



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

PROCESSO n. 0007659-77.2018.8.16.0044

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

1. Apresentar a esse r. Juízo, o Relatório Mensal de Atividades
(Prestação de Contas) relativo ao mês de Setembro/2018 e requerer sua
juntada ao processo.

Termos em que,

Pede e espera deferimento.

Londrina, 25 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

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: PJJGG NGPBZ LJEZ5 F6GL3





Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Setembro 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: PJSE8 MDLU8 UZR2J 6D3SK

Juízo: 2ª Vara Cível de Apucarana - PR

Processo: 0007659-77.2018.8.16.0044

Classe Processual: Recuperação Judicial

Autor: Alliance Indústria e Comércio de Confecções Ltda

Divulgue Bonés Promocionais Ltda

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



Índice

04

Introdução

05 Empresas em Recuperação Judicial

06 Composição Societária

07

Análise das Demonstrações Contábeis

08 Consolidado

09 Alliance

11 Divulgue

13

Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

14 Índice de Liquidez Corrente

14 Índice de Liquidez Seca

15 Índice de Liquidez Imediata

15 Índice de Liquidez Geral

16 Análise Comparativa

17 Índice de Insolvência

19

Apêndices

20 Balanço Patrimonial

21 Demonstração do Resultado do Exercício

22 Demonstração dos Fluxos de Caixa



Introdução



Empresas em Recuperação Judicial

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

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

Este Relatório Mensal de Atividades foi elaborado com base nas informações fornecidas pelas Recuperandas, relativas ao mês de **Setembro de 2018**, abrangendo o período de 01/09/2018 a 30/09/2018, 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%



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	SET/18	AGO/18	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	27.000,00	0,00	0,00	103,79
Receita de Aluguéis	27.000,00	0,00	0,00	103,79
(-) DEDUÇÃO DE VENDAS	-985,50	0,00	0,00	-3,79
Impostos Incidentes S/ Vendas	-985,50	0,00	0,00	-3,79
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	26.014,50	0,00	0,00	100,00
(-) Custo de Produção	-15.445,90	-19.263,30	-19,82	-59,37
RESULTADO BRUTO	10.568,60	-19.263,30	-154,86	40,63
DESPESAS OPERACIONAIS	-8.241,51	-11.162,82	-26,17	-31,68
DESPESAS COMERCIAIS	-4.315,91	-6.507,08	-33,67	-16,59
Despesas com Vendas	-501,03	-100,47	398,69	-1,93
Despesas Administrativas	-3.768,40	-4.651,56	-18,99	-14,49
Despesas Tributárias	-46,48	-1.755,05	-97,35	-0,18
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-3.925,60	-4.655,74	-15,68	-15,09
Despesas Financeiras	-3.925,60	-4.655,74	-15,68	-15,09
(+/-) RESULTADOS ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Alienação de Bens e Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	2.327,09	-30.426,12	-107,65	8,95
Provisão para Contribuição Social	-777,60	0,00	0,00	-2,99
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	1.549,49	-30.426,12	-105,09	5,96
Provisão para IRPJ	-1.296,00	0,00	0,00	-4,98
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	253,49	-30.426,12	-100,83	0,97

Receita de Aluguéis de R\$ 27 mil.

Custo de Produção de R\$ 15,4 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 59,37%.

Resultado Bruto de R\$ 10,5 mil. Em confronto com o mês de Agosto/2018, houve um aumento de 154,86%.

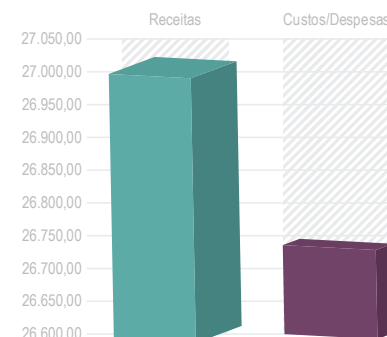
Despesas Administrativas de R\$ 3,7 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 14,49%.

Despesas com Vendas de R\$ 501. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 1,93%.

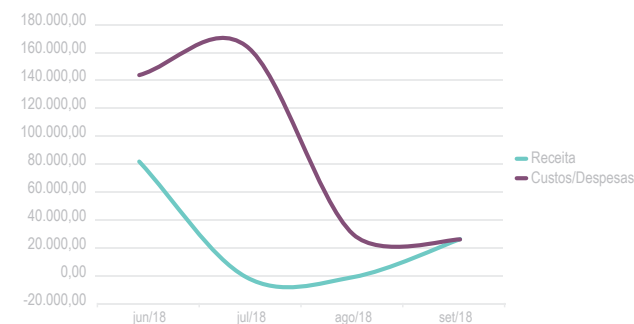
Despesas Financeiras de R\$ 3,9 mil. Em relação à Receita Operacional Líquida, representa o percentual de 15,09%.

Apurou-se para a empresa ALLIANCE o Lucro no valor de R\$ 253,49, que em relação ao mês de Agosto/2018, houve um aumento no resultado de 100,83%.

