



EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA E. 6ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – ESTADO DE SÃO PAULO

Processo sob nº 1030717-64.2021.8.26.0576

Recuperação Judicial

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos do Pedido de Recuperação Judicial da empresa **BEBELLA JEANS E CONFECÇÕES EIRELI – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, vem respeitosamente à presença de Vossa Excelência, expor e requerer o quanto segue:

I – DO RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. Em conformidade com o artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/2005, esta Administradora Judicial, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, requerer a juntada do **Relatório Mensal de Atividades** da Recuperanda relativo aos meses de setembro, outubro e novembro de 2022, bem como demais documentos afetos ao mesmo período.
2. Por outro lado, opina esta signatária pela intimação da Recuperanda, para que esclareça todos os questionamentos contidos no *item 6* do Relatório Mensal de Atividades. (doc-01)

3. Ademais, informa esta administração judicial que a Recuperanda ainda não encaminhou os documentos contábeis atinentes ao mês de dezembro de 2022, cujo prazo findou-se em 25/01/2023.

4. Desta forma, visando solucionar a presente questão, a Administradora Judicial entrou em contato direto com a empresa e, caso não envie o quanto solicitado, tal fato será reportado nos autos.

II – DO RELATÓRIO FOTOGRÁFICO

5. *A Posteriori*, em atendimento ao quanto esperado deste Auxiliar do Juízo no predado de suas funções, noticia que procedeu, na data de 03 de fevereiro de 2023, **vistoria não agendada** à sede da Recuperanda, com a finalidade primal de verificar o seu devido funcionamento.

6. Em assim sendo, informa que este Signatário foi devidamente recepcionado e, após solicitação, fora conduzido por visitação a Recuperanda por uma colaboradora do setor administrativo.

7. Com base no presente Relatório Fotográfico, pode-se constatar que a Recuperanda segue operando em seu ramo de mercado, mantendo sua equipe organizada e instalações limpas e bem cuidadas.

8. Importante salientar, que este relatório tem o propósito de demonstrar visualmente a situação das atividades empresariais da Recuperanda, um dos fatores essenciais e basilares da Recuperação Judicial, e deve servir como complemento ao quanto noticiado nos Relatórios Mensais de Atividades, estes sim, de propriedade para analisar a saúde financeira da operação da Recuperanda e sua viabilidade na continuidade do processo da Recuperação Judicial.

III – CONCLUSÃO

9. Face o quanto exposto, sob censura deste D. Juízo, esta Administradora Judicial requer:

- i) A juntada do presente **Relatório Mensal de Atividades** atinente aos meses de setembro, outubro e novembro de 2022, bem como documentação atinente ao mesmo período.
- ii) A intimação da Recuperanda, a fim de que esclareça todos os questionamentos contidos no *item 06* do **Relatório Mensal de Atividades**. (doc-01)
- iii) A juntada aos autos do Relatório Fotográfico de inspeção a Recuperanda, realizada em 03 de fevereiro de 2023.

Termos em que, pede deferimento.

Campinas, 08 de fevereiro de 2023.

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.

Maurício Dellova de Campos
Sócio-Diretor

Juliana Salles Ferraz
Advogada

Felipe Rodrigues Medeiros
Advogado



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

Bebella Jeans e Confecções Eireli

Novembro/2022



Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA.....	6
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
3. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA.....	8
3.1. BEBELLA JEAN E CONFECÇÕES EIRELI	8
3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	9
3.3. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	9
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	10
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	11
4.1.1. Disponível	11
4.1.2. Contas a Receber	11
4.1.3. Impostos a Compensar	15
4.1.4. Estoques	17
4.1.5. Investimentos	18
4.1.6. Imobilizado	18
4.1.7. Fornecedores	20
4.1.8. Empréstimos e Financiamentos.....	22
4.1.9. Obrigações Sociais e Trabalhistas	22
4.1.10. Passivo Tributário	23
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	25
4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas	25
4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas	26
4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais	27
4.2.4. Resultado Operacional	28
4.2.5. Resultado Não Operacional.....	29
4.2.6. Resultado Financeiro	29
4.2.7. Resultado Líquido.....	30
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	31
4.3.1. Liquidez Corrente	31
4.3.2. Liquidez Geral	32



4.3.3.	Endividamento	32
4.3.4.	Participação do Custo de Vendas.....	33
4.3.5.	Resultado da operação.....	34
4.3.6.	Retorno Líquido	34
5.	PASSIVO CONCURSAL.....	35
6.	ESCLARECIMENTOS EM ABERTO	36
7.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	41
8.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL.....	41
9.	ANEXOS	42



Glossário

Bebella	Bebella Jeans e Confeções Eireli
DRE	Demonstrativo de Resultado do Exercício
BP	Balanço Patrimonial
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
Receita Bruta ou Faturamento	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.
Receita Líquida	Se trata do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos, devoluções e comissões, sendo esta última de acordo com a política da empresa.
Custo de Vendas	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.
Margem de Contribuição	Por margem de contribuição entende-se o valor que a operação da empresa gera após deduzir os impostos e os custos de vendas. Esse valor deve ser suficiente para cobrir as despesas da empresa e gerar retorno aos sócios.
EBITDA	O EBITDA (<i>Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations</i>) –resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações — representa a geração operacional de caixa da empresa, isto é, o quanto a empresa consegue gerar de recursos apenas em suas atividades operacionais e, por isso, também é chamado de resultado operacional.
Resultado Financeiro	É a diferença entre as despesas financeiras da empresa, que podem ser provenientes de juros pagos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações; e ganhos obtidos no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente a operação executada pela empresa.
Resultado Não Operacional	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como aluguéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
Resultado Líquido	Se trata de resultado final da empresa, depois de contabilizado todos os fatores ocorridos no exercício.

Bebella Jeans e confecções Eireli

1. Introdução

Nos termos da Lei 11.101/2005, bem como, do Comunicado CG n.º 786/2020 da Corregedoria Geral de Justiça de São Paulo, o presente relatório inaugural foi elaborado com o objetivo primordial de verificar o cumprimento dos requisitos previstos nos artigos 48 e 51 da lei de regência, identificando as bases financeiras, operacionais e estratégicas em direção à desejada e futura superação da sua crise, de forma a resguardar e maximizar sua função social, seja como entidade geradora de bens e recursos, seja como provedora de empregos e tributos resguardando também os interesses da comunidade de credores.

Neste sentido, a presente análise sumária sintetiza, observa e relata a capacidade financeira da empresa a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pela recuperanda, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações¹.

Cabe ressaltar ainda que o relatório leva em consideração outras variáveis de cunho não apenas micro, mas também macroeconômico.

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e correção por parte da recuperanda, especialmente por tratar-se de ato que é processado em juízo, submetido, portanto, ao ministério do Poder Judiciário, eis que os relatórios mensais são elaborados por esta Administradora Judicial a partir de informações fornecidas pela Recuperanda, de modo que esta deve estar cientes de que tem exclusiva responsabilidade pela higidez, correção técnica e veracidade da documentação disponibilizada. Assim, esta auxiliar do juízo não hesitará em adotar as medidas cabíveis caso constatare qualquer indício de fraude na concepção da documentação que serve de base à elaboração dos relatórios mensais.



Com base nos dados que aqui serão apresentados, verificaremos ou não a capacidade da empresa, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades, tendo em vista o processo de Recuperação Judicial, em especial em face de seus credores.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pelas recuperandas, entre os meses dezembro/2021 a novembro/2022.

2. Do cenário econômico e da situação da empresa

O objetivo desse tópico é abordar as principais informações sobre a economia, as principais projeções, bem como a situação setorial específica da recuperanda visando assim uma melhor compreensão.

2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial

A atividade empresarial² é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise econômico-financeira.

Neste sentido, além da análise econômico-financeira baseada nas demonstrações contábeis disponibilizadas pelas recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 06/02/2023 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 0,79% neste ano.

² Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.

A previsão para o câmbio³ é de R\$ 5,25/US\$. Para o ano de 2024, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,30/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2023 é de US\$ 57,60 bilhões. Em relação ao ano de 2024, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 53,90 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2023 é de 12,50% ao ano e de 9,75% ao ano no final de 2024, segundo especialistas.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2023 passou de 5,74% na semana passada para 5,78% nesta semana, enquanto para 2024, a projeção passou de 3,90% para 3,93%.

Setorialmente, verifica-se diferentes impactos – dado a especificidade de cada um dos setores.

Segundo a pesquisa mensal do comércio (PMC) realizada pelo IBGE (Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística), o volume de vendas no varejo recuou 0,6% no mês de novembro/2022, enquanto no acumulado de janeiro a novembro/2022 houve avanço de 1,1%.

³ Objetivando maior precisão nas projeções realizadas, o BC anunciou em janeiro/2021 que a projeção anual da moeda norte-americana passou a ser calculada a partir da média para a taxa no mês de dezembro e não mais no valor projetado para o último dia útil de cada ano.

Das oito atividades pesquisadas, seis apresentaram resultados negativos. As principais influências sobre este foram: combustíveis e lubrificantes (-5,4%) e equipamentos e material para escritório, informática e comunicação (-3,4%).

Ficaram também no campo negativo as atividades: livros, jornais, revistas e papelaria (-2,7%), tecidos, vestuário e calçados (-0,8%), outros artigos de uso pessoal e doméstico (-0,3%) e hiper, supermercados, produtos alimentícios, bebidas e fumo (-0,2%).

As atividades como artigos farmacêuticos, médicos, ortopédicos e de perfumaria (1,7%) e móveis e eletrodomésticos (2,2%) apresentaram avanço no mês de novembro/2022 frente ao mês anterior.

Para Cristiano Santos, gerente da PMC, apesar da perda de ritmo, as vendas do comércio devem encerrar o ano de 2022 com crescimento e impulsionado pela queda de preço dos combustíveis e gastos das famílias com itens essenciais, bem como pelo pagamento do Auxílio Brasil.

3. Visão geral da recuperanda

Neste ponto, será apresentada a composição societária da empresa, assim como, eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos importante, também relacionaremos os estabelecimentos e filiais (quando houver), com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada um, quando segmentada ou diferenciada.

3.1. Bebella Jean e confecções Eireli



De acordo com a Junta Comercial do Estado de São Paulo (JUCESP):

Informações	Bebella
Tipo de Estabelecimento	Matriz
Nire	35602908191
Razão Social	Bebella Jeans e Confecções Eireli
Nome Fantasia	N/D
Data de Abertura	09/06/2011
CNPJ	14.078.801/0001-84
Inscrição Estadual	647.357.425.117
Endereço	Rua Doutor Wlademar Buchala, 321
Complemento	N/A
Bairro	Distrito Industrial
Cidade	São José do Rio Preto
Estado	São Paulo
CEP	15035-570
Natureza Jurídica	230-5 - Empresa Individual de Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresária)
CNAE Principal	14.12-6-01 - Confecção de peças de vestuário, exceto roupas íntimas e as confeccionadas sob medida
CNAE Secundários	14.14-2-00 - Fabricação de acessórios do vestuário, exceto para segurança e proteção 32.92-2-02 - Fabricação de equipamentos e acessórios para segurança pessoal e profissional 46.42-7-01 - Comércio atacadista de artigos do vestuário e acessórios, exceto profissionais e de segurança 47.81-4-00 - Comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios
Capital Social (R\$)	100.000,00

No mês de agosto/2022 houve a abertura de uma filial no Paraná, iniciando suas atividades em 15/07/2022.

3.2. Da composição societária

Como titular e administrador da empresa encontra-se o Sr. Vinícius Regis Pellegrini.

3.3. Da estrutura organizacional



Período	Matriz S. J. Rio Preto	Filial São Paulo (Bom Retiro)	Filial São Paulo (Brás)	Filial Mirassol	Filial Cianorte	Filial Maringá	Filial Georgina	Total de Colaboradores
Dez-21	71	9	0	0	0	0	0	80
Jan-22	73	8	0	0	0	0	0	81
Fev-22	71	8	0	0	0	0	0	79
Mar-22	77	8	0	0	0	0	0	85
Abr-22	76	8	0	0	0	0	0	84
Mai-22	77	8	0	0	0	0	0	85
Jun-22	77	8	0	0	0	0	0	85
Jul-22	66	8	0	0	5	0	5	84
Ago-22	70	8	0	0	5	3	5	91
Set-22	73	7	0	0	5	3	0	88
Out-22	68	7	0	0	5	3	0	83
Nov-22	68	7	0	0	5	4	0	84

Nos meses de setembro e outubro houve diminuição de oito postos de trabalho, enquanto em novembro houve aumento de um posto de trabalho, encerrando o período com oitenta e quatro colaboradores.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do

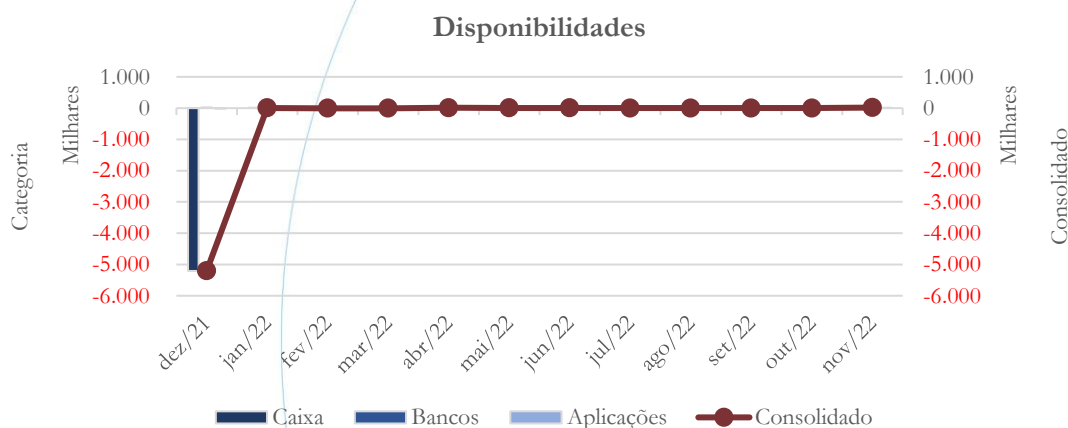
gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.

4.1. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar de forma qualitativa e quantitativamente – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira da empresa.

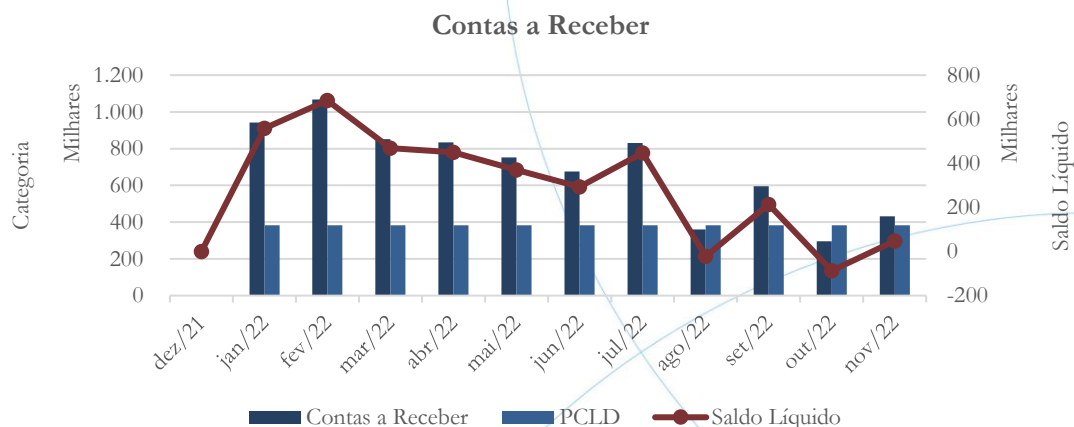
4.1.1. Disponível

Gráfico 1



O saldo das disponibilidades manteve-se estável nos meses de agosto/2022 e setembro/2022 demonstrando saldo de R\$ 849, o qual passou para R\$ 75 em outubro/2022 e R\$ 17,6 mil em novembro/2022.

4.1.2. Contas a Receber



O saldo líquido referente ao mês de setembro/2022 foi de R\$ 212,7 mil, o qual apresentou saldo negativo em R\$ 86,9 mil em outubro/2022 – devido a PCLD – enquanto no mês de novembro/2022 voltou a registrar saldo positivo no valor de R\$ 48,3 mil.

Solicitamos a seguinte informação:

A conta duplicatas a receber apresentou – novamente – saldo superior ao saldo do contas a receber, não refletindo a realidade da empresa. Solicitamos à recuperanda que revise o valor registrado em sua contabilidade.

Segundo a recuperanda:

Há uma conta redutora de provisão no grupo, se somar você irá ver que o saldo fecha, por este motivo o saldo de "Duplicatas a receber" é maior do que o total do grupo.



Analisando a composição do contas a receber referente ao mês de agosto/2022, conforme o balancete disponibilizado pela recuperada, verifica-se a seguinte situação:

Conta Contábil	Descrição	Saldo em Agosto/2022
1.1.2.01.000001	Cientes	755.040,00
1.1.2.01.000999	Provisão Para Perdas de Recebíveis	(382.611,11)
1.1.2.01.101714	Maria Zilda de Jesus Silva 24865095691 37146	(2.493,00)
1.1.2.01.101716	Tania Araldi 01118254155	(3.217,00)
1.1.2.01.101719	Danyeles Reis Oliveira 02119395950	(2.910,00)
1.1.2.01.101720	SMA Rodrigues	(1.812,60)
1.1.2.01.101721	Adenilson Serafim da Costa - ME	(1.402,00)
Total do Grupo		360.594,29

Do valor de R\$ 755.040,00, após a subtração da provisão de perdas sobre recebíveis e das demais contas com saldo credor que encontram-se no grupo, resta o saldo líquido de R\$ 360.594,29. Portanto, o valor contabilizado na conta 2.1.1.01.000003 (Desconto de Recebíveis) com saldo no valor de R\$ 447.721,00 é superior ao saldo líquido a receber no mês de agosto/2022.

Sendo assim, solicitamos:

- ✓ Memória de cálculo ou embasamento para a composição da provisão para perdas de recebíveis;
- ✓ O motivo da contabilização dos saldos redutores nas contas 1.1.2.01.101714 a 1.1.2.01.101721;
- ✓ A relação dos títulos que compõem o valor contabilizado na conta 2.1.1.01.000003, indicando a data de emissão, data de vencimento, nome e CNPJ do cliente, valor, data da antecipação, valor antecipado, prazo e instituição financeira.

