



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA SEXTA
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, em conformidade com o quanto determina o artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05, requer a juntada do **Relatório Mensal de Atividades (RMA)** da Recuperanda relativo aos meses de junho, julho e agosto de 2023, bem como demais documentos contábeis atinentes ao mesmo período.

No mais, cumpre informar que assim como já noticiado nestes autos a Recuperanda permanece sem responder aos questionamentos enviados por esta signatária para melhor entendimento dos números lançados pela contabilidade, situação essa que se estende desde abril/2023.



Diante disso, esta Administradora Judicial, sob censura de Vossa Excelência, opina para que a Recuperanda seja intimada a responder aos questionamentos elencados no *item 6 – Esclarecimentos em Aberto* -, do presente Relatório Mensal de Atividades (anexo-01), no prazo de 05 (cinco) dias, sob pena dos ditames da lei.

Termos em que,
pede deferimento.

Campinas, 01 de novembro 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

Agosto/2023



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	9
3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	9
3.3. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	10
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	10
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	11
4.1.1. Disponível.....	11
4.1.2. Contas a Receber.....	12
4.1.3. Impostos a Compensar	13
4.1.4. Estoques.....	14
4.1.5. Investimentos.....	14
4.1.6. Imobilizado.....	14
4.1.7. Fornecedores.....	15
4.1.8. Empréstimos e Financiamentos.....	17
4.1.9. Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	18
4.1.10. Passivo Tributário.....	18
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO.....	20
4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas.....	20
4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas	21
4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais	22
4.2.4. Resultado Operacional.....	22
4.2.5. Resultado Não Operacional.....	23
4.2.6. Resultado Financeiro	23
4.2.7. Resultado Líquido.....	24
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	25
4.3.1. Liquidez Corrente.....	25
4.3.2. Liquidez Geral.....	26



4.3.3.	Endividamento	26
4.3.4.	Participação do Custo de Vendas.....	27
4.3.5.	Resultado da operação.....	28
4.3.6.	Retorno Líquido	28
5.	PASSIVO CONCURSAL.....	29
6.	ESCLARECIMENTOS EM ABERTO	30
7.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	34
8.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL.....	34
9.	ANEXOS	35



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 setembro/2022 a agosto/2023.

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.

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

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 27/10/2023 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 2,89% neste ano, sendo que para o próximo ano a expectativa ficou em 1,50% nesta semana.

A previsão para o câmbio³ é de R\$ 5,00/US\$. Para o ano de 2024, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,05/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 passou de US\$ 74,35 bilhões para US\$ 74,95 bilhões. Em relação ao ano de 2024, a expectativa – também de superávit – passou de US\$ 61,80 bilhões para US\$ 60,60 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2023 é de 11,75% ao ano e de 9,25% 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 4,65% para 4,63% nesta semana, enquanto para 2024, a projeção passou de 3,87% para 3,90%.

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

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.



De acordo com os dados da Pesquisa Mensal de Comércio (PMC) divulgados pelo IBGE, o volume de serviços apresentou queda de 0,2% em agosto de 2023, quando comparado ao mês anterior. Em relação ao mesmo mês de 2022 verifica-se que houve alta de 2,3%, enquanto nos últimos 12 meses este registrou crescimento de 1,7% e de 1,6% no acumulado do ano.

Para Cristiano Santos, gerente da pesquisa:

Excluindo-se janeiro (4,0%) da série histórica de 2023, a maior parte dos indicadores mostra estabilidade. Com exceção de março, com alta de 0,7%, maio, com queda de 0,6% e julho com alta de 0,7%, todos os demais meses indicaram variações próximas a zero ou seja, foram quatro meses de estabilidade e três de volatilidade baixa.

O resultado de agosto deve-se a quatro taxas negativas, quais sejam: outros artigos de uso pessoal e doméstico (-4,8%), livros, jornais, revistas e papelarias (-3,2%), móveis e eletrodomésticos (-2,2%) e tecidos, vestuário e calçados (-0,4%).

Apresentando alta estiveram: hiper, supermercados, produtos alimentícios, bebidas e fumo (0,9%), combustíveis e lubrificantes (0,9%), equipamentos e material para escritório, informática e comunicação (0,2%) e artigos farmacêuticos, médicos, ortopédicos e de perfumaria (0,1%).

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 Cianorte	Filial Maringá	Total de Colaboradores
Set-22	73	7	5	3	88
Out-22	68	7	5	3	83
Nov-22	68	7	5	4	84
Dez-22	68	7	5	4	84
Jan-23	64	7	5	4	80
Fev-23	64	7	5	4	80
Mar-23	61	7	5	3	76
Abr-23	63	7	5	3	78
Mai-23	64	7	5	3	79
Jun-23	64	7	5	3	79
Jul-23	64	7	4	0	75
Ago-23	64	7	4	0	75

Em julho houve o encerramento de quatro postos de trabalho, finalizando o período com setenta e cinco colaboradores no mês de agosto/2023.

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



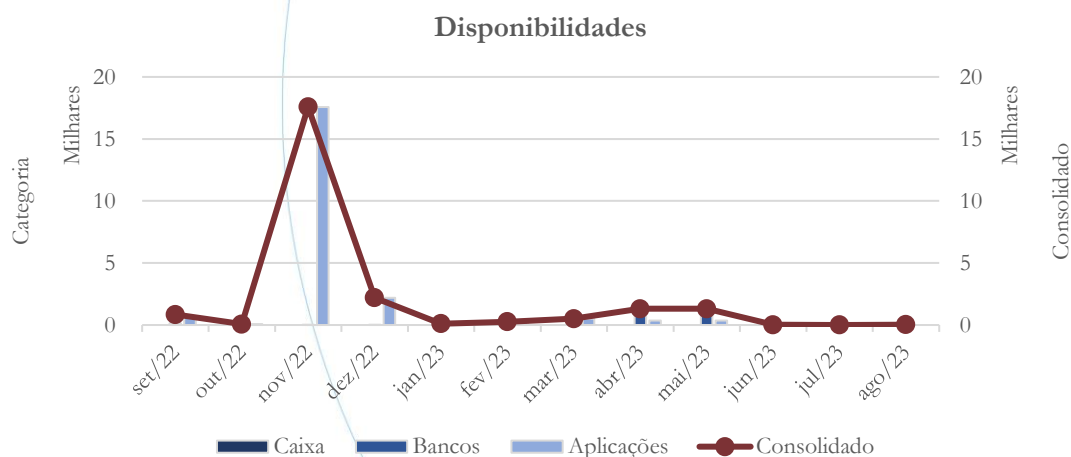
resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.

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

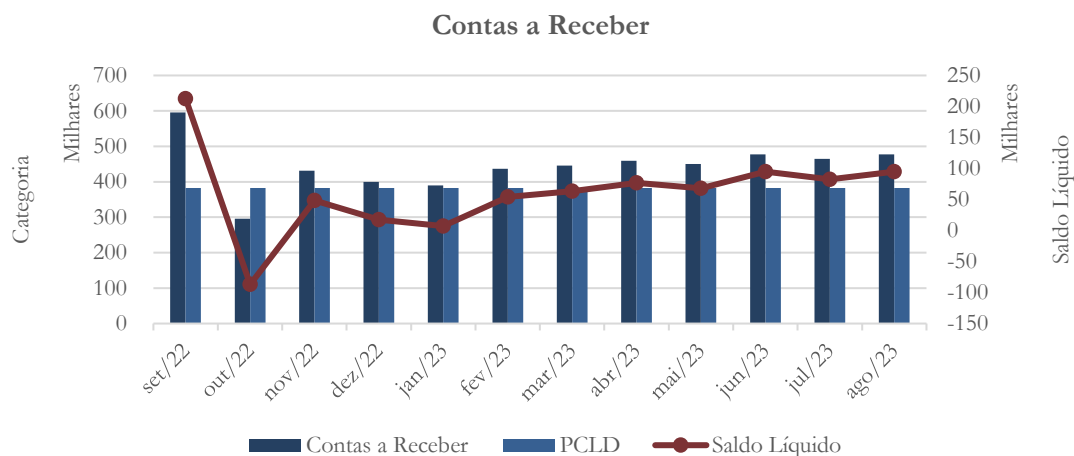
Gráfico 1



O saldo médio das disponibilidades no período entre junho/2023 e agosto/2023 foi de R\$ 19,00.