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



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



DFC

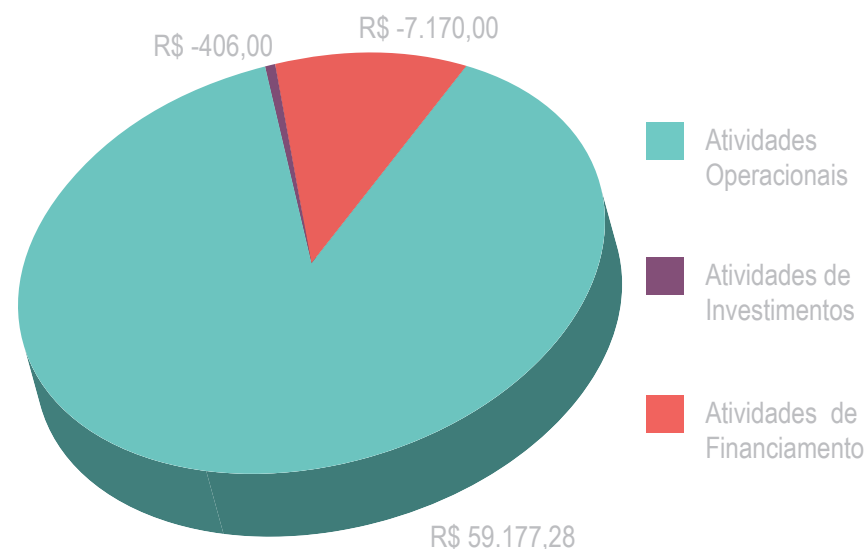
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	SET/18	AGO/18	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	253,49	-30.426,12	-100,83
Lucro/Prejuízo Ajustado	253,49	-30.426,12	-100,83
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	58.024,78	60.000,00	-3,29
Aumento/Diminuição nos Estoque	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	1.511,35	1.889,48	-20,01
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-612,34	-4.422,77	-86,15
Caixa Gerado pelas Operações	59.177,28	27.040,59	118,85
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	59.177,28	27.040,59	118,85
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aquisição de Ações/Cotas	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais Trabalhistas	-406,00	-406,00	0,00
Baixa do Ativo Imobilizado	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	0,00	-441,45	-100,00
Ativo Imobilizado Intangíveis	0,00	0,00	0,00
Compra de Ativo Imobilizado	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-406,00	-847,45	-52,09
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	-7.170,00	-11.587,57	-38,12
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-7.170,00	-11.587,57	-38,12
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	51.601,28	14.605,57	253,30
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	351.769,07	337.163,50	4,33
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	403.370,35	351.769,07	14,67

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 59,1 mil.
- Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 58 mil.
- Aumento/Diminuição em Fornecedores. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 1,5 mil.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 612.
- Caixa Líquido Atividades de Investimento. Efeito negativo no caixa. R\$ 406.
- Depósitos Judiciais Trabalhistas. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 406.
- Caixa Líquido Atividades de Financiamento. Efeito negativo no caixa. R\$ 7,1 mil.
- Empréstimos a Longo Prazo. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 7,1 mil.

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



DIVULGUE

DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	SET/18	AGO/18	AH (%)	AV (%)
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	8.187,50	-100,00	0,00
Industrialização para Terceiros	0,00	8.187,50	-100,00	0,00
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	0,00	-298,84	-100,00	0,00
Impostos Incidentes S/ Vendas	0,00	-298,84	-100,00	0,00
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	7.888,66	-100,00	0,00
(-)Custo de Produção	-6.081,75	-5.740,27	5,95	0,00
RESULTADO BRUTO	-6.081,75	2.148,39	-383,08	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	-2.622,18	-1.874,59	39,88	0,00
DESPESAS COMERCIAIS	-2.516,01	-1.872,75	34,35	0,00
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Administrativas	-2.516,01	-1.872,75	34,35	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-106,17	-1,84	5.670,11	0,00
Despesas Financeiras	-106,17	-1,84	5.670,11	0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	-8.703,93	273,80	-3.278,94	0,00
Provisão para Contribuição Social	-162,24	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	-8.866,17	273,80	-3.338,19	0,00
Provisão para IRPJ	-180,27	0,00	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-9.046,44	273,80	-3.404,03	0,00

Industrialização para Terceiros Inexistente.

Custo de Produção de R\$ 6 mil. Em confronto com o mês de Agosto/2018, houve um aumento de 5,95%.

Resultado Bruto de (R\$ 6 mil). Em confronto com o mês de Agosto/2018, houve uma redução de 383,08%.

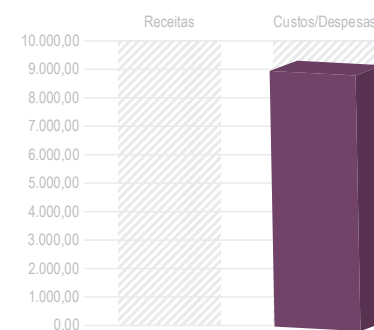
Despesas Administrativas de R\$ 2,5 mil. Em confronto com o mês de Agosto/2018, houve um aumento de 34,35%.

Provisão para Contribuição Social de R\$ 162.

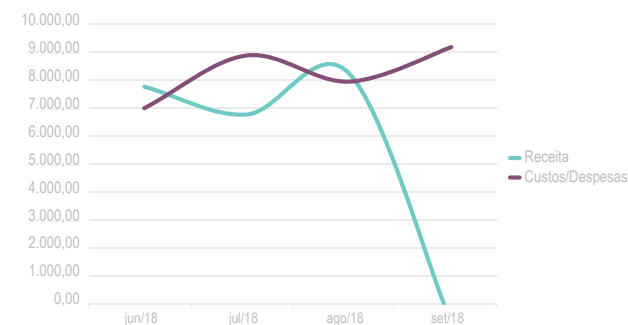
Provisão para IRPJ de R\$ 180.

Apurou-se para a empresa DIVULGUE o Prejuízo no valor de R\$ 9 mil, que em relação ao mês de Agosto/2018, houve uma redução no resultado de 3.404,03%.