De acordo com a recuperanda:



A prática de desconto de recebíveis é algo comum principalmente em operações com ciclo financeiro muito longo. Nestas operações os recebíveis são descontados em pequenas empresas de crédito e que em sua grande maioria não possuem um sistema onde consigamos ter um extrato detalhado das operações, sendo assim, ocorrem descontos e recompras de títulos com grande frequência, além da possibilidade de operação a descoberto (crédito/fomento) em determinados momentos, neste cenário ocorre a “virada” do saldo ativo/passivo. Pelo exposto a Bebela tem trabalhado para aprimorar seus controles internos a fim de ter um relatório em posição estática para que possa fornecer conforme solicitado, uma vez, que após movimentado os saldos não é possível ser retroagido.

A recuperanda disponibilizou o quando solicitado. Após análise do *aging-list*, verifica-se a seguinte situação:

Período Inicial	Período Final	Saldo	Participação
Janeiro, 2015	dezembro, 2015	3.043,15	0,20%
Janeiro, 2016	dezembro, 2016	57.613,46	3,70%
Janeiro, 2017	dezembro, 2017	327.999,19	21,06%
Janeiro, 2018	dezembro, 2018	306.791,79	19,70%
Janeiro, 2019	dezembro, 2019	512.507,02	32,90%
Janeiro, 2020	dezembro, 2020	301.737,81	19,37%
Janeiro, 2021	dezembro, 2021	5.111,32	0,33%
Janeiro, 2022	dezembro, 2022	42.781,57	2,75%
Total:		1.557.585,31	100,00%

Dessa forma, cabem os seguintes comentários:

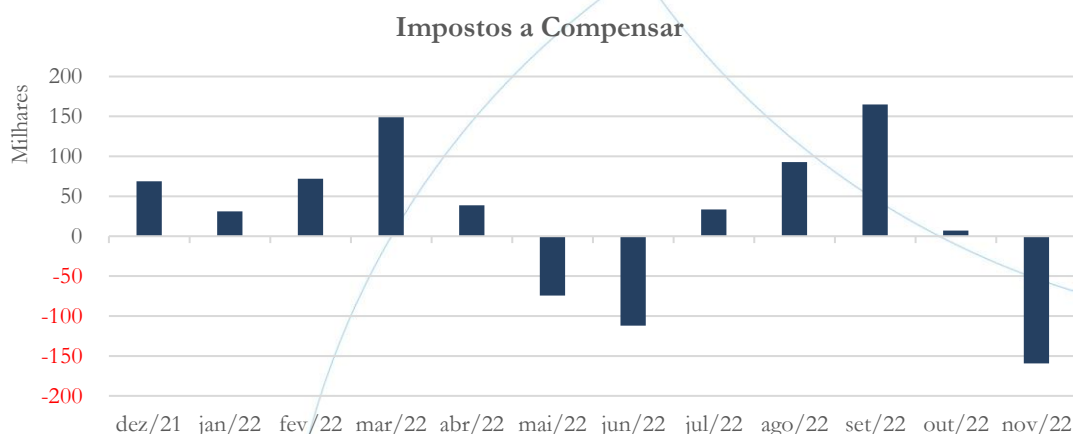
- ✓ O balanço patrimonial demonstra R\$ 430.880,78 como saldo no contas a receber com PCLD de R\$ 382.611,00, enquanto o *aging-list* retrata R\$ 1.557.585,31, não comprovando, dessa forma, o valor contabilizado.
- ✓ Somente 2,75% dos títulos listados no *aging-list*, ou R\$ 42.781,57, tem seu vencimento no exercício 2022, com o restante (R\$ 1.514.803,74) apresentando data de vencimento entre 2015 e 2021.



Portanto, deverá a Recuperanda esclarecer essas divergências, pois com as informações até o momento disponibilizadas, não é possível afirmar qual o valor correto do contas a receber da empresa.

4.1.3. Impostos a Compensar

Gráfico 2



Entre os meses de agosto/2022 e setembro/2022, o saldo dos impostos a compensar registrou alta de 77,45%, seguido de redução de 95,65% em outubro/2022, sendo que no mês de novembro/2022 apresentou saldo negativo, situação que deve ser esclarecida pela recuperanda.

Solicitamos a seguinte informação:

No mês de abril/2022, o saldo contabilizado dos impostos a compensar registrou redução de 74,08%, enquanto nos meses de maio/2022 e junho/2022 houve a contabilização de saldo negativo não sendo, portanto, condizente com a natureza da conta. Solicitamos à recuperanda que revise o valor contabilizado.



Conforme a recuperanda:

No mês de abril ainda havia efeitos da mudança do regime tributário que ocorreu em março/ 2022. Contabilizações de impostos estão em processo de revisão.

A partir dos esclarecimentos prestados e, tendo em vista que a alteração de regime tributário ocorre no início de um novo exercício fiscal, solicitamos maiores detalhes a respeito do procedimento adotado para a execução da alteração.

De acordo com a recuperanda:

A mudança no regime tributário aconteceu em março/ 2022 em razão da análise e perspectiva de resultado da empresa, onde no novo regime tributário, a empresa não vem apurando débitos de IRPJ e CSLL em razão dos prejuízos apurados. Em que pese a mudança ser em janeiro, como inicialmente iria ser mantido o regime, foi apurado os meses de Janeiro e Fevereiro no lucro presumido e posteriormente após a decisão em março alterado para lucro real. Lembro que este processo só foi possível uma vez que a empresa não havia realizado os recolhimentos no regime do lucro presumido.

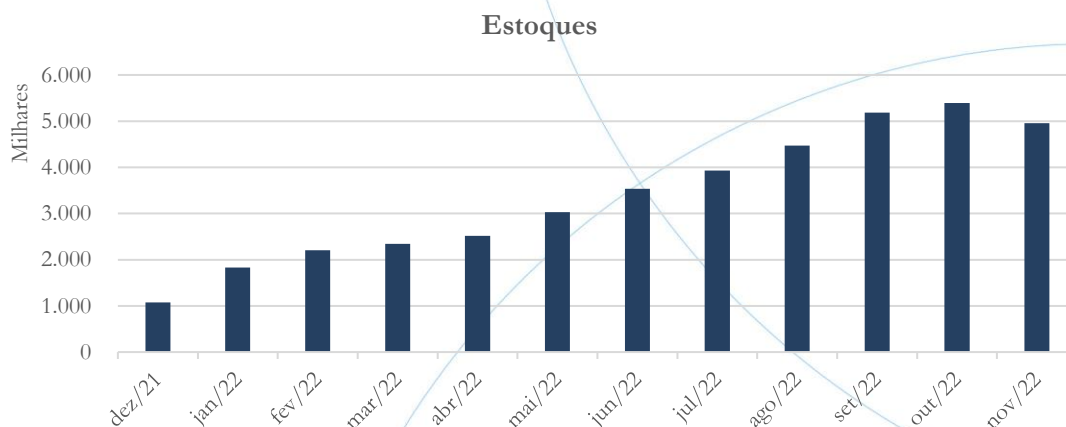
Entendemos o esclarecimento disponibilizado, no entanto, cabe ressaltar que o saldo credor de impostos a compensar identificado no Balanço Patrimonial da empresa não foi justificado e tal situação, além de atípica, já ocorreu no passado, sendo esta explicada como estando em “processo de revisão”.

Neste sentido, a recuperanda não apresentou explicação e nem solução para a situação encontrada. Requeremos à recuperanda que se posicione a respeito.



4.1.4. Estoques

Gráfico 3



Entre os meses de agosto/2022 e setembro/2022, o saldo da conta estoque registrou aumento de 16,04%, repetindo o movimento no mês de outubro/2022, com variação de 4,08%, enquanto no mês de outubro/2022 houve diminuição de 8,15%.

Solicitamos a seguinte informação:

Demonstrando uma linha crescente, os estoques no mês de julho/2022 apresentaram aumento de 11,03%, seguido de 13,73% em agosto/2022. Quando comparado a receita líquida, o estoque demonstra saldo elevado, sendo este equivalente a 7,22 vezes a receita auferida no último mês em análise. Solicitamos à recuperanda que nos posicione acerca da política de gerenciamento de estoque.

Segundo a recuperanda:

Conforme mencionado em outros itens deste questionamento, bem como, já explanado em outros questionamentos, a atividade da empresa tem um ciclo muito

grande, fato que faz com que seja necessário uma posição considerável em relação ao níveis de estoque, principalmente por se tratar de moda.

Considerando o fato da empresa encontrar-se em recuperação judicial, necessário se faz que a situação acima seja revisada haja vista que o investimento de aproximadamente 7 meses de faturamento no estoque propicia grande impacto no fluxo de caixa da empresa – o que não é desejável neste momento.

4.1.5. Investimentos

A recuperanda não registra saldo de investimentos em seu Balanço Patrimonial.

4.1.6. Imobilizado

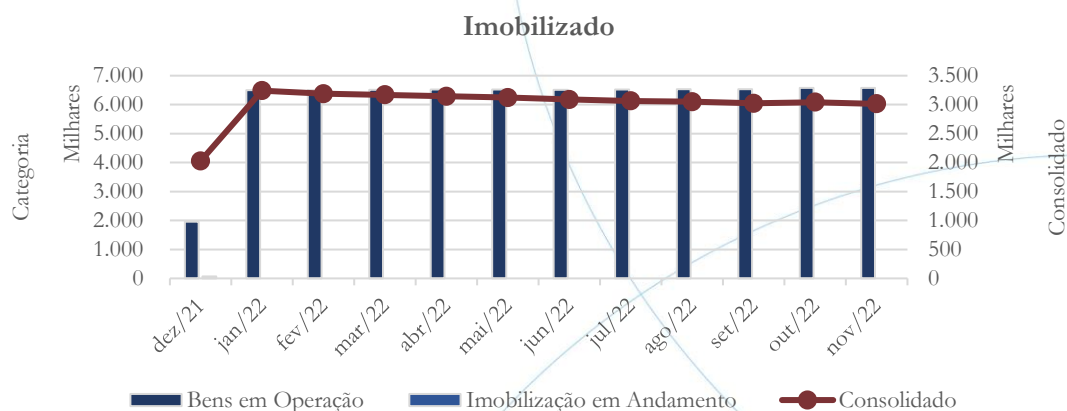
A lei 11.101/05 – que regula a recuperação judicial, a extrajudicial e a falência do empresário e da sociedade empresária – em seu art. 66, aponta que:

Após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo não circulante, inclusive para os fins previstos no art. 67 desta Lei, salvo mediante autorização do juiz, depois de ouvido o Comitê de Credores, se houver, com exceção daqueles previamente autorizados no plano de recuperação judicial.



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Gráfico 4



O saldo do imobilizado, desconsiderando a depreciação, manteve-se estável entre os meses de agosto/2022 e setembro/2022, registrando aumento de 0,72% em outubro/2022, enquanto no mês de novembro/2022 o saldo não apresentou alteração.

Com base na tabela abaixo, solicitamos à recuperanda a seguinte informação:

Bens em Operação	Mar/2022	Abr/22	Mai/22	Jun/22	Jul/22	Ago/22
Equipamentos de Informática	267.038	267.038	267.038	267.038	267.038	267.038
Edifícios	3.535.171	3.535.171	3.535.171	3.535.171	3.535.171	3.535.171
Móveis e Utensílios	380.903	380.903	380.903	380.903	380.903	380.903
Veículos	0	0	0	0	0	0
Máquinas e Equipamentos	2.241.748	2.241.748	2.241.748	2.241.748	2.241.748	2.250.574
Instalações	32.868	32.868	32.868	32.868	32.868	32.868
Consórcios	56.513	59.513	62.512	57.582	60.663	63.741
Total:	6.514.240	6.517.240	6.520.239	6.515.309	6.518.390	6.530.294

A alínea máquinas e equipamentos encerrou o mês de julho/2022 com saldo no valor de R\$ 2.241.747,66, iniciando o mês de agosto com saldo no valor de R\$ 2.250.573,66, portanto, incompatível com o valor de encerramento do período anterior. Solicitamos à recuperanda que esclareça tal situação de maneira pormenorizada.



Segundo a recuperanda:

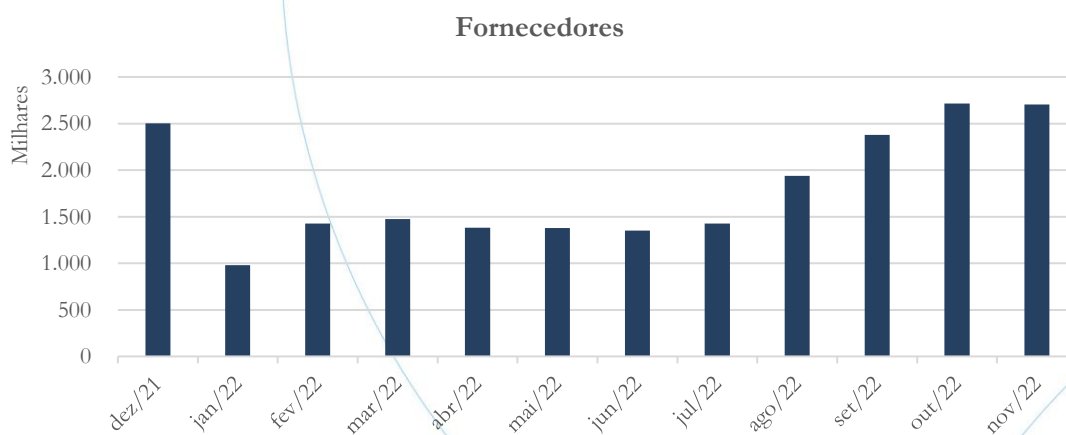
Refere-se ao registro extemporâneo da nota 242 aquisição de máquinas e equipamentos, conforme demonstrado abaixo.

Empresa:		BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI			Folha:		0001	
C.N.P.J.:		14.078.801/0001-84						
Período:		01/01/2022 - 31/07/2022						
CONSOLIDADO								
RAZÃO								
Data	Número Histórico	Cta.C.Part.	Débito	Crédito	Saldo	Saldo-Exercício		
Conta:	119 - 1.2.4.03.000001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS						
	SALDO ANTERIOR					613.828,29D		
01/01/2022	5211 AJUSTE DE SALDO CONTABIL	10515	1.627.919,37		1.627.919,37D	2.241.747,66D		
		Total do mês:	1.627.919,37	0,00				
23/03/2022	22554 AQUISICAO CONFORME NOTA FISCAL 242 GARAVELLO E CIA LTDA	13583	8.826,00		8.826,00D	2.250.573,66D		
		Total do mês:	8.826,00	0,00				

De acordo com o razão acima, a recuperanda demonstrou o quanto solicitado.

4.1.7. Fornecedores

Gráfico 5





O saldo da conta fornecedores registrou aumento de 22,57% no mês de setembro/2022 e de 14,24% em outubro/2022, demonstrando diminuição de 0,41% no mês de novembro/2022.

Analisando os documentos referentes ao mês de agosto/2022, mencionamos:

Cabe comentar que o passivo de fornecedores apresenta saldo elevado em relação ao faturamento da empresa, sendo no mês de agosto/2022, este foi equivalente a 2,12 vezes o valor do faturamento auferido no mês. Solicitamos à recuperanda que encaminhe a composição do saldo apresentado, em relatório contento data de emissão, data de vencimento, valor, nome e CNPJ do fornecedor.

Segundo a recuperanda:

Conforme explanado a empresa atua no segmento de moda, o processo operacional tem um lead time considerável, fato que evidencia a necessidade de compra “antecipada” e consequentemente ocorre o descasamento na relação Compra x Receita. Vale observar que a crescente na conta de fornecedores tem, em partes, relação direta ao aumento dos custos em razão da inflação que vem impactando fortemente as empresas brasileiras.

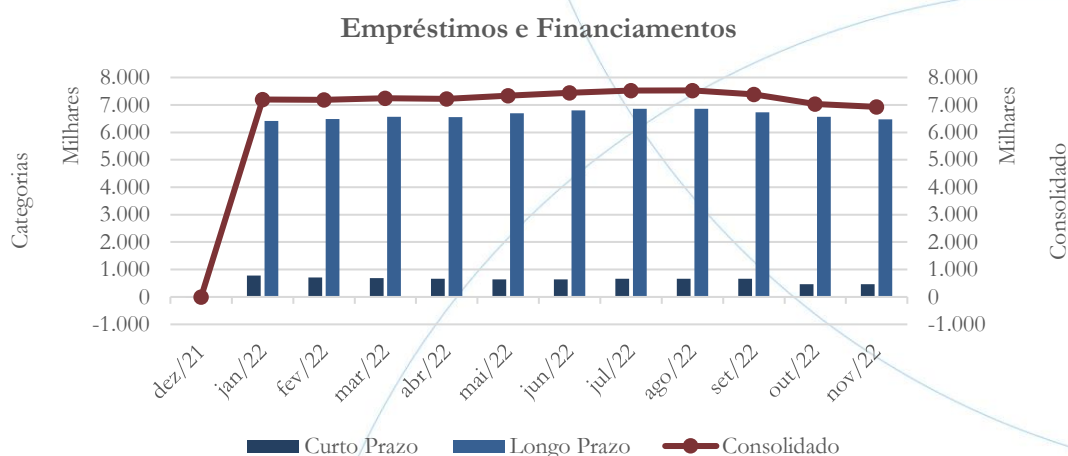
A recuperanda, embora tenha buscado justificar o aumento do passivo de fornecedores, não disponibilizou o quanto solicitado.

Portanto, deverá a Recuperanda encaminhar a composição do saldo apresentado, em relatório contento data de emissão, data de vencimento, valor, nome e CNPJ do fornecedor, conforme já solicitado.



4.1.8. Empréstimos e Financiamentos

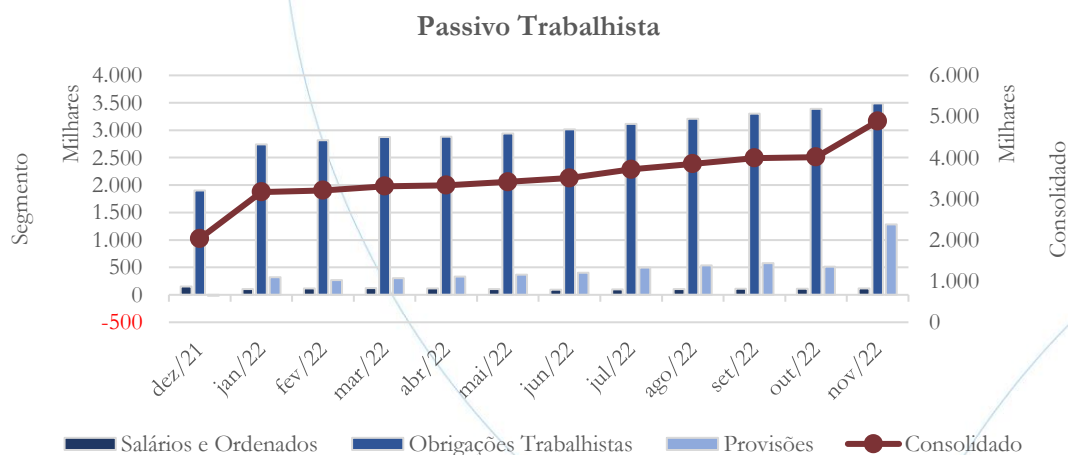
Gráfico 6



Os empréstimos e financiamentos apresentaram diminuição no saldo consolidado referente aos meses de setembro (1,85%), outubro (4,89%) e novembro (1,43%).

