	0,00	0,00	129.008,43
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	1.984,06	2.191,34	382,28	175,00
2.1.1.3.006	PIS A RECOLHER	782	198.103,72	0,00	0,00	198.103,72
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	1.039.864,32	0,00	0,00	1.039.864,32
2.1.1.3.009	ICMS PARCELADO	3491	1.213,54	658,89	52,16	606,81
2.1.1.3.013	IRRF RETIDO A RECOLHER	4334	61,92	63,98	2,06	0,00
2.1.1.3.015	CSRF - A RECOLHER	4431	243,95	188,21	171,52	227,26
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	679.543,60	16.403,38	10.932,81	674.073,03
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	3.388,37	4.421,08	4.181,58	3.148,87
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	849,06	954,00	954,00	849,06
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	127.147,29	1.918,18	1.959,99	127.189,10
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	334,52	334,52	334,52	334,52
2.1.1.4.005	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	850	4.224,32	0,00	0,00	4.224,32
2.1.1.4.006	REVERSÃO SALARIAL A RECOLHER	867	4.674,96	0,00	0,00	4.674,96
2.1.1.4.009	CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	896	4.331,45	57,24	19,08	4.293,29
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	232.233,21	8.718,36	3.483,64	226.998,49
2.1.1.5	PROVISÕES	906	6.206,82	6.206,82	7.786,09	7.786,09
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	2.787,72	2.787,72	3.252,35	3.252,35
2.1.1.5.002	PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	929	2.090,79	2.090,79	2.439,26	2.439,26
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	390,27	390,27	455,32	455,32
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	938,04	938,04	1.639,16	1.639,16
2.1.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	2743	4.719,14	4.719,14	0,00	0,00



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI			Folha :0003			
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO			PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018			
CONSOLIDADO			VALORES EXPRESSOS EM REAIS			
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1.1.6.002	CREDITO CLIENTES - DEVOLUÇÕES	4490	4.719,14	4.719,14	0,00	0,00
2.1.1.7	CHEQUES A PAGAR	4568	174.244,26	169.022,25	31,99	5.254,00
2.1.1.7.004	BANCO SICOOB CH. A PAGAR	4597	174.244,26	169.022,25	31,99	5.254,00
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	4.343.584,06	568.005,56	628.341,64	4.403.920,14
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	4.343.584,06	568.005,56	628.341,64	4.403.920,14
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	4.343.584,06	568.005,56	628.341,64	4.403.920,14
2.2.1.0.012	EMPRESTIMOS FINANCEIROS	4243	2.916.065,03	568.005,56	628.341,64	2.976.401,11
2.2.1.0.015	EMPRESTIMOS DE MUTUO A PAGAR	5047	1.206.632,79	0,00	0,00	1.206.632,79
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	(8.300.191,07)	0,00	0,00	(8.300.191,07)
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	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1080	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	(61.384,39)	262.793,56	98.674,86	(225.503,09)
3.1	RECEITA	1261	64.485,31	0,00	0,00	64.485,31
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.1.1	VENDAS DE PRODUTOS	1284	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.1.1.001	VENDAS DE PRODUTOS	1290	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.2	DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	(17.573,09)	0,00	0,00	(17.573,09)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	(17.573,09)	0,00	0,00	(17.573,09)
3.1.2.0.001	ICMS	1369	(13.678,53)	0,00	0,00	(13.678,53)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	(693,56)	0,00	0,00	(693,56)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	(3.201,00)	0,00	0,00	(3.201,00)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	(15.919,17)	29.620,85	8.674,86	(36.865,16)
3.2.1	CUSTOS	1466	(15.919,17)	29.620,85	8.674,86	(36.865,16)
3.2.1.0	CUSTO DE PRODUÇÃO	1472	52,39	225,00	896,00	723,39
3.2.1.0.007	(+)COMPRAS DE MATERIAL DE CONSUMO PRODUC	1540	0,00	225,00	0,00	(225,00)
3.2.1.0.011	(-)DEVOLUCOES DE COMPRAS	1586	0,00	0,00	896,00	896,00
3.2.1.0.012	(-)ICMS S/FRETES	1592	52,39	0,00	0,00	52,39
3.2.1.1	CUSTO DA MAO DE OBRA DIRETA	1648	(6.968,66)	13.815,05	7.778,86	(13.004,85)



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 1.7 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
04/07/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE INICIAL. Arq: anexo

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI			Folha :0004			
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO			PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018		VALORES EXPRESSOS EM REAIS	
CONSOLIDADO						
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALARIOS	1654	(4.042,42)	4.299,36	1.572,04	(6.769,74)
3.2.1.1.003	13 SALARIO	1677	(348,46)	2.439,26	2.090,79	(696,93)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	(464,61)	3.252,35	2.787,72	(929,24)
3.2.1.1.005	INSS	1690	(1.509,60)	3.034,24	938,04	(3.605,80)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	(399,57)	789,84	390,27	(799,14)
3.2.1.1.008	VALE TRANSPORTE	1722	(204,00)	0,00	0,00	(204,00)
3.2.1.2	OUTROS CUSTOS DIRETOS	1768	(7.750,00)	13.485,00	0,00	(21.235,00)
3.2.1.2.002	SERVICOS DE INDUSTRIALIZAÇÃO PJ	1780	(7.750,00)	6.835,00	0,00	(14.585,00)
3.2.1.2.003	SERVIÇOS TERCEIROS PJ	3706	0,00	6.650,00	0,00	(6.650,00)
3.2.1.3	CUSTOS INDIRETOS	1797	(1.252,90)	2.095,80	0,00	(3.348,70)
3.2.1.3.001	ENERGIA ELETRICA	1807	(1.058,90)	0,00	0,00	(1.058,90)
3.2.1.3.004	MATERIAL DE CONSUMO	1836	0,00	1.199,80	0,00	(1.199,80)
3.2.1.3.005	MATERIAL DE SEGURANCA	1842	0,00	896,00	0,00	(896,00)
3.2.1.3.007	DESPESAS C/VEICULOS	3890	(194,00)	0,00	0,00	(194,00)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	(87.579,28)	84.406,36	0,00	(171.985,64)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	(4.056,13)	5.004,48	0,00	(9.060,61)
3.4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	2071	(1.886,48)	0,00	0,00	(1.886,48)
3.4.1.1.005	FRETES	2127	(1.886,48)	0,00	0,00	(1.886,48)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	(2.169,65)	4.856,62	0,00	(7.026,27)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	(954,00)	954,00	0,00	(1.908,00)
3.4.1.2.008	ASSOCIACOES	2218	0,00	307,03	0,00	(307,03)
3.4.1.2.009	ALUGUEIS PASSIVOS	2224	0,00	1.014,18	0,00	(1.014,18)
3.4.1.2.010	DESPESAS TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	(1.215,65)	1.158,30	0,00	(2.373,95)
3.4.1.2.016	CORREIOS E TELEGRAFOS	3609	0,00	976,11	0,00	(976,11)
3.4.1.2.021	HOSPEDAGENS	4123	0,00	447,00	0,00	(447,00)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTARIAS	2247	0,00	147,86	0,00	(147,86)
3.4.1.3.006	DESPESAS COM IOF	3952	0,00	147,86	0,00	(147,86)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	2282	(83.523,15)	79.401,88	0,00	(162.925,03)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	(83.523,15)	79.401,88	0,00	(162.925,03)
3.4.2.0.001	JUROS PAGOS	2309	(4.152,19)	3.536,44	0,00	(7.688,63)
3.4.2.0.002	DESCONTOS CONCEDIDOS	2315	(7.423,37)	0,00	0,00	(7.423,37)
3.4.2.0.003	DESPESAS BANCARIAS	2321	(216,55)	418,27	0,00	(634,82)
3.4.2.0.005	JUROS S/ DSCTO DUPLICATAS	4003	(69.174,28)	69.908,42	0,00	(139.082,70)
3.4.2.0.006	JUROS FINANCEIROS	4010	(729,95)	10,62	0,00	(740,57)
3.4.2.0.008	DESPESAS DE CARTORIO	4454	(1.826,81)	0,00	0,00	(1.826,81)
3.4.2.0.009	PERCAS FINANCEIRAS	4967	0,00	5.528,13	0,00	(5.528,13)
3.5	RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	3621	0,00	148.766,35	90.000,00	(58.766,35)
3.5.1	RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	3638	0,00	148.766,35	90.000,00	(58.766,35)
3.5.1.1	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	3644	0,00	148.766,35	90.000,00	(58.766,35)
3.5.1.1.001	RECEITA ALIEN.BENS E DIREITOS AT. PERM.	3673	0,00	148.766,35	90.000,00	(58.766,35)



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 1.7 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
04/07/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE INICIAL. Arq: anexo

Folha :0005

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

PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.7	PROV.P/IMP.DE RENDA E CONT.SOCIAL	2373	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)
3.7.1.0	IRRF	2396	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	(12.422,89)	0,00	0,00	(12.422,89)
3.7.1.0.002	CONTRIBUICAO SOCIAL	2412	(9.948,36)	0,00	0,00	(9.948,36)