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



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



DFC

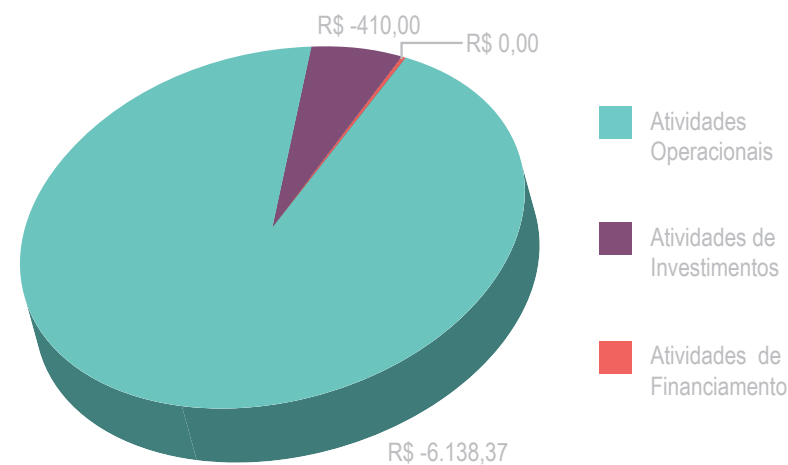
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	SET/18	AGO/18	AH (%)
Lucro/Prejuízo do Período	-9.046,44	273,80	-3.404,03
Lucro/Prejuízo Ajustado	-9.046,44	273,80	-3.404,03
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	0,00	-1.352,50	-100,00
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	0,00	-73,50	-100,00
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	2.908,07	1.955,85	48,69
Caixa Gerado pelas Operações	-6.138,37	803,65	-863,81
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-6.138,37	803,65	-863,81
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	-410,00	-342,00	19,88
Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-410,00	-342,00	19,88
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	-6.548,37	461,65	-1.518,47
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	8.607,64	8.145,99	5,67
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	2.059,27	8.607,64	-76,08

- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 6,1 mil.
- Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 2,9 mil.
- Caixa Líquido Atividades de Investimento. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 410.
- Depósitos Judiciais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 410.

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	0,07

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 0,07, 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	0,01

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.

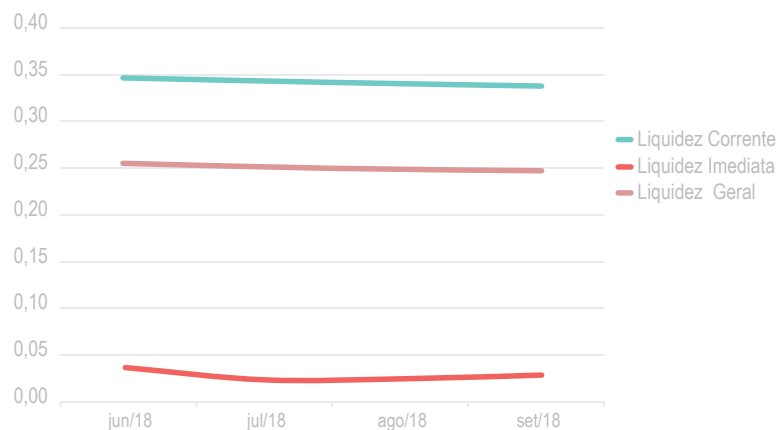


ANÁLISE COMPARATIVA

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

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

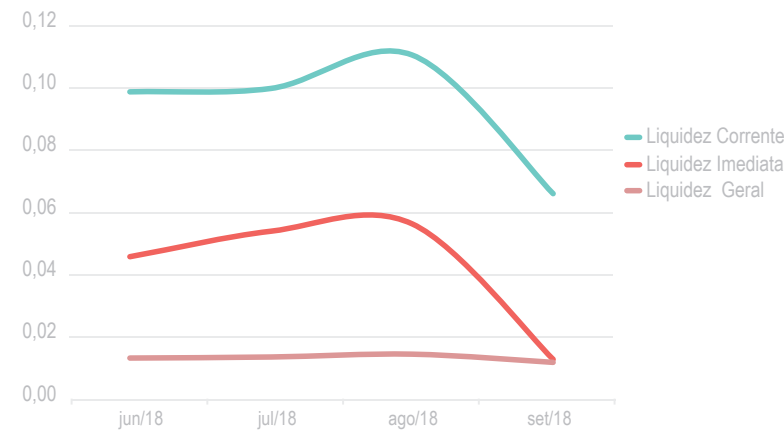
Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos índices da Alliance, entre Junho/2018 e Setembro/2018.



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

ÍNDICES DE LIQUIDEZ DIVULGUE	AGO/18	SET/18
Liquidez Corrente	0,11	0,07
Liquidez Imediata	0,06	0,01
Liquidez Geral	0,01	0,01

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

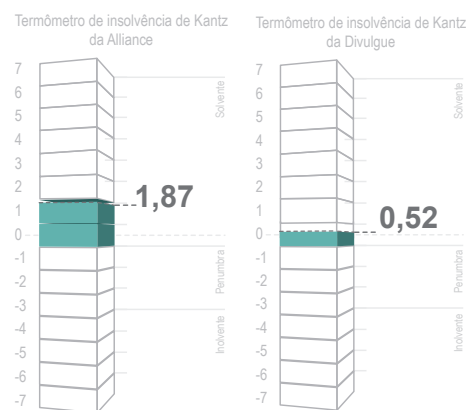
É uma das ferramentas utilizadas para medir a capacidade de falência de uma entidade, criando uma espécie de termômetro financeiro. Referido índice utiliza-se da reunião de vários índices, sendo calculado pela fórmula que segue:

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

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

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

Os valores obtidos foram de 1,87 para a empresa Alliance e de 0,52 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 -1,686643501 para a empresa Alliance e de -2,005885413 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, Julho 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	7.479.009,23	30.632,39
CIRCULANTE	3.933.446,95	10.264,56
Disponibilidades	403.370,35	2.059,27
Caixa	401.844,30	2.059,27
Bancos Conta Movimento	1.526,05	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Valores a Receber	3.530.076,60	8.205,29
Duplicatas a Receber	3.520.931,38	8.187,50
Outros Créditos	9.000,00	0,00
Adiantamentos	145,22	17,79
NÃO CIRCULANTE	3.545.562,28	20.367,83
Crédito	59.752,77	18.776,00
Investimentos	3.482.237,51	0,00
Imobilizado	3.572,00	1.591,83
PASSIVO + PL	7.479.009,23	30.632,39
PASSIVO	16.034.876,02	2.359.758,99
CIRCULANTE	11.649.713,45	155.138,20
Obrigações	1.577.659,46	360,00
Fornecedores de Mercadorias	1.577.659,46	360,00
Empréstimos e Financiamentos	6.294.774,57	0,00
Bancos C/ Garantia	974,78	0,00
Obrigações Fiscais	3.096.695,66	58.547,13
Obrigações Trabalhistas e Sociais	668.379,25	86.938,65
Provisões	11.229,73	9.292,42
Outras Obrigações	0,00	0,00
Cheques a Pagar	0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	4.385.162,57	2.204.620,79
Exigível a Longo Prazo	4.385.162,57	2.204.620,79
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.555.866,79	-2.329.126,60
Capital Social	93.700,00	78.800,00
Reserva de Capital	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-8.649.820,28	-2.398.880,16
Prejuízos Líquido do Exercício	253,49	-9.046,44



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	ALLIANCE	DIVULGUE
RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS	27.000,00	0,00
Receita de Aluguéis	27.000,00	0,00
(-)DEDUÇÃO DE VENDAS	-985,50	0,00
Impostos Incidentes S/ Vendas	-985,50	0,00
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	26.014,50	0,00
(-)Custo de Produção	-15.445,90	-6.081,75
RESULTADO BRUTO	10.568,60	-6.081,75
DESPESAS OPERACIONAIS	-8.241,51	-2.622,18
DESPESAS COMERCIAIS	-4.315,91	-2.516,01
Despesas com Vendas	-501,03	0,00
Despesas Administrativas	-3.768,40	-2.516,01
Despesas Tributárias	-46,48	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-3.925,60	-106,17
Despesas Financeiras	-3.925,60	-106,17
(+/-) 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	2.327,09	-8.703,93
Provisão para Contribuição Social	-777,60	-162,24
RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ	1.549,49	-8.866,17
Provisão para IRPJ	-1.296,00	-180,27
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	253,49	-9.046,44



DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	ALLIANCE	DIVULGUE
Lucro/Prejuízo do Período	253,49	-9.046,44
Lucro/Prejuízo Ajustado	253,49	-9.046,44
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	58.024,78	0,00
Aumento/Diminuição nos Estoques	0,00	0,00
Aumento/Diminuição em Fornecedores	1.511,35	0,00
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	-612,34	2.908,07
Caixa Gerado Pelas Operações	59.177,28	-6.138,37
Aumento IR e CSLL Pagos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	59.177,28	-6.138,37
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	0,00	-410,00
Ativo Imobilizado Intangíveis	0,00	0,00
Compra de Ativo Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-406,00	-410,00
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	-7.170,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-7.170,00	0,00
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	51.601,28	-6.548,37
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	351.769,07	8.607,64
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	403.370,35	2.059,27





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: PJSE8 MDLU8 UZR2J 6D3SK

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

Folha :0001

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
CONSOLIDADO

PERÍODO DE: 01/09/2018 a 30/09/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	7.485.026,73	2.585.010,95	2.591.028,45	7.479.009,23
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	3.939.870,45	149.170,86	155.594,36	3.933.446,95
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	351.769,07	139.345,64	87.744,36	403.370,35
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	350.299,66	100.432,38	48.887,74	401.844,30
1.1.1.1.001	CAIXA	52	350.299,66	100.432,38	48.887,74	401.844,30
1.1.1.2	BANCOS C/MOVIMENTO	69	1.469,41	38.913,26	38.856,62	1.526,05
1.1.1.2.002	BANCO REAL SANTANDE S/A - CC 13-000404-6	81	175,86	0,00	0,00	175,86
1.1.1.2.005	BANCO SICOOB - CC 1.657-8	2892	11,85	28.069,26	28.044,52	36,59
1.1.1.2.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC 404-0	3975	1.281,70	49,00	62,10	1.268,60
1.1.1.2.010	BANCO DO BRASIL - C/C 79320-5	4636	0,00	10.795,00	10.750,00	45,00
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	3.588.101,38	9.825,22	67.850,00	3.530.076,60
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	3.588.101,38	0,00	67.170,00	3.520.931,38
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	3.588.101,38	0,00	67.170,00	3.520.931,38
1.1.2.2	OUTROS CREDITOS	143	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00
1.1.2.2.001	VALORES A RECEBER	150	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00
1.1.2.4	ADIANTAMENTOS	195	0,00	825,22	680,00	145,22
1.1.2.4.003	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	228	0,00	825,22	680,00	145,22
1.2	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	348	59.346,77	406,00	0,00	59.752,77
1.2.1	CREDITOS	354	59.346,77	406,00	0,00	59.752,77
1.2.1.0	CREDITOS	360	59.346,77	406,00	0,00	59.752,77
1.2.1.0.003	DEPOSITOS JUDICIAIS TRABALHISTAS	4938	34.582,18	406,00	0,00	34.988,18
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	24.764,59	0,00	0,00	24.764,59
1.3	ATIVO PERMANENTE	390	3.485.809,51	2.435.434,09	2.435.434,09	3.485.809,51
1.3.1	INVESTIMENTOS	400	1.046.803,42	2.435.434,09	0,00	3.482.237,51
1.3.1.0	INVESTIMENTOS	416	1.046.803,42	2.435.434,09	0,00	3.482.237,51
1.3.1.0.004	BANCO SICOOB DO BRASIL	4704	1.673,42	0,00	0,00	1.673,42
1.3.1.0.005	BENS PARA LOCAÇÃO	4950	1.045.130,00	2.435.434,09	0,00	3.480.564,09
1.3.2	ATIVO IMOBILIZADO	439	2.439.006,09	0,00	2.435.434,09	3.572,00
1.3.2.1	BENS EM OPERACAO	445	2.437.384,09	0,00	2.435.434,09	1.950,00
1.3.2.1.003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	474	1.232.449,80	0,00	1.232.449,80	0,00
1.3.2.1.004	MOVEIS E UTENSILIOS	480	13.808,01	0,00	13.808,01	0,00
1.3.2.1.007	MAQUINARIOS	513	1.169.575,21	0,00	1.169.575,21	0,00
1.3.2.1.008	COMPUTADORES E PERIFERICOS	520	19.601,07	0,00	19.601,07	0,00
1.3.2.1.009	MARCAS E PATENTES	536	1.950,00	0,00	0,00	1.950,00
1.3.2.3	BENS INTANGIVEIS	4100	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 19.3 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
13/08/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