4.1.9. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 7





O passivo trabalhista registrou aumento de 3,69% no mês de setembro/2022, de 0,60% em outubro/2022 e de 21,72% no mês de novembro/2022.

A composição do passivo trabalhista encontra-se na tabela abaixo:

Passivo Trabalhista	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22
Salários e Ordenados	91.970	100.961	103.859	111.227	113.672	115.330
INSS	2.319.384	2.408.566	2.482.763	2.559.088	2.636.004	2.712.093
FGTS	630.243	643.346	660.938	678.601	687.390	712.911
Contribuições	64.131	64.131	64.131	64.131	64.131	64.131
Provisões	399.839	498.408	536.901	577.501	513.210	1.281.891
Total:	3.505.567	3.715.411	3.848.592	3.990.547	4.014.407	4.886.355

O INSS representou 55,50% do total da dívida trabalhista da empresa no mês de novembro/2022.

No relatório anterior:

Solicitamos que a recuperanda disponibilize a apuração do INSS e FGTS referente ao período de janeiro/2022 a agosto/2022, bem como as guias de recolhimento acompanhadas de seus respectivos comprovantes de pagamento ou de compensação⁴.

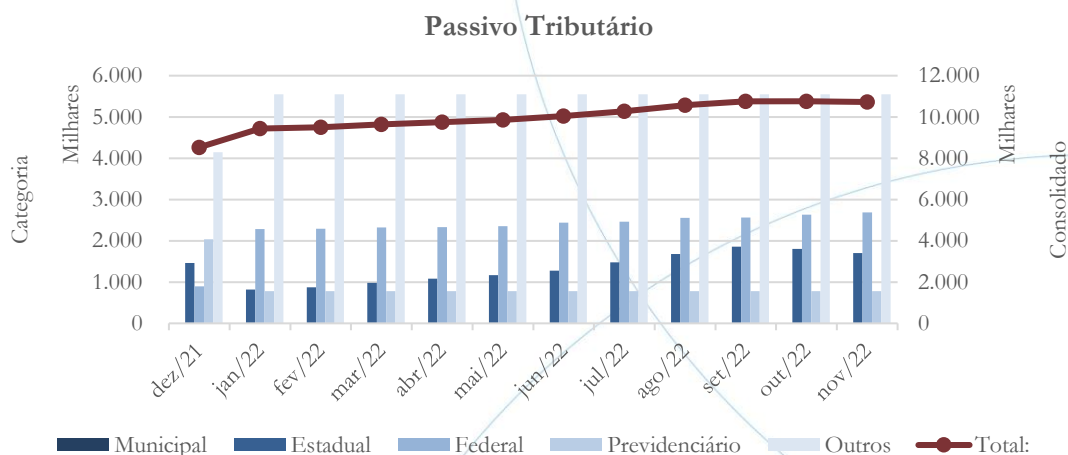
4.1.10. Passivo Tributário

⁴ Os comprovantes foram encaminhados e encontram-se sob análise.



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Gráfico 8



O passivo tributário consolidado apresentou aumento de 1,73% entre os meses de agosto/2022 e setembro/2022 e de 0,09% no mês de outubro/2022, seguido de diminuição de 0,37% em novembro/2022.

A tabela abaixo apresenta a composição do passivo tributário por esfera:

Passivo Tributário	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22
Municipal	6,94	6,94	6,94	6,94	6,94	6,94
Estadual	1.275.077,79	1.478.495,70	1.681.396,20	1.859.409,69	1.801.030,96	1.703.235,01
Federal	2.441.915,60	2.460.975,58	2.556.340,78	2.561.617,70	2.629.641,58	2.687.996,67
Previdenciária	778.794,37	778.794,37	778.794,37	778.794,37	778.794,37	778.794,37
Outros	5.551.084,73	5.550.834,73	5.550.834,73	5.550.584,73	5.550.584,73	5.550.584,73
Total:	10.046.879,43	10.269.107,32	10.567.373,02	10.750.413,43	10.760.058,58	10.720.617,72

No mês de novembro/2022, os tributos federais representaram 25,07% do passivo tributário total.

No relatório anterior, solicitamos:

Através das demonstrações contábeis não é possível identificar o recolhimento de suas obrigações tributárias. Dessa forma, solicitamos à recuperanda que nos posicione acerca da situação.

De acordo com a recuperanda:

Os impostos não estão sendo recolhidos em razão da priorização do fluxo de caixa para pagamento de custo e despesas operacionais. A previsão é que a partir de janeiro de 2023 retorne os recolhimentos de impostos correntes, bem como, a adesão à parcelamento tributário.

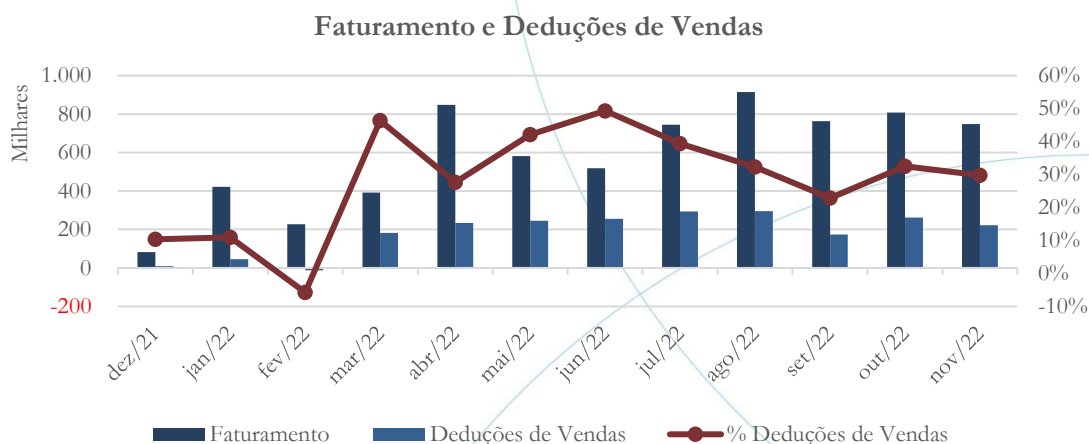
4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), como relatório contábil é confeccionada junto com o Balanço Patrimonial e oferece uma síntese econômica das atividades operacionais e não operacionais permitindo visualizar assim se a empresa está gerando lucro ou prejuízo, em um determinado período.

4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas



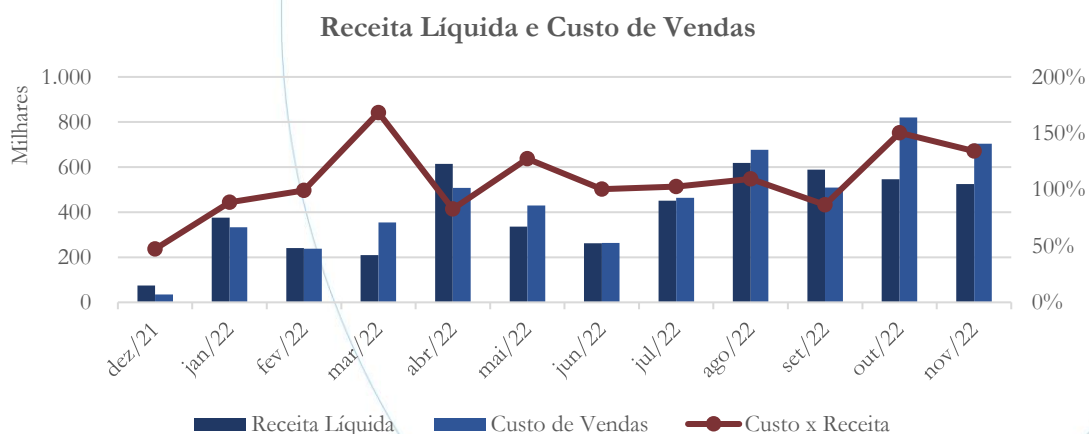
Gráfico 9



Após registrar diminuição de 16,53% no mês de setembro/2022, o faturamento apresentou aumento de 5,94% em outubro/2022, voltando a diminuir 7,52% no mês de novembro/2022.

4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas

Gráfico 10



A receita líquida apresentou diminuição de 4,83% em setembro/2022, de 7,31% em outubro/2022 e de 3,74% no mês de novembro/2022. O custo de vendas registrou



diminuição de 24,81% no primeiro período, com posterior aumento de 61,10% no segundo período, demonstrando diminuição de 14,14% no terceiro período em análise.

Solicitamos a seguinte informação:

No mês de julho/2022, a receita líquida registrou aumento de 71,72%, seguido de 37,10% em agosto/2022, enquanto na conta de custos de vendas houve aumento de 75,66% no primeiro período e de 46,05% no segundo período em análise. Tendo em vista que o saldo da conta custo de vendas encontra-se acima da receita líquida pelo terceiro mês consecutivo, solicitamos à recuperanda que nos posicione a respeito da situação.

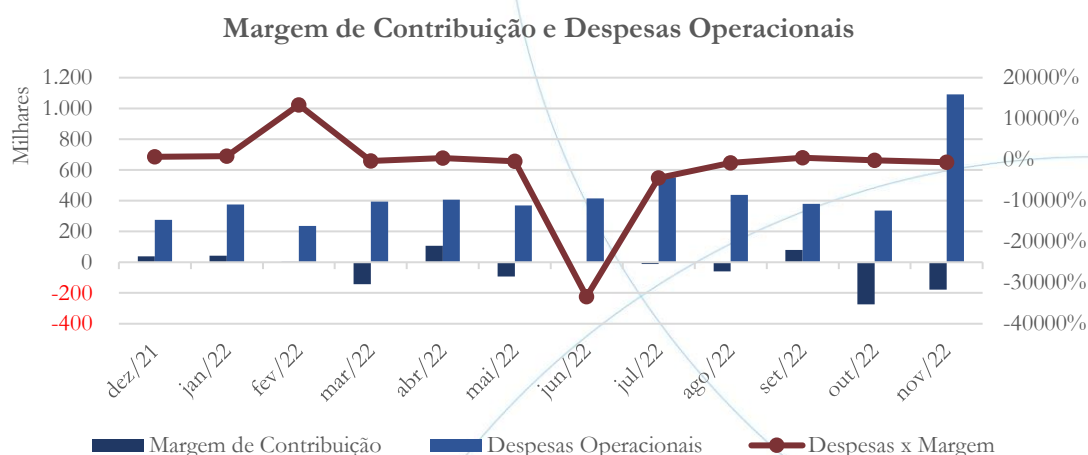
Segundo a recuperanda:

Em razão da sazonalidade das atividades operacionais (moda) é possível que aconteçam eventos de distorções entre custo e receita, principalmente em razão da diluição do custo fixo, bem como, custos “pré-coleção”.

4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais



Gráfico 11

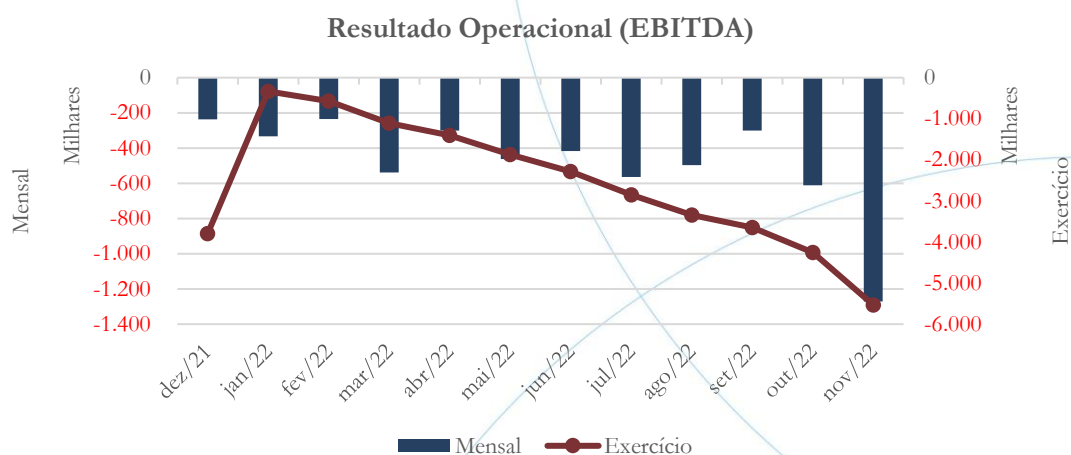


Após demonstrar saldo positivo na margem de contribuição no mês de setembro/2022, esta voltou a registrar saldo negativo, embora tenha registrado diminuição de 34,8% no mês de novembro/2022 quando comparado ao mês anterior. As despesas operacionais apresentaram diminuição no saldo referente aos meses de agosto (20,71%), setembro (13,27%) e outubro (11,43%), enquanto no mês de novembro/2022 houve alta de 224,68% devido as provisões sobre folha de pagamento.

4.2.4. Resultado Operacional



Gráfico 12



No exercício 2022, o prejuízo operacional foi de R\$ 5,5 milhões.

4.2.5. Resultado Não Operacional

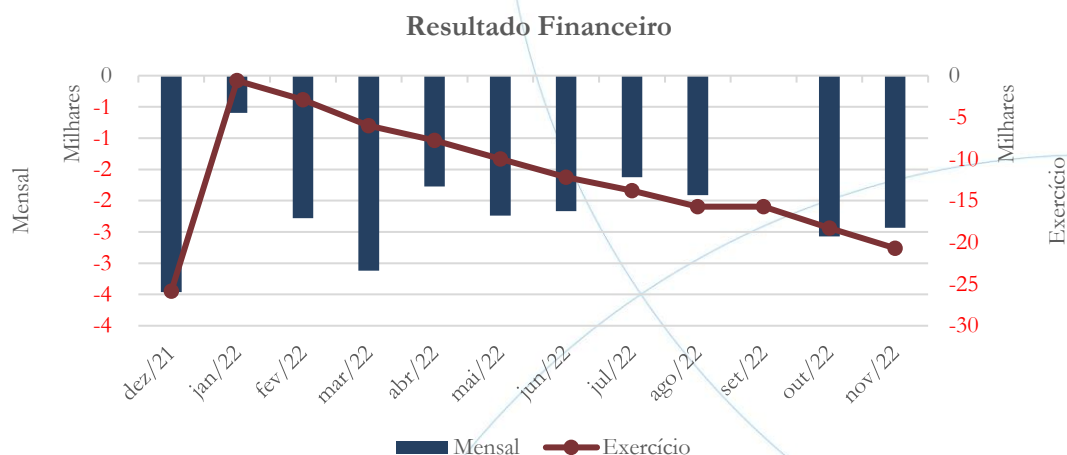
A Demonstração de Resultado do Exercício não demonstra a contabilização de resultado não-operacional.

4.2.6. Resultado Financeiro



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

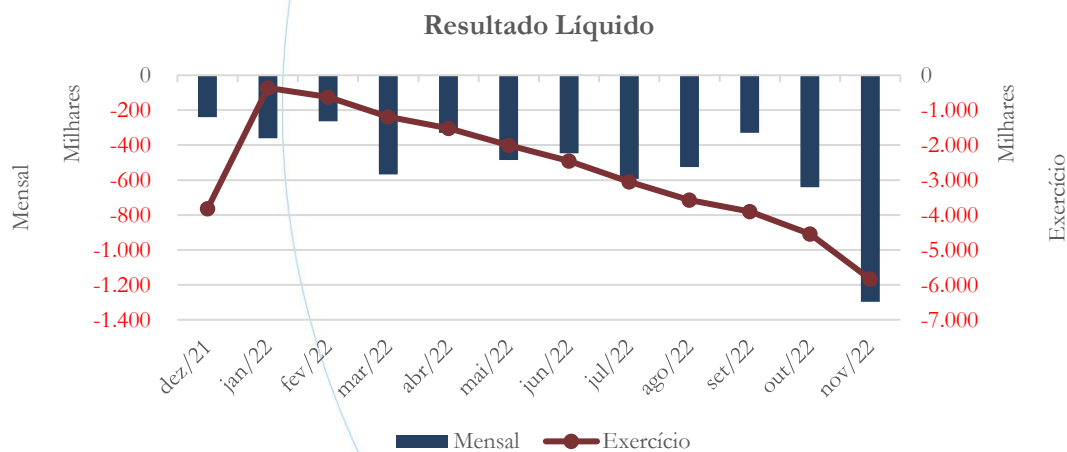
Gráfico 13



As despesas financeiras somaram R\$ 20,7 mil no exercício de 2022.

4.2.7. Resultado Líquido

Gráfico 14



No exercício de 2022, a recuperanda apresentou prejuízo líquido no valor de R\$ 5,84 milhões.



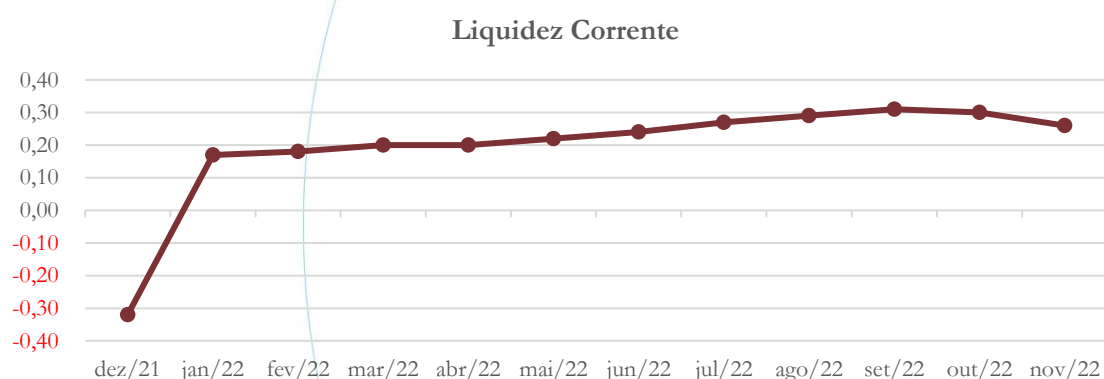
4.3. Índices e Indicadores

Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil da empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações financeiras.