4.1.2. Contas a Receber

Gráfico 2



O saldo líquido apresentou aumento de 39,54% no mês de junho/2023, demonstrando posterior diminuição de 12,89% em julho/2023, enquanto no mês de agosto/2023 houve aumento de 14,84%, cujo saldo foi de R\$ 94,6 mil.

Quando da análise do *aging-list* solicitada à recuperanda, a posição encontrada foi verificada no quadro abaixo:

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:

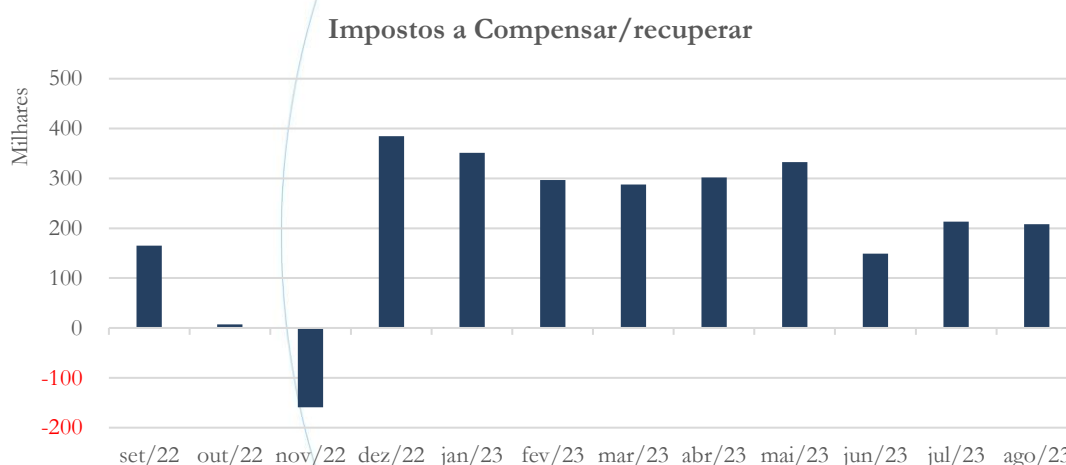


- ✓ O balanço patrimonial demonstra R\$ 430.880,78 como saldo no contas a receber com PCLD de R\$ 382.611,00, enquanto o *aging-list* retrata R\$ 1.557.585,31, não comprovando, dessa forma, o valor contabilizado.
- ✓ Somente 2,75% dos títulos listados no *aging-list*, ou R\$ 42.781,57, tem seu vencimento 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 empresa⁴.

4.1.3. Impostos a Compensar

Gráfico 3



Após apresentar diminuição de 55,28% no mês de junho/2023, o saldo da conta impostos a compensar/recuperar demonstrou aumento de 43,22% em julho/2023

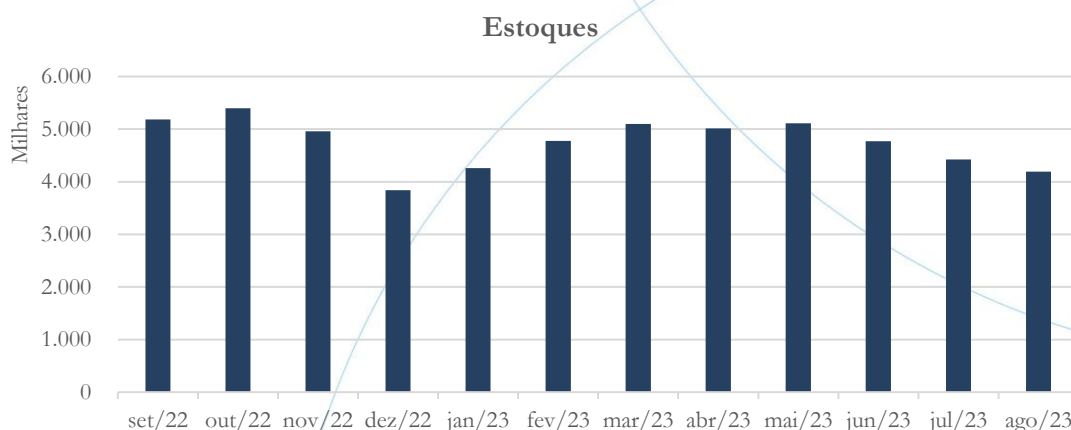
⁴ As informações ainda não foram encaminhadas pela recuperanda.



seguido de diminuição de 2,27% em agosto/2023 quando comparado ao período anterior.

4.1.4. Estoques

Gráfico 4



Os estoques apresentaram diminuição no saldo referente aos meses de junho (6,7%), julho (7,24%) e agosto (5,21%).

4.1.5. Investimentos

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

4.1.6. Imobilizado

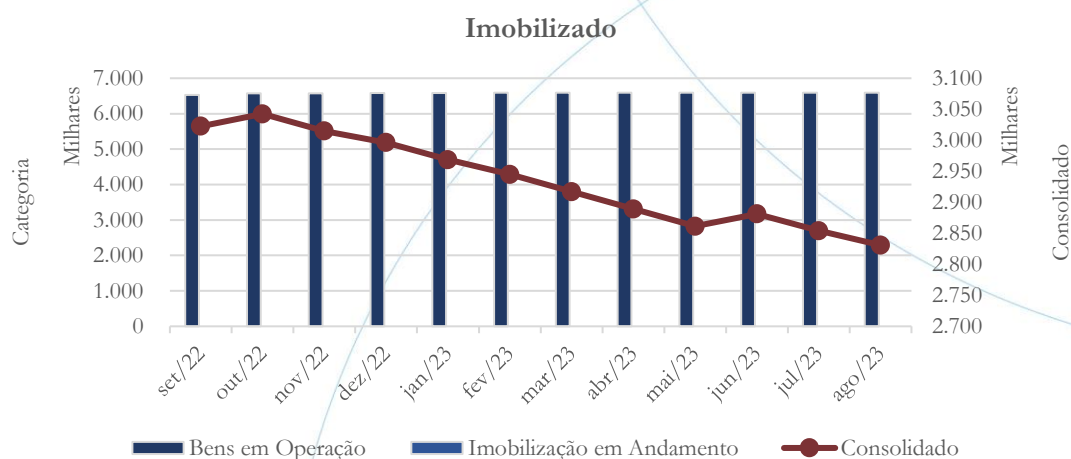
A lei 11.101/05 – que regula a recuperação judicial, a extrajudicial e a falência do empresário e da sociedade empresária – em seu art. 66, aponta que:

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.

Gráfico 5

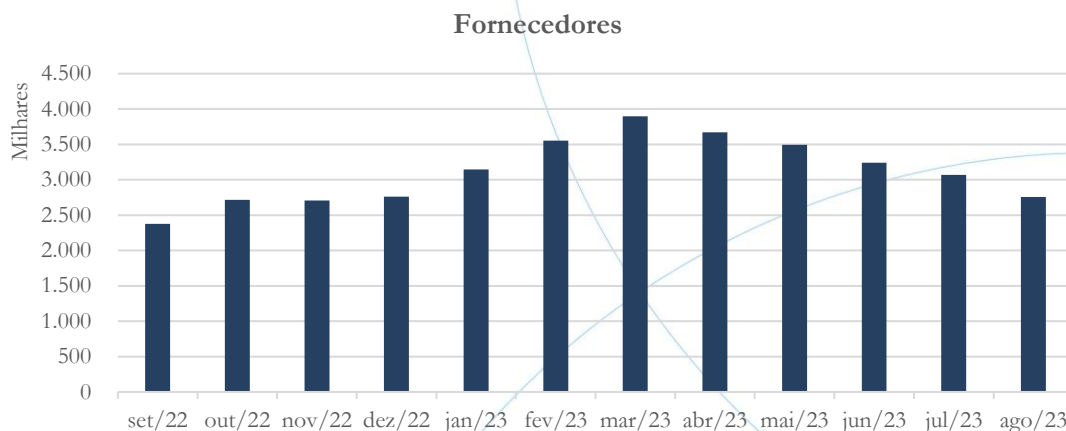


Conforme o gráfico acima, o saldo de imobilizado⁵ não apresentou alteração.