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

Folha :0002

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
CONSOLIDADO

PERÍODO DE: 01/09/2018 a 30/09/2018

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	7.740.955,94	45.893,94	39.622,95	7.734.684,95
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	11.648.814,44	38.723,94	39.622,95	11.649.713,45
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	11.648.814,44	38.723,94	39.622,95	11.649.713,45
2.1.1.0	OBRIGACOES	662	1.576.148,11	983,98	2.495,33	1.577.659,46
2.1.1.0.001	FORNECEDORES	679	1.576.148,11	983,98	2.495,33	1.577.659,46
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	3.093.673,66	228,84	3.250,84	3.096.695,66
2.1.1.3.001	ICMS A RECOLHER	730	1.498.814,27	53,84	0,00	1.498.760,43
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	227.480,66	0,00	1.296,00	228.776,66
2.1.1.3.003	CONT.SOCIAL A RECOLHER	753	129.008,43	0,00	777,60	129.786,03
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	175,00	175,00	191,74	191,74
2.1.1.3.006	PIS A RECOLHER	782	198.103,72	0,00	175,50	198.279,22
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	1.039.864,32	0,00	810,00	1.040.674,32
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	669.090,96	19.081,25	18.369,54	668.379,25
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	3.401,52	7.011,00	9.487,06	5.877,58
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	3.610,74	128.839,85
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	334,52	334,52	692,56	692,56
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	57,24	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	221.763,77	8.802,66	3.567,94	216.529,05
2.1.1.5	PROVISÕES	906	8.898,36	8.898,36	11.229,73	11.229,73
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	3.716,96	3.716,96	4.690,85	4.690,85
2.1.1.5.002	PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	929	2.787,72	2.787,72	3.518,14	3.518,14
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	520,36	520,36	656,68	656,68
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	1.873,32	1.873,32	2.364,06	2.364,06
2.1.1.7	CHEQUES A PAGAR	4568	5.254,00	9.531,51	4.277,51	0,00
2.1.1.7.004	BANCO SICOOB CH. A PAGAR	4597	5.254,00	9.531,51	4.277,51	0,00
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	935	4.392.332,57	7.170,00	0,00	4.385.162,57

PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 19.3 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
13/08/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

Folha :0003		PERÍODO DE: 01/09/2018 a 30/09/2018		VALORES EXPRESSOS EM REAIS		
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	941	4.392.332,57	7.170,00	0,00	4.385.162,57
2.2.1.0	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	958	4.392.332,57	7.170,00	0,00	4.385.162,57
2.2.1.0.012	EMPRESTIMOS FINANCEIROS	4243	2.964.813,54	7.170,00	0,00	2.957.643,54
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	(255.929,21)	37.503,61	37.757,10	(255.675,72)
3.1	RECEITA	1261	64.485,31	985,50	27.000,00	90.499,81
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	82.058,40	0,00	27.000,00	109.058,40
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
3.1.1.3	RECEITA DE ALUGUEIS	1323	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00
3.1.1.3.001	RECEITA DE ALUGUEIS	1330	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00
3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	(17.573,09)	985,50	0,00	(18.558,59)
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	1352	(17.573,09)	985,50	0,00	(18.558,59)
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)	175,50	0,00	(869,06)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	(3.201,00)	810,00	0,00	(4.011,00)
3.2	CUSTOS DE PRODUCAO	1450	(56.128,46)	26.203,00	10.757,10	(71.574,36)
3.2.1	CUSTOS	1466	(56.128,46)	26.203,00	10.757,10	(71.574,36)
3.2.1.0	CUSTO DE PRODUCAO	1472	525,57	0,00	0,00	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	(143,98)	0,00	0,00	(143,98)
3.2.1.0.010	(+)ICMS S/COMPRAS	1570	(65,12)	0,00	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	63,67	0,00	0,00	63,67
3.2.1.1	CUSTO DA MAO DE OBRA DIRETA	1648	(20.242,29)	24.093,17	10.757,10	(33.578,36)
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALARIOS	1654	(10.825,31)	8.607,80	1.686,00	(17.747,11)



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 19.3 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
13/08/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