4.3.1. Liquidez Corrente

A liquidez corrente⁵ – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar se a empresa está cumprindo com as obrigações imediatas, ou seja, àquelas de curto prazo.

Gráfico 15



No mês de novembro/2022, a recuperanda possuía R\$ 0,26 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo.

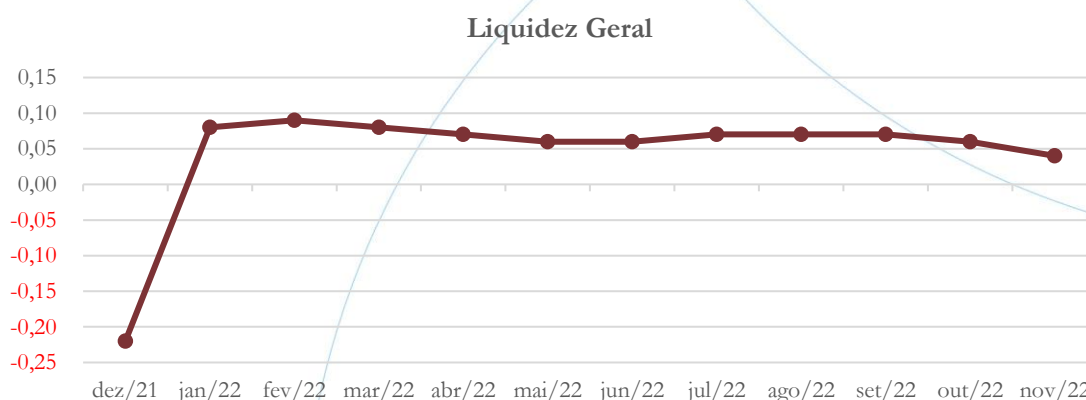
⁵ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.



4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo⁶. Neste sentido, quando o resultado deste for menor que 1, em tese, a empresa estaria com problemas financeiros e, conseqüentemente, apresentaria dificuldades em cumprir suas obrigações.

Gráfico 16



No mês de novembro/2022, a recuperanda possuía R\$ 0,04 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto e a longo prazo.

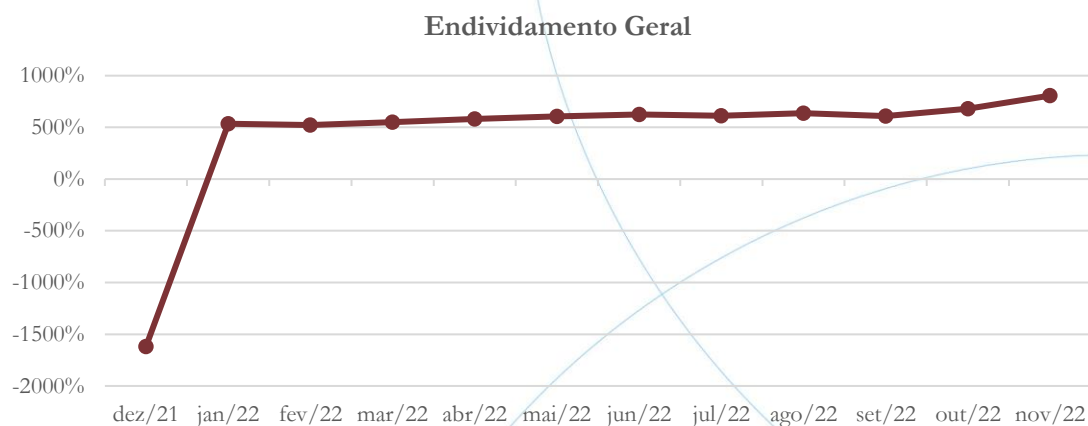
4.3.3. Endividamento

O objetivo deste índice é verificar o percentual de capital de terceiros que a empresa utiliza naquele período em análise. Neste sentido, quanto mais elevado for o índice, maior o grau de endividamento no andamento de suas atividades.

⁶ Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.



Gráfico 17

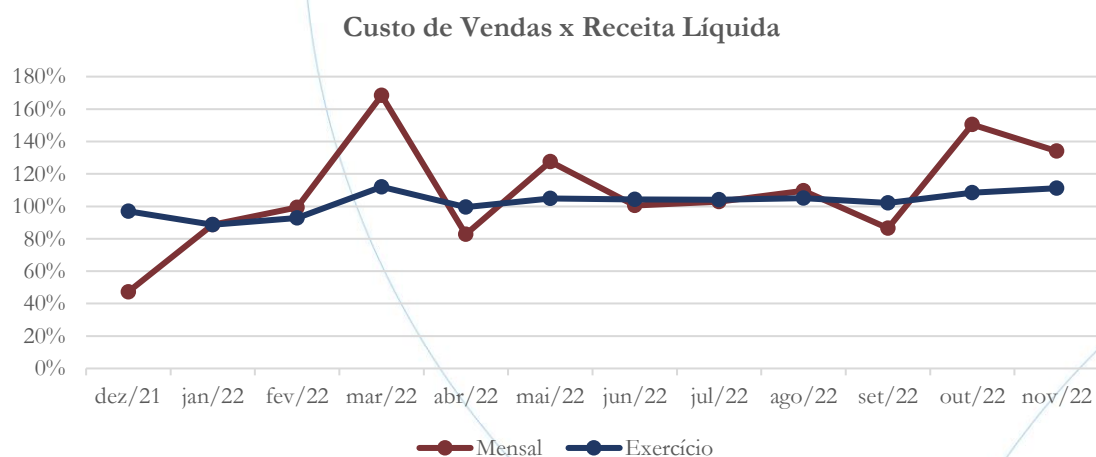


A partir da análise do endividamento verifica-se que a recuperanda apresenta alto índice de endividamento, indicando dependência de capital de terceiros em sua operação.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

Mostra a participação do custo de vendas na receita líquida auferida em cada período.

Gráfico 18

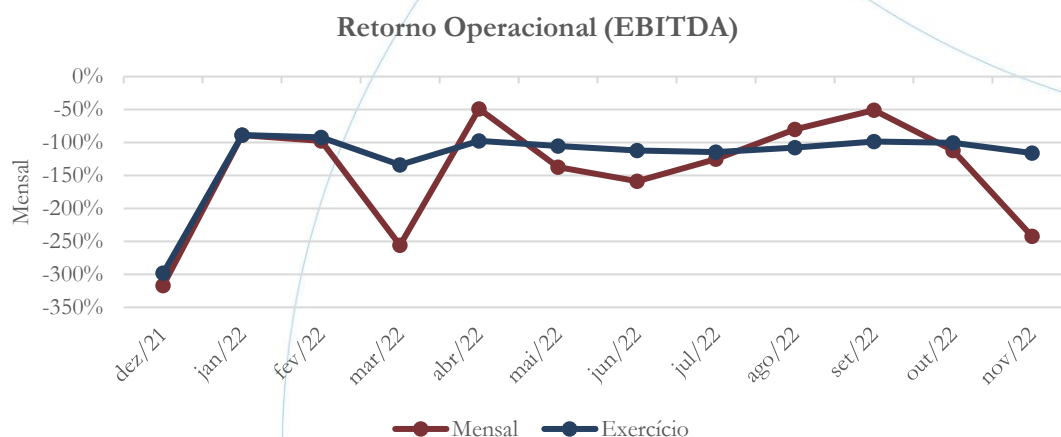


No mês de novembro/2022, o custo de vendas representou 134,11% da receita líquida, enquanto no exercício de 2022 esse foi de 111,17%.

4.3.5. Resultado da operação

O EBITDA (*Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations*) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – que mede o resultado da operação. Neste sentido, este nos mostra quanto dinheiro é gerado pelos ativos operacionais.

Gráfico 19



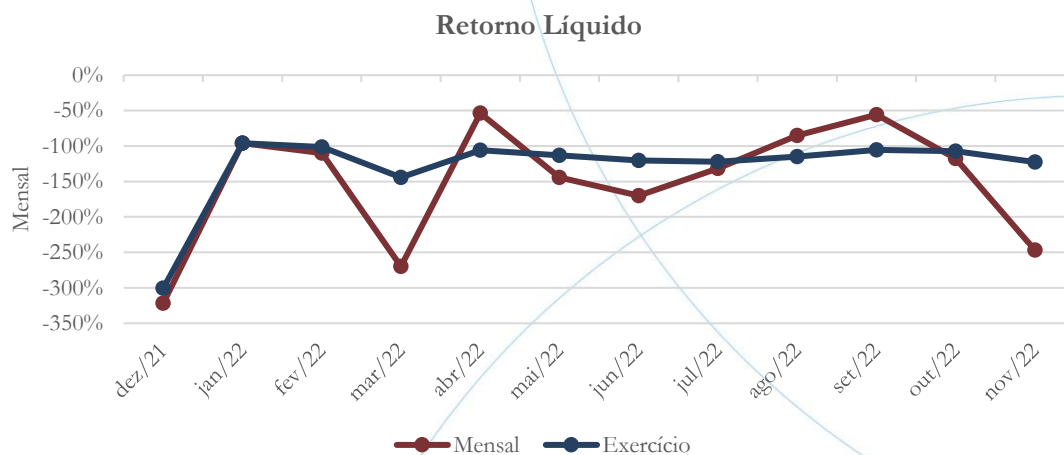
No mês de novembro/2022, o retorno operacional negativo foi de 242%, enquanto no exercício esse foi de 116%.

4.3.6. Retorno Líquido

O resultado líquido desconsidera todos os fatores que influenciam o resultado de uma operação, ou seja, depreciação, amortizações, juros pagos e recebidos, receitas e despesas não operacionais, impostos sobre lucro, entre outros – isto é, apresenta o lucro que o ativo realmente oferece à empresa.



Gráfico 20



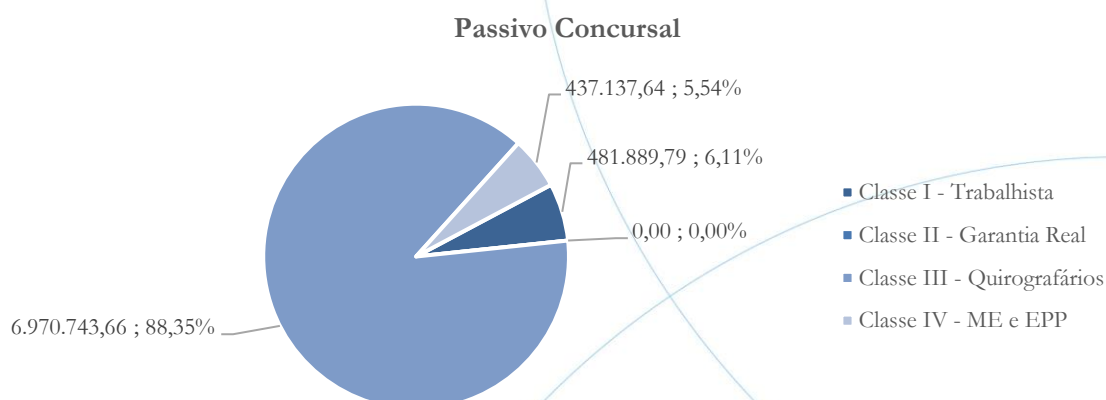
O retorno líquido da recuperanda, no mês de novembro/2022, foi negativo em 247%, enquanto no exercício essa foi de 122,4%.

5. Passivo Concursal

O gráfico abaixo demonstra o passivo concursal⁷ da recuperanda:

⁷ Atualizado em outubro/2022.

Gráfico 21



O passivo concursal, conforme o Quadro Geral de Credores provisório cujo valor total é de R\$ 7,9 milhões, detalhados na tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação
Classe I - Trabalhista	38	481.889,79	6,11%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	50	6.970.743,66	88,35%
Classe IV - ME e EPP	7	437.137,64	5,54%
Total:	95	7.889.771,09	100,00%

A Classe I detém 6,11% do passivo total; a Classe III, 88,35%, enquanto a Classe IV representa 5,54% do total de crédito. Vale ainda observar que a recuperanda não apresenta credores listados na Classe II (garantia real).

6. Esclarecimentos em aberto

1. Contas a receber

A partir da análise da composição do contas a receber referente ao mês de agosto/2022, solicitamos as seguintes informações:



- ✓ Memória de cálculo ou embasamento para a composição da provisão para perdas de recebíveis;
- ✓ O motivo da contabilização dos saldos redutores nas contas 1.1.2.01.101714 a 1.1.2.01.101721;
- ✓ A relação dos títulos que compõem o valor contabilizado na conta 2.1.1.01.00003, indicando a data de emissão, data de vencimento, nome e CNPJ do cliente, valor, data da antecipação, valor antecipado, prazo e instituição financeira.

De acordo com a recuperanda: *A prática de desconto de recebíveis é algo comum principalmente em operações com ciclo financeiro muito longo. Nestas operações os recebíveis são descontados em pequenas empresas de crédito e que em sua grande maioria não possuem um sistema onde consigamos ter um extrato detalhado das operações, sendo assim, ocorrem descontos e recompras de títulos com grande frequência, além da possibilidade de operação a descoberto (crédito/fomento) em determinados momentos, neste cenário ocorre a “virada” do saldo ativo/passivo. Pelo exposto a Bebela tem trabalhado para aprimorar seus controles internos a fim de ter um relatório em posição estática para que possa fornecer conforme solicitado, uma vez, que após movimentado os saldos não é possível ser retroagido.*

A recuperanda disponibilizou o quadro solicitado. Após análise do *aging-list*, verifica-se a seguinte situação:

Período Inicial	Período Final	Saldo	Participação
Janeiro, 2015	dezembro, 2015	3.043,15	0,20%
Janeiro, 2016	dezembro, 2016	57.613,46	3,70%
Janeiro, 2017	dezembro, 2017	327.999,19	21,06%
Janeiro, 2018	dezembro, 2018	306.791,79	19,70%
Janeiro, 2019	dezembro, 2019	512.507,02	32,90%
Janeiro, 2020	dezembro, 2020	301.737,81	19,37%
Janeiro, 2021	dezembro, 2021	5.111,32	0,33%
Janeiro, 2022	dezembro, 2022	42.781,57	2,75%
Total:		1.557.585,31	100,00%



Dessa forma, cabem os seguintes comentários:

- ✓ O balanço patrimonial demonstra R\$ 430.880,78 como saldo no contas a receber com PCLD de R\$ 382.611,00, enquanto o *aging-list* retrata R\$ 1.557.585,31, não comprovando, dessa forma, o valor contabilizado.
- ✓ Somente 2,75% dos títulos listados no *aging-list*, ou seja R\$ 42.781,57, tem seu vencimento no exercício 2022, com o restante (R\$ 1.514.803,74) apresentando data de vencimento entre 2015 e 2021.

Portanto, deverá a Recuperanda esclarecer essas divergências, pois com as informações até o momento disponibilizadas, não é possível afirmar qual o valor correto do contas a receber da empresa.

2. Impostos a compensar:

Entre os meses de agosto/2022 e setembro/2022, o saldo dos impostos a compensar registrou alta de 77,45%, seguido de redução de 95,65% em outubro/2022, sendo que no mês de novembro/2022 apresentou saldo negativo.

Portanto, deverá a Recuperanda esclarecer essa redução, comprovando tal situação com documentos hábeis para tanto.

3. Impostos a compensar:

Analisando o Balancete referente ao mês de junho/2022 verificou-se a contabilização de saldo negativo na conta impostos a compensar, o que não condizia com a sua natureza. Solicitou-se, então, que a Recuperanda realizasse a revisão do valor.



Pela Recuperanda foi prestado o seguinte esclarecimento: *No mês de abril ainda havia efeitos da mudança do regime tributário que ocorreu em março/2022. Contabilizações de impostos estão em processo de revisão.*

A partir dos esclarecimentos prestados e, tendo em vista que a alteração de regime tributário ocorre no início de um novo exercício fiscal, solicitamos maiores detalhes a respeito do procedimento adotado para a execução da alteração, sendo respondido:

A mudança no regime tributário aconteceu em março/2022 em razão da análise e perspectiva de resultado da empresa, onde no novo regime tributário, a empresa não vem apurando débitos de IRPJ e CSLL em razão dos prejuízos apurados. Em que pese a mudança ser em janeiro, como inicialmente iria ser mantido o regime, foi apurado os meses de Janeiro e Fevereiro no lucro presumido e posteriormente após a decisão em março alterado para lucro real. Lembro que este processo só foi possível uma vez que a empresa não havia realizado os recolhimentos no regime do lucro presumido.

Entendemos o esclarecimento disponibilizado, no entanto cabe ressaltar que o saldo credor de impostos a compensar identificado no Balanço Patrimonial da empresa não foi justificado e tal situação, além de atípica, já ocorreu no passado, sendo esta explicada como estando em “processo de revisão”.

Neste sentido, a recuperanda não apresentou explicação e nem solução para a situação encontrada. Requeremos à recuperanda que se posicione a respeito.

4. Estoques:

Demonstrando uma linha crescente, os estoques no mês de julho/2022 apresentaram aumento de 11,03%, seguido de 13,73% em agosto/2022. Quando comparado a receita líquida, o estoque demonstra saldo elevado, sendo este



equivalente a 7,22 vezes a receita auferida no último mês em análise. Solicitamos, então, que a Recuperanda informasse sobre a política de gerenciamento de estoque.

Segundo a recuperanda: *Conforme mencionado em outros itens deste questionamento, bem como, já explanado em outros questionamentos, a atividade da empresa tem um ciclo muito grande, fato que faz com que seja necessário uma posição considerável em relação ao níveis de estoque, principalmente por se tratar de moda.*

Considerando o fato de a empresa encontrar-se em recuperação judicial, necessário se faz que a situação acima seja revisada haja vista que o investimento de aproximadamente 7 meses de faturamento no estoque propicia grande impacto no fluxo de caixa da empresa – o que não é desejável neste momento.

5. Fornecedores:

Analisando os documentos referentes ao mês de agosto/2022, mencionamos:

Cabe comentar que o passivo de fornecedores apresenta saldo elevado em relação ao faturamento da empresa, sendo no mês de agosto/2022, este foi equivalente a 2,12 vezes o valor do faturamento auferido no mês. Solicitamos à recuperanda que encaminhe a composição do saldo apresentado, em relatório contendo data de emissão, data de vencimento, valor, nome e CNPJ do fornecedor.