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

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



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0001

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	7.786.749,10	933.609,99	1.190.785,38	7.529.573,71
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	4.093.928,32	925.021,13	1.033.684,57	3.985.264,88
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	514.859,47	834.125,13	1.011.821,10	337.163,50
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	513.555,62	139.653,69	317.691,03	335.518,28
1.1.1.1.001	CAIXA	52	513.555,62	139.653,69	317.691,03	335.518,28
1.1.1.2	BANCOS C/MOVIMENTO	69	1.303,85	694.471,44	694.130,07	1.645,22
1.1.1.2.002	BANCO REAL SANTANDE S/A - CC 13-000404-6	81	175,86	0,00	0,00	175,86
1.1.1.2.005	BANCO SICOOB - CC 1.657-8	2892	(230,08)	572.441,90	572.185,91	25,91
1.1.1.2.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC 404-0	3975	1.279,70	100,00	99,00	1.280,70
1.1.1.2.010	BANCO DO BRASIL - C/C 79320-5	4636	78,37	121.929,54	121.845,16	162,75
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	3.579.068,85	90.896,00	21.863,47	3.648.101,38
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	3.565.868,88	90.000,00	7.767,50	3.648.101,38
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	3.565.868,88	90.000,00	7.767,50	3.648.101,38
1.1.2.4	ADIANTAMENTOS	195	13.199,97	896,00	14.095,97	0,00
1.1.2.4.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	205	5.528,13	0,00	5.528,13	0,00
1.1.2.4.003	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	228	7.671,84	0,00	7.671,84	0,00
1.1.2.4.006	CREDITO FORNECEDORES - DEVOLUÇÕES	4483	0,00	896,00	896,00	0,00
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	58.244,92	8.588,86	8.334,46	58.499,32
1.2.1	CREDITOS	354	58.244,92	8.588,86	8.334,46	58.499,32
1.2.1.0	CREDITOS	360	58.244,92	8.588,86	8.334,46	58.499,32
1.2.1.0.003	DEPOSITOS JUDICIAIS TRABALHISTAS	4938	33.770,18	406,00	0,00	34.176,18
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	24.474,74	8.182,86	8.334,46	24.323,14
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	3.634.575,86	0,00	148.766,35	3.485.809,51
1.3.1	INVESTIMENTOS	400	1.046.803,42	0,00	0,00	1.046.803,42
1.3.1.0	INVESTIMENTOS	416	1.046.803,42	0,00	0,00	1.046.803,42
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	1.045.130,00	0,00	0,00	1.045.130,00
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	2.587.772,44	0,00	148.766,35	2.439.006,09
1.3.2.1	BENS EM OPERACAO	445	2.586.150,44	0,00	148.766,35	2.437.384,09
1.3.2.1.003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	474	1.381.216,15	0,00	148.766,35	1.232.449,80
1.3.2.1.004	MOVEIS E UTENSILIOS	480	13.808,01	0,00	0,00	13.808,01
1.3.2.1.007	MAQUINARIOS	513	1.169.575,21	0,00	0,00	1.169.575,21
1.3.2.1.008	COMPUTADORES E PERIFERICOS	520	19.601,07	0,00	0,00	19.601,07
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	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI			Folha :0002			
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO			PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018		VALORES EXPRESSOS EM REAIS	
CONSOLIDADO						
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00
2	PASSIVO	633	7.848.133,49	1.412.158,16	1.319.101,47	7.755.076,80
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	11.804.740,50	844.152,60	690.759,83	11.651.347,73
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	11.804.740,50	844.152,60	690.759,83	11.651.347,73
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	1.574.362,78	16.356,95	16.252,80	1.574.258,63
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	1.574.362,78	16.356,95	16.252,80	1.574.258,63
2.1.1.1	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	685	6.267.968,09	628.341,64	655.148,12	6.294.774,57
2.1.1.1.001	BANCO DO BRASIL S/A	691	699.484,03	0,00	0,00	699.484,03
2.1.1.1.002	BANCO BRADESCO S/A	2948	501.500,00	0,00	0,00	501.500,00
2.1.1.1.006	BANCO SANTANDER - 13404-6	4061	879.600,36	0,00	0,00	879.600,36
2.1.1.1.007	DUPLICATAS DESCONTADAS	137	3.406.669,90	628.341,64	655.148,12	3.433.476,38
2.1.1.1.012	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4671	316.540,37	0,00	0,00	316.540,37
2.1.1.1.013	BNDES - FINAME - SICOOB	4688	460.467,43	0,00	0,00	460.467,43
2.1.1.1.017	BANCO DO BRASIL 33292-5	4090	3.706,00	0,00	0,00	3.706,00
2.1.1.2	BANCOS C/GARANTIDA	701	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.2.007	BANCO BRADESCO S/A - 000575-4	2886	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	3.096.721,03	3.102,42	608,02	3.094.226,63
2.1.1.3.001	ICMS A RECOLHER	730	1.498.760,43	0,00	0,00	1.498.760,43
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	227.480,66	0,00	0,00	227.480,66
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	129.008,43	0,00	0,00	129.008,43
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	1.984,06	2.191,34	382,28	175,00
2.1.1.3.006	PIS A RECOLHER	782	198.103,72	0,00	0,00	198.103,72
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	1.039.864,32	0,00	0,00	1.039.864,32
2.1.1.3.009	ICMS PARCELADO	3491	1.213,54	658,89	52,16	606,81
2.1.1.3.013	IRRF RETIDO A RECOLHER	4334	61,92	63,98	2,06	0,00
2.1.1.3.015	CSRF - A RECOLHER	4431	243,95	188,21	171,52	227,26
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	679.543,60	16.403,38	10.932,81	674.073,03
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	3.388,37	4.421,08	4.181,58	3.148,87
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	849,06	954,00	954,00	849,06
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	127.147,29	1.918,18	1.959,99	127.189,10
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	334,52	334,52	334,52	334,52
2.1.1.4.005	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	850	4.224,32	0,00	0,00	4.224,32
2.1.1.4.006	REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	867	4.674,96	0,00	0,00	4.674,96
2.1.1.4.009	CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	896	4.331,45	57,24	19,08	4.293,29
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	232.233,21	8.718,36	3.483,64	226.998,49
2.1.1.5	PROVISOES	906	6.206,82	6.206,82	7.786,09	7.786,09
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	2.787,72	2.787,72	3.252,35	3.252,35
2.1.1.5.002	PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	929	2.090,79	2.090,79	2.439,26	2.439,26
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	390,27	390,27	455,32	455,32
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	938,04	938,04	1.639,16	1.639,16
2.1.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	2743	4.719,14	4.719,14	0,00	0,00



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI			Folha :0003			
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO			PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018			
CONSOLIDADO			VALORES EXPRESSOS EM REAIS			
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1.1.6.002	CREDITO CLIENTES - DEVOLUÇÕES	4490	4.719,14	4.719,14	0,00	0,00
2.1.1.7	CHEQUES A PAGAR	4568	174.244,26	169.022,25	31,99	5.254,00
2.1.1.7.004	BANCO SICOOB CH. A PAGAR	4597	174.244,26	169.022,25	31,99	5.254,00
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	4.343.584,06	568.005,56	628.341,64	4.403.920,14
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	4.343.584,06	568.005,56	628.341,64	4.403.920,14
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	4.343.584,06	568.005,56	628.341,64	4.403.920,14
2.2.1.0.012	EMPRESTIMOS FINANCEIROS	4243	2.916.065,03	568.005,56	628.341,64	2.976.401,11
2.2.1.0.015	EMPRESTIMOS DE MUTUO A PAGAR	5047	1.206.632,79	0,00	0,00	1.206.632,79
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	(8.300.191,07)	0,00	0,00	(8.300.191,07)
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	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1080	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	(61.384,39)	262.793,56	98.674,86	(225.503,09)
3.1	RECEITA	1261	64.485,31	0,00	0,00	64.485,31
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.1.1	VENDAS DE PRODUTOS	1284	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.1.1.001	VENDAS DE PRODUTOS	1290	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.2	DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	(17.573,09)	0,00	0,00	(17.573,09)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	(17.573,09)	0,00	0,00	(17.573,09)
3.1.2.0.001	ICMS	1369	(13.678,53)	0,00	0,00	(13.678,53)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	(693,56)	0,00	0,00	(693,56)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	(3.201,00)	0,00	0,00	(3.201,00)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	(15.919,17)	29.620,85	8.674,86	(36.865,16)
3.2.1	CUSTOS	1466	(15.919,17)	29.620,85	8.674,86	(36.865,16)
3.2.1.0	CUSTO DE PRODUÇÃO	1472	52,39	225,00	896,00	723,39
3.2.1.0.007	(+)COMPRAS DE MATERIAL DE CONSUMO PRODUC	1540	0,00	225,00	0,00	(225,00)
3.2.1.0.011	(-)DEVOLUCOES DE COMPRAS	1586	0,00	0,00	896,00	896,00
3.2.1.0.012	(-)ICMS S/FRETES	1592	52,39	0,00	0,00	52,39
3.2.1.1	CUSTO DA MAO DE OBRA DIRETA	1648	(6.968,66)	13.815,05	7.778,86	(13.004,85)



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI			Folha :0004			
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO			PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018		VALORES EXPRESSOS EM REAIS	
CONSOLIDADO						
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALARIOS	1654	(4.042,42)	4.299,36	1.572,04	(6.769,74)
3.2.1.1.003	13 SALARIO	1677	(348,46)	2.439,26	2.090,79	(696,93)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	(464,61)	3.252,35	2.787,72	(929,24)
3.2.1.1.005	INSS	1690	(1.509,60)	3.034,24	938,04	(3.605,80)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	(399,57)	789,84	390,27	(799,14)
3.2.1.1.008	VALE TRANSPORTE	1722	(204,00)	0,00	0,00	(204,00)
3.2.1.2	OUTROS CUSTOS DIRETOS	1768	(7.750,00)	13.485,00	0,00	(21.235,00)
3.2.1.2.002	SERVICOS DE INDUSTRIALIZAÇÃO PJ	1780	(7.750,00)	6.835,00	0,00	(14.585,00)
3.2.1.2.003	SERVIÇOS TERCEIROS PJ	3706	0,00	6.650,00	0,00	(6.650,00)
3.2.1.3	CUSTOS INDIRETOS	1797	(1.252,90)	2.095,80	0,00	(3.348,70)
3.2.1.3.001	ENERGIA ELETRICA	1807	(1.058,90)	0,00	0,00	(1.058,90)
3.2.1.3.004	MATERIAL DE CONSUMO	1836	0,00	1.199,80	0,00	(1.199,80)
3.2.1.3.005	MATERIAL DE SEGURANCA	1842	0,00	896,00	0,00	(896,00)
3.2.1.3.007	DESPESAS C/VEICULOS	3890	(194,00)	0,00	0,00	(194,00)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	(87.579,28)	84.406,36	0,00	(171.985,64)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	(4.056,13)	5.004,48	0,00	(9.060,61)
3.4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	2071	(1.886,48)	0,00	0,00	(1.886,48)
3.4.1.1.005	FRETES	2127	(1.886,48)	0,00	0,00	(1.886,48)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	(2.169,65)	4.856,62	0,00	(7.026,27)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	(954,00)	954,00	0,00	(1.908,00)
3.4.1.2.008	ASSOCIACOES	2218	0,00	307,03	0,00	(307,03)
3.4.1.2.009	ALUGUEIS PASSIVOS	2224	0,00	1.014,18	0,00	(1.014,18)
3.4.1.2.010	DESPESAS TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	(1.215,65)	1.158,30	0,00	(2.373,95)
3.4.1.2.016	CORREIOS E TELEGRAFOS	3609	0,00	976,11	0,00	(976,11)
3.4.1.2.021	HOSPEDAGENS	4123	0,00	447,00	0,00	(447,00)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTARIAS	2247	0,00	147,86	0,00	(147,86)
3.4.1.3.006	DESPESAS COM IOF	3952	0,00	147,86	0,00	(147,86)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	2282	(83.523,15)	79.401,88	0,00	(162.925,03)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	(83.523,15)	79.401,88	0,00	(162.925,03)
3.4.2.0.001	JUROS PAGOS	2309	(4.152,19)	3.536,44	0,00	(7.688,63)
3.4.2.0.002	DESCONTOS CONCEDIDOS	2315	(7.423,37)	0,00	0,00	(7.423,37)
3.4.2.0.003	DESPESAS BANCARIAS	2321	(216,55)	418,27	0,00	(634,82)
3.4.2.0.005	JUROS S/ DSCTO DUPLICATAS	4003	(69.174,28)	69.908,42	0,00	(139.082,70)
3.4.2.0.006	JUROS FINANCEIROS	4010	(729,95)	10,62	0,00	(740,57)
3.4.2.0.008	DESPESAS DE CARTORIO	4454	(1.826,81)	0,00	0,00	(1.826,81)
3.4.2.0.009	PERCAS FINANCEIRAS	4967	0,00	5.528,13	0,00	(5.528,13)
3.5	RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	3621	0,00	148.766,35	90.000,00	(58.766,35)
3.5.1	RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	3638	0,00	148.766,35	90.000,00	(58.766,35)
3.5.1.1	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	3644	0,00	148.766,35	90.000,00	(58.766,35)
3.5.1.1.001	RECEITA ALIEN.BENS E DIREITOS AT. PERM.	3673	0,00	148.766,35	90.000,00	(58.766,35)