4.1.7. Fornecedores

⁵ Desconsiderando a depreciação.

Gráfico 6



A conta fornecedores apresentou diminuição de 7,26% em junho/2023, de 5,32% em julho/2023 e de 10,20% no mês de agosto/2023.

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



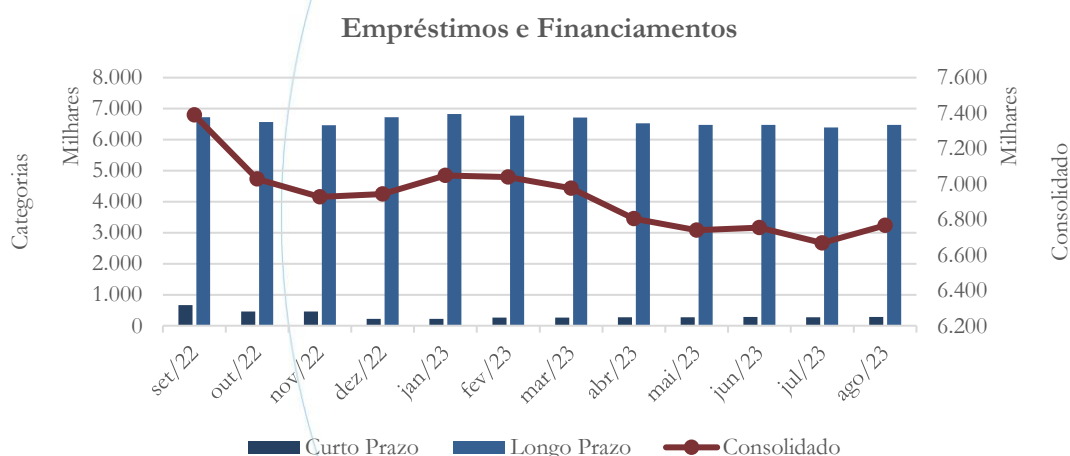
Receita. Vale observar que a crescente na conta de fornecedores tem, em partes, relação direta ao aumento dos custos em razão da inflação que vem impactando fortemente as empresas brasileiras.

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.

4.1.8. Empréstimos e Financiamentos

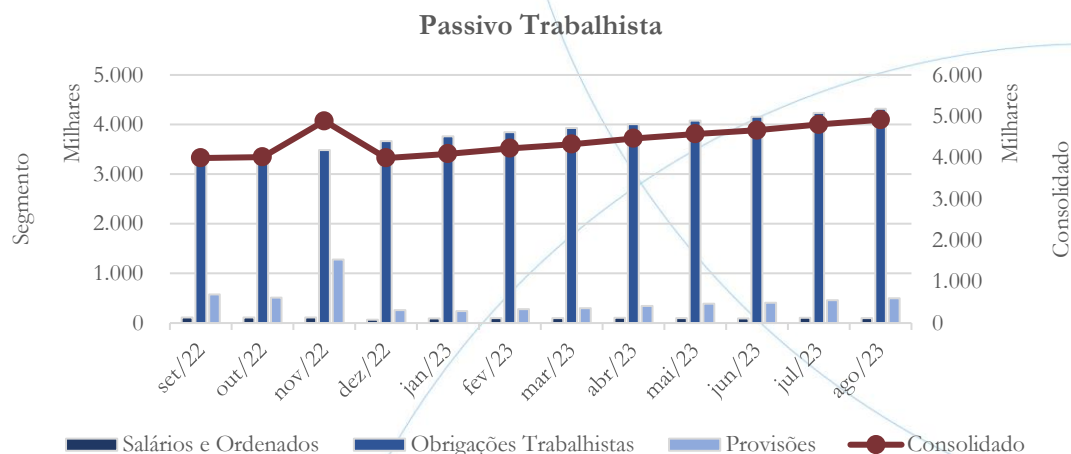
Gráfico 7



Após apresentar aumento de 0,22% no mês de junho/2023, os empréstimos e financiamentos consolidados registraram diminuição de 1,29% em julho/2023, enquanto no mês de agosto/2023 houve aumento de 1,48% quando comparados ao mês anterior.

4.1.9. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 8



O passivo trabalhista apresentou aumento no saldo referente aos meses de junho (1,89%), julho (3,00%) e agosto (2,42%).

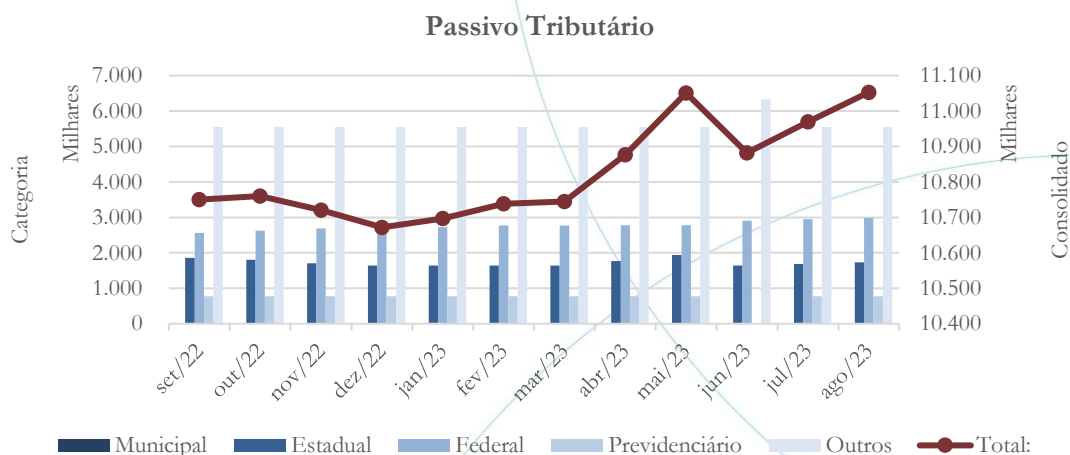
A composição do passivo trabalhista encontra-se na tabela abaixo:

Passivo Trabalhista	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23
Salários e Ordenados	98.630,82	108.676,20	100.871,33	94.976,46	103.989,00	100.109,00
INSS	3.076.191,48	3.140.226,37	3.196.887,88	3.255.796,04	3.320.232,81	3.385.042,01
FGTS	788.658,74	804.516,45	820.118,13	836.898,49	853.062,35	868.860,92
Contribuições	64.130,81	64.130,81	64.130,81	64.130,81	64.130,81	64.130,81
Provisões	297.155,89	346.048,92	391.911,54	0,00	0,00	0,00
Total:	4.324.768	4.463.599	4.573.920	4.251.801	4.341.414	4.418.142

O INSS representou 76,6% do total da dívida trabalhista da empresa no mês de agosto/2023.

4.1.10. Passivo Tributário

Gráfico 9



Após registrar diminuição de 1,53% no mês de junho/2023, o passivo tributário consolidado apresentou aumento de 0,80% em julho/2023 e de 0,76% no mês de agosto/2023.

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

Passivo Tributário	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23
Municipal	6,94	6,94	6,94	6,94	6,94	6,94
Estadual	1.641.912,34	1.768.992,32	1.940.539,27	1.641.912,34	1.691.856,39	1.731.907,21
Federal	2.773.762,93	2.778.110,24	2.781.476,14	2.911.165,01	2.948.205,52	2.991.755,22
Previdenciária	778.827,37	778.794,37	778.794,37	778.827,37	778.827,37	778.827,37
Outros	5.550.640,86	5.550.640,86	5.550.584,73	5.550.584,73	5.550.584,73	5.550.584,73
Total:	10.745.150	10.876.545	11.051.401	10.882.496	10.969.480	11.053.081

No mês de agosto/2023, os tributos federais representaram 27,7% do passivo tributário total.

No relatório referente ao mês de dezembro/2022, 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.

Não foi possível verificar o quanto exposto pela recuperanda sendo portanto necessário o envio do Balancete referente ao período de janeiro/2023 a março/2023, os quais não foram entregues.