ALLIANCE INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES EIRELI

Folha :0004

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

PERÍODO DE: 01/09/2018 a 30/09/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.2.1.1.003	13 SALARIO	1677	(1.045,39)	3.518,14	2.787,72	(1.775,81)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	(1.393,85)	4.690,85	3.716,96	(2.367,74)
3.2.1.1.005	INSS	1690	(5.235,04)	5.048,10	1.873,32	(8.409,82)
3.2.1.1.006	GRATIFICACAO	1700	0,00	649,25	0,00	(649,25)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	(1.198,70)	1.349,24	520,36	(2.027,58)
3.2.1.1.008	VALE TRANSPORTE	1722	(544,00)	0,00	172,74	(371,26)
3.2.1.1.009	MEDICINA OCUPACIONAL	1739	0,00	145,00	0,00	(145,00)
3.2.1.1.011	HORAS EXTRAS	1751	0,00	84,79	0,00	(84,79)
3.2.1.2	OUTROS CUSTOS DIRETOS	1768	(29.422,50)	150,00	0,00	(29.572,50)
3.2.1.2.002	SERVICOS DE INDUSTRIALIZAÇÃO PJ	1780	(22.772,50)	0,00	0,00	(22.772,50)
3.2.1.2.003	SERVIÇOS TERCEIROS PJ	3706	(6.650,00)	150,00	0,00	(6.800,00)
3.2.1.3	CUSTOS INDIRETOS	1797	(6.989,24)	1.959,83	0,00	(8.949,07)
3.2.1.3.001	ENERGIA ELETRICA	1807	(1.303,29)	85,13	0,00	(1.388,42)
3.2.1.3.004	MATERIAL DE CONSUMO	1836	(4.595,95)	1.699,30	0,00	(6.295,25)
3.2.1.3.005	MATERIAL DE SEGURANCA	1842	(896,00)	0,00	0,00	(896,00)
3.2.1.3.006	AGUA	1859	0,00	175,40	0,00	(175,40)
3.2.1.3.007	DESPESAS C/VEICULOS	3890	(194,00)	0,00	0,00	(194,00)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	(183.148,46)	8.241,51	0,00	(191.389,97)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	(15.567,69)	4.315,91	0,00	(19.883,60)
3.4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	2071	(1.986,95)	501,03	0,00	(2.487,98)
3.4.1.1.005	FRETES	2127	(1.986,95)	501,03	0,00	(2.487,98)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	(11.677,83)	3.768,40	0,00	(15.446,23)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	(2.862,00)	954,00	0,00	(3.816,00)
3.4.1.2.008	ASSOCIACOES	2218	(437,03)	130,00	0,00	(567,03)
3.4.1.2.009	ALUGUEIS PASSIVOS	2224	(2.028,36)	1.014,18	0,00	(3.042,54)
3.4.1.2.010	DESPESAS TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	(3.556,47)	763,47	0,00	(4.319,94)
3.4.1.2.016	CORREIOS E TELEGRAFOS	3609	(1.915,27)	859,61	0,00	(2.774,88)
3.4.1.2.021	HOSPEDAGENS	4123	(878,70)	0,00	0,00	(878,70)
3.4.1.2.025	DESPESAS COM INTERNET	5082	0,00	47,14	0,00	(47,14)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTARIAS	2247	(1.902,91)	46,48	0,00	(1.949,39)
3.4.1.3.001	IMPOSTOS E TAXAS	2253	(1.753,99)	0,00	0,00	(1.753,99)
3.4.1.3.006	DESPESAS COM IOF	3952	(148,92)	46,48	0,00	(195,40)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	2282	(167.580,77)	3.925,60	0,00	(171.506,37)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	(167.580,77)	3.925,60	0,00	(171.506,37)
3.4.2.0.001	JUROS PAGOS	2309	(11.268,22)	3.695,50	0,00	(14.963,72)
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	(1.227,82)	230,10	0,00	(1.457,92)
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	(1.223,72)	0,00	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)



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

Folha :0005

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
CONSOLIDADO

PERÍODO DE: 01/09/2018 a 30/09/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
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)	2.073,60	0,00	(24.444,85)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	(22.371,25)	2.073,60	0,00	(24.444,85)
3.7.1.0	IRRF	2396	(22.371,25)	2.073,60	0,00	(24.444,85)
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	(12.422,89)	1.296,00	0,00	(13.718,89)
3.7.1.0.002	CONTRIBUICAO SOCIAL	2412	(9.948,36)	777,60	0,00	(10.725,96)

JOAO BEGALLI NETO

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

ROSEMS JOAQUIM DOS SANTOS

CG/CRC-PR-045.042/0-8- - 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.....	253,49	3.158.745,53
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	253,49	3.158.745,53
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	58.024,78	(857.260,33)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NOS ESTOQUES.....	0,00	725.839,66
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES.....	1.511,35	(6.805.189,57)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	(612,34)	914.798,90
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	59.177,28	(2.863.065,81)
AUMENTO/NO IR E CSLL PAGOS.....	0,00	275.203,16
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	59.177,28	(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.....	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.....	(406,00)	(310.775,59)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL.....	0,00	13.700,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO.....	(7.170,00)	2.855.542,17
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	(7.170,00)	2.869.242,17
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	51.601,28	(29.396,07)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	351.769,07	76.427,75
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	403.370,35	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-090.600.519-87
RENE CAMARGO DE AZAMBUJA, 430
APUCARANA - PR
(43)3420-1900

RENE 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 01/09/2018 a 30/09/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONSOLIDADO

Exercícios: 01/09/2018 a 30/09/2018

2017

RECEITAS DE VENDAS E SERVIÇOS.....	27.000,00	0,00
RECEITA DE ALUGUEIS.....	27.000,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS.....	(985,50)	0,00
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS.....	(985,50)	0,00
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	26.014,50	0,00
CUSTO DE PRODUÇÃO.....	(15.445,90)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(13.336,07)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(13.336,07)	0,00
OUTROS CUSTOS DIRETOS.....	(150,00)	0,00
SERVICOS DE TERCEIROS.....	(150,00)	0,00
CUSTOS INDIRETOS.....	(1.959,83)	0,00
CUSTOS INDIRETOS.....	(1.959,83)	0,00
(=) RESULTADO BRUTO.....	10.568,60	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(8.241,51)	0,00
DESPESAS COMERCIAIS.....	(4.315,91)	0,00
DESPESAS COM VENDAS.....	(501,03)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(3.768,40)	0,00
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(46,48)	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(3.925,60)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(3.925,60)	0,00
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	2.327,09	0,00
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL.....	(777,60)	0,00
(=) RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	1.549,49	0,00
(-) PROVISÃO PARA IRPJ.....	(1.296,00)	0,00
(=) LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO.....	253,49	0,00