Folha :0005

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.7	PROV.P/IMP.DE RENDA E CONT.SOCIAL	2373	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)
3.7.1.0	IRRF	2396	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	(12.422,89)	0,00	0,00	(12.422,89)
3.7.1.0.002	CONTRIBUICAO SOCIAL	2412	(9.948,36)	0,00	0,00	(9.948,36)

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

RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS
CO/CIC-PR-046.042X0-8- - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43)9606-3743



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI			Folha :0001			
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO			PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018			
CONSOLIDADO			VALORES EXPRESSOS EM REAIS			
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	7.529.573,71	104.717,01	149.263,99	7.485.026,73
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	3.985.264,88	103.428,94	148.823,37	3.939.870,45
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	337.163,50	103.363,82	88.758,25	351.769,07
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	335.518,28	74.733,89	59.952,51	350.299,66
1.1.1.1.001	CAIXA	52	335.518,28	74.733,89	59.952,51	350.299,66
1.1.1.2	BANCOS C/MOVIMENTO	69	1.645,22	28.629,93	28.805,74	1.469,41
1.1.1.2.002	BANCO REAL SANTANDE S/A - CC 13-000404-6	81	175,86	0,00	0,00	175,86
1.1.1.2.005	BANCO SICOOB - CC 1.657-8	2892	25,91	16.234,27	16.248,33	11,85
1.1.1.2.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC 404-0	3975	1.280,70	100,00	99,00	1.281,70
1.1.1.2.010	BANCO DO BRASIL - C/C 79320-5	4636	162,75	12.295,66	12.458,41	0,00
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	3.648.101,38	65,12	60.065,12	3.588.101,38
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	3.648.101,38	0,00	60.000,00	3.588.101,38
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	3.648.101,38	0,00	60.000,00	3.588.101,38
1.1.2.3	IMPOSTOS A RECUPERAR	166	0,00	65,12	65,12	0,00
1.1.2.3.003	ICMS C/CORRENTE	2600	0,00	65,12	65,12	0,00
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	58.499,32	1.288,07	440,62	59.346,77
1.2.1	CREDITOS	354	58.499,32	1.288,07	440,62	59.346,77
1.2.1.0	CREDITOS	360	58.499,32	1.288,07	440,62	59.346,77
1.2.1.0.003	DEPOSITOS JUDICIAIS TRABALHISTAS	4938	34.176,18	406,00	0,00	34.582,18
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	24.323,14	882,07	440,62	24.764,59
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	3.485.809,51	0,00	0,00	3.485.809,51
1.3.1	INVESTIMENTOS	400	1.046.803,42	0,00	0,00	1.046.803,42
1.3.1.0	INVESTIMENTOS	416	1.046.803,42	0,00	0,00	1.046.803,42
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	1.045.130,00	0,00	0,00	1.045.130,00
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	2.439.006,09	0,00	0,00	2.439.006,09
1.3.2.1	BENS EM OPERACAO	445	2.437.384,09	0,00	0,00	2.437.384,09
1.3.2.1.003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	474	1.232.449,80	0,00	0,00	1.232.449,80
1.3.2.1.004	MOVEIS E UTENSILIOS	480	13.808,01	0,00	0,00	13.808,01
1.3.2.1.007	MAQUINARIOS	513	1.169.575,21	0,00	0,00	1.169.575,21
1.3.2.1.008	COMPUTADORES E PERIFERICOS	520	19.601,07	0,00	0,00	19.601,07
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	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00
2	PASSIVO	633	7.755.076,80	44.555,47	30.434,61	7.740.955,94

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI			Folha :0002			
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO		PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018		VALORES EXPRESSOS EM REAIS		
CONSOLIDADO						
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	11.651.347,73	32.967,90	30.434,61	11.648.814,44
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	11.651.347,73	32.967,90	30.434,61	11.648.814,44
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	1.574.258,63	7.864,17	9.753,65	1.576.148,11
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	1.574.258,63	7.864,17	9.753,65	1.576.148,11
2.1.1.1	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	685	6.294.774,57	0,00	0,00	6.294.774,57
2.1.1.1.001	BANCO DO BRASIL S/A	691	699.484,03	0,00	0,00	699.484,03
2.1.1.1.002	BANCO BRADESCO S/A	2948	501.500,00	0,00	0,00	501.500,00
2.1.1.1.006	BANCO SANTANDER - 13404-6	4061	879.600,36	0,00	0,00	879.600,36
2.1.1.1.007	DUPLICATAS DESCONTADAS	137	3.433.476,38	0,00	0,00	3.433.476,38
2.1.1.1.012	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4671	316.540,37	0,00	0,00	316.540,37
2.1.1.1.013	BNDES - FINAME - SICOOB	4688	460.467,43	0,00	0,00	460.467,43
2.1.1.1.017	BANCO DO BRASIL 33292-5	4090	3.706,00	0,00	0,00	3.706,00
2.1.1.2	BANCOS C/GARANTIDA	701	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.2.007	BANCO BRADESCO S/A - 000575-4	2886	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	3.094.226,63	836,74	283,77	3.093.673,66
2.1.1.3.001	ICMS A RECOLHER	730	1.498.760,43	0,00	53,84	1.498.814,27
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	227.480,66	0,00	0,00	227.480,66
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	129.008,43	0,00	0,00	129.008,43
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	175,00	175,00	175,00	175,00
2.1.1.3.006	PIS A RECOLHER	782	198.103,72	0,00	0,00	198.103,72
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	1.039.864,32	0,00	0,00	1.039.864,32
2.1.1.3.009	ICMS PARCELADO	3491	606,81	661,74	54,93	0,00
2.1.1.3.015	CSRF - A RECOLHER	4431	227,26	0,00	0,00	227,26
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	674.073,03	15.955,90	10.973,83	669.090,96
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	3.148,87	3.928,93	4.181,58	3.401,52
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	849,06	954,00	954,00	849,06
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	127.189,10	1.959,99	1.959,99	127.189,10
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	334,52	334,52	334,52	334,52
2.1.1.4.005	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	850	4.224,32	0,00	0,00	4.224,32
2.1.1.4.006	REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	867	4.674,96	0,00	0,00	4.674,96
2.1.1.4.009	CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	896	4.293,29	19,08	19,08	4.293,29
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	226.998,49	8.759,38	3.524,66	221.763,77
2.1.1.5	PROVISOES	906	7.786,09	7.786,09	8.898,36	8.898,36
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	3.252,35	3.252,35	3.716,96	3.716,96
2.1.1.5.002	PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	929	2.439,26	2.439,26	2.787,72	2.787,72
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	455,32	455,32	520,36	520,36
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	1.639,16	1.639,16	1.873,32	1.873,32
2.1.1.7	CHEQUES A PAGAR	4568	5.254,00	525,00	525,00	5.254,00
2.1.1.7.004	BANCO SICOOB CH. A PAGAR	4597	5.254,00	525,00	525,00	5.254,00
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	4.403.920,14	11.587,57	0,00	4.392.332,57
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	4.403.920,14	11.587,57	0,00	4.392.332,57



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

Folha :0003

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
CONSOLIDADO

PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	4.403.920,14	11.587,57	0,00	4.392.332,57
2.2.1.0.012	EMPRESTIMOS FINANCEIROS	4243	2.976.401,11	11.587,57	0,00	2.964.813,54
2.2.1.0.015	EMPRESTIMOS DE MUTUO A PAGAR	5047	1.206.632,79	0,00	0,00	1.206.632,79
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	(8.300.191,07)	0,00	0,00	(8.300.191,07)
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	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1080	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	(225.503,09)	38.349,50	7.923,38	(255.929,21)
3.1	RECEITA	1261	64.485,31	0,00	0,00	64.485,31
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.1.1	VENDAS DE PRODUTOS	1284	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.1.1.001	VENDAS DE PRODUTOS	1290	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.2	DEDUCCOES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	(17.573,09)	0,00	0,00	(17.573,09)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	(17.573,09)	0,00	0,00	(17.573,09)
3.1.2.0.001	ICMS	1369	(13.678,53)	0,00	0,00	(13.678,53)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	(693,56)	0,00	0,00	(693,56)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	(3.201,00)	0,00	0,00	(3.201,00)
3.2	CUSTOS DE PRODUCAO	1450	(36.865,16)	27.186,68	7.923,38	(56.128,46)
3.2.1	CUSTOS	1466	(36.865,16)	27.186,68	7.923,38	(56.128,46)
3.2.1.0	CUSTO DE PRODUCAO	1472	723,39	209,10	11,28	525,57
3.2.1.0.007	(+)COMPRAS DE MATERIAL DE CONSUMO PRODUC	1540	(225,00)	0,00	0,00	(225,00)
3.2.1.0.008	(+)FRETES S/ COMPRAS	1557	0,00	143,98	0,00	(143,98)
3.2.1.0.010	(+)ICMS S/COMPRAS	1570	0,00	65,12	0,00	(65,12)
3.2.1.0.011	(-)DEVOLUCOES DE COMPRAS	1586	896,00	0,00	0,00	896,00
3.2.1.0.012	(-)ICMS S/FRETES	1592	52,39	0,00	11,28	63,67
3.2.1.1	CUSTO DA MAO DE OBRA DIRETA	1648	(13.004,85)	15.149,54	7.912,10	(20.242,29)
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALARIOS	1654	(6.769,74)	4.181,58	126,01	(10.825,31)
3.2.1.1.003	13 SALARIO	1677	(696,93)	2.787,72	2.439,26	(1.045,39)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	(929,24)	3.716,96	3.252,35	(1.393,85)
3.2.1.1.005	INSS	1690	(3.605,80)	3.268,40	1.639,16	(5.235,04)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	(799,14)	854,88	455,32	(1.198,70)
3.2.1.1.008	VALE TRANSPORTE	1722	(204,00)	340,00	0,00	(544,00)