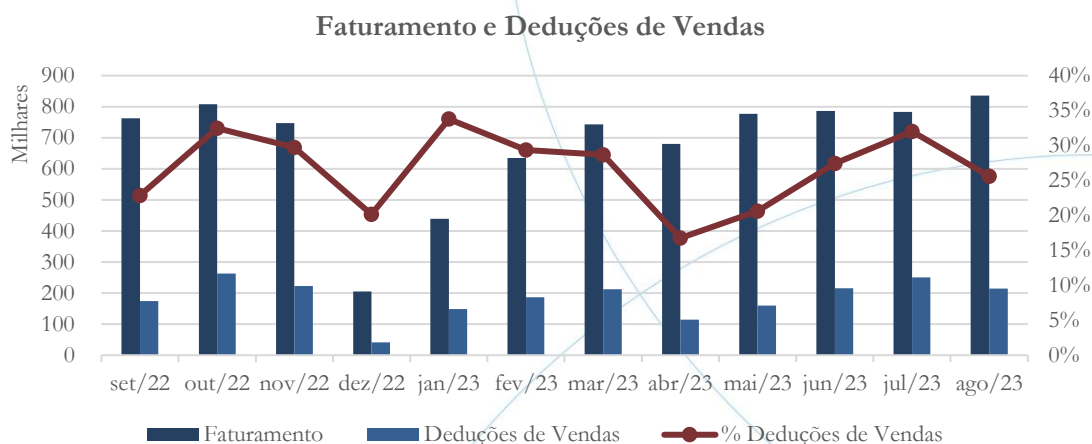
4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

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



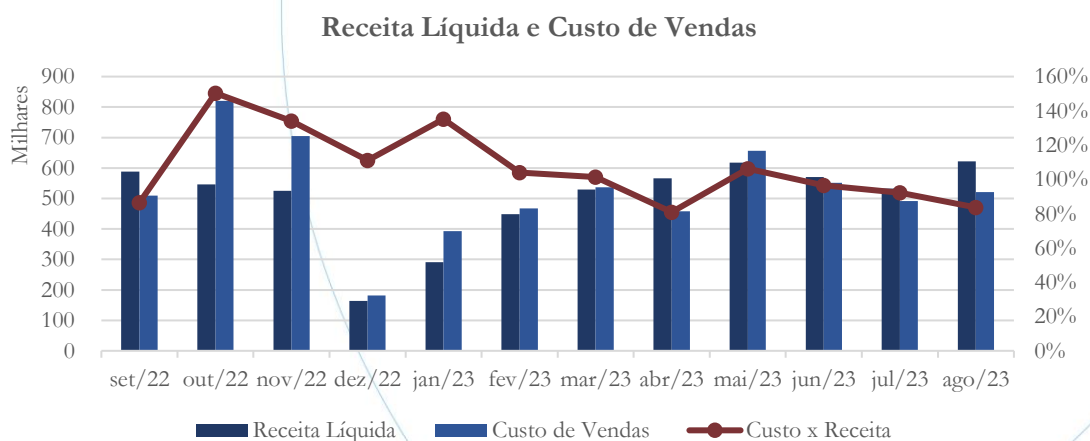
Gráfico 10



O faturamento apresentou aumento de 1,15% em junho/2023, seguindo de diminuição de 0,42% em julho/2023, enquanto no mês de agosto/2023 houve aumento de 6,7%, cujo saldo foi de R\$ 836,2 mil.

4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas

Gráfico 11



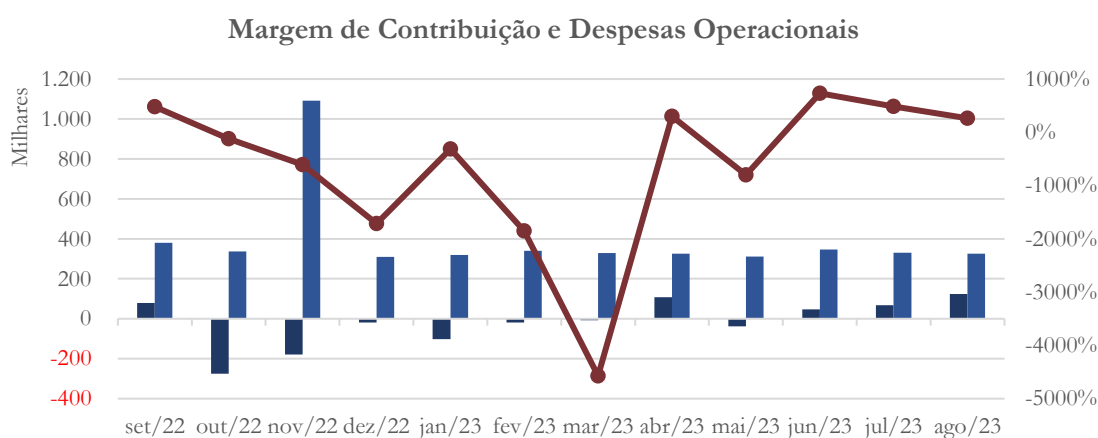
A receita líquida auferida apresentou diminuição de 7,56% em junho/2023 e de 6,67% em julho/2023, demonstrando aumento de 16,77% no mês de agosto/2023. Seguindo



o mesmo movimento, o custo de vendas registrou diminuição no saldo referente aos meses de junho (20,23%) e julho (11,24%), apresentando aumento de 7,09% no mês de agosto/2023.

4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

Gráfico 12



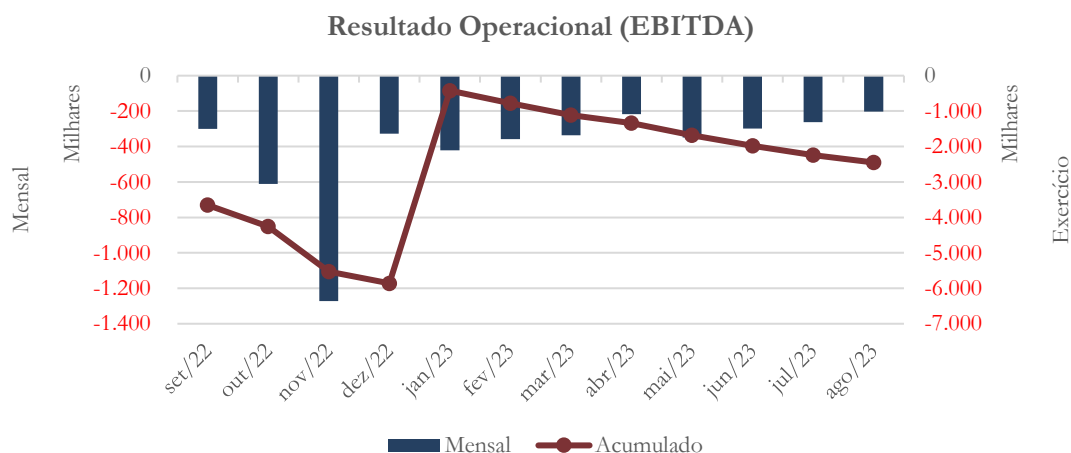
A margem de contribuição positiva apresentou aumento de 43,9% entre os meses de junho/2023 e julho/2023, enquanto no mês de agosto/2023 houve elevação de 82,79% quando comparada ao mês anterior. Já as despesas operacionais registraram aumento de 11,53% em junho/2023, demonstrando diminuição de 4,54% em julho/2023 e de 1,32% em agosto/2023.

4.2.4. Resultado Operacional



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Gráfico 13



O prejuízo operacional foi de R\$ 2,44 milhões no exercício de 2023.