Segundo a recuperanda: *Conforme explanado a empresa atua no segmento de moda, o processo operacional tem um lead time considerável, fato que evidencia a necessidade de compra “antecipada” e consequentemente ocorre o descasamento na relação Compra x Receita. Vale observar que a crescente na conta de fornecedores tem, em partes, relação direta ao aumento dos custos em razão da inflação que vem impactando fortemente as empresas brasileiras.*



A recuperanda, embora tenha buscado justificar o aumento do passivo de fornecedores, não disponibilizou o quanto solicitado.

Portanto, deverá a Recuperanda encaminhar a composição do saldo apresentado, em relatório contendo data de emissão, data de vencimento, valor, nome e CNPJ do fornecedor, conforme já solicitado.

7. Análise e considerações finais

A recuperanda apresentou prejuízo operacional e líquido no exercício 2022, bem responde aos questionamentos de forma parcial ou não responde – de forma satisfatória – ou responde de forma parcial, os questionamentos apresentados por esta administradora, deixando lacunas na compreensão de suas demonstrações contábeis desde o início do processo de recuperação judicial.

8. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1030717-64.2021.8.26.0576

16/06/2021	• Pedido de Recuperação Judicial
05/10/2021	• Deferimento do Pedido de Recuperação Judicial
25/11/2021	• Edital art. 52
07/12/2021	• Plano de Recuperação Judicial
21/06/2022	• Edital art. 7º





Para verificação do andamento processual acesse o site: www.r4cempresarial.com.br

9. Anexos

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI		Folha: 0001				
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84		Número livro: 0001				
Período: 01/09/2022 - 30/09/2022		fls. 2401				
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.342.524,19D	5.385.551,37	5.095.196,45	5.632.879,11D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.964.997,85D	5.373.735,94	4.776.200,99	5.562.532,80D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	849,43D	52.810,05	52.810,43	849,05D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	129,60D	2.491,62	2.491,62	129,60D
536	1.1.1.02.000003	NUBANK 51476930-6	129,60D	2.491,62	2.491,62	129,60D
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	719,83D	50.318,43	50.318,81	719,45D
13443	1.1.1.03.000002	CONTAMAX EMPRESARIAL 13011169-2	52,00D	50.318,43	50.318,51	51,92D
13444	1.1.1.03.000003	INVEST FACIL BRADESCO	667,83D	0,00	0,30	667,53D
12	1.1.2	CLIENTES	372.428,89D	762.693,98	922.415,35	212.707,52D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	372.428,89D	762.693,98	922.415,35	212.707,52D
10000	1.1.2.01.000001	CLIENTES	755.040,00D	762.693,98	922.415,35	595.318,63D
10003	1.1.2.01.000999	PROVISAO PARA PERDAS DE RECEBIVEIS	382.611,11C	0,00	0,00	382.611,11C
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	122.881,28D	44.549,57	2.572,88	164.857,97D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	122.881,28D	44.549,57	2.572,88	164.857,97D
29	1.1.3.08.000001	IPI A RECUPERAR	29.731,16D	0,00	0,00	29.731,16D
30	1.1.3.08.000002	ICMS A RECUPERAR	87.227,97D	41.976,69	0,00	129.204,66D
31	1.1.3.08.000003	IRRF A RECUPERAR	116,52D	0,00	0,00	116,52D
38	1.1.3.08.000010	INSS A COMPENSAR	5.805,63D	2.572,88	2.572,88	5.805,63D
53	1.1.5	ESTOQUE	4.468.838,25D	4.513.682,34	3.798.402,33	5.184.118,26D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	4.468.838,25D	4.513.682,34	3.798.402,33	5.184.118,26D
55	1.1.5.01.000001	MERCADORIAS PARA REVENDA	2.804.628,97D	1.210.271,41	3.341.287,00	673.613,38D
56	1.1.5.01.000002	MATÉRIA-PRIMA	1.015.817,11D	2.045.478,00	453.558,33	2.607.736,78D
59	1.1.5.01.000005	PRODUTOS ACABADOS	648.392,17D	1.251.543,35	0,00	1.899.935,52D
11353	1.1.5.01.000010	TRANSFERENCIA DE MERCADORIA	0,00	5.040,88	3.557,00	1.483,88D
11354	1.1.5.01.000011	ICMS REF. A TRANSFERENCIAS	0,00	1.348,70	0,00	1.348,70D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	3.107.095,95D	11.815,43	27.020,25	3.091.891,13D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	5.671,86D	11.815,43	0,00	17.487,29D
82	1.2.2.06	DEPÓSITOS JUDICIAIS	5.671,86D	11.815,43	0,00	17.487,29D
13458	1.2.2.06.000001	BLOQUEIO ORDEM JUDICIAL	5.671,86D	11.815,43	0,00	17.487,29D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	3.049.757,29D	0,00	27.020,25	3.022.737,04D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	3.535.171,00D	0,00	0,00	3.535.171,00D
114	1.2.4.01.000002	EDIFÍCIOS	3.535.171,00D	0,00	0,00	3.535.171,00D
116	1.2.4.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	380.902,94D	0,00	0,00	380.902,94D
117	1.2.4.02.000001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	380.902,94D	0,00	0,00	380.902,94D
118	1.2.4.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2.250.573,66D	0,00	0,00	2.250.573,66D
119	1.2.4.03.000001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.250.573,66D	0,00	0,00	2.250.573,66D
122	1.2.4.05	OUTRAS IMOBILIZACOES	299.905,35D	0,00	0,00	299.905,35D
542	1.2.4.05.000001	COMPUTADORES E ACESSORIOS	267.037,70D	0,00	0,00	267.037,70D
544	1.2.4.05.000002	INSTALAÇÕES	32.867,65D	0,00	0,00	32.867,65D
124	1.2.4.06	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	63.741,35D	0,00	0,00	63.741,35D
13461	1.2.4.06.000001	ADIANTAMENTO DE CONSORCIO	63.741,35D	0,00	0,00	63.741,35D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	3.480.537,01C	0,00	27.020,25	3.507.557,26C
126	1.2.4.07.000001	(-) DEPRECIAÇÕES DE EDIFÍCIOS	1.240.845,02C	0,00	4.860,86	1.245.705,88C
127	1.2.4.07.000002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	314.821,86C	0,00	3.295,09	318.116,95C
128	1.2.4.07.000003	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	1.655.434,89C	0,00	14.067,40	1.669.502,29C
131	1.2.4.07.000006	(-) AMORTIZAÇÃO DE MARCAS, DIR. PATENTES	42.346,72C	0,00	0,00	42.346,72C
543	1.2.4.07.000008	(-) DEPREC. COMPUTADORES E ACESSORIOS	218.697,30C	0,00	4.796,90	223.494,20C
545	1.2.4.07.000009	(-) DEPREC. INSTALAÇÕES	8.391,22C	0,00	0,00	8.391,22C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	51.666,80D	0,00	0,00	51.666,80D
123	1.2.5.01	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	51.666,80D	0,00	0,00	51.666,80D
546	1.2.5.01.000001	SOFTWARES	5.820,08D	0,00	0,00	5.820,08D
13445	1.2.5.01.000002	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	45.846,72D	0,00	0,00	45.846,72D
13462	1.9	CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVAS E PASSIVAS	2.729.569,61C	0,00	291.975,21	3.021.544,82C
13463	1.9.2	CONTAS DE COMPENSACAO PASSIVAS	2.729.569,61C	0,00	291.975,21	3.021.544,82C
13464	1.9.2.01	OPERACOES COM MATERIAIS PROPRIOS	2.729.569,61C	0,00	291.975,21	3.021.544,82C
13488	1.9.2.01.000004	REMESSAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO	2.729.569,61C	0,00	291.975,21	3.021.544,82C
149	2	PASSIVO	9.085.676,45C	1.128.246,79	1.747.689,01	9.705.118,67C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	17.024.240,60C	765.040,27	1.523.308,86	17.782.509,19C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	663.989,54C	0,00	0,00	663.989,54C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	663.989,54C	0,00	0,00	663.989,54C
13446	2.1.1.01.000002	CONTA GARANTIDA BRADESCO 003.746	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
13447	2.1.1.01.000003	DESCONTO DE RECEBIVEIS	447.721,00C	0,00	0,00	447.721,00C
13448	2.1.1.01.000004	EMPRÉSTIMO CEF C/C 853-4	116.268,54C	0,00	0,00	116.268,54C
164	2.1.3	FORNECEDORES	1.939.683,54C	508.503,87	946.379,48	2.377.559,15C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	1.939.683,54C	508.503,87	946.379,48	2.377.559,15C
10001	2.1.3.01.000001	FORNECEDORES	1.939.683,54C	508.503,87	946.379,48	2.377.559,15C

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código nz6aceu3.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código nz6aceu3.

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI		Folha: 0002				
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84		Número livro: 0001				
Período: 01/09/2022 - 30/09/2022		fls. 2402				
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	10.567.373,02C	250,00	183.290,41	10.750.413,43C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.567.373,02C	250,00	183.290,41	10.750.413,43C
172	2.1.4.01.000002	ICMS A RECOLHER	1.681.396,20C	0,00	178.013,49	1.859.409,69C
176	2.1.4.01.000006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	13.400,88C	0,00	0,00	13.400,88C
177	2.1.4.01.000007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	582.110,21C	0,00	0,00	582.110,21C
178	2.1.4.01.000008	IRRF A RECOLHER	606.013,81C	0,00	5.276,92	611.290,73C
179	2.1.4.01.000009	PIS A RECOLHER	367.898,25C	0,00	0,00	367.898,25C
180	2.1.4.01.000010	COFINS A RECOLHER	901.982,92C	0,00	0,00	901.982,92C
181	2.1.4.01.000011	PROVISÃO PARA IOF	225,50D	0,00	0,00	225,50D
182	2.1.4.01.000012	CRF A RECOLHER	10,04C	0,00	0,00	10,04C
183	2.1.4.01.000013	ISS RETIDO A RECOLHER	6,94C	0,00	0,00	6,94C
184	2.1.4.01.000014	INSS RETIDO A RECOLHER	16,50D	0,00	0,00	16,50D
491	2.1.4.01.000023	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.665,01C	250,00	0,00	6.415,01C
13471	2.1.4.01.000027	CPREV-CONTRIB PREVIDENCIARIAS A RECOLHER	778.810,87C	0,00	0,00	778.810,87C
13472	2.1.4.01.000028	CSLL, COFINS E PIS RETIDO NA FONTE A RECOLHER	85.150,17C	0,00	0,00	85.150,17C
13473	2.1.4.01.000029	DIVIDA ATIVA A RECOLHER	5.544.169,72C	0,00	0,00	5.544.169,72C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	3.853.194,50C	256.286,40	393.638,97	3.990.547,07C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	107.019,05C	235.111,68	239.319,46	111.226,83C
187	2.1.5.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	105.698,05C	235.111,68	231.543,46	102.129,83C
13209	2.1.5.01.000010	RESCISÕES A PAGAR	1.321,00C	0,00	7.776,00	9.097,00C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	3.209.274,80C	3.269,19	95.814,00	3.301.819,61C
191	2.1.5.02.000001	INSS A RECOLHER	2.483.934,13C	2.572,88	77.726,33	2.559.087,58C
192	2.1.5.02.000002	FGTS A RECOLHER	661.209,86C	696,31	18.087,67	678.601,22C
13474	2.1.5.02.000004	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A RECOLHER	4.691,47C	0,00	0,00	4.691,47C
13475	2.1.5.02.000005	CONTRIBUIÇÃO CONFEDERATIVA A RECOLHER	58.273,78C	0,00	0,00	58.273,78C
13476	2.1.5.02.000006	CONTRIBUIÇÃO NEGOCIAL A RECOLHER	1.165,56C	0,00	0,00	1.165,56C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	536.900,65C	17.905,53	58.505,51	577.500,63C
194	2.1.5.03.000001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	279.682,34C	11.152,70	24.605,04	293.134,68C
195	2.1.5.03.000002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	115.315,77C	1.876,54	18.657,98	132.097,21C
196	2.1.5.03.000003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	74.961,78C	3.032,76	6.700,35	78.629,37C
197	2.1.5.03.000004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	34.949,16C	548,77	5.081,20	39.481,59C
198	2.1.5.03.000005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	21.828,95C	888,71	1.968,31	22.908,55C
199	2.1.5.03.000006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	10.162,65C	406,05	1.492,63	11.249,23C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	16.696.964,82C	363.206,52	224.380,15	16.558.138,45C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	16.696.964,82C	363.206,52	224.380,15	16.558.138,45C
219	2.2.1.01	EMPRESTIMOS	6.864.338,63C	363.206,52	223.867,89	6.725.000,00C
13456	2.2.1.01.000008	EMPRESTIMO TERRENO CEF	1.723.000,00C	0,00	0,00	1.723.000,00C
13457	2.2.1.01.000009	EMPRESTIMO VINICIUS REGIS PELLEGRINE	4.996.880,08C	363.206,52	223.867,89	4.857.541,45C
40003	2.2.1.01.000010	CONTA COBRANÇA 154601	48.166,00C	0,00	0,00	48.166,00C
602	2.2.1.01.000013	CONTA COBRANCA RM 115521	96.292,55C	0,00	0,00	96.292,55C
221	2.2.1.03	CREDORES RJ	9.827.923,65C	0,00	0,00	9.827.923,65C
222	2.2.1.03.000001	CREDORES RJ - CLASSE I	481.889,79C	0,00	0,00	481.889,79C
13623	2.2.1.03.000003	CREDORES RJ - CLASSE III	6.977.350,87C	0,00	0,00	6.977.350,87C
13624	2.2.1.03.000004	CREDORES RJ - CLASSE IV	437.137,65C	0,00	0,00	437.137,65C
13625	2.2.1.03.000005	CREDORES RJ - CLASS EXTRA	1.931.545,34C	0,00	0,00	1.931.545,34C
236	2.2.1.09	OUTRAS OBRIGAÇÕES	4.702,54C	0,00	512,26	5.214,80C
607	2.2.1.09.000001	Banco do Bradesco 1292-0	0,00	0,00	0,65	0,65C
779	2.2.1.09.000003	Banco SANTANDER 13011169-2	4.702,54C	0,00	511,61	5.214,15C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	24.635.528,97D	0,00	0,00	24.635.528,97D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
245	2.3.1.01.000001	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	2.440.010,66C	0,00	0,00	2.440.010,66C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	2.440.010,66C	0,00	0,00	2.440.010,66C
261	2.3.2.03.000003	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	2.440.010,66C	0,00	0,00	2.440.010,66C
264	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	27.175.539,63D	0,00	0,00	27.175.539,63D
265	2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	27.175.539,63D	0,00	0,00	27.175.539,63D
267	2.3.3.01.000002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	20.317.668,92D	0,00	0,00	20.317.668,92D
523	2.3.3.01.000005	(-) PREJUÍZO DO EXERCÍCIO EM CURSO	11.479.180,74D	0,00	0,00	11.479.180,74D
10515	2.3.3.01.000006	AJUST.DE EXERC.ANTERIORES	4.621.310,03C	0,00	0,00	4.621.310,03C
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	3.371.627,94C	177.035,79	765.759,45	3.960.351,60C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	3.371.627,94C	177.035,79	765.759,45	3.960.351,60C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	4.854.187,20C	0,00	763.049,88	5.617.237,08C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	4.854.187,20C	0,00	763.049,88	5.617.237,08C
408	3.1.1.01.000003	VENDA DE MERCADORIAS	4.854.187,20C	0,00	763.049,88	5.617.237,08C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.494.421,11D	177.035,79	2.709,57	1.668.747,33D
414	3.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	9.197,87D	371,00	0,00	9.568,87D
415	3.1.2.01.000001	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS	1.472,00D	0,00	0,00	1.472,00D
417	3.1.2.01.000003	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS	7.725,87D	371,00	0,00	8.096,87D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.485.223,24D	176.664,79	2.709,57	1.659.178,46D

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873

Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código nz6aceu3.