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

PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018

Folha :0004

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	VALORES EXPRESSOS EM REAIS	
					CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.2.1.2	OUTROS CUSTOS DIRETOS	1768	(21.235,00)	8.187,50	0,00	(29.422,50)
3.2.1.2.002	SERVICOS DE INDUSTRIALIZAÇÃO PJ	1780	(14.585,00)	8.187,50	0,00	(22.772,50)
3.2.1.2.003	SERVIÇOS TERCEIROS PJ	3706	(6.650,00)	0,00	0,00	(6.650,00)
3.2.1.3	CUSTOS INDIRETOS	1797	(3.348,70)	3.640,54	0,00	(6.989,24)
3.2.1.3.001	ENERGIA ELETRICA	1807	(1.058,90)	244,39	0,00	(1.303,29)
3.2.1.3.004	MATERIAL DE CONSUMO	1836	(1.199,80)	3.396,15	0,00	(4.595,95)
3.2.1.3.005	MATERIAL DE SEGURANCA	1842	(896,00)	0,00	0,00	(896,00)
3.2.1.3.007	DESPESAS C/VEICULOS	3890	(194,00)	0,00	0,00	(194,00)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	(171.985,64)	11.162,82	0,00	(183.148,46)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	(9.060,61)	6.507,08	0,00	(15.567,69)
3.4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	2071	(1.886,48)	100,47	0,00	(1.986,95)
3.4.1.1.005	FRETES	2127	(1.886,48)	100,47	0,00	(1.986,95)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	(7.026,27)	4.651,56	0,00	(11.677,83)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	(1.908,00)	954,00	0,00	(2.862,00)
3.4.1.2.008	ASSOCIACOES	2218	(307,03)	130,00	0,00	(437,03)
3.4.1.2.009	ALUGUEIS PASSIVOS	2224	(1.014,18)	1.014,18	0,00	(2.028,36)
3.4.1.2.010	DESPESAS TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	(2.373,95)	1.182,52	0,00	(3.556,47)
3.4.1.2.016	CORREIOS E TELEGRAFOS	3609	(976,11)	939,16	0,00	(1.915,27)
3.4.1.2.021	HOSPEDAGENS	4123	(447,00)	431,70	0,00	(878,70)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTARIAS	2247	(147,86)	1.755,05	0,00	(1.902,91)
3.4.1.3.001	IMPOSTOS E TAXAS	2253	0,00	1.753,99	0,00	(1.753,99)
3.4.1.3.006	DESPESAS COM IOF	3952	(147,86)	1,06	0,00	(148,92)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	2282	(162.925,03)	4.655,74	0,00	(167.580,77)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	(162.925,03)	4.655,74	0,00	(167.580,77)
3.4.2.0.001	JUROS PAGOS	2309	(7.688,63)	3.579,59	0,00	(11.268,22)
3.4.2.0.002	DESCONTOS CONCEDIDOS	2315	(7.423,37)	0,00	0,00	(7.423,37)
3.4.2.0.003	DESPESAS BANCARIAS	2321	(634,82)	593,00	0,00	(1.227,82)
3.4.2.0.005	JUROS S/ DSCTO DUPLICATAS	4003	(139.082,70)	0,00	0,00	(139.082,70)
3.4.2.0.006	JUROS FINANCEIROS	4010	(740,57)	483,15	0,00	(1.223,72)
3.4.2.0.008	DESPESAS DE CARTORIO	4454	(1.826,81)	0,00	0,00	(1.826,81)
3.4.2.0.009	PERCAS FINANCEIRAS	4967	(5.528,13)	0,00	0,00	(5.528,13)
3.5	RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	3621	(58.766,35)	0,00	0,00	(58.766,35)
3.5.1	RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	3638	(58.766,35)	0,00	0,00	(58.766,35)
3.5.1.1	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	3644	(58.766,35)	0,00	0,00	(58.766,35)
3.5.1.1.001	RECEITA ALIEN.BENS E DIREITOS AT. PERM.	3673	(58.766,35)	0,00	0,00	(58.766,35)
3.7	PROV.P/IMP.DE RENDA E CONT.SOCIAL	2373	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)
3.7.1.0	IRRF	2396	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECÇÕES EIRELI

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CONSOLIDADO

PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018

Folha :0005

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	(12.422,89)	0,00	0,00	(12.422,89)
3.7.1.0.002	CONTRIBUICAO SOCIAL	2412	(9.948,36)	0,00	0,00	(9.948,36)

JOAO BEGALLI NETO
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-090.500.515-87
RENE CAMARGO DE ALZAMBUJA, 430
APUCARANA - PR
(43)3470-1980

JOAQUIM DOS SANTOS
CO/CRC-PA 16.042/0-8- CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43) 9606-3743



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

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:

2018

2017

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	(61.384,39)	3.158.745,53
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	(61.384,39)	3.158.745,53
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	(88.322,40)	(857.260,33)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NOS ESTOQUES.....	0,00	725.839,66
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	(6.635,27)	(6.805.189,57)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	197.558,42	914.798,90
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	41.216,36	(2.863.065,81)
AUMENTO/NO IR E CSLL PAGOS.....	22.371,25	275.203,16
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	63.587,61	(2.587.862,65)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

AQUISIÇÃO DE AÇÕES / COTAS.....	0,00	(493,73)
BAIXA DO ATIVO IMOBILIZADO.....	0,00	(48.000,00)
DEPOSITOS JUDICIAIS.....	0,00	(31.914,80)
ATIVO IMOBILIZADO INTANGÍVEIS.....	0,00	27.118,94
COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO	0,00	(257.486,00)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	0,00	(310.775,59)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL.....	0,00	13.700,00
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO.....	(193.574,18)	0,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO.....	306.202,19	2.855.542,17
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	112.628,01	2.869.242,17
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	176.215,62	(29.396,07)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	338.643,85	76.427,75
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	514.859,47	47.031,68

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO 2018.

JOÃO BEGALLI NETO

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

RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS

CO/CRC-PR-046.041/O-4 - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43)9406-3743



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

Folha :0001
VALORES EXPRESSOS EM REAIS
Exercícios: 2018 2017

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	(164.118,70)	3.158.745,53
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	(164.118,70)	3.158.745,53
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	(69.032,53)	(857.260,33)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NOS ESTOQUES.....	0,00	725.839,66
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	(104,15)	(6.805.189,57)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	(180.095,10)	914.798,90
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	(413.350,48)	(2.863.065,81)
AUMENTO/NO IR E CSLL PAGOS.....	0,00	275.203,16
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	(413.350,48)	(2.587.862,65)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

AQUISIÇÃO DE AÇÕES / COTAS.....	0,00	(493,73)
DEPOSITOS JUDICIAIS TRABALHISTAS.....	(406,00)	0,00
BAIXA DO ATIVO IMOBILIZADO.....	0,00	(48.000,00)
BAIXA DO ATIVO IMOBILIZADO.....	148.766,35	0,00
DEPOSITOS JUDICIAIS.....	0,00	(31.914,80)
DEPOSITOS JUDICIAIS.....	151,60	0,00
ATIVO IMOBILIZADO INTANGÍVEIS.....	0,00	27.118,94
COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO.....	0,00	(257.486,00)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	148.511,95	(310.775,59)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL.....	0,00	13.700,00
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO.....	26.806,48	0,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO.....	60.336,08	2.855.542,17
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	87.142,56	2.869.242,17
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	(177.695,97)	(29.396,07)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO.....	514.859,47	76.427,75
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO.....	337.163,50	47.031,68

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO 2018.

JOAO BEGALLI NETO
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-090.580.519-87
RENE CAMARGO DE AZAMBUJA, 430
APUCARANA - PR
(41)3420-1900

RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS
CO/CRC-PR-048.042/O-8- - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(41)9606-3743



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

Folha :0001
VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:

2018

2017

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	(30.426,12)	3.158.745,53
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	(30.426,12)	3.158.745,53
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	60.000,00	(857.260,33)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NOS ESTOQUES.....	0,00	725.839,66
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	1.889,48	(6.805.189,57)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	(4.422,77)	914.798,90
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	27.040,59	(2.863.065,81)
AUMENTO/NO IR E CSLL PAGOS.....	0,00	275.203,16
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	27.040,59	(2.587.862,65)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

AQUISIÇÃO DE AÇÕES / COTAS.....	0,00	(493,73)
DEPOSITOS JUDICIAIS TRABALHISTAS.....	(406,00)	0,00
BAIXA DO ATIVO IMOBILIZADO.....	0,00	(48.000,00)
DEPOSITOS JUDICIAIS.....	(441,45)	(31.914,80)
ATIVO IMOBILIZADO INTANGÍVEIS.....	0,00	27.118,94
COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO	0,00	(257.486,00)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	(847,45)	(310.775,59)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL.....	0,00	13.700,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO.....	(11.587,57)	2.855.542,17
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	(11.587,57)	2.869.242,17
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	14.605,57	(29.396,07)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	337.163,50	76.427,75
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	351.769,07	47.031,68

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO 2018.

JOAO BEGALLI NETO
Titular Pessoa Física - Eirelli
CPF-098.500.519-87
RENE CAMARGO DE AZAMBUJA, 430
APUCARANA - PR
(43)3420-1900

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



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

Folha :0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 16/06/2018 a 30/06/2018
CONSOLIDADO

VALORES EXPRESSOS EM REAIS
2017

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	82.058,40	0,00
VENDAS DE PRODUTOS ACABADOS.....	82.058,40	0,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(17.573,09)	0,00
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(17.573,09)	0,00
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	64.485,31	0,00
CUSTO DE PRODUÇÃO.....	(15.919,17)	0,00
CUSTOS DE AQUISIÇÃO MATÉRIA PRIMA.....	52,39	0,00
(-) ICMS S/FRETES.....	52,39	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(6.968,66)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(6.968,66)	0,00
OUTROS CUSTOS DIRETOS.....	(7.750,00)	0,00
SERVICOS DE TERCEIROS.....	(7.750,00)	0,00
CUSTOS INDIRETOS.....	(1.252,90)	0,00
CUSTOS INDIRETOS.....	(1.252,90)	0,00
(=) RESULTADO BRUTO.....	48.566,14	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(87.579,28)	0,00
DESPESAS COMERCIAIS.....	(4.056,13)	0,00
DESPESAS COM VENDAS.....	(1.886,48)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(2.169,65)	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(83.523,15)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(83.523,15)	0,00
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	(39.013,14)	0,00
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL.....	(9.948,36)	0,00
(=) RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	(48.961,50)	0,00
(-) PROVISÃO PARA IRPJ.....	(12.422,89)	0,00
(=) LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO.....	(61.384,39)	0,00

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 30 DE JUNHO DE 2018.