4.2.5. Resultado Não Operacional

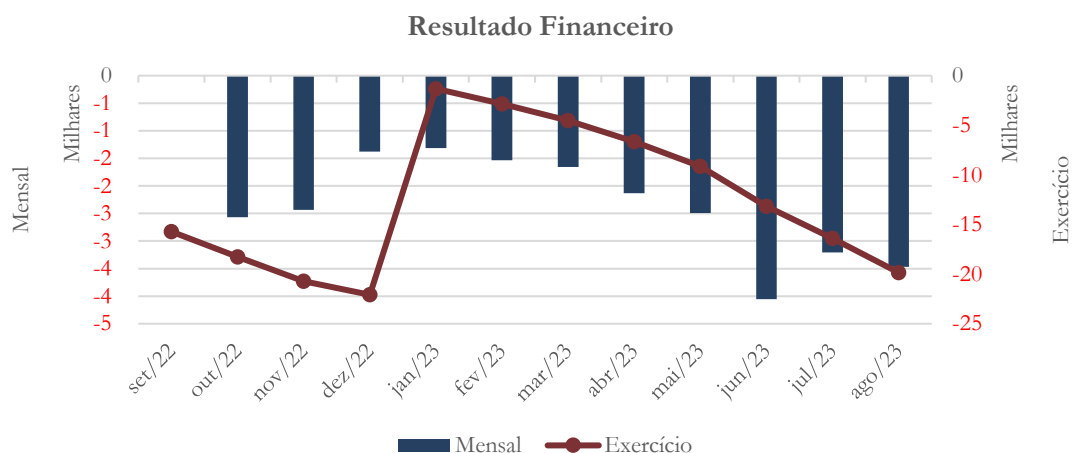
A Demonstração de Resultado do Exercício não demonstra a contabilização de resultado não-operacional.

4.2.6. Resultado Financeiro



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

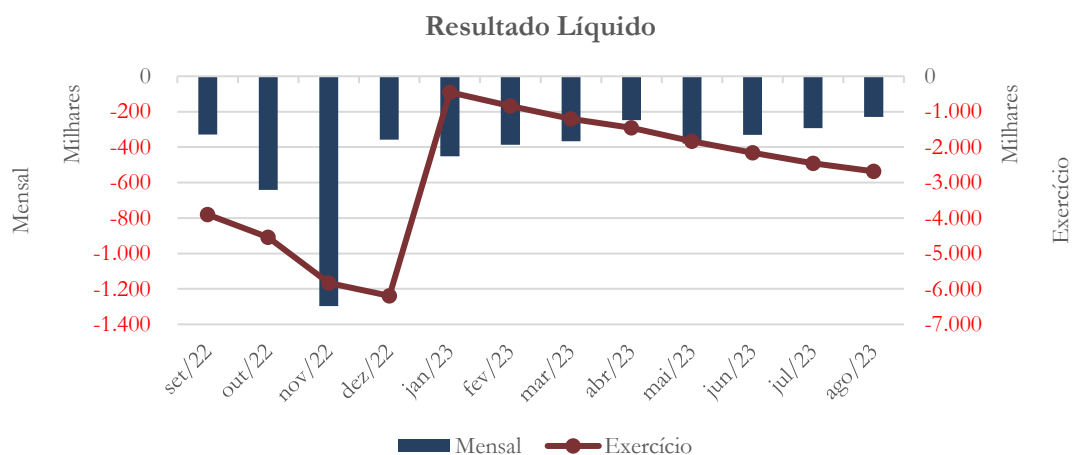
Gráfico 14



No exercício de 2023, as despesas financeiras somaram R\$ 19,9 mil.

4.2.7. Resultado Líquido

Gráfico 15



No exercício de 2023, o prejuízo líquido no valor de R\$ 2,68 milhões.



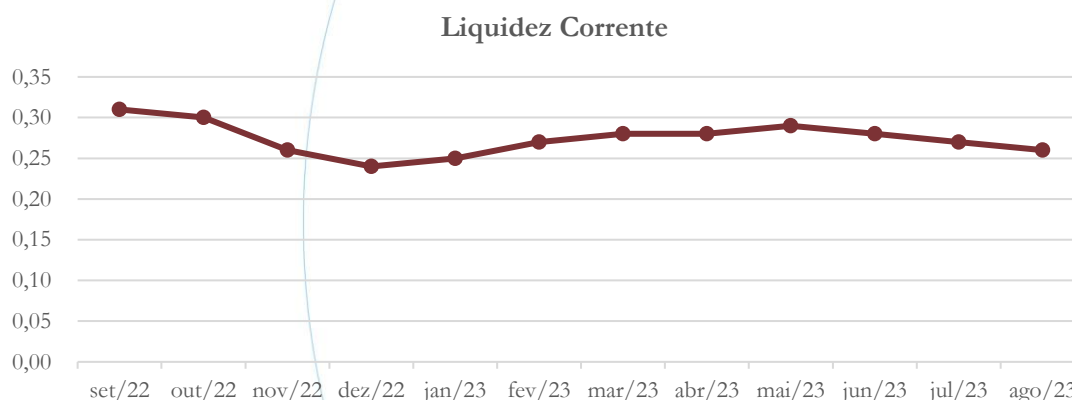
4.3. Índices e Indicadores

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 corrente⁶ – 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 16



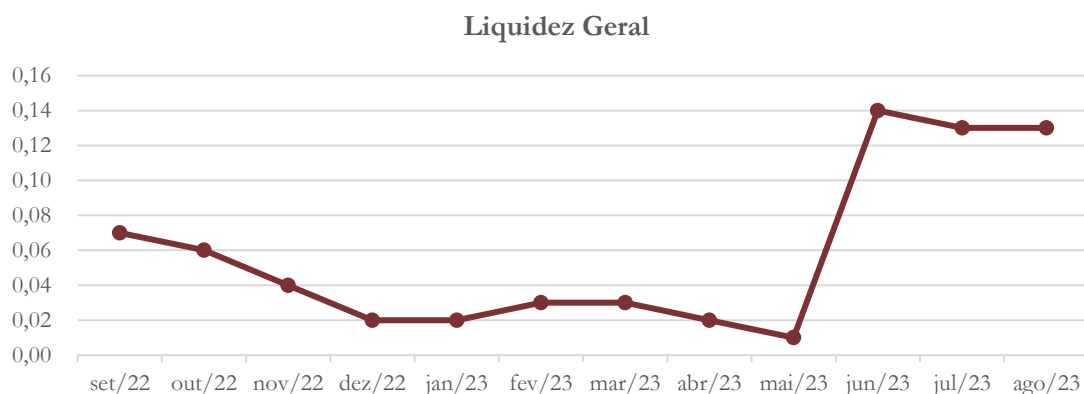
No mês de agosto/2023, a recuperanda possuía R\$ 0,26 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo.

⁶ 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 prazo⁷. 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 17



No mês de agosto/2023, a recuperanda possuía R\$ 0,13 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto e a longo prazo.

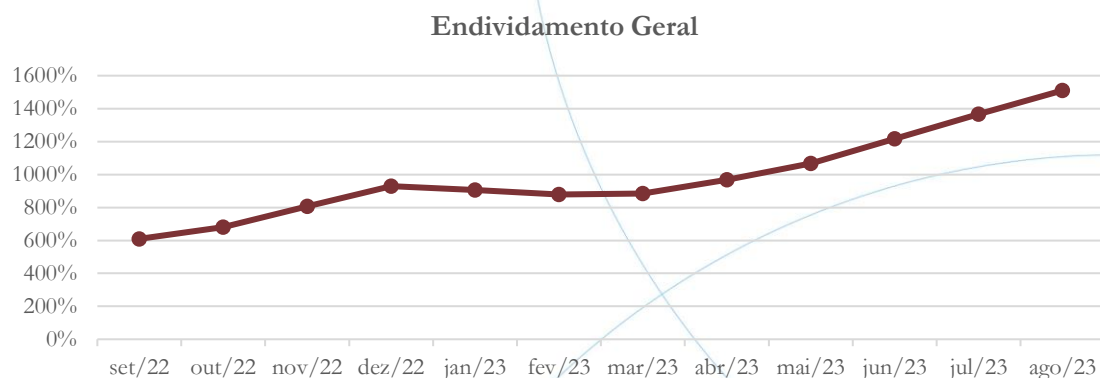
4.3.3. Endividamento

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.