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECÇOES EIRELI		Folha: 0003				
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84		Número livro: 0001				
Período: 01/09/2022 - 30/09/2022		fls. 2403				
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
426	3.1.2.03.000002	(-) ICMS	983.035,09D	176.664,79	2.709,57	1.156.990,31D
428	3.1.2.03.000004	(-) COFINS	392.990,62D	0,00	0,00	392.990,62D
429	3.1.2.03.000005	(-) PIS	85.320,18D	0,00	0,00	85.320,18D
477	3.1.2.03.000006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	10.476,47D	0,00	0,00	10.476,47D
478	3.1.2.03.000007	(-) IMPOSTO DE RENDA	13.400,88D	0,00	0,00	13.400,88D
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	195,85C	0,00	0,00	195,85C
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	195,85C	0,00	0,00	195,85C
432	3.1.3.01.000001	JUROS DE APLICAÇÕES	1,55C	0,00	0,00	1,55C
433	3.1.3.01.000002	JUROS ATIVOS	194,30C	0,00	0,00	194,30C
442	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	11.666,00C	0,00	0,00	11.666,00C
443	3.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	11.666,00C	0,00	0,00	11.666,00C
788	3.1.5.01.000006	REEMBOLSO SEGUROS	11.666,00C	0,00	0,00	11.666,00C
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	7.114.780,20D	1.010.683,04	92.872,08	8.032.591,16D
500	4.1	CUSTOS	3.972.309,13D	536.284,58	0,00	4.508.593,71D
270	4.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	552.018,40D	55.706,00	0,00	607.724,40D
271	4.1.1.01	MATERIAL APLICADO	552.018,40D	55.706,00	0,00	607.724,40D
528	4.1.1.01.000002	INDUSTRIALIZAÇÃO	552.018,40D	55.706,00	0,00	607.724,40D
283	4.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	215.933,96D	27.020,25	0,00	242.954,21D
289	4.1.2.06	DEPRECIAÇÕES, AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÕES	216.162,00D	27.020,25	0,00	243.182,25D
291	4.1.2.06.000001	DEPRECIAÇÃO	216.162,00D	27.020,25	0,00	243.182,25D
290	4.1.2.07	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	228,04C	0,00	0,00	228,04C
292	4.1.2.07.000001	COMBUSTÍVEL	228,04C	0,00	0,00	228,04C
514	4.1.4	CUSTOS DE MERCADORIAS	2.398,19D	0,00	0,00	2.398,19D
515	4.1.4.01	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	2.398,19D	0,00	0,00	2.398,19D
534	4.1.4.01.000004	ICMS DIFERENCIAL DE ALÍQUOTA	2.398,19D	0,00	0,00	2.398,19D
462	4.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	2.821.413,30D	453.558,33	0,00	3.274.971,63D
463	4.1.5.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	2.821.413,30D	453.558,33	0,00	3.274.971,63D
464	4.1.5.01.000001	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	2.821.413,30D	453.558,33	0,00	3.274.971,63D
468	4.1.7	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	380.545,28D	0,00	0,00	380.545,28D
469	4.1.7.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	380.545,28D	0,00	0,00	380.545,28D
470	4.1.7.01.000001	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	380.545,28D	0,00	0,00	380.545,28D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	3.142.471,07D	474.398,46	92.872,08	3.523.997,45D
296	4.2.1	DESPESAS COM VENDAS	270.786,74D	3.038,40	42,35	273.782,79D
309	4.2.1.03	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	259,97D	0,00	0,00	259,97D
310	4.2.1.03.000002	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	259,97D	0,00	0,00	259,97D
311	4.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	3.073,18D	699,44	42,35	3.730,27D
312	4.2.1.04.000001	FRETES E CARRETOS	3.073,18D	699,44	42,35	3.730,27D
314	4.2.1.05	DESPESAS COM VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	6.791,77D	0,00	0,00	6.791,77D
315	4.2.1.05.000001	VIAGENS TERRESTRES	6.791,77D	0,00	0,00	6.791,77D
319	4.2.1.06	DESPESAS GERAIS	260.661,82D	2.338,96	0,00	263.000,78D
320	4.2.1.06.000001	ALUGUÉIS	218.923,03D	0,00	0,00	218.923,03D
321	4.2.1.06.000002	MANUTENÇÃO E REPARO	4.577,05D	0,00	0,00	4.577,05D
322	4.2.1.06.000003	TELEFONE	28.507,52D	2.338,96	0,00	30.846,48D
325	4.2.1.06.000006	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	762,39D	0,00	0,00	762,39D
326	4.2.1.06.000007	SEGUROS	7.891,83D	0,00	0,00	7.891,83D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.871.684,33D	471.360,06	92.829,73	3.250.214,66D
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	2.418.607,63D	421.663,41	92.829,73	2.747.441,31D
331	4.2.2.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS	1.398.332,64D	290.566,71	92.225,53	1.596.673,82D
334	4.2.2.01.000004	13º SALÁRIO	138.652,63D	18.791,90	0,00	157.444,53D
335	4.2.2.01.000005	FÉRIAS	194.135,42D	24.789,26	3,71	218.920,97D
336	4.2.2.01.000006	INSS	463.152,47D	67.125,63	464,42	529.813,68D
337	4.2.2.01.000007	FGTS	158.447,31D	20.389,91	136,07	178.701,15D
339	4.2.2.01.000009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	62.824,77D	0,00	0,00	62.824,77D
521	4.2.2.01.000012	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	3.062,39D	0,00	0,00	3.062,39D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	2.940,52D	25,50	0,00	2.966,02D
350	4.2.2.03.000005	TAXAS DIVERSAS	2.940,52D	25,50	0,00	2.966,02D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	435.428,01D	47.990,88	0,00	483.418,89D
354	4.2.2.04.000001	ENERGIA ELÉTRICA	35.986,55D	9.508,65	0,00	45.495,20D
355	4.2.2.04.000002	ÁGUA E ESGOTO	21.099,37D	0,00	0,00	21.099,37D
356	4.2.2.04.000003	TELEFONE	863,76D	0,00	0,00	863,76D
357	4.2.2.04.000004	DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	3.610,64D	0,00	0,00	3.610,64D
358	4.2.2.04.000005	SEGUROS	19.722,77D	0,00	0,00	19.722,77D
359	4.2.2.04.000006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	36,00D	0,00	0,00	36,00D
360	4.2.2.04.000007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	56.539,59D	11.154,75	0,00	67.694,34D
361	4.2.2.04.000008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	8.217,96D	0,00	0,00	8.217,96D
362	4.2.2.04.000009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	132.978,34D	7.955,37	0,00	140.933,71D
365	4.2.2.04.000012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	1.421,00D	0,00	0,00	1.421,00D

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873

Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código nz6aceu3.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código nz6aceu3.

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
532	4.2.2.04.000015	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	36.426,97D	8.899,65	0,00	45.326,62D
533	4.2.2.04.000016	MATERIAIS DE CONSUMO	118.525,06D	10.472,46	0,00	128.997,52D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	14.708,17D	1.680,27	0,00	16.388,44D
368	4.2.2.05.000001	JUROS PASSIVOS	71,75D	0,00	0,00	71,75D
525	4.2.2.05.000009	MULTAS PASSIVAS	0,00	507,13	0,00	507,13D
535	4.2.2.05.000011	TARIFA BANCÁRIA	14.636,42D	1.088,52	0,00	15.724,94D
40942	4.2.2.05.000013	DESPESAS COM IOF	0,00	84,62	0,00	84,62D
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			5.342.524,19D	5.385.551,37	5.095.196,45	5.632.879,11D
PASSIVO			9.085.676,45C	1.128.246,79	1.747.689,01	9.705.118,67C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			24.635.528,97D	0,00	0,00	24.635.528,97D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			3.371.627,94C	177.035,79	765.759,45	3.960.351,60C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			7.114.780,20D	1.010.683,04	92.872,08	8.032.591,16D
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE COMPENSACAO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			12.457.304,39D	6.396.234,41	5.188.068,53	13.665.470,27D
CONTAS CREDORAS			12.178.224,58D	1.305.282,58	2.513.448,46	10.970.058,70D
RESULTADO DO MES			0,00	917.810,96	588.723,66	329.087,30D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			3.743.152,26D	8.032.591,16	3.960.351,60	4.072.239,56D

LUCAS FRANCISCO
BUGATI DA
CUNHA:36204674803

Assinado de forma digital por
LUCAS FRANCISCO BUGATI DA
CUNHA:36204674803
Dados: 2023.02.02 14:38:18 -03'00'

VINICIUS REGIS
PELLEGRINI:0338794
9804

Assinado de forma digital por
VINICIUS REGIS
PELLEGRINI:03387949804
Dados: 2023.02.02 14:54:20 -03'00'

Empresa:	BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI				Folha:	0001
C.N.P.J.:	14.078.801/0001-84				Número livro:	0001
Período:	01/10/2022 - 31/10/2022					fls. 2405
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.632.879,11D	4.764.871,60	5.346.366,36	5.051.384,35D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.562.532,80D	4.718.028,30	4.957.892,70	5.322.668,40D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	849,05D	148.139,61	148.913,86	74,80D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	129,60D	61.884,14	62.012,74	1,00D
8	1.1.1.02.0000001	BANCO DO BRADESCO 1292-0	0,00	59.824,39	59.823,39	1,00D
536	1.1.1.02.0000003	NUBANK 51476930-6	129,60D	2.059,75	2.189,35	0,00
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	719,45D	86.255,47	86.901,12	73,80D
13443	1.1.1.03.0000002	CONTAMAX EMPRESARIAL 13011169-2	51,92D	84.762,22	84.762,22	51,92D
13444	1.1.1.03.0000003	INVEST FACIL BRADESCO	667,53D	1.493,25	2.138,90	21,88D
12	1.1.2	CLIENTES	212.707,52D	797.452,48	1.097.101,37	86.941,37C
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	212.707,52D	797.452,48	1.097.101,37	86.941,37C
10000	1.1.2.01.0000001	CLIENTES	595.318,63D	797.452,48	1.097.101,37	295.669,74D
10003	1.1.2.01.000999	PROVISAO PARA PERDAS DE RECEBIVEIS	382.611,11C	0,00	0,00	382.611,11C
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	164.857,97D	140.381,14	298.072,04	7.167,07D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	164.857,97D	140.381,14	298.072,04	7.167,07D
29	1.1.3.08.0000001	IPÍ A RECUPERAR	29.731,16D	0,00	0,00	29.731,16D
30	1.1.3.08.0000002	ICMS A RECUPERAR	129.204,66D	137.744,07	295.434,97	28.486,24C
31	1.1.3.08.0000003	IRRF A RECUPERAR	116,52D	0,00	0,00	116,52D
38	1.1.3.08.0000010	INSS A COMPENSAR	5.805,63D	2.637,07	2.637,07	5.805,63D
53	1.1.5	ESTOQUE	5.184.118,26D	3.625.344,61	3.413.805,43	5.395.657,44D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	5.184.118,26D	3.625.344,61	3.413.805,43	5.395.657,44D
55	1.1.5.01.0000001	MERCADORIAS PARA REVENDA	673.613,38D	1.487.408,61	1.429.400,66	731.621,33D
56	1.1.5.01.0000002	MATÉRIA-PRIMA	2.607.736,78D	1.215.156,00	1.765.797,77	2.057.095,01D
59	1.1.5.01.0000005	PRODUTOS ACABADOS	1.899.935,52D	790.887,00	0,00	2.690.822,52D
11353	1.1.5.01.0000010	TRANSFERENCIA DE MERCADORIA	1.483,88D	103.467,70	218.607,00	113.655,42C
11354	1.1.5.01.0000011	ICMS REF. A TRANSFERENCIAS	1.348,70D	28.425,30	0,00	29.774,00D
65	1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	6.710,46	0,00	6.710,46D
66	1.1.6.01	DESPESAS DE MESES SEGUINTES	0,00	6.710,46	0,00	6.710,46D
67	1.1.6.01.0000001	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	0,00	6.710,46	0,00	6.710,46D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	3.091.891,13D	46.843,30	38.836,68	3.099.897,75D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	17.487,29D	0,00	11.816,43	5.670,86D
82	1.2.2.06	DEPÓSITOS JUDICIAIS	17.487,29D	0,00	11.816,43	5.670,86D
13458	1.2.2.06.0000001	BLOQUEIO ORDEM JUDICIAL	17.487,29D	0,00	11.816,43	5.670,86D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	3.022.737,04D	46.843,30	27.020,25	3.042.560,09D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	3.535.171,00D	0,00	0,00	3.535.171,00D
114	1.2.4.01.0000002	EDIFÍCIOS	3.535.171,00D	0,00	0,00	3.535.171,00D
116	1.2.4.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	380.902,94D	0,00	0,00	380.902,94D
117	1.2.4.02.0000001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	380.902,94D	0,00	0,00	380.902,94D
118	1.2.4.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2.250.573,66D	43.725,00	0,00	2.294.298,66D
119	1.2.4.03.0000001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.250.573,66D	43.725,00	0,00	2.294.298,66D
122	1.2.4.05	OUTRAS IMOBILIZACOES	299.905,35D	0,00	0,00	299.905,35D
542	1.2.4.05.0000001	COMPUTADORES E ACESSORIOS	267.037,70D	0,00	0,00	267.037,70D
544	1.2.4.05.0000002	INSTALAÇÕES	32.867,65D	0,00	0,00	32.867,65D
124	1.2.4.06	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	63.741,35D	3.118,30	0,00	66.859,65D
13461	1.2.4.06.0000001	ADIANTAMENTO DE CONSORCIO	63.741,35D	3.118,30	0,00	66.859,65D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	3.507.557,26C	0,00	27.020,25	3.534.577,51C
126	1.2.4.07.0000001	(-) DEPRECIAÇÕES DE EDIFÍCIOS	1.245.705,88C	0,00	4.860,86	1.250.566,74C
127	1.2.4.07.0000002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	318.116,95C	0,00	3.295,09	321.412,04C
128	1.2.4.07.0000003	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	1.669.502,29C	0,00	14.067,40	1.683.569,69C
131	1.2.4.07.0000006	(-) AMORTIZAÇÃO DE MARCAS, DIR. PATENTES	42.346,72C	0,00	0,00	42.346,72C
543	1.2.4.07.0000008	(-) DEPREC. COMPUTADORES E ACESSORIOS	223.494,20C	0,00	4.796,90	228.291,10C
545	1.2.4.07.0000009	(-) DEPREC. INSTALAÇÕES	8.391,22C	0,00	0,00	8.391,22C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	51.666,80D	0,00	0,00	51.666,80D
123	1.2.5.01	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	51.666,80D	0,00	0,00	51.666,80D
546	1.2.5.01.0000001	SOFTWARES	5.820,08D	0,00	0,00	5.820,08D
13445	1.2.5.01.0000002	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	45.846,72D	0,00	0,00	45.846,72D
13462	1.9	CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVAS E PASSIVAS	3.021.544,82C	0,00	349.636,98	3.371.181,80C
13463	1.9.2	CONTAS DE COMPENSACAO PASSIVAS	3.021.544,82C	0,00	349.636,98	3.371.181,80C
13464	1.9.2.01	OPERACOES COM MATERIAIS PROPRIOS	3.021.544,82C	0,00	349.636,98	3.371.181,80C
13488	1.9.2.01.0000004	REMESSAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO	3.021.544,82C	0,00	349.636,98	3.371.181,80C
149	2	PASSIVO	9.655.087,76C	1.873.911,05	1.933.219,92	9.714.396,63C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	17.732.478,28C	1.479.244,25	1.696.686,26	17.949.920,29C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	663.989,54C	204.546,33	0,00	459.443,21C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	663.989,54C	204.546,33	0,00	459.443,21C
13446	2.1.1.01.0000002	CONTA GARANTIDA BRADESCO 003.746	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
13447	2.1.1.01.0000003	DESCONTO DE RECEBIVEIS	447.721,00C	204.546,33	0,00	243.174,67C

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código UWacu9VO.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código UWacu9VO.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873 para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código UWacu9V0.

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
13448	2.1.1.01.000004	EMPRÉSTIMO CEF C/C 853-4	116.268,54C	0,00	0,00	116.268,54C
164	2.1.3	FORNECEDORES	2.377.559,15C	699.206,66	1.037.659,00	2.716.011,49C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	2.377.559,15C	699.206,66	1.037.659,00	2.716.011,49C
10001	2.1.3.01.000001	FORNECEDORES	2.377.559,15C	699.206,66	1.037.659,00	2.716.011,49C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	10.750.413,43C	311.235,41	320.880,56	10.760.058,58C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.750.413,43C	311.235,41	320.880,56	10.760.058,58C
172	2.1.4.01.000002	ICMS A RECOLHER	1.859.409,69C	295.434,97	237.056,24	1.801.030,96C
176	2.1.4.01.000006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	13.400,88C	0,00	0,00	13.400,88C
177	2.1.4.01.000007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	582.110,21C	0,00	0,00	582.110,21C
178	2.1.4.01.000008	IRRF A RECOLHER	611.290,73C	0,00	6.730,86	618.021,59C
179	2.1.4.01.000009	PIS A RECOLHER	367.898,25C	2.818,52	13.751,88	378.831,61C
180	2.1.4.01.000010	COFINS A RECOLHER	901.982,92C	12.981,92	63.341,58	952.342,58C
181	2.1.4.01.000011	PROVISÃO PARA IOF	225,50D	0,00	0,00	225,50D
182	2.1.4.01.000012	CRF A RECOLHER	10,04C	0,00	0,00	10,04C
183	2.1.4.01.000013	ISS RETIDO A RECOLHER	6,94C	0,00	0,00	6,94C
184	2.1.4.01.000014	INSS RETIDO A RECOLHER	16,50D	0,00	0,00	16,50D
491	2.1.4.01.000023	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.415,01C	0,00	0,00	6.415,01C
13471	2.1.4.01.000027	CPREV-CONTRIB PREVIDENCIARIAS A RECOLHER	778.810,87C	0,00	0,00	778.810,87C
13472	2.1.4.01.000028	CSLL, COFINS E PIS RETIDO NA FONTE A RECOLHER	85.150,17C	0,00	0,00	85.150,17C
13473	2.1.4.01.000029	DIVIDA ATIVA A RECOLHER	5.544.169,72C	0,00	0,00	5.544.169,72C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	3.940.516,16C	264.255,85	338.146,70	4.014.407,01C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	111.226,83C	238.493,92	240.939,10	113.672,01C
187	2.1.5.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	102.129,83C	222.104,65	233.646,83	113.672,01C
13209	2.1.5.01.000010	RESCISÕES A PAGAR	9.097,00C	16.389,27	7.292,27	0,00
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	3.301.819,61C	11.501,96	97.207,60	3.387.525,25C
191	2.1.5.02.000001	INSS A RECOLHER	2.559.087,58C	2.637,07	79.553,80	2.636.004,31C
192	2.1.5.02.000002	FGTS A RECOLHER	678.601,22C	8.864,89	17.653,80	687.390,13C
13474	2.1.5.02.000004	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A RECOLHER	4.691,47C	0,00	0,00	4.691,47C
13475	2.1.5.02.000005	CONTRIBUIÇÃO CONFEDERATIVA A RECOLHER	58.273,78C	0,00	0,00	58.273,78C
13476	2.1.5.02.000006	CONTRIBUIÇÃO NEGOCIAL A RECOLHER	1.165,56C	0,00	0,00	1.165,56C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	527.469,72C	14.259,97	0,00	513.209,75C
194	2.1.5.03.000001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	271.849,81C	9.191,91	0,00	262.657,90C
195	2.1.5.03.000002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	115.961,41C	2.181,12	0,00	113.780,29C
196	2.1.5.03.000003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	73.282,21C	1.638,07	0,00	71.644,14C
197	2.1.5.03.000004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	35.076,35C	594,36	0,00	34.481,99C
198	2.1.5.03.000005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	21.341,60C	480,04	0,00	20.861,56C
199	2.1.5.03.000006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	9.958,34C	174,47	0,00	9.783,87C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	16.558.138,45C	394.666,80	236.533,66	16.400.005,31C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	16.558.138,45C	394.666,80	236.533,66	16.400.005,31C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	6.725.000,00C	389.452,00	232.957,00	6.568.505,00C
13456	2.2.1.01.000008	EMPRESTIMO TERRENO CEF	1.723.000,00C	0,00	0,00	1.723.000,00C
13457	2.2.1.01.000009	EMPRESTIMO VINICIUS REGIS PELLEGRINE	4.857.541,45C	389.452,00	232.957,00	4.701.046,45C
40003	2.2.1.01.000010	CONTA COBRANÇA 154601	48.166,00C	0,00	0,00	48.166,00C
602	2.2.1.01.000013	CONTA COBRANÇA RM 115521	96.292,55C	0,00	0,00	96.292,55C
221	2.2.1.03	CREDORES RJ	9.827.923,65C	0,00	0,00	9.827.923,65C
222	2.2.1.03.000001	CREDORES RJ - CLASSE I	481.889,79C	0,00	0,00	481.889,79C
13623	2.2.1.03.000003	CREDORES RJ - CLASSE III	6.977.350,87C	0,00	0,00	6.977.350,87C
13624	2.2.1.03.000004	CREDORES RJ - CLASSE IV	437.137,65C	0,00	0,00	437.137,65C
13625	2.2.1.03.000005	CREDORES RJ - CLASS EXTRA	1.931.545,34C	0,00	0,00	1.931.545,34C
236	2.2.1.09	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.214,80C	5.214,80	3.576,66	3.576,66C
607	2.2.1.09.000001	Banco do Bradesco 1292-0	0,65C	0,65	0,00	0,00
779	2.2.1.09.000003	BANCO SANTANDER 13011169-2	5.214,15C	5.214,15	3.576,66	3.576,66C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	24.635.528,97D	0,00	0,00	24.635.528,97D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
245	2.3.1.01.000001	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	2.440.010,66C	0,00	0,00	2.440.010,66C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	2.440.010,66C	0,00	0,00	2.440.010,66C
261	2.3.2.03.000003	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	2.440.010,66C	0,00	0,00	2.440.010,66C
264	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	27.175.539,63D	0,00	0,00	27.175.539,63D
265	2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	27.175.539,63D	0,00	0,00	27.175.539,63D
267	2.3.3.01.000002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	20.317.668,92D	0,00	0,00	20.317.668,92D
523	2.3.3.01.000005	(-) PREJUÍZO DO EXERCÍCIO EM CURSO	11.479.180,74D	0,00	0,00	11.479.180,74D
10515	2.3.3.01.000006	AJUST.DE EXERC.ANTERIORES	4.621.310,03C	0,00	0,00	4.621.310,03C
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	3.960.351,60C	289.603,58	835.268,27	4.506.016,29C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	3.960.351,60C	289.603,58	835.268,27	4.506.016,29C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	5.617.237,08C	0,00	808.347,55	6.425.584,63C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	5.617.237,08C	0,00	808.347,55	6.425.584,63C
408	3.1.1.01.000003	VENDA DE MERCADORIAS	5.617.237,08C	0,00	808.347,55	6.425.584,63C