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

RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS
CO/2AC-PR-046.042/0-8 - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43)9606-3743



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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/08/2018 a 31/08/2018
CONSOLIDADO

Exercícios: 01/08/2018 a 31/08/2018

Folha :0001
VALORES EXPRESSOS EM REAIS
2017

CUSTO DE PRODUÇÃO.....	(19.263,30)	0,00
CUSTOS DE AQUISIÇÃO MATÉRIA PRIMA.....	(197,82)	0,00
(+) FRETES COMPRAS.....	(143,98)	0,00
(-) ICMS S/COMPRAS.....	(65,12)	0,00
(-) ICMS S/FRETES.....	11,28	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(7.237,44)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(7.237,44)	0,00
OUTROS CUSTOS DIRETOS.....	(8.187,50)	0,00
SERVICOS DE TERCEIROS.....	(8.187,50)	0,00
CUSTOS INDIRETOS.....	(3.640,54)	0,00
CUSTOS INDIRETOS.....	(3.640,54)	0,00
(=) RESULTADO BRUTO.....	(19.263,30)	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(11.162,82)	0,00
DESPESAS COMERCIAIS.....	(6.507,08)	0,00
DESPESAS COM VENDAS.....	(100,47)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(4.651,56)	0,00
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(1.755,05)	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(4.655,74)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(4.655,74)	0,00
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	(30.426,12)	0,00
(=) RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	(30.426,12)	0,00
(=) LUCRO/PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO.....	(30.426,12)	0,00

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO DE 2018.

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

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



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI			Folha :0001			
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO			PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018		VALORES EXPRESSOS EM REAIS	
CONSOLIDADO						
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	7.529.573,71	104.717,01	149.263,99	7.485.026,73
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	3.985.264,88	103.428,94	148.823,37	3.939.870,45
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	337.163,50	103.363,82	88.758,25	351.769,07
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	335.518,28	74.733,89	59.952,51	350.299,66
1.1.1.1.001	CAIXA	52	335.518,28	74.733,89	59.952,51	350.299,66
1.1.1.2	BANCOS C/MOVIMENTO	69	1.645,22	28.629,93	28.805,74	1.469,41
1.1.1.2.002	BANCO REAL SANTANDE S/A - CC 13-000404-6	81	175,86	0,00	0,00	175,86
1.1.1.2.005	BANCO SICOOB - CC 1.657-8	2892	25,91	16.234,27	16.248,33	11,85
1.1.1.2.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC 404-0	3975	1.280,70	100,00	99,00	1.281,70
1.1.1.2.010	BANCO DO BRASIL - C/C 79320-5	4636	162,75	12.295,66	12.458,41	0,00
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	3.648.101,38	65,12	60.065,12	3.588.101,38
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	3.648.101,38	0,00	60.000,00	3.588.101,38
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	3.648.101,38	0,00	60.000,00	3.588.101,38
1.1.2.3	IMPOSTOS A RECUPERAR	166	0,00	65,12	65,12	0,00
1.1.2.3.003	ICMS C/CORRENTE	2600	0,00	65,12	65,12	0,00
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	58.499,32	1.288,07	440,62	59.346,77
1.2.1	CREDITOS	354	58.499,32	1.288,07	440,62	59.346,77
1.2.1.0	CREDITOS	360	58.499,32	1.288,07	440,62	59.346,77
1.2.1.0.003	DEPOSITOS JUDICIAIS TRABALHISTAS	4938	34.176,18	406,00	0,00	34.582,18
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	24.323,14	882,07	440,62	24.764,59
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	3.485.809,51	0,00	0,00	3.485.809,51
1.3.1	INVESTIMENTOS	400	1.046.803,42	0,00	0,00	1.046.803,42
1.3.1.0	INVESTIMENTOS	416	1.046.803,42	0,00	0,00	1.046.803,42
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	1.045.130,00	0,00	0,00	1.045.130,00
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	2.439.006,09	0,00	0,00	2.439.006,09
1.3.2.1	BENS EM OPERACAO	445	2.437.384,09	0,00	0,00	2.437.384,09
1.3.2.1.003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	474	1.232.449,80	0,00	0,00	1.232.449,80
1.3.2.1.004	MOVEIS E UTENSILIOS	480	13.808,01	0,00	0,00	13.808,01
1.3.2.1.007	MAQUINARIOS	513	1.169.575,21	0,00	0,00	1.169.575,21
1.3.2.1.008	COMPUTADORES E PERIFERICOS	520	19.601,07	0,00	0,00	19.601,07
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	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00
2	PASSIVO	633	7.755.076,80	44.555,47	30.434,61	7.740.955,94



ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI				Folha :0002		
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07						
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO		PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018		VALORES EXPRESSOS EM REAIS		
CONSOLIDADO						
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	11.651.347,73	32.967,90	30.434,61	11.648.814,44
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	11.651.347,73	32.967,90	30.434,61	11.648.814,44
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	1.574.258,63	7.864,17	9.753,65	1.576.148,11
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	1.574.258,63	7.864,17	9.753,65	1.576.148,11
2.1.1.1	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	685	6.294.774,57	0,00	0,00	6.294.774,57
2.1.1.1.001	BANCO DO BRASIL S/A	691	699.484,03	0,00	0,00	699.484,03
2.1.1.1.002	BANCO BRADESCO S/A	2948	501.500,00	0,00	0,00	501.500,00
2.1.1.1.006	BANCO SANTANDER - 13404-6	4061	879.600,36	0,00	0,00	879.600,36
2.1.1.1.007	DUPLICATAS DESCONTADAS	137	3.433.476,38	0,00	0,00	3.433.476,38
2.1.1.1.012	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4671	316.540,37	0,00	0,00	316.540,37
2.1.1.1.013	BNDES - FINAME - SICOOB	4688	460.467,43	0,00	0,00	460.467,43
2.1.1.1.017	BANCO DO BRASIL 33292-5	4090	3.706,00	0,00	0,00	3.706,00
2.1.1.2	BANCOS C/GARANTIDA	701	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.2.007	BANCO BRADESCO S/A - 000575-4	2886	974,78	0,00	0,00	974,78
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	3.094.226,63	836,74	283,77	3.093.673,66
2.1.1.3.001	ICMS A RECOLHER	730	1.498.760,43	0,00	53,84	1.498.814,27
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	227.480,66	0,00	0,00	227.480,66
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	129.008,43	0,00	0,00	129.008,43
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	175,00	175,00	175,00	175,00
2.1.1.3.006	PIS A RECOLHER	782	198.103,72	0,00	0,00	198.103,72
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	1.039.864,32	0,00	0,00	1.039.864,32
2.1.1.3.009	ICMS PARCELADO	3491	606,81	661,74	54,93	0,00
2.1.1.3.015	CSRF - A RECOLHER	4431	227,26	0,00	0,00	227,26
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	674.073,03	15.955,90	10.973,83	669.090,96
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	3.148,87	3.928,93	4.181,58	3.401,52
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	849,06	954,00	954,00	849,06
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	127.189,10	1.959,99	1.959,99	127.189,10
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	334,52	334,52	334,52	334,52
2.1.1.4.005	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	850	4.224,32	0,00	0,00	4.224,32
2.1.1.4.006	REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	867	4.674,96	0,00	0,00	4.674,96
2.1.1.4.009	CONTR.CONFEDERATIVA A RECOLHER	896	4.293,29	19,08	19,08	4.293,29
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	226.998,49	8.759,38	3.524,66	221.763,77
2.1.1.5	PROVISOES	906	7.786,09	7.786,09	8.898,36	8.898,36
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	3.252,35	3.252,35	3.716,96	3.716,96
2.1.1.5.002	PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	929	2.439,26	2.439,26	2.787,72	2.787,72
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	455,32	455,32	520,36	520,36
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	1.639,16	1.639,16	1.873,32	1.873,32
2.1.1.7	CHEQUES A PAGAR	4568	5.254,00	525,00	525,00	5.254,00
2.1.1.7.004	BANCO SICOOB CH. A PAGAR	4597	5.254,00	525,00	525,00	5.254,00
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	4.403.920,14	11.587,57	0,00	4.392.332,57
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	4.403.920,14	11.587,57	0,00	4.392.332,57



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

Folha :0003

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
CONSOLIDADO

PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	4.403.920,14	11.587,57	0,00	4.392.332,57
2.2.1.0.012	EMPRESTIMOS FINANCEIROS	4243	2.976.401,11	11.587,57	0,00	2.964.813,54
2.2.1.0.015	EMPRESTIMOS DE MUTUO A PAGAR	5047	1.206.632,79	0,00	0,00	1.206.632,79
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	(8.300.191,07)	0,00	0,00	(8.300.191,07)
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	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1080	(8.393.891,07)	0,00	0,00	(8.393.891,07)
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	(225.503,09)	38.349,50	7.923,38	(255.929,21)
3.1	RECEITA	1261	64.485,31	0,00	0,00	64.485,31
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.1.1	VENDAS DE PRODUTOS	1284	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.1.1.001	VENDAS DE PRODUTOS	1290	82.058,40	0,00	0,00	82.058,40
3.1.2	DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	(17.573,09)	0,00	0,00	(17.573,09)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	(17.573,09)	0,00	0,00	(17.573,09)
3.1.2.0.001	ICMS	1369	(13.678,53)	0,00	0,00	(13.678,53)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	(693,56)	0,00	0,00	(693,56)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	(3.201,00)	0,00	0,00	(3.201,00)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	(36.865,16)	27.186,68	7.923,38	(56.128,46)
3.2.1	CUSTOS	1466	(36.865,16)	27.186,68	7.923,38	(56.128,46)
3.2.1.0	CUSTO DE PRODUÇÃO	1472	723,39	209,10	11,28	525,57
3.2.1.0.007	(+)COMPRAS DE MATERIAL DE CONSUMO PRODUC	1540	(225,00)	0,00	0,00	(225,00)
3.2.1.0.008	(+)FRETES S/ COMPRAS	1557	0,00	143,98	0,00	(143,98)
3.2.1.0.010	(+)ICMS S/COMPRAS	1570	0,00	65,12	0,00	(65,12)
3.2.1.0.011	(-)DEVOLUCOES DE COMPRAS	1586	896,00	0,00	0,00	896,00
3.2.1.0.012	(-)ICMS S/FRETES	1592	52,39	0,00	11,28	63,67
3.2.1.1	CUSTO DA MAO DE OBRA DIRETA	1648	(13.004,85)	15.149,54	7.912,10	(20.242,29)
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALARIOS	1654	(6.769,74)	4.181,58	126,01	(10.825,31)
3.2.1.1.003	13 SALARIO	1677	(696,93)	2.787,72	2.439,26	(1.045,39)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	(929,24)	3.716,96	3.252,35	(1.393,85)
3.2.1.1.005	INSS	1690	(3.605,80)	3.268,40	1.639,16	(5.235,04)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	(799,14)	854,88	455,32	(1.198,70)
3.2.1.1.008	VALE TRANSPORTE	1722	(204,00)	340,00	0,00	(544,00)



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 1.15 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
04/07/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE INICIAL. Arq: anexo