⁷ 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 18

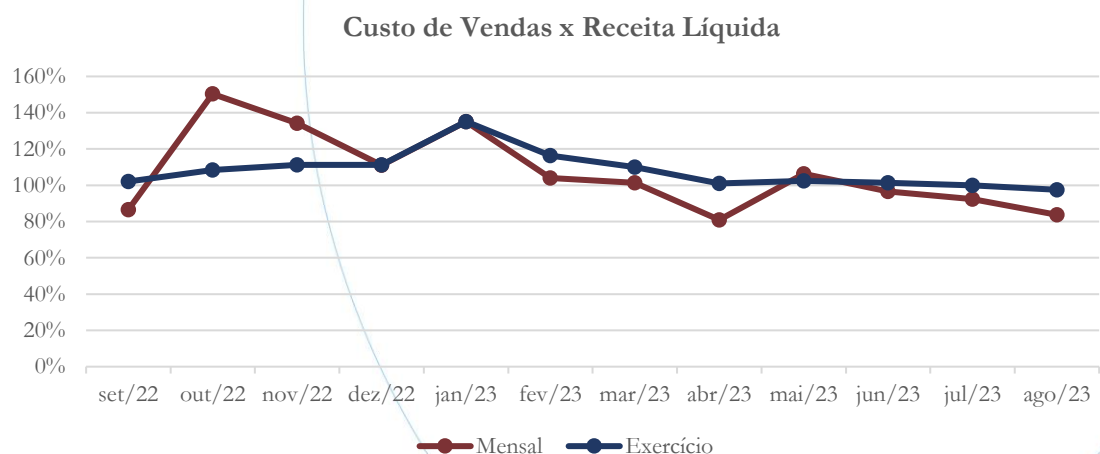


Conforme o gráfico acima, a recuperanda alta dependência de capital de terceiros em sua operação.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 19

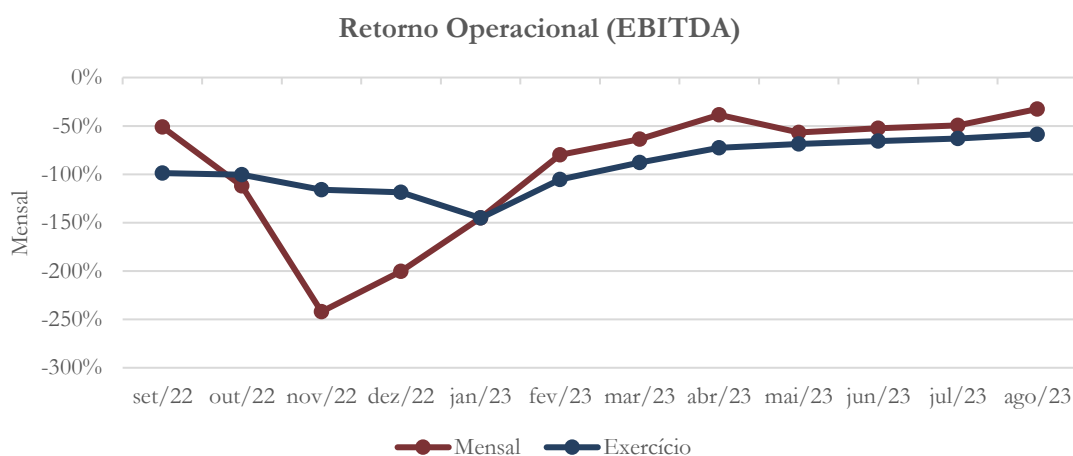


No mês de agosto/2023, o custo de vendas representou 83,7% da receita líquida, enquanto no exercício de 2023 esse foi de 97,53%.

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 20



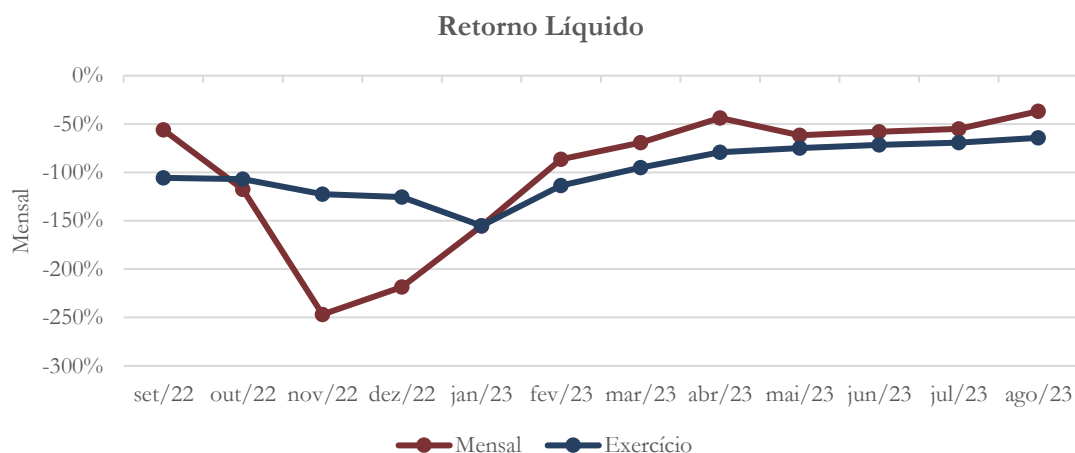
No mês de agosto/2023, o retorno operacional negativo foi de 32,49%, enquanto no exercício esse foi de 58,60%.

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 21



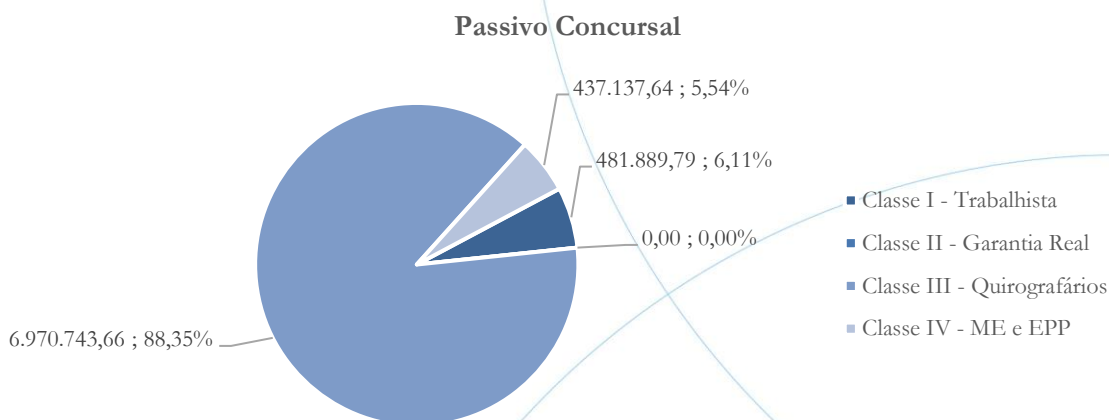
O retorno líquido da recuperanda, no mês de agosto/2023, foi negativo em 36,79%, enquanto no exercício essa foi de 64,27%.

5. Passivo Concursal

O gráfico abaixo demonstra o passivo concursal⁸ da recuperanda:

⁸ Atualizado em outubro/2022.

Gráfico 22



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. 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 momento⁹.

3. 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 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.

⁹ Nenhuma providência foi tomada a respeito.



4. Passivo tributário

Em análise dos demonstrações contábeis não foi 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.*

Não foi possível verificar o quanto exposto pela recuperanda sendo, portanto, necessário o envio do Balancete referente ao período de janeiro/2023 a março/2023, os quais não foram entregues.

7. Análise e considerações finais

Embora o faturamento e a margem de contribuição tenham apresentado melhora nos últimos três meses, o resultado operacional e líquido ainda mantêm-se negativo, cujo saldo foi de R\$ 2,45 milhões e R\$ 2,68 milhões, respectivamente, no exercício de 2023.

Vale ainda ressaltar que as solicitações de esclarecimentos não foram atendidas até o presente momento.