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

JOAO 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/046.042/O-8 - CPF-645.515.559-91
RUA PIRAHÍ, 248
APUCARANA PR
(43) 9606-3743



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 19.6 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
13/08/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Folha :0001

PERÍODO DE: 01/09/2018 a 30/09/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
1	ATIVO	17	36.770,76	1.960,00	8.098,37	30.632,39
1.1	ATIVO CIRCULANTE	23	16.812,93	1.550,00	8.098,37	10.264,56
1.1.1	DISPONIBILIDADES	30	8.607,64	0,00	6.548,37	2.059,27
1.1.1.1	NUMERARIOS	46	8.607,64	0,00	6.548,37	2.059,27
1.1.1.1.001	CAIXA	52	8.607,64	0,00	6.548,37	2.059,27
1.1.2	VALORES A RECEBER	108	8.205,29	1.550,00	1.550,00	8.205,29
1.1.2.1	DUPLICATAS A RECEBER	114	8.187,50	0,00	0,00	8.187,50
1.1.2.1.001	CLIENTES DIVERSOS	120	8.187,50	0,00	0,00	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	18.366,00	410,00	0,00	18.776,00
1.2.1	CREDITOS	354	18.366,00	410,00	0,00	18.776,00
1.2.1.0	CREDITOS	360	18.366,00	410,00	0,00	18.776,00
1.2.1.0.004	DEPOSITOS JUDICIAIS	5030	18.366,00	410,00	0,00	18.776,00
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	37.726,20	14.361,30	17.269,37	40.634,27
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	640	152.230,13	14.361,30	17.269,37	155.138,20
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	656	152.230,13	14.361,30	17.269,37	155.138,20
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	58.393,25	774,51	928,39	58.547,13
2.1.1.3.002	PROV.P/IMPOSTO DE RENDA	747	3.445,44	0,00	180,27	3.625,71



DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Folha :0002

PERÍODO DE: 01/09/2018 a 30/09/2018

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	162,24	3.263,13
2.1.1.3.004	IRRF A RECOLHER	760	(77,72)	475,67	585,88	32,49
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	1.349,96	53,22	0,00	1.296,74
2.1.1.3.007	COFINS A RECOLHER	799	7.456,83	245,62	0,00	7.211,21
2.1.1.3.013	IRRF RETIDO A RECOLHER	4334	38,56	0,00	0,00	38,56
2.1.1.3.015	CSRF - A RECOLHER	4431	119,54	0,00	0,00	119,54
2.1.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	809	85.209,85	5.319,76	7.048,56	86.938,65
2.1.1.4.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	815	1.334,03	4.006,92	3.967,82	1.294,93
2.1.1.4.002	PRO LABORE A PAGAR	821	11.458,98	954,00	954,00	11.458,98
2.1.1.4.003	INSS A RECOLHER	838	34.596,37	0,00	1.773,06	36.369,43
2.1.1.4.004	FGTS A RECOLHER	844	320,68	320,68	315,52	315,52
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	8.267,03	8.267,03	9.292,42	9.292,42
2.1.1.5.001	PROVISAO DE FERIAS	912	3.453,26	3.453,26	3.881,57	3.881,57
2.1.1.5.002	PROVISAO PARA DECIMO TERCEIRO	929	2.589,95	2.589,95	2.911,18	2.911,18
2.1.1.5.003	FGTS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3803	483,44	483,44	543,41	543,41
2.1.1.5.004	INSS S/PROV.FERIAS E DECIMO TERCEIRO	3810	1.740,38	1.740,38	1.956,26	1.956,26
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	(955,44)	18.123,55	9.077,11	(10.001,88)
3.1	RECEITA	1261	21.941,32	0,00	0,00	21.941,32
3.1.1	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1278	22.772,50	0,00	0,00	22.772,50
3.1.1.2	RECEITA DE SERVICOS	1300	22.772,50	0,00	0,00	22.772,50
3.1.1.2.001	INDUSTRIALIZACAO A TERCEIROS	1317	22.772,50	0,00	0,00	22.772,50
3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1346	(831,18)	0,00	0,00	(831,18)