Folha :0004		PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018		VALORES EXPRESSOS EM REAIS		
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.2.1.2	OUTROS CUSTOS DIRETOS	1768	(21.235,00)	8.187,50	0,00	(29.422,50)
3.2.1.2.002	SERVIÇOS DE INDUSTRIALIZAÇÃO PJ	1780	(14.585,00)	8.187,50	0,00	(22.772,50)
3.2.1.2.003	SERVIÇOS TERCEIROS PJ	3706	(6.650,00)	0,00	0,00	(6.650,00)
3.2.1.3	CUSTOS INDIRETOS	1797	(3.348,70)	3.640,54	0,00	(6.989,24)
3.2.1.3.001	ENERGIA ELETRICA	1807	(1.058,90)	244,39	0,00	(1.303,29)
3.2.1.3.004	MATERIAL DE CONSUMO	1836	(1.199,80)	3.396,15	0,00	(4.595,95)
3.2.1.3.005	MATERIAL DE SEGURANCA	1842	(896,00)	0,00	0,00	(896,00)
3.2.1.3.007	DESPESAS C/VEICULOS	3890	(194,00)	0,00	0,00	(194,00)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	(171.985,64)	11.162,82	0,00	(183.148,46)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	(9.060,61)	6.507,08	0,00	(15.567,69)
3.4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	2071	(1.886,48)	100,47	0,00	(1.986,95)
3.4.1.1.005	FRETES	2127	(1.886,48)	100,47	0,00	(1.986,95)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	(7.026,27)	4.651,56	0,00	(11.677,83)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	(1.908,00)	954,00	0,00	(2.862,00)
3.4.1.2.008	ASSOCIACOES	2218	(307,03)	130,00	0,00	(437,03)
3.4.1.2.009	ALUGUEIS PASSIVOS	2224	(1.014,18)	1.014,18	0,00	(2.028,36)
3.4.1.2.010	DESPESAS TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	(2.373,95)	1.182,52	0,00	(3.556,47)
3.4.1.2.016	CORREIOS E TELEGRAFOS	3609	(976,11)	939,16	0,00	(1.915,27)
3.4.1.2.021	HOSPEDAGENS	4123	(447,00)	431,70	0,00	(878,70)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTARIAS	2247	(147,86)	1.755,05	0,00	(1.902,91)
3.4.1.3.001	IMPOSTOS E TAXAS	2253	0,00	1.753,99	0,00	(1.753,99)
3.4.1.3.006	DESPESAS COM IOF	3952	(147,86)	1,06	0,00	(148,92)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	2282	(162.925,03)	4.655,74	0,00	(167.580,77)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	(162.925,03)	4.655,74	0,00	(167.580,77)
3.4.2.0.001	JUROS PAGOS	2309	(7.688,63)	3.579,59	0,00	(11.268,22)
3.4.2.0.002	DESCONTOS CONCEDIDOS	2315	(7.423,37)	0,00	0,00	(7.423,37)
3.4.2.0.003	DESPESAS BANCARIAS	2321	(634,82)	593,00	0,00	(1.227,82)
3.4.2.0.005	JUROS S/ DSCTO DUPLICATAS	4003	(139.082,70)	0,00	0,00	(139.082,70)
3.4.2.0.006	JUROS FINANCEIROS	4010	(740,57)	483,15	0,00	(1.223,72)
3.4.2.0.008	DESPESAS DE CARTORIO	4454	(1.826,81)	0,00	0,00	(1.826,81)
3.4.2.0.009	PERCAS FINANCEIRAS	4967	(5.528,13)	0,00	0,00	(5.528,13)
3.5	RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	3621	(58.766,35)	0,00	0,00	(58.766,35)
3.5.1	RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	3638	(58.766,35)	0,00	0,00	(58.766,35)
3.5.1.1	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	3644	(58.766,35)	0,00	0,00	(58.766,35)
3.5.1.1.001	RECEITA ALIEN.BENS E DIREITOS AT. PERM.	3673	(58.766,35)	0,00	0,00	(58.766,35)
3.7	PROV.P/IMP.DE RENDA E CONT.SOCIAL	2373	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)
3.7.1.0	IRRF	2396	(22.371,25)	0,00	0,00	(22.371,25)

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECÇÕES EIRELI
C.N.P.J.: 08.155.229/0001-07
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
CONSOLIDADO

PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018

Folha :0005

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	(12.422,89)	0,00	0,00	(12.422,89)
3.7.1.0.002	CONTRIBUICAO SOCIAL	2412	(9.948,36)	0,00	0,00	(9.948,36)

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

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



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

Folha :0001

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 16/06/2018 a 30/06/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	29.046,97	8.760,00	4.016,08	33.790,89
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	9.819,14	8.760,00	4.016,08	14.563,06
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	9.801,35	0,00	3.006,08	6.795,27
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	9.801,35	0,00	3.006,08	6.795,27
1.1.1.1.001	CAIXA	52	9.801,35	0,00	3.006,08	6.795,27
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	17,79	8.760,00	1.010,00	7.767,79
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	0,00	7.750,00	0,00	7.750,00
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	0,00	7.750,00	0,00	7.750,00
1.1.2.4	ADIANTAMENTOS	195	17,79	1.010,00	1.010,00	17,79
1.1.2.4.003	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	228	17,79	1.010,00	1.010,00	17,79
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	17.636,00	0,00	0,00	17.636,00
1.2.1	CREDITOS	354	17.636,00	0,00	0,00	17.636,00
1.2.1.0	CREDITOS	360	17.636,00	0,00	0,00	17.636,00
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	17.636,00	0,00	0,00	17.636,00
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	1.591,83	0,00	0,00	1.591,83
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	1.591,83	0,00	0,00	1.591,83
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	828,00	0,00	0,00	828,00
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	828,00	0,00	0,00	828,00
2	PASSIVO	633	29.046,97	9.166,47	13.202,38	33.082,88
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	143.550,90	9.166,47	13.202,38	147.586,81
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	143.550,90	9.166,47	13.202,38	147.586,81
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	360,00	0,00	0,00	360,00
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	360,00	0,00	0,00	360,00
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	57.471,00	226,97	835,64	58.079,67
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	3.182,40	0,00	263,04	3.445,44



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

Folha :0002

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 16/06/2018 a 30/06/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	2.864,15	0,00	236,74	3.100,89
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	(130,71)	14,74	52,99	(92,46)
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	1.284,15	37,78	50,37	1.296,74
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	7.153,16	174,45	232,50	7.211,21
2.1.1.3.013	IRRF RETIDO A RECOLHER	4334	38,56	0,00	0,00	38,56
2.1.1.3.015	CSRF - A RECOLHER	4431	119,54	0,00	0,00	119,54
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	80.954,32	4.173,92	6.648,08	83.428,48
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	66,79	2.352,63	3.883,97	1.598,13
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	8.911,80	104,94	954,00	9.760,86
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	34.514,10	1.716,35	1.466,16	34.263,91
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	0,00	0,00	305,79	305,79
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	1.878,58	0,00	38,16	1.916,74
2.1.1.4.013	FGTS S/ RESCISÕES DE CONTRATO A RECOLHER	4733	33.775,07	0,00	0,00	33.775,07
2.1.1.5	PROVISÕES	906	4.765,58	4.765,58	5.718,66	5.718,66
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	2.140,42	2.140,42	2.568,49	2.568,49
2.1.1.5.002	PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	929	1.605,31	1.605,31	1.926,37	1.926,37
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	299,64	299,64	359,57	359,57
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	720,21	720,21	864,23	864,23
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	2.204.620,79	0,00	0,00	2.204.620,79
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	2.204.620,79	0,00	0,00	2.204.620,79
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	2.204.620,79	0,00	0,00	2.204.620,79
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
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	993	(2.319.124,72)	0,00	0,00	(2.319.124,72)
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	1009	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.1.0	CAPITAL SOCIAL	1015	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.1.0.001	CAPITAL SUBSCRITO	1021	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.2	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	1067	(2.397.924,72)	0,00	0,00	(2.397.924,72)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(2.397.924,72)	0,00	0,00	(2.397.924,72)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1080	(2.397.924,72)	0,00	0,00	(2.397.924,72)
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	0,00	12.830,95	13.538,96	708,01
3.1	RECEITA	1261	0,00	282,87	7.750,00	7.467,13
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	0,00	0,00	7.750,00	7.750,00
3.1.1.2	RECEITA DE SERVICOS	1300	0,00	0,00	7.750,00	7.750,00
3.1.1.2.001	INDUSTRIALIZACAO A TERCEIROS	1317	0,00	0,00	7.750,00	7.750,00
3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	0,00	282,87	0,00	(282,87)



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

Folha :0003

PERÍODO DE: 16/06/2018 a 30/06/2018

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	VALORES EXPRESSOS EM REAIS	
					CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	0,00	282,87	0,00	(282,87)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	0,00	50,37	0,00	(50,37)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	0,00	232,50	0,00	(232,50)
3.2	CUSTOS DE PRODUCAO	1450	0,00	10.766,04	5.788,96	(4.977,08)
3.2.1	CUSTOS	1466	0,00	10.766,04	5.788,96	(4.977,08)
3.2.1.1	CUSTO DA MAO DE OBRA DIRETA	1648	0,00	10.766,04	5.788,96	(4.977,08)
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALARIOS	1654	0,00	3.852,26	1.023,38	(2.828,88)
3.2.1.1.003	13 SALARIO	1677	0,00	1.926,37	1.605,31	(321,06)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	0,00	2.568,49	2.140,42	(428,07)
3.2.1.1.005	INSS	1690	0,00	1.753,56	720,21	(1.033,35)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	0,00	665,36	299,64	(365,72)
3.4	DESPESES OPERACIONAIS	1956	0,00	1.282,26	0,00	(1.282,26)
3.4.1	DESPESES COMERCIAIS	1962	0,00	1.282,26	0,00	(1.282,26)
3.4.1.2	DESPESES ADMINISTRATIVAS	2133	0,00	1.144,80	0,00	(1.144,80)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	0,00	954,00	0,00	(954,00)
3.4.1.2.024	INSS	4860	0,00	190,80	0,00	(190,80)
3.4.1.3	DESPESES TRIBUTARIAS	2247	0,00	137,46	0,00	(137,46)
3.4.1.3.005	IRRF	3582	0,00	137,46	0,00	(137,46)
3.7	PROV.P/IMP.DE RENDA E CONT.SOCIAL	2373	0,00	499,78	0,00	(499,78)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	0,00	499,78	0,00	(499,78)
3.7.1.0	IRRF	2396	0,00	499,78	0,00	(499,78)
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	0,00	263,04	0,00	(263,04)
3.7.1.0.002	CONTRIBUICAO SOCIAL	2412	0,00	236,74	0,00	(236,74)