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI		Folha: 0003				
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84		Número livro: 0001				
Período: 01/10/2022 - 31/10/2022		fls. 2407				
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.668.747,33D	289.603,58	26.919,37	1.931.431,54D
414	3.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	9.568,87D	3.916,73	0,00	13.485,60D
415	3.1.2.01.000001	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS	1.472,00D	0,00	0,00	1.472,00D
417	3.1.2.01.000003	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS	8.096,87D	3.916,73	0,00	12.013,60D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.659.178,46D	285.686,85	26.919,37	1.917.945,94D
426	3.1.2.03.000002	(-) ICMS	1.156.990,31D	208.593,39	26.919,37	1.338.664,33D
428	3.1.2.03.000004	(-) COFINS	392.990,62D	63.341,58	0,00	456.332,20D
429	3.1.2.03.000005	(-) PIS	85.320,18D	13.751,88	0,00	99.072,06D
477	3.1.2.03.000006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	10.476,47D	0,00	0,00	10.476,47D
478	3.1.2.03.000007	(-) IMPOSTO DE RENDA	13.400,88D	0,00	0,00	13.400,88D
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	195,85C	0,00	1,35	197,20C
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	195,85C	0,00	1,35	197,20C
432	3.1.3.01.000001	JUROS DE APLICAÇÕES	1,55C	0,00	1,35	2,90C
433	3.1.3.01.000002	JUROS ATIVOS	194,30C	0,00	0,00	194,30C
442	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	11.666,00C	0,00	0,00	11.666,00C
443	3.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	11.666,00C	0,00	0,00	11.666,00C
788	3.1.5.01.000006	REEMBOLSO SEGUROS	11.666,00C	0,00	0,00	11.666,00C
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	7.982.560,25D	1.274.106,89	87.638,57	9.169.028,57D
500	4.1	CUSTOS	4.508.593,71D	847.470,10	0,00	5.356.063,81D
270	4.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	607.724,40D	65.848,30	0,00	673.572,70D
271	4.1.1.01	MATERIAL APLICADO	607.724,40D	65.848,30	0,00	673.572,70D
528	4.1.1.01.000002	INDUSTRIALIZAÇÃO	607.724,40D	65.848,30	0,00	673.572,70D
283	4.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	242.954,21D	27.020,25	0,00	269.974,46D
289	4.1.2.06	DEPRECIAÇÕES, AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÕES	243.182,25D	27.020,25	0,00	270.202,50D
291	4.1.2.06.000001	DEPRECIAÇÃO	243.182,25D	27.020,25	0,00	270.202,50D
290	4.1.2.07	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	228,04C	0,00	0,00	228,04C
292	4.1.2.07.000001	COMBUSTÍVEL	228,04C	0,00	0,00	228,04C
514	4.1.4	CUSTOS DE MERCADORIAS	2.398,19D	37,55	0,00	2.435,74D
515	4.1.4.01	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	2.398,19D	37,55	0,00	2.435,74D
534	4.1.4.01.000004	ICMS DIFERENCIAL DE ALÍQUOTA	2.398,19D	37,55	0,00	2.435,74D
462	4.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	3.274.971,63D	754.564,00	0,00	4.029.535,63D
463	4.1.5.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	3.274.971,63D	754.564,00	0,00	4.029.535,63D
464	4.1.5.01.000001	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	3.274.971,63D	754.564,00	0,00	4.029.535,63D
468	4.1.7	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	380.545,28D	0,00	0,00	380.545,28D
469	4.1.7.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	380.545,28D	0,00	0,00	380.545,28D
470	4.1.7.01.000001	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	380.545,28D	0,00	0,00	380.545,28D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	3.473.966,54D	426.636,79	87.638,57	3.812.964,76D
296	4.2.1	DESPESAS COM VENDAS	273.782,79D	2.584,87	47,74	276.319,92D
309	4.2.1.03	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	259,97D	0,00	0,00	259,97D
310	4.2.1.03.000002	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	259,97D	0,00	0,00	259,97D
311	4.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	3.730,27D	613,70	47,74	4.296,23D
312	4.2.1.04.000001	FRETES E CARRETOS	3.730,27D	613,70	47,74	4.296,23D
314	4.2.1.05	DESPESAS COM VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	6.791,77D	0,00	0,00	6.791,77D
315	4.2.1.05.000001	VIAGENS TERRESTRES	6.791,77D	0,00	0,00	6.791,77D
319	4.2.1.06	DESPESAS GERAIS	263.000,78D	1.971,17	0,00	264.971,95D
320	4.2.1.06.000001	ALUGUÉIS	218.923,03D	0,00	0,00	218.923,03D
321	4.2.1.06.000002	MANUTENÇÃO E REPARO	4.577,05D	0,00	0,00	4.577,05D
322	4.2.1.06.000003	TELEFONE	30.846,48D	1.971,17	0,00	32.817,65D
325	4.2.1.06.000006	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	762,39D	0,00	0,00	762,39D
326	4.2.1.06.000007	SEGUROS	7.891,83D	0,00	0,00	7.891,83D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	3.200.183,75D	424.051,92	87.590,83	3.536.644,84D
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	2.697.410,40D	364.108,27	87.590,83	2.973.927,84D
331	4.2.2.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS	1.596.673,82D	289.537,37	87.478,55	1.798.732,64D
334	4.2.2.01.000004	13º SALÁRIO	141.308,73D	0,00	0,00	141.308,73D
335	4.2.2.01.000005	FÉRIAS	197.636,10D	361,37	112,27	197.885,20D
336	4.2.2.01.000006	INSS	520.061,28D	57.210,24	0,00	577.271,52D
337	4.2.2.01.000007	FGTS	175.843,31D	16.999,29	0,01	192.842,59D
339	4.2.2.01.000009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	62.824,77D	0,00	0,00	62.824,77D
521	4.2.2.01.000012	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	3.062,39D	0,00	0,00	3.062,39D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	2.966,02D	1.058,64	0,00	4.024,66D
350	4.2.2.03.000005	TAXAS DIVERSAS	2.966,02D	1.058,64	0,00	4.024,66D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	483.418,89D	56.313,54	0,00	539.732,43D
354	4.2.2.04.000001	ENERGIA ELÉTRICA	45.495,20D	8.862,26	0,00	54.357,46D
355	4.2.2.04.000002	ÁGUA E ESGOTO	21.099,37D	0,00	0,00	21.099,37D
356	4.2.2.04.000003	TELEFONE	863,76D	564,54	0,00	1.428,30D
357	4.2.2.04.000004	DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	3.610,64D	0,00	0,00	3.610,64D

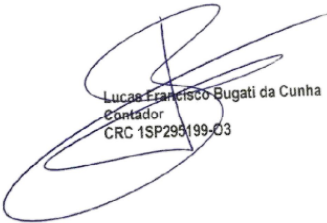
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873 Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código UWacu9VO.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de Sao Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873 Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código UWacu9VO.

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
358	4.2.2.04.000005	SEGUROS	19.722,77D	0,00	0,00	19.722,77D
359	4.2.2.04.000006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	36,00D	0,00	0,00	36,00D
360	4.2.2.04.000007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	67.694,34D	11.825,70	0,00	79.520,04D
361	4.2.2.04.000008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	8.217,96D	0,00	0,00	8.217,96D
362	4.2.2.04.000009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	140.933,71D	13.128,59	0,00	154.062,30D
365	4.2.2.04.000012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	1.421,00D	0,00	0,00	1.421,00D
532	4.2.2.04.000015	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	45.326,62D	11.077,17	0,00	56.403,79D
533	4.2.2.04.000016	MATERIAIS DE CONSUMO	128.997,52D	10.855,28	0,00	139.852,80D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	16.388,44D	2.571,47	0,00	18.959,91D
368	4.2.2.05.000001	JUROS PASSIVOS	71,75D	0,00	0,00	71,75D
525	4.2.2.05.000009	MULTAS PASSIVAS	507,13D	772,10	0,00	1.279,23D
535	4.2.2.05.000011	TARIFA BANCÁRIA	15.724,94D	1.725,51	0,00	17.450,45D
40942	4.2.2.05.000013	DESPESAS COM IOF	84,62D	73,86	0,00	158,48D
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			5.632.879,11D	4.764.871,60	5.346.366,36	5.051.384,35D
PASSIVO			9.655.087,76C	1.873.911,05	1.933.219,92	9.714.396,63C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			24.635.528,97D	0,00	0,00	24.635.528,97D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			3.960.351,60C	289.603,58	835.268,27	4.506.016,29C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			7.982.560,25D	1.274.106,89	87.638,57	9.169.028,57D
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE COMPENSACAO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			13.615.439,36D	6.038.978,49	5.434.004,93	14.220.412,92D
CONTAS CREDORAS			11.020.089,61D	2.163.514,63	2.768.488,19	10.415.116,05D
RESULTADO DO MES			0,00	1.186.468,32	545.664,69	640.803,63D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			4.022.208,65D	9.169.028,57	4.506.016,29	4.663.012,28D

VINICIUS
REGIS
PELLEGRINI:0
3387949804

Assinado de forma
digital por VINICIUS
REGIS
PELLEGRINI:03387949
804
Dados: 2022.12.16
12:57:07 -03'00'


Lucas Francisco Bugati da Cunha
Contador
CRC 1SP293199-03

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873 para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código 6VITdgAQ.

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI					Folha:	0002
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84					Número livro:	0001
Período: 01/11/2022 - 30/11/2022					fls. 2410	
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
164	2.1.3	FORNECEDORES	2.716.011,49C	811.686,86	800.508,29	2.704.832,92C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	2.716.011,49C	811.686,86	800.508,29	2.704.832,92C
10001	2.1.3.01.000001	FORNECEDORES	2.716.011,49C	811.686,86	800.508,29	2.704.832,92C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	10.760.058,58C	305.462,42	266.021,56	10.720.617,72C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.760.058,58C	305.462,42	266.021,56	10.720.617,72C
172	2.1.4.01.000002	ICMS A RECOLHER	1.801.030,96C	283.005,16	185.209,21	1.703.235,01C
176	2.1.4.01.000006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	13.400,88C	0,00	0,00	13.400,88C
177	2.1.4.01.000007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	582.110,21C	0,00	0,00	582.110,21C
178	2.1.4.01.000008	IRRF A RECOLHER	618.021,59C	0,00	7.976,25	625.997,84C
179	2.1.4.01.000009	PIS A RECOLHER	378.831,61C	4.005,95	12.992,44	387.818,10C
180	2.1.4.01.000010	COFINS A RECOLHER	952.342,58C	18.451,31	59.843,66	993.734,93C
181	2.1.4.01.000011	PROVISÃO PARA IOF	225,50D	0,00	0,00	225,50D
182	2.1.4.01.000012	CRF A RECOLHER	10,04C	0,00	0,00	10,04C
183	2.1.4.01.000013	ISS RETIDO A RECOLHER	6,94C	0,00	0,00	6,94C
184	2.1.4.01.000014	INSS RETIDO A RECOLHER	16,50D	0,00	0,00	16,50D
491	2.1.4.01.000023	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.415,01C	0,00	0,00	6.415,01C
13471	2.1.4.01.000027	CPREV-CONTRIB PREVIDENCIARIAS A RECOLHER	778.810,87C	0,00	0,00	778.810,87C
13472	2.1.4.01.000028	CSLL, COFINS E PIS RETIDO NA FONTE A RECOLHER	85.150,17C	0,00	0,00	85.150,17C
13473	2.1.4.01.000029	DIVIDA ATIVA A RECOLHER	5.544.169,72C	0,00	0,00	5.544.169,72C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	4.141.704,41C	345.498,31	1.090.148,47	4.886.354,57C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	113.672,01C	326.484,18	328.141,81	115.329,64C
187	2.1.5.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	113.672,01C	326.484,18	328.141,81	115.329,64C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	3.387.525,25C	3.643,70	105.252,84	3.489.134,39C
191	2.1.5.02.000001	INSS A RECOLHER	2.636.004,31C	3.643,70	79.732,01	2.712.092,62C
192	2.1.5.02.000002	FGTS A RECOLHER	687.390,13C	0,00	25.520,83	712.910,96C
13474	2.1.5.02.000004	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A RECOLHER	4.691,47C	0,00	0,00	4.691,47C
13475	2.1.5.02.000005	CONTRIBUIÇÃO CONFEDERATIVA A RECOLHER	58.273,78C	0,00	0,00	58.273,78C
13476	2.1.5.02.000006	CONTRIBUIÇÃO NEGOCIAL A RECOLHER	1.165,56C	0,00	0,00	1.165,56C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	640.507,15C	15.370,43	656.753,82	1.281.890,54C
194	2.1.5.03.000001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	318.504,67C	5.025,95	300.785,33	614.264,05C
195	2.1.5.03.000002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	153.312,23C	655,25	184.840,46	337.497,44C
196	2.1.5.03.000003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	85.545,18C	1.353,44	81.935,29	166.127,03C
197	2.1.5.03.000004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	45.257,03C	171,26	50.343,82	95.429,59C
198	2.1.5.03.000005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	24.941,57C	398,60	24.062,08	48.605,05C
199	2.1.5.03.000006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	12.946,47C	7.765,93	14.786,84	19.967,38C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	16.400.005,31C	435.604,06	331.484,21	16.295.885,46C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	16.400.005,31C	435.604,06	331.484,21	16.295.885,46C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	6.568.505,00C	432.027,40	331.484,21	6.467.961,81C
13456	2.2.1.01.000008	EMPRESTIMO TERRENO CEF	1.723.000,00C	0,00	0,00	1.723.000,00C
13457	2.2.1.01.000009	EMPRESTIMO VINICIUS REGIS PELLEGRINE	4.701.046,45C	432.027,40	330.784,21	4.599.803,26C
40003	2.2.1.01.000010	CONTA COBRANÇA 154601	48.166,00C	0,00	0,00	48.166,00C
602	2.2.1.01.000013	CONTA COBRANCA RM 115521	96.292,55C	0,00	700,00	96.992,55C
221	2.2.1.03	CREDORES RJ	9.827.923,65C	0,00	0,00	9.827.923,65C
222	2.2.1.03.000001	CREDORES RJ - CLASSE I	481.889,79C	0,00	0,00	481.889,79C
13623	2.2.1.03.000003	CREDORES RJ - CLASSE III	6.977.350,87C	0,00	0,00	6.977.350,87C
13624	2.2.1.03.000004	CREDORES RJ - CLASSE IV	437.137,65C	0,00	0,00	437.137,65C
13625	2.2.1.03.000005	CREDORES RJ - CLASS EXTRA	1.931.545,34C	0,00	0,00	1.931.545,34C
236	2.2.1.09	OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.576,66C	3.576,66	0,00	0,00
779	2.2.1.09.000003	BANCO SANTANDER 13011169-2	3.576,66C	3.576,66	0,00	0,00
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	24.635.528,97D	0,00	0,00	24.635.528,97D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
245	2.3.1.01.000001	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	2.440.010,66C	0,00	0,00	2.440.010,66C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	2.440.010,66C	0,00	0,00	2.440.010,66C
261	2.3.2.03.000003	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	2.440.010,66C	0,00	0,00	2.440.010,66C
264	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	27.175.539,63D	0,00	0,00	27.175.539,63D
265	2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	27.175.539,63D	0,00	0,00	27.175.539,63D
267	2.3.3.01.000002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	20.317.668,92D	0,00	0,00	20.317.668,92D
523	2.3.3.01.000005	(-) PREJUÍZO DO EXERCÍCIO EM CURSO	11.479.180,74D	0,00	0,00	11.479.180,74D
10515	2.3.3.01.000006	AJUST.DE EXERC.ANTERIORES	4.621.310,03C	0,00	0,00	4.621.310,03C
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	4.506.164,24C	240.427,99	765.696,11	5.031.432,36C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	4.506.164,24C	240.427,99	765.696,11	5.031.432,36C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	6.425.584,63C	0,00	747.550,71	7.173.135,34C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E MERCADORIAS	6.425.584,63C	0,00	747.550,71	7.173.135,34C
408	3.1.1.01.000003	VENDA DE MERCADORIAS	6.425.584,63C	0,00	747.550,71	7.173.135,34C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.931.283,59D	240.427,99	18.145,05	2.153.566,53D
414	3.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	13.485,60D	0,00	0,00	13.485,60D
415	3.1.2.01.000001	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS	1.472,00D	0,00	0,00	1.472,00D

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873 Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código 6VITdgAQ.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de Sao Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873 Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código 6VITdgAQ.