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

Folha :0003

PERÍODO DE: 01/09/2018 a 30/09/2018

		VALORES EXPRESSOS EM REAIS				
CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.1.2.0	IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	1352	(831,18)	0,00	0,00	(831,18)
3.1.2.0.003	PIS S/FATURAMENTO	1381	(148,01)	0,00	0,00	(148,01)
3.1.2.0.004	COFINS	1398	(683,17)	0,00	0,00	(683,17)
3.2	CUSTOS DE PRODUÇÃO	1450	(16.929,05)	15.158,86	9.077,11	(23.010,80)
3.2.1	CUSTOS	1466	(16.929,05)	15.158,86	9.077,11	(23.010,80)
3.2.1.1	CUSTO DA MÃO DE OBRA DIRETA	1648	(16.929,05)	15.158,86	9.077,11	(23.010,80)
3.2.1.1.001	ORDENADOS E SALÁRIOS	1654	(9.036,70)	4.415,04	810,08	(12.641,66)
3.2.1.1.003	13 SALÁRIO	1677	(984,64)	2.911,18	2.589,95	(1.305,87)
3.2.1.1.004	FERIAS	1683	(1.312,84)	3.881,57	3.453,26	(1.741,15)
3.2.1.1.005	INSS	1690	(4.147,59)	3.092,14	1.740,38	(5.499,35)
3.2.1.1.007	FGTS	1716	(1.111,28)	858,93	483,44	(1.486,77)
3.2.1.1.009	MEDICINA OCUPACIONAL	1739	(73,50)	0,00	0,00	(73,50)
3.2.1.1.011	HORAS EXTRAS	1751	(262,50)	0,00	0,00	(262,50)
3.4	DESPESAS OPERACIONAIS	1956	(5.467,93)	2.622,18	0,00	(8.090,11)
3.4.1	DESPESAS COMERCIAIS	1962	(5.466,09)	2.516,01	0,00	(7.982,10)
3.4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2133	(5.060,56)	2.360,69	0,00	(7.421,25)
3.4.1.2.001	PRO-LABORE	2140	(2.862,00)	954,00	0,00	(3.816,00)
3.4.1.2.003	SEGURO	2162	(245,73)	0,00	0,00	(245,73)
3.4.1.2.008	ASSOCIAÇÕES	2218	(340,21)	181,62	0,00	(521,83)
3.4.1.2.009	ALUGUEIS PASSIVOS	2224	(852,14)	852,14	0,00	(1.704,28)
3.4.1.2.010	DESPESAS TELEFONICAS E TELEGRAFICAS	2230	(188,08)	182,13	0,00	(370,21)
3.4.1.2.024	INSS	4860	(572,40)	190,80	0,00	(763,20)
3.4.1.3	DESPESAS TRIBUTARIAS	2247	(405,53)	155,32	0,00	(560,85)
3.4.1.3.005	IRRF	3582	(405,53)	155,32	0,00	(560,85)
3.4.2	RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	2282	(1,84)	106,17	0,00	(108,01)
3.4.2.0	DESPESAS FINANCEIRAS	2299	(1,84)	106,17	0,00	(108,01)
3.4.2.0.001	JUROS PAGOS	2309	(1,84)	106,17	0,00	(108,01)
3.7	PROV.P/IMP.DE RENDA E CONT.SOCIAL	2373	(499,78)	342,51	0,00	(842,29)
3.7.1	PROV.P/IMP.DERENDA E CONT.SOCIAL	2380	(499,78)	342,51	0,00	(842,29)
3.7.1.0	IRRF	2396	(499,78)	342,51	0,00	(842,29)
3.7.1.0.001	PROV.P/IMP.DE RENDA	2406	(263,04)	180,27	0,00	(443,31)



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 19.6 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
13/08/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

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

Folha :0004

PERÍODO DE: 01/09/2018 a 30/09/2018

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

CONTA	DESCRIÇÃO	REDUZIDO	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ATUAL
3.7.1.0.002	CONTRIBUICAO SOCIAL	2412	(236,74)	162,24	0,00	(398,98)

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

Rene dos Santos
RUBENS ROQUE DOS SANTOS
CO/CR-PR-048.041/O-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

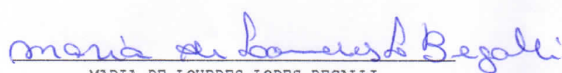
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Folha :0001

VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios:	2018	2017
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	(9.046,44)	(61.319,09)
AJUSTES POR:		
AJUSTE PERÍODO ANTERIOR.....	0,00	(986.014,34)
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	(9.046,44)	(1.047.333,43)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	0,00	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.....	2.908,07	(3.937,63)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	(6.138,37)	(1.719.918,32)
AUMENTO/NO IR E CSLL PAGOS.....	0,00	6.082,22
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	(6.138,37)	(1.713.836,10)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
DEPOSITOS JUDICIAIS.....	(410,00)	(14.842,00)
BENS INTANGÍVEIS.....	0,00	(575,00)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	(410,00)	(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.....	(6.548,37)	(25.155,05)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	8.607,64	25.911,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	2.059,27	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

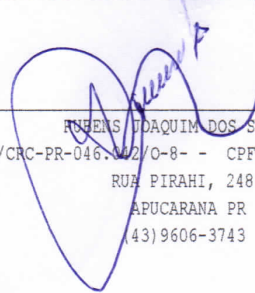
Administrador

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/O-8 - CPF-645.515.559-91

RUA PIRAHÍ, 248

APUCARANA PR

(43)9606-3743



PROJUDI - Processo: 0008866-77.2019.8.16.0044 - Ref. mov. 19.8 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820
13/08/2019: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

DIVULGUE BONES PROMOCIONAIS EIRELI

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

Folha :0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 01/09/2018 a 30/09/2018

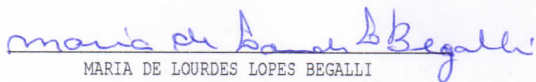
VALORES EXPRESSOS EM REAIS

Exercícios: 01/09/2018 a 30/09/2018

2017

CUSTO DE PRODUÇÃO.....	(6.081,75)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(6.081,75)	0,00
MAO DE OBRA DIRETA.....	(6.081,75)	0,00
(=) RESULTADO BRUTO.....	(6.081,75)	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(2.622,18)	0,00
DESPESAS COMERCIAIS.....	(2.516,01)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(2.516,01)	0,00
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS.....	(106,17)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(106,17)	0,00
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO.....	(8.703,93)	0,00
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL.....	(162,24)	0,00
(=) RESULTADO ANTES PROVISÃO PARA IRPJ.....	(8.866,17)	0,00
(-) PROVISÃO PARA IRPJ.....	(180,27)	0,00
(=) LUCRO/PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO.....	(9.046,44)	0,00

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 30 DE SETEMBRO DE 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 HIRAHÍ, 248

APUCARANA PR

(43)9606-3743