Maria de Lourdes Lopes Begalli

MARIA DE LOURDES LOPES BEGALLI

Administrador

CPF-878.192.799-15

RUA RENE CAMARGO DE AZAMBUJA - APTO 501, 430

APUCARANA - PR

(43)3422-0546

Rubens Joaquim dos Santos

RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS

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

RUA TIRAHÍ, 248

APUCARANA PR

(43)9606-3743



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

Folha :0001

PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	33.790,89	16.523,00	15.699,28	34.614,61
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	14.563,06	16.135,00	15.699,28	14.998,78
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	6.795,27	7.750,00	6.399,28	8.145,99
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	6.795,27	7.750,00	6.399,28	8.145,99
1.1.1.1.001	CAIXA	52	6.795,27	7.750,00	6.399,28	8.145,99
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	7.767,79	8.385,00	9.300,00	6.852,79
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	7.750,00	6.835,00	7.750,00	6.835,00
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	7.750,00	6.835,00	7.750,00	6.835,00
1.1.2.4	ADIANTAMENTOS	195	17,79	1.550,00	1.550,00	17,79
1.1.2.4.003	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	228	17,79	1.550,00	1.550,00	17,79
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	17.636,00	388,00	0,00	18.024,00
1.2.1	CREDITOS	354	17.636,00	388,00	0,00	18.024,00
1.2.1.0	CREDITOS	360	17.636,00	388,00	0,00	18.024,00
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	17.636,00	388,00	0,00	18.024,00
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	1.591,83	0,00	0,00	1.591,83
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	1.591,83	0,00	0,00	1.591,83
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	828,00	0,00	0,00	828,00
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	828,00	0,00	0,00	828,00
2	PASSIVO	633	33.082,88	11.635,77	14.396,74	35.843,85
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	147.586,81	11.635,77	14.396,74	150.347,78
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	147.586,81	11.635,77	14.396,74	150.347,78
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	360,00	0,00	73,50	433,50
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	360,00	0,00	73,50	433,50
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	58.079,67	0,00	264,21	58.343,88
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	3.445,44	0,00	0,00	3.445,44



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

Folha :0002

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	3.100,89	0,00	0,00	3.100,89
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	(92,46)	0,00	14,74	(77,72)
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	1.296,74	0,00	44,42	1.341,16
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	7.211,21	0,00	205,05	7.416,26
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	83.428,48	5.917,11	6.885,02	84.396,39
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	1.598,13	4.002,06	3.886,28	1.482,35
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	9.760,86	104,94	954,00	10.609,92
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	34.263,91	1.466,16	1.705,57	34.503,32
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	305,79	305,79	301,01	301,01
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	38,16	38,16	1.916,74
2.1.1.4.013	FGTS S/ RESCISÕES DE CONTRATO A RECOLHER	4733	33.775,07	0,00	0,00	33.775,07
2.1.1.5	PROVISOES	906	5.718,66	5.718,66	7.174,01	7.174,01
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	2.568,49	2.568,49	2.996,69	2.996,69
2.1.1.5.002	PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	929	1.926,37	1.926,37	2.247,52	2.247,52
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	359,57	359,57	419,52	419,52
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	864,23	864,23	1.510,28	1.510,28
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	2.204.620,79	0,00	0,00	2.204.620,79
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	2.204.620,79	0,00	0,00	2.204.620,79
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	2.204.620,79	0,00	0,00	2.204.620,79
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
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	993	(2.319.124,72)	0,00	0,00	(2.319.124,72)
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	1009	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.1.0	CAPITAL SOCIAL	1015	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.1.0.001	CAPITAL SUBSCRITO	1021	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.2	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	1067	(2.397.924,72)	0,00	0,00	(2.397.924,72)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(2.397.924,72)	0,00	0,00	(2.397.924,72)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1080	(2.397.924,72)	0,00	0,00	(2.397.924,72)
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	708,01	15.047,29	13.110,04	(1.229,24)
3.1	RECEITA	1261	7.467,13	249,47	6.835,00	14.052,66
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	7.750,00	0,00	6.835,00	14.585,00
3.1.1.2	RECEITA DE SERVICOS	1300	7.750,00	0,00	6.835,00	14.585,00
3.1.1.2.001	INDUSTRIALIZACAO A TERCEIROS	1317	7.750,00	0,00	6.835,00	14.585,00
3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	(282,87)	249,47	0,00	(532,34)



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

Folha :0003

PERÍODO DE: 01/07/2018 a 31/07/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	1352	(282,87)	249,47	0,00	(532,34)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	(50,37)	44,42	0,00	(94,79)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	(232,50)	205,05	0,00	(437,55)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	(4.977,08)	12.486,74	6.275,04	(11.188,78)
3.2.1	CUSTOS	1466	(4.977,08)	12.486,74	6.275,04	(11.188,78)
3.2.1.1	CUSTO DA MÃO DE OBRA DIRETA	1648	(4.977,08)	12.486,74	6.275,04	(11.188,78)
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALÁRIOS	1654	(2.828,88)	3.852,26	556,38	(6.124,76)
3.2.1.1.003	13 SALÁRIO	1677	(321,06)	2.247,52	1.926,37	(642,21)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	(428,07)	2.996,69	2.568,49	(856,27)
3.2.1.1.005	INSS	1690	(1.033,35)	2.593,93	864,23	(2.763,05)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	(365,72)	720,53	359,57	(726,68)
3.2.1.1.009	MEDICINA OCUPACIONAL	1739	0,00	73,50	0,00	(73,50)
3.2.1.1.011	HORAS EXTRAS	1751	0,00	2,31	0,00	(2,31)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	(1.282,26)	2.311,08	0,00	(3.593,34)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	(1.282,26)	2.311,08	0,00	(3.593,34)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	(1.144,80)	2.181,71	0,00	(3.326,51)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	(954,00)	954,00	0,00	(1.908,00)
3.4.1.2.003	SEGURO	2162	0,00	245,73	0,00	(245,73)
3.4.1.2.008	ASSOCIAÇÕES	2218	0,00	177,03	0,00	(177,03)
3.4.1.2.009	ALUGUEIS PASSIVOS	2224	0,00	426,07	0,00	(426,07)
3.4.1.2.010	DESPESAS TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	0,00	188,08	0,00	(188,08)
3.4.1.2.024	INSS	4860	(190,80)	190,80	0,00	(381,60)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTARIAS	2247	(137,46)	129,37	0,00	(266,83)
3.4.1.3.005	IRRF	3582	(137,46)	129,37	0,00	(266,83)
3.7	PROV.P/IMP.DE RENDA E CONT.SOCIAL	2373	(499,78)	0,00	0,00	(499,78)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	(499,78)	0,00	0,00	(499,78)
3.7.1.0	IRRF	2396	(499,78)	0,00	0,00	(499,78)
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	(263,04)	0,00	0,00	(263,04)
3.7.1.0.002	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	2412	(236,74)	0,00	0,00	(236,74)

Maria de Lourdes Lopes Begalli

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

Rubens Joaquim dos Santos
RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS
CO/CRC-PR-012.842/0-8 - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43) 9606-3743



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

Folha :0001

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	34.614,61	16.914,50	14.758,35	36.770,76
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	14.998,78	16.572,50	14.758,35	16.812,93
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	8.145,99	6.835,00	6.373,35	8.607,64
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	8.145,99	6.835,00	6.373,35	8.607,64
1.1.1.1.001	CAIXA	52	8.145,99	6.835,00	6.373,35	8.607,64
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	6.852,79	9.737,50	8.385,00	8.205,29
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	6.835,00	8.187,50	6.835,00	8.187,50
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	6.835,00	8.187,50	6.835,00	8.187,50
1.1.2.4	ADIANTAMENTOS	195	17,79	1.550,00	1.550,00	17,79
1.1.2.4.003	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	228	17,79	1.550,00	1.550,00	17,79
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	18.024,00	342,00	0,00	18.366,00
1.2.1	CREDITOS	354	18.024,00	342,00	0,00	18.366,00
1.2.1.0	CREDITOS	360	18.024,00	342,00	0,00	18.366,00
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	18.024,00	342,00	0,00	18.366,00
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	1.591,83	0,00	0,00	1.591,83
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	1.591,83	0,00	0,00	1.591,83
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	828,00	0,00	0,00	828,00
1.3.2.3.001	SOFTWARES E SITES DE INTERNET	4117	828,00	0,00	0,00	828,00
2	PASSIVO	633	35.843,85	13.953,88	15.836,23	37.726,20
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	150.347,78	13.953,88	15.836,23	152.230,13
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	150.347,78	13.953,88	15.836,23	152.230,13
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	433,50	73,50	0,00	360,00
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	433,50	73,50	0,00	360,00
2.1.1.3	OBRIGACOES FISCAIS	724	58.343,88	264,21	313,58	58.393,25
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	3.445,44	0,00	0,00	3.445,44



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

Folha :0002

PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	3.100,89	0,00	0,00	3.100,89
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	(77,72)	14,74	14,74	(77,72)
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	1.341,16	44,42	53,22	1.349,96
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	7.416,26	205,05	245,62	7.456,83
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	84.396,39	6.442,16	7.255,62	85.209,85
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	1.482,35	4.292,48	4.144,16	1.334,03
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	10.609,92	104,94	954,00	11.458,98
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	34.503,32	1.705,57	1.798,62	34.596,37
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	301,01	301,01	320,68	320,68
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	38,16	38,16	1.916,74
2.1.1.4.013	FGTS S/ RESCISÕES DE CONTRATO A RECOLHER	4733	33.775,07	0,00	0,00	33.775,07
2.1.1.5	PROVISÕES	906	7.174,01	7.174,01	8.267,03	8.267,03
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	2.996,69	2.996,69	3.453,26	3.453,26
2.1.1.5.002	PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	929	2.247,52	2.247,52	2.589,95	2.589,95
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	419,52	419,52	483,44	483,44
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	1.510,28	1.510,28	1.740,38	1.740,38
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	2.204.620,79	0,00	0,00	2.204.620,79
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	2.204.620,79	0,00	0,00	2.204.620,79
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	2.204.620,79	0,00	0,00	2.204.620,79
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
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	993	(2.319.124,72)	0,00	0,00	(2.319.124,72)
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	1009	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.1.0	CAPITAL SOCIAL	1015	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.1.0.001	CAPITAL SUBSCRITO	1021	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00
2.3.2	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	1067	(2.397.924,72)	0,00	0,00	(2.397.924,72)
2.3.2.1	RECURSOS	1073	(2.397.924,72)	0,00	0,00	(2.397.924,72)
2.3.2.1.001	LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	1080	(2.397.924,72)	0,00	0,00	(2.397.924,72)
3	RESULTADO DO EXERCICIO	1255	(1.229,24)	16.028,03	16.301,83	(955,44)
3.1	RECEITA	1261	14.052,66	298,84	8.187,50	21.941,32
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	14.585,00	0,00	8.187,50	22.772,50
3.1.1.2	RECEITA DE SERVICOS	1300	14.585,00	0,00	8.187,50	22.772,50
3.1.1.2.001	INDUSTRIALIZACAO A TERCEIROS	1317	14.585,00	0,00	8.187,50	22.772,50
3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	(532,34)	298,84	0,00	(831,18)