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI			Folha: 0003		0001 2411	
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84			Número livro:			
Período: 01/11/2022 - 30/11/2022						
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
417	3.1.2.01.000003	(-) DEVOUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS	12.013,60D	0,00	0,00	12.013,60D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.917.797,99D	240.427,99	18.145,05	2.140.080,93D
426	3.1.2.03.000002	(-) ICMS	1.338.516,38D	167.591,89	18.145,05	1.487.963,22D
428	3.1.2.03.000004	(-) COFINS	456.332,20D	59.843,66	0,00	516.175,86D
429	3.1.2.03.000005	(-) PIS	99.072,06D	12.992,44	0,00	112.064,50D
477	3.1.2.03.000006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	10.476,47D	0,00	0,00	10.476,47D
478	3.1.2.03.000007	(-) IMPOSTO DE RENDA	13.400,88D	0,00	0,00	13.400,88D
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	197,20C	0,00	0,35	197,55C
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	197,20C	0,00	0,35	197,55C
432	3.1.3.01.000001	JUROS DE APLICAÇÕES	2,90C	0,00	0,35	3,25C
433	3.1.3.01.000002	JUROS ATIVOS	194,30C	0,00	0,00	194,30C
442	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	11.666,00C	0,00	0,00	11.666,00C
443	3.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	11.666,00C	0,00	0,00	11.666,00C
788	3.1.5.01.000006	REEMBOLSO SEGUROS	11.666,00C	0,00	0,00	11.666,00C
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.296.325,97D	1.917.030,49	95.179,86	11.118.176,60D
500	4.1	CUSTOS	5.356.063,81D	732.168,82	5.066,15	6.083.166,48D
270	4.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	673.572,70D	48.155,60	0,00	721.728,30D
271	4.1.1.01	MATERIAL APLICADO	673.572,70D	48.155,60	0,00	721.728,30D
528	4.1.1.01.000002	INDUSTRIALIZAÇÃO	673.572,70D	48.155,60	0,00	721.728,30D
283	4.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	269.974,46D	27.749,00	5.066,15	292.657,31D
289	4.1.2.06	DEPRECIAÇÕES, AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÕES	270.202,50D	27.749,00	5.066,15	292.885,35D
291	4.1.2.06.000001	DEPRECIAÇÃO	270.202,50D	27.749,00	5.066,15	292.885,35D
290	4.1.2.07	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	228,04C	0,00	0,00	228,04C
292	4.1.2.07.000001	COMBUSTÍVEL	228,04C	0,00	0,00	228,04C
514	4.1.4	CUSTOS DE MERCADORIAS	2.435,74D	0,00	0,00	2.435,74D
515	4.1.4.01	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	2.435,74D	0,00	0,00	2.435,74D
534	4.1.4.01.000004	ICMS DIFERENCIAL DE ALÍQUOTA	2.435,74D	0,00	0,00	2.435,74D
462	4.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	4.029.535,63D	0,00	0,00	4.029.535,63D
463	4.1.5.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	4.029.535,63D	0,00	0,00	4.029.535,63D
464	4.1.5.01.000001	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	4.029.535,63D	0,00	0,00	4.029.535,63D
468	4.1.7	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	380.545,28D	656.264,22	0,00	1.036.809,50D
469	4.1.7.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	380.545,28D	656.264,22	0,00	1.036.809,50D
470	4.1.7.01.000001	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	380.545,28D	656.264,22	0,00	1.036.809,50D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	3.940.262,16D	1.184.861,67	90.113,71	5.035.010,12D
296	4.2.1	DESPESAS COM VENDAS	276.319,92D	1.068,67	14,24	277.374,35D
309	4.2.1.03	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	259,97D	0,00	0,00	259,97D
310	4.2.1.03.000002	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	259,97D	0,00	0,00	259,97D
311	4.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	4.296,23D	118,67	14,24	4.400,66D
312	4.2.1.04.000001	FRETES E CARRETOS	4.296,23D	118,67	14,24	4.400,66D
314	4.2.1.05	DESPESAS COM VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	6.791,77D	0,00	0,00	6.791,77D
315	4.2.1.05.000001	VIAGENS TERRESTRES	6.791,77D	0,00	0,00	6.791,77D
319	4.2.1.06	DESPESAS GERAIS	264.971,95D	950,00	0,00	265.921,95D
320	4.2.1.06.000001	ALUGUÉIS	218.923,03D	0,00	0,00	218.923,03D
321	4.2.1.06.000002	MANUTENÇÃO E REPARO	4.577,05D	950,00	0,00	5.527,05D
322	4.2.1.06.000003	TELEFONE	32.817,65D	0,00	0,00	32.817,65D
325	4.2.1.06.000006	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	762,39D	0,00	0,00	762,39D
326	4.2.1.06.000007	SEGUROS	7.891,83D	0,00	0,00	7.891,83D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	3.663.942,24D	1.183.793,00	90.099,47	4.757.635,77D
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	3.101.225,24D	1.125.630,34	90.089,72	4.136.765,86D
331	4.2.2.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS	1.798.732,64D	390.295,16	89.941,45	2.099.086,35D
334	4.2.2.01.000004	13º SALÁRIO	180.840,67D	187.797,29	0,00	368.637,96D
335	4.2.2.01.000005	FÉRIAS	253.731,97D	300.787,16	0,00	554.519,13D
336	4.2.2.01.000006	INSS	601.947,60D	190.511,43	114,19	792.344,84D
337	4.2.2.01.000007	FGTS	200.085,20D	56.239,30	34,08	256.290,42D
339	4.2.2.01.000009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	62.824,77D	0,00	0,00	62.824,77D
521	4.2.2.01.000012	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	3.062,39D	0,00	0,00	3.062,39D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	4.024,66D	485,75	0,00	4.510,41D
350	4.2.2.03.000005	TAXAS DIVERSAS	4.024,66D	485,75	0,00	4.510,41D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	539.732,43D	55.231,73	0,00	594.964,16D
354	4.2.2.04.000001	ENERGIA ELÉTRICA	54.357,46D	10.718,40	0,00	65.075,86D
355	4.2.2.04.000002	ÁGUA E ESGOTO	21.099,37D	5.221,18	0,00	26.320,55D
356	4.2.2.04.000003	TELEFONE	1.428,30D	568,35	0,00	1.996,65D
357	4.2.2.04.000004	DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	3.610,64D	0,00	0,00	3.610,64D
358	4.2.2.04.000005	SEGUROS	19.722,77D	0,00	0,00	19.722,77D
359	4.2.2.04.000006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	36,00D	0,00	0,00	36,00D
360	4.2.2.04.000007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	79.520,04D	9.862,57	0,00	89.382,61D

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código 6VITdgAQ.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 08/02/2023 às 19:26 , sob o número WSRP23700526873. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código 6VITdgAQ.

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
361	4.2.2.04.000008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	8.217,96D	0,00	0,00	8.217,96D
362	4.2.2.04.000009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	154.062,30D	8.817,49	0,00	162.879,79D
365	4.2.2.04.000012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	1.421,00D	0,00	0,00	1.421,00D
532	4.2.2.04.000015	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	56.403,79D	9.702,43	0,00	66.106,22D
533	4.2.2.04.000016	MATERIAIS DE CONSUMO	139.852,80D	10.341,31	0,00	150.194,11D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	18.959,91D	2.445,18	9,75	21.395,34D
368	4.2.2.05.000001	JUROS PASSIVOS	71,75D	0,00	0,00	71,75D
525	4.2.2.05.000009	MULTAS PASSIVAS	1.279,23D	733,09	0,00	2.012,32D
535	4.2.2.05.000011	TARIFA BANCÁRIA	17.450,45D	1.570,39	9,75	19.011,09D
40942	4.2.2.05.000013	DESPESAS COM IOF	158,48D	141,70	0,00	300,18D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	5.051.532,30D	3.384.050,63	4.090.722,26	4.344.860,67D
PASSIVO	9.841.694,03C	1.898.251,65	2.488.162,53	10.431.604,91C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	24.635.528,97D	0,00	0,00	24.635.528,97D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	4.506.164,24C	240.427,99	765.696,11	5.031.432,36C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.296.325,97D	1.917.030,49	95.179,86	11.118.176,60D
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE COMPENSACAO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	14.347.858,27D	5.301.081,12	4.185.902,12	15.463.037,27D
CONTAS CREDORAS	10.287.670,70D	2.138.679,64	3.253.858,64	9.172.491,70D
RESULTADO DO MES	0,00	1.821.850,63	525.268,12	1.296.582,51D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.790.161,73D	11.118.176,60	5.031.432,36	6.086.744,24D

LUCAS FRANCISCO
BUGATI DA
CUNHA:3620467480
3

Assinado de forma digital por
LUCAS FRANCISCO BUGATI
DA CUNHA:36204674803
Dados: 2023.01.30 21:07:08
-03'00'

VINICIUS REGIS
PELLEGRINI:0338
7949804

Assinado de forma digital
por VINICIUS REGIS
PELLEGRINI:03387949804
Dados: 2023.02.02 14:33:35
-03'00'



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Fotográfico

Bebella Jeans e Confeções Eireli

Fevereiro/2022



Introito: R4C – Administração Judicial Ltda., regularmente nomeada Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial de **BEBELLA JEANS E CONFECÇÕES EIRELI**, feito em tramite na 06ª Vara Cível de São José do Rio Preto, processo nº 1030717-64.2021.8.26.0576, vem informar que procedeu a vistoria não agendada à sede da Recuperanda em 03 de fevereiro de 2023.

Breve Relatório: Informa esta Administradora Judicial que pôde averiguar que a situação factual da empresa se mostrou estável, apresentando planta empresarial organizada, compatível com o tamanho da operação apresentada.

Este signatário pode vislumbrar na visita à sede da Recuperanda o devido funcionamento das áreas administrativa e operacional, com colaboradores trabalhando normalmente.

Demais disso, segue fotográfico retratando parte dos trabalhos de vistoria:



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL



Foto 001: Entrada



Foto 002: Recepção



Foto 003: Setor Financeiro



Foto 004: Sala de reuniões



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

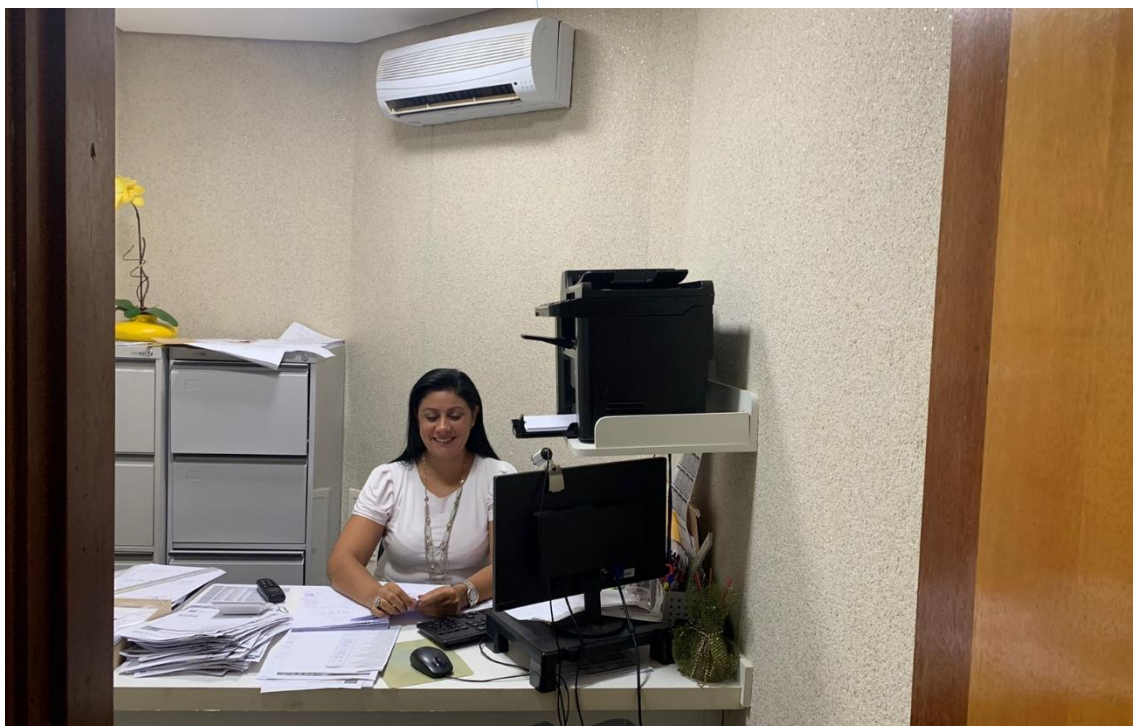


Foto 005: Recursos Humanos

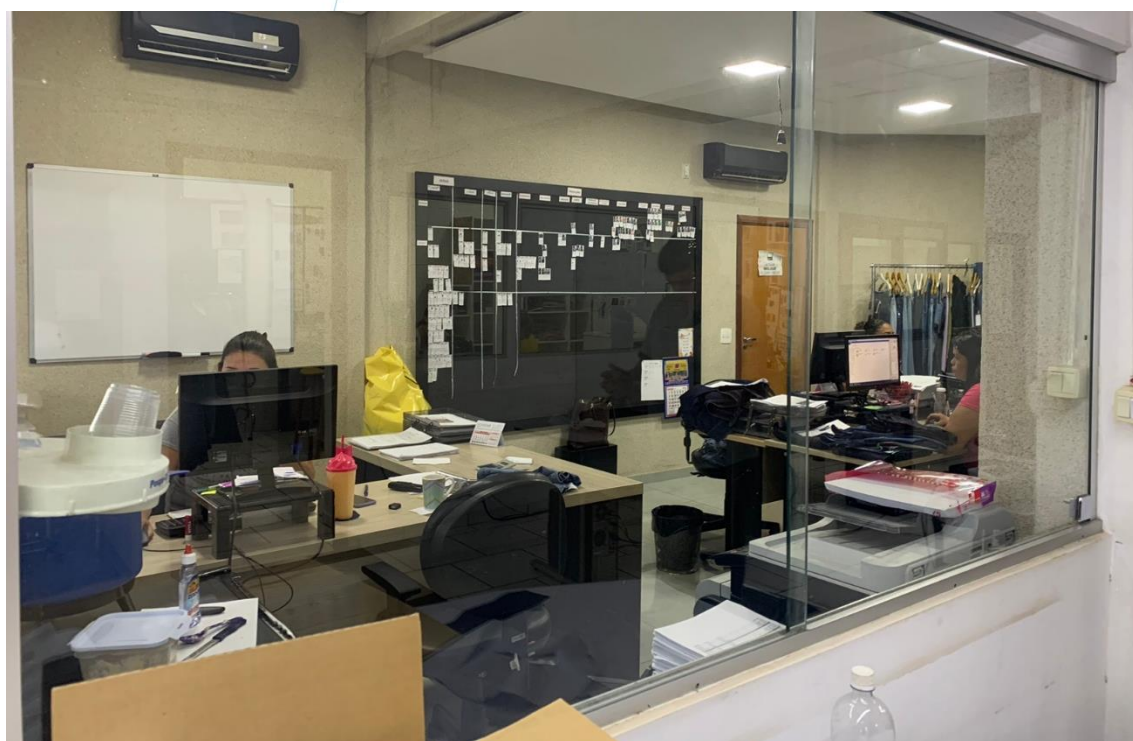


Foto 006: Setor Administrativo



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL



Foto 007: Setor Administrativo (Continuação)



Foto 008: Setor operacional



Foto 009: Setor operacional (Continuação-01)



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL



Foto 010: Setor operacional (*Continuação-02*)



Foto 011: Setor operacional (*Continuação-03*)



Foto 012: Setor Estilo



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL



Foto 013: Estoque



Foto 014: Estoque (Continuação-01)



Foto 015: Estoque (Continuação-02)



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL



Foto 016: Produtos prontos e acabados

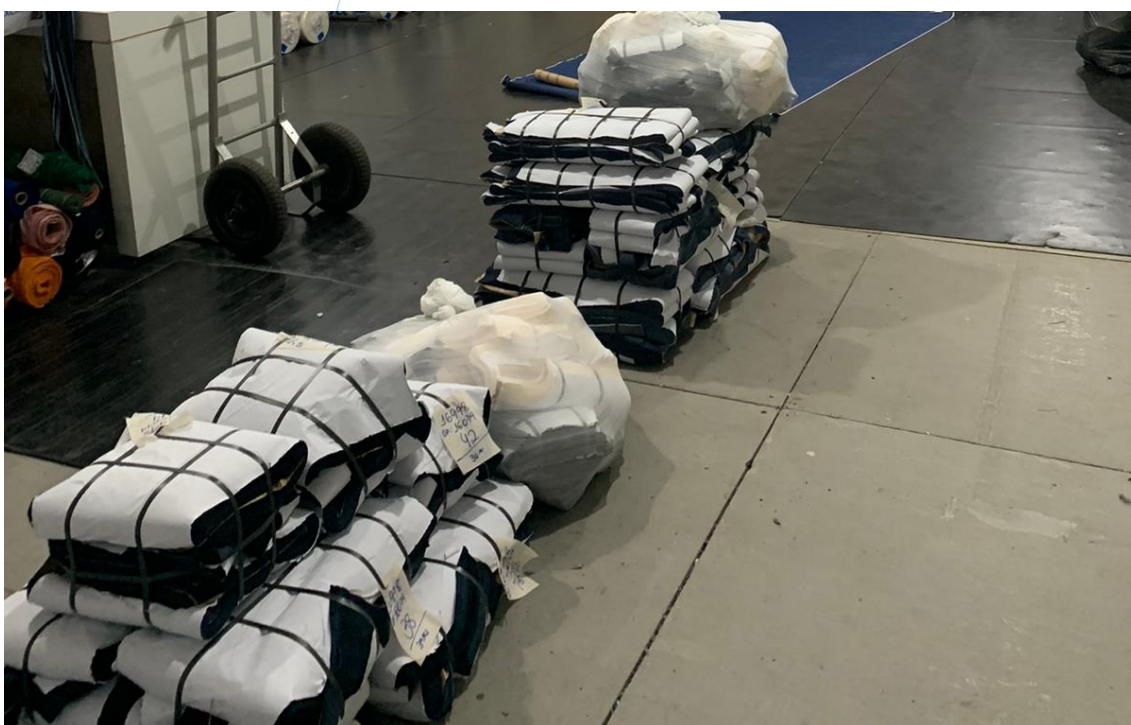


Foto 017: Produtos prontos e acabados (Continuação)



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Conclusão: A empresa encontra-se em pleno funcionamento, desenvolvendo regularmente a sua atividade fim, com seu ambiente administrativo e operacional limpo e bem-organização.