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 CONFECÇOES EIRELI					Folha:	0001
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84					Número livro:	0001
Período: 01/06/2023 - 30/06/2023					fls.	2758
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	2.968.187,96D	2.495.694,44	2.941.313,78	2.522.568,62D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.148.182,30D	2.493.414,71	2.607.747,79	5.033.849,22D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	1.315,28D	374.511,20	375.801,06	25,42D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	949,50D	374.354,11	375.294,26	9,35D
8	1.1.1.02.000001	BANCO DO BRADESCO 1292-0	0,00	352.398,83	352.389,48	9,35D
536	1.1.1.02.000003	NUBANK 51476930-6	949,50D	21.955,28	22.904,78	0,00
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	365,78D	157,09	506,80	16,07D
13444	1.1.1.03.000003	INVEST FACIL BRADESCO	365,78D	157,09	506,80	16,07D
12	1.1.2	CLIENTES	67.823,15D	782.830,90	756.016,85	94.637,20D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	67.823,15D	782.830,90	756.016,85	94.637,20D
10000	1.1.2.01.000001	CLIENTES	450.434,26D	782.830,90	756.016,85	477.248,31D
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	156.990,88D	212.845,49	220.991,07	148.845,30D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	156.990,88D	212.845,49	220.991,07	148.845,30D
29	1.1.3.08.000001	IPÍ A RECUPERAR	29.731,16D	0,00	0,00	29.731,16D
30	1.1.3.08.000002	ICMS A RECUPERAR	121.333,46D	204.550,31	212.699,95	113.183,82D
31	1.1.3.08.000003	IRRF A RECUPERAR	116,57D	0,00	0,00	116,57D
38	1.1.3.08.000010	INSS A COMPENSAR	5.809,69D	8.295,18	8.291,12	5.813,75D
53	1.1.5	ESTOQUE	4.905.791,08D	1.117.256,75	1.254.938,81	4.768.109,02D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	4.905.791,08D	1.117.256,75	1.254.938,81	4.768.109,02D
55	1.1.5.01.000001	MERCADORIAS PARA REVENDA	60.173,15D	486.036,35	473.516,00	72.693,50D
56	1.1.5.01.000002	MATÉRIA-PRIMA	1.141.794,74D	444.507,99	323.785,62	1.262.517,11D
59	1.1.5.01.000005	PRODUTOS ACABADOS	4.237.312,60D	139.163,50	457.637,19	3.918.838,91D
11353	1.1.5.01.000010	TRANSFERENCIA DE MERCADORIA	659.097,42C	8.242,00	0,00	650.855,42C
11354	1.1.5.01.000011	ICMS REF. A TRANSFERENCIAS	125.608,01D	39.306,91	0,00	164.914,92D
65	1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	16.261,91D	5.970,37	0,00	22.232,28D
66	1.1.6.01	DESPESAS DE MESES SEGUINTES	16.261,91D	5.970,37	0,00	22.232,28D
67	1.1.6.01.000001	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	16.261,91D	5.970,37	0,00	22.232,28D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.923.071,33D	2.279,73	28.752,99	2.896.598,07D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	5.789,43D	1.315,06	937,36	6.167,13D
82	1.2.2.06	DEPÓSITOS JUDICIAIS	5.789,43D	1.315,06	937,36	6.167,13D
13458	1.2.2.06.000001	BLOQUEIO ORDEM JUDICIAL	5.789,43D	1.315,06	937,36	6.167,13D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	2.865.615,10D	964,67	27.815,63	2.838.764,14D
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	2.298.458,66D	0,00	0,00	2.298.458,66D
119	1.2.4.03.000001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.298.458,66D	0,00	0,00	2.298.458,66D
122	1.2.4.05	OUTRAS IMOBILIZACOES	303.903,35D	0,00	0,00	303.903,35D
542	1.2.4.05.000001	COMPUTADORES E ACESSORIOS	271.035,70D	0,00	0,00	271.035,70D
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	76.199,55D	964,67	0,00	77.164,22D
13461	1.2.4.06.000001	CONSÓCIO DE VEÍCULO	66.822,21D	964,67	0,00	67.786,88D
41300	1.2.4.06.000002	CONSÓCIO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	9.377,34D	0,00	0,00	9.377,34D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	3.729.020,40C	0,00	27.815,63	3.756.836,03C
126	1.2.4.07.000001	(-) DEPRECIações DE EDIFÍCIOS	1.284.592,76C	0,00	4.860,86	1.289.453,62C
127	1.2.4.07.000002	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	344.477,67C	0,00	3.295,09	347.772,76C
128	1.2.4.07.000003	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	1.787.142,74C	0,00	14.796,15	1.801.938,89C
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	262.069,29C	0,00	4.863,53	266.932,82C
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	5.103.065,67C	0,00	304.813,00	5.407.878,67C
13463	1.9.2	CONTAS DE COMPENSAçAO PASSIVAS	5.103.065,67C	0,00	304.813,00	5.407.878,67C
13464	1.9.2.01	OPERACOES COM MATERIAIS PROPRIOS	5.103.065,67C	0,00	304.813,00	5.407.878,67C
13488	1.9.2.01.000004	REMESSAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO	5.103.065,67C	0,00	304.813,00	5.407.878,67C
149	2	PASSIVO	3.758.232,71C	1.354.122,98	1.239.708,66	3.643.818,39C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	19.173.000,71C	1.073.885,41	962.745,39	19.061.860,69C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	267.195,04C	50.926,50	62.346,90	278.615,44C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	267.195,04C	50.926,50	62.346,90	278.615,44C
13446	2.1.1.01.000002	CONTA GARANTIDA BRADESCO 003.746	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e TIBUNA DE JUSTICA DO ESTADO DE SAO PAULO, protocolado em 07/11/2023 às 19:13, sob o número VS23705365860. 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 SsPO00U3.

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI					Folha:	0002
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84					Número livro:	0001
Período: 01/06/2023 - 30/06/2023					fls.	2759
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
13447	2.1.1.01.000003	DESCONTO DE RECEBIVEIS	50.926,50C	50.926,50	62.346,90	62.346,90C
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	3.494.144,35C	511.371,98	257.636,30	3.240.408,67C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	3.494.144,35C	511.371,98	257.636,30	3.240.408,67C
10001	2.1.3.01.000001	FORNECEDORES	3.494.144,35C	511.371,98	257.636,30	3.240.408,67C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	10.837.741,63C	236.396,37	281.118,13	10.882.463,39C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.837.741,63C	236.396,37	281.118,13	10.882.463,39C
172	2.1.4.01.000002	ICMS A RECOLHER	1.641.912,34C	212.699,95	212.699,95	1.641.912,34C
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	659.843,78C	0,00	3.507,60	663.351,38C
179	2.1.4.01.000009	PIS A RECOLHER	413.571,44C	4.226,93	11.578,64	420.923,15C
180	2.1.4.01.000010	COFINS A RECOLHER	1.112.356,73C	19.469,49	53.331,94	1.146.219,18C
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	4.573.919,69C	275.190,56	361.644,06	4.660.373,19C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	100.871,33C	234.890,48	228.995,61	94.976,46C
187	2.1.5.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	100.871,33C	234.890,48	228.995,61	94.976,46C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	4.081.136,82C	8.291,50	83.980,02	4.156.825,34C
191	2.1.5.02.000001	INSS A RECOLHER	3.196.887,88C	8.291,32	67.199,48	3.255.796,04C
192	2.1.5.02.000002	FGTS A RECOLHER	820.118,13C	0,18	16.780,54	836.898,49C
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	391.911,54C	32.008,58	48.668,43	408.571,39C
194	2.1.5.03.000001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	211.960,91C	17.948,37	20.448,87	214.461,41C
195	2.1.5.03.000002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	78.501,08C	5.609,60	15.571,60	88.463,08C
196	2.1.5.03.000003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	56.739,46C	4.840,39	5.535,37	57.434,44C
197	2.1.5.03.000004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	21.473,96C	1.726,93	4.241,38	23.988,41C
198	2.1.5.03.000005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	16.956,41C	1.431,34	1.625,45	17.150,52C
199	2.1.5.03.000006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	6.279,72C	451,95	1.245,76	7.073,53C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	16.309.779,35C	280.237,57	276.963,27	16.306.505,05C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	16.309.779,35C	280.237,57	276.963,27	16.306.505,05C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	6.472.259,30C	270.641,17	274.074,58	6.475.692,71C
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	4.602.800,75C	270.641,17	274.074,58	4.606.234,16C
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	96.992,55C	0,00	0,00	96.992,55C
603	2.2.1.01.000014	ROMAO CONFECCOES MATRIZ	1.300,00C	0,00	0,00	1.300,00C
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	9.596,40C	9.596,40	2.888,69	2.888,69C
607	2.2.1.09.000001	Banco do Bradesco 1292-0	12,05C	12,05	0,00	0,00C
779	2.2.1.09.000003	BANCO SANTANDER 13011169-2	9.584,35C	9.584,35	2.888,69	2.888,69C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31.724.547,35D	0,00	0,00	31.724.547,35D
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	34.264.558,01D	0,00	0,00	34.264.558,01D
265	2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	34.264.558,01D	0,00	0,00	34.264.558,01D
267	2.3.3.01.000002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	27.406.687,30D	0,00	0,00	27.406.687,30D
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	1.021.475,41C	238.303,62	808.930,58	1.592.102,37C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	1.021.475,41C	238.303,62	808.930,58	1.592.102,37C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	1.457.845,55C	0,00	786.488,30	2.244.333,85C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	1.457.845,55C	0,00	786.488,30	2.244.333,85C

Este documento é uma cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribuna de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 01/07/2023 às 19:13, sob o número WSPR73705365860. 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 SsPOO003.