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

Folha :0003

PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	1352	(532,34)	298,84	0,00	(831,18)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	(94,79)	53,22	0,00	(148,01)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	(437,55)	245,62	0,00	(683,17)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	(11.188,78)	13.854,60	8.114,33	(16.929,05)
3.2.1	CUSTOS	1466	(11.188,78)	13.854,60	8.114,33	(16.929,05)
3.2.1.1	CUSTO DA MÃO DE OBRA DIRETA	1648	(11.188,78)	13.854,60	8.114,33	(16.929,05)
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALÁRIOS	1654	(6.124,76)	3.852,26	940,32	(9.036,70)
3.2.1.1.003	13 SALÁRIO	1677	(642,21)	2.589,95	2.247,52	(984,64)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	(856,27)	3.453,26	2.996,69	(1.312,84)
3.2.1.1.005	INSS	1690	(2.763,05)	2.894,82	1.510,28	(4.147,59)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	(726,68)	804,12	419,52	(1.111,28)
3.2.1.1.009	MEDICINA OCUPACIONAL	1739	(73,50)	0,00	0,00	(73,50)
3.2.1.1.011	HORAS EXTRAS	1751	(2,31)	260,19	0,00	(262,50)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	(3.593,34)	1.874,59	0,00	(5.467,93)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	(3.593,34)	1.872,75	0,00	(5.466,09)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	(3.326,51)	1.734,05	0,00	(5.060,56)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	(1.908,00)	954,00	0,00	(2.862,00)
3.4.1.2.003	SEGURO	2162	(245,73)	0,00	0,00	(245,73)
3.4.1.2.008	ASSOCIAÇÕES	2218	(177,03)	163,18	0,00	(340,21)
3.4.1.2.009	ALUGUEIS PASSIVOS	2224	(426,07)	426,07	0,00	(852,14)
3.4.1.2.010	DESPESAS TELEFÔNICAS E TELEGRÁFICAS	2230	(188,08)	0,00	0,00	(188,08)
3.4.1.2.024	INSS	4860	(381,60)	190,80	0,00	(572,40)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	2247	(266,83)	138,70	0,00	(405,53)
3.4.1.3.005	IRRF	3582	(266,83)	138,70	0,00	(405,53)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	2282	0,00	1,84	0,00	(1,84)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	0,00	1,84	0,00	(1,84)
3.4.2.0.001	JUROS PAGOS	2309	0,00	1,84	0,00	(1,84)
3.7	PROV.P/IMP.DE RENDA E CONT.SOCIAL	2373	(499,78)	0,00	0,00	(499,78)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	(499,78)	0,00	0,00	(499,78)
3.7.1.0	IRRF	2396	(499,78)	0,00	0,00	(499,78)
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	(263,04)	0,00	0,00	(263,04)



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

Folha :0004

PERÍODO DE: 01/08/2018 a 31/08/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.7.1.0.002	CONTRIBUICAO SOCIAL	2412	(236,74)	0,00	0,00	(236,74)

Maria de Lourdes Lopes Begalli

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

Rubens Joaquim dos Santos
RUBENS JAQUIM DOS SANTOS
CO/CRC-PR-046.042/0-8 - - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHI, 248
APUCARANA PR
(43) 9606-3743



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:

2018

2017

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO..... 708,01 (61.319,09)

AJUSTES POR:

AJUSTE PERÍODO ANTERIOR..... 0,00 (986.014,34)

LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO..... 708,01 (1.047.333,43)

AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS... (7.750,00) 56.194,39

AUMENTO/DIMINUIÇÃO NOS ESTOQUES..... 0,00 2.938,22

AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES..... 0,00 (727.779,87)

AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES..... 4.035,91 (3.937,63)

CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES..... (3.006,08) (1.719.918,32)

AUMENTO/NO IR E CSLL PAGOS..... 0,00 6.082,22

CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS..... (3.006,08) (1.713.836,10)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

DEPOSITOS JUDICIAIS..... 0,00 (14.842,00)

BENS INTANGÍVEIS..... 0,00 (575,00)

CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO..... 0,00 (15.417,00)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO..... 0,00 1.704.098,05

CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO..... 0,00 1.704.098,05

AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA..... (3.006,08) (25.155,05)

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO 9.801,35 25.911,83

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO 6.795,27 756,78

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO 2018.

Maria de Lourdes Lopes Begalli

MARIA DE LOURDES LOPES BEGALLI

Administrador

CPF-878.192.799-15

RUA RENE CAMARGO DE AZAMBUJA - APTO 501, 430

APUCARANA - PR

(43)3422-0546

Rubens Joaquim dos Santos
RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS
COXCR-PR-046.042/08 - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43)9606-3743



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:

2018

2017

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO..... (1.937,25) (61.319,09)

AJUSTES POR:

AJUSTE PERÍODO ANTERIOR..... 0,00 (986.014,34)

LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO..... (1.937,25) (1.047.333,43)

AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS... 915,00 56.194,39

AUMENTO/DIMINUIÇÃO NOS ESTOQUES..... 0,00 2.938,22

AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES..... 73,50 (727.779,87)

AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES..... 2.687,47 (3.937,63)

CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES..... 1.738,72 (1.719.918,32)

AUMENTO/NO IR E CSLL PAGOS..... 0,00 6.082,22

CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS..... 1.738,72 (1.713.836,10)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

DEPOSITOS JUDICIAIS..... (388,00) (14.842,00)

BENS INTANGÍVEIS..... 0,00 (575,00)

CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO..... (388,00) (15.417,00)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO..... 0,00 1.704.098,05

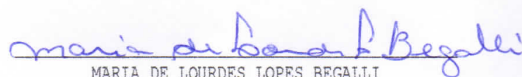
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO..... 0,00 1.704.098,05

AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA..... 1.350,72 (25.155,05)

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO 6.795,27 25.911,83

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO 8.145,99 756,78

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO 2018.



MARIA DE LOURDES LOPES BEGALLI

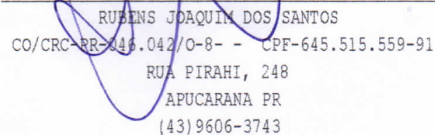
Administrador

CPF-878.192.799-15

RUA RENE CAMARGO DE AZAMBUJA - APTO 501, 430

APUCARANA - PR

(43)3422-0546


RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS
CO/CRC-PR-846.042/0-8 - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43)9606-3743



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:	2018	2017
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	273,80	(61.319,09)
AJUSTES POR:		
AJUSTE PERÍODO ANTERIOR.....	0,00	(986.014,34)
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	273,80	(1.047.333,43)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	(1.352,50)	56.194,39
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NOS ESTOQUES.....	0,00	2.938,22
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	(73,50)	(727.779,87)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	1.955,85	(3.937,63)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	803,65	(1.719.918,32)
AUMENTO/NO IR E CSLL PAGOS.....	0,00	6.082,22
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	803,65	(1.713.836,10)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
DEPOSITOS JUDICIAIS.....	0,00	(14.842,00)
DEPOSITOS JUDICIAIS.....	(342,00)	0,00
BENS INTANGÍVEIS.....	0,00	(575,00)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	(342,00)	(15.417,00)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO.....	0,00	1.704.098,05
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	0,00	1.704.098,05
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	461,65	(25.155,05)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	8.145,99	25.911,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	8.607,64	756,78

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO 2018.

MARIA DE LOURDES LOPES BEGALLI

Administrador

CPF-878.192.799-15

RUA RENE CAMARGO DE AZAMBUJA - APTO 501, 430

APUCARANA - PR

(43)3422-0546

RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS

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

RUA TIRAHÍ, 248

APUCARANA PR

(43)9606-3743



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 16/06/2018 a 30/06/2018

Exercícios: 16/06/2018 a 30/06/2018

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS
2017

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	7.750,00	0,00
INDUSTRIALIZACAO PARA TERCEIROS.....	7.750,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(282,87)	0,00
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(282,87)	0,00
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	7.467,13	0,00
CUSTO DE PRODUCAO.....	(4.977,08)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(4.977,08)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(4.977,08)	0,00
(=) RESULTADO BRUTO.....	2.490,05	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(1.282,26)	0,00
DESPESAS COMERCIAIS.....	(1.282,26)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(1.282,26)	0,00
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	1.207,79	0,00
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL.....	(236,74)	0,00
(=) RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	971,05	0,00
(-) PROVISÃO PARA IRPJ.....	(263,04)	0,00
(=) LUCRO/PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO.....	708,01	0,00

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 30 DE JUNHO DE 2018.

Maria de Lourdes Lopes Begalli

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

Rubens Joaquim dos Santos
RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS
CO/CRA-PP-046.042/0-8- - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43)9606-3743



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

Folha :0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/07/2018 a 31/07/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios: 01/07/2018 a 31/07/2018

2017

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	6.835,00	0,00
INDUSTRIALIZACAO PARA TERCEIROS.....	6.835,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(249,47)	0,00
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(249,47)	0,00
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	6.585,53	0,00
CUSTO DE PRODUCAO.....	(6.211,70)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(6.211,70)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(6.211,70)	0,00
(=) RESULTADO BRUTO.....	373,83	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(2.311,08)	0,00
DESPESAS COMERCIAIS.....	(2.311,08)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(2.311,08)	0,00
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	(1.937,25)	0,00
(=) RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	(1.937,25)	0,00
(=) LUCRO/PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO.....	(1.937,25)	0,00

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE JULHO DE 2018.

Maria de Lourdes Lopes Begalli

MARIA DE LOURDES LOPES BEGALLI

Administrador

CPF-878.192.799-15

RUA RENE CAMARGO DE AZAMBUJA - APTO 501, 430

APUCARANA - PR

(43)3422-0546

Rubens Joaquim dos Santos
RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS
CO/CRC-PR-046.041/0-8- - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43)9606-3743



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/08/2018 a 31/08/2018

Exercícios: 01/08/2018 a 31/08/2018

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

2017

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	8.187,50	0,00
INDUSTRIALIZACAO PARA TERCEIROS.....	8.187,50	0,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(298,84)	0,00
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(298,84)	0,00
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	7.888,66	0,00
CUSTO DE PRODUCAO.....	(5.740,27)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(5.740,27)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(5.740,27)	0,00
(=) RESULTADO BRUTO.....	2.148,39	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(1.874,59)	0,00
DESPESAS COMERCIAIS.....	(1.872,75)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(1.872,75)	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(1,84)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(1,84)	0,00
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	273,80	0,00
(=) RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	273,80	0,00
(=) LUCRO/PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO.....	273,80	0,00

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO DE 2018.

Maria de Lourdes Lopes Begalli

MARIA DE LOURDES LOPES BEGALLI

Administrador

CPF-878.192.799-15

RUA RENE CAMARGO DE AZAMBUJA - APTO 501, 430

APUCARANA - PR

(43)3422-0546

Rubens Joaquim dos Santos

RUBENS JOAQUIM DOS SANTOS

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

RUA PIRAHÍ, 248

APUCARANA PR

(43)9606-3743