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
408	3.1.1.01.000003	VENDA DE MERCADORIAS	1.457.845,55C	0,00	786.488,30	2.244.333,85C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	436.372,23D	238.303,62	22.442,27	652.233,58D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	436.372,23D	238.303,62	22.442,27	652.233,58D
426	3.1.2.03.000002	(-) ICMS	313.704,36D	173.393,04	22.442,27	464.655,13D
428	3.1.2.03.000004	(-) COFINS	100.786,68D	53.331,94	0,00	154.118,62D
429	3.1.2.03.000005	(-) PIS	21.881,19D	11.578,64	0,00	33.459,83D
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	2,09C	0,00	0,01	2,10C
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	2,09C	0,00	0,01	2,10C
432	3.1.3.01.000001	JUROS DE APLICAÇÕES	2,09C	0,00	0,01	2,10C
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.811.520,16D	986.758,01	84.926,03	2.713.352,14D
500	4.1	CUSTOS	1.114.284,68D	551.117,92	0,00	1.665.402,60D
270	4.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	192.698,60D	65.665,10	0,00	258.363,70D
271	4.1.1.01	MATERIAL APLICADO	192.698,60D	65.665,10	0,00	258.363,70D
528	4.1.1.01.000002	INDUSTRIALIZAÇÃO	192.698,60D	65.665,10	0,00	258.363,70D
283	4.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	55.631,26D	27.815,63	0,00	83.446,89D
289	4.1.2.06	DEPRECIAÇÕES, AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÕES	55.631,26D	27.815,63	0,00	83.446,89D
291	4.1.2.06.000001	DEPRECIAÇÃO	55.631,26D	27.815,63	0,00	83.446,89D
514	4.1.4	CUSTOS DE MERCADORIAS	7,80C	0,00	0,00	7,80C
515	4.1.4.01	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	7,80C	0,00	0,00	7,80C
518	4.1.4.01.000003	BONIFICAÇÃO	7,80C	0,00	0,00	7,80C
462	4.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	865.962,62D	457.637,19	0,00	1.323.599,81D
463	4.1.5.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	865.962,62D	457.637,19	0,00	1.323.599,81D
464	4.1.5.01.000001	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	865.962,62D	457.637,19	0,00	1.323.599,81D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	697.235,48D	435.640,09	84.926,03	1.047.949,54D
296	4.2.1	DESPESAS COM VENDAS	2.635,21D	8.607,52	103,84	11.138,89D
311	4.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	2.635,21D	8.607,52	103,84	11.138,89D
312	4.2.1.04.000001	FRETES E CARRETOS	2.635,21D	8.607,52	103,84	11.138,89D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	694.600,27D	427.032,57	84.822,19	1.036.810,65D
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	597.094,03D	373.561,26	84.509,70	886.145,59D
331	4.2.2.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS	364.058,85D	259.409,00	78.814,41	544.653,44D
334	4.2.2.01.000004	13º SALÁRIO	32.731,44D	16.323,43	0,00	49.054,87D
335	4.2.2.01.000005	FÉRIAS	41.394,96D	21.470,93	652,38	62.213,51D
336	4.2.2.01.000006	INSS	121.843,59D	57.436,78	3.890,07	175.390,30D
337	4.2.2.01.000007	FGTS	37.065,19D	18.921,12	1.152,84	54.833,47D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	1.822,19D	3.597,46	0,00	5.419,65D
350	4.2.2.03.000005	TAXAS DIVERSAS	1.822,19D	3.597,46	0,00	5.419,65D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	91.060,96D	45.822,05	312,49	136.570,52D
354	4.2.2.04.000001	ENERGIA ELÉTRICA	29.703,61D	10.299,86	0,00	40.003,47D
355	4.2.2.04.000002	ÁGUA E ESGOTO	2.574,70D	2.405,65	0,00	4.980,35D
356	4.2.2.04.000003	TELEFONE	7.908,99D	602,63	0,00	8.511,62D
360	4.2.2.04.000007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	18.391,40D	9.262,31	157,71	27.496,00D
362	4.2.2.04.000009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	13.703,50D	8.191,94	0,00	21.895,44D
532	4.2.2.04.000015	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	8.418,79D	10.101,11	0,00	18.519,90D
533	4.2.2.04.000016	MATERIAIS DE CONSUMO	10.359,97D	4.958,55	154,78	15.163,74D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	4.623,09D	4.051,80	0,00	8.674,89D
525	4.2.2.05.000009	MULTAS PASSIVAS	1.402,68D	0,00	0,00	1.402,68D
535	4.2.2.05.000011	TARIFA BANCÁRIA	2.815,12D	3.857,21	0,00	6.672,33D
40942	4.2.2.05.000013	DESPESAS COM IOF	405,29D	194,59	0,00	599,88D

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 01/11/2023 às 19:13, sob o número WSPR73705365860. 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 SsPO00U3.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/06/2023

Descrição	Saldo	Total
RECEITA BRUTA		
RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	786.488,30	<u>786.488,30</u>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	(215.861,35)	<u>(215.861,35)</u>
CUSTOS		
MATERIAL APLICADO	(65.665,10)	
DEPRECIAÇÕES, AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÕES	(27.815,63)	
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(457.637,19)	<u>(551.117,92)</u>
RECEITA LÍQUIDA		<u>19.509,03</u>
LUCRO BRUTO		<u>19.509,03</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(350.714,06)</u>
DESPESAS COM VENDAS		
DESPESAS COM ENTREGA	(8.503,68)	<u>(8.503,68)</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
DESPESAS COM PESSOAL	(289.051,56)	
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(3.597,46)	
DESPESAS GERAIS	(45.509,56)	
DESPESAS FINANCEIRAS	(4.051,80)	<u>(342.210,38)</u>
RECEITAS FINANCEIRAS		
JUROS E DESCONTOS	0,01	<u>0,01</u>
RESULTADO OPERACIONAL		<u>(331.205,02)</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		<u>(331.205,02)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		<u>(331.205,02)</u>

VINICIUS REGIS

PELLEGRINI:03387949804

Assinado de forma digital por
VINICIUS REGIS
PELLEGRINI:03387949804
Dados: 2023.10.26 16:23:24 -03'00'

VINICIUS REGIS PELLEGRINI

CPF: 033.879.498-04

LUCAS FRANCISCO
BUGATI DA
CUNHA:36204674803

Assinado de forma digital por
LUCAS FRANCISCO BUGATI DA
CUNHA:36204674803
Dados: 2023.10.13 15:00:49 -03'00'

LUCAS FRANCISCO BUGATI DA CUNHA

Reg. no CRC - SP sob o No. SP295199/O-3

CPF: 362.046.748-03

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI		Folha: 0004				
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84		Número livro: 0001				
Período: 01/07/2023 - 31/07/2023		fls. 2762				
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	2.522.568,62D	2.160.507,24	2.480.802,80	2.202.273,06D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.033.849,22D	2.149.246,88	2.453.747,82	4.729.348,28D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	25,42D	491.946,92	491.972,34	0,00
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	9,35D	491.946,92	491.956,27	0,00
8	1.1.1.02.000001	BANCO DO BRADESCO 1292-0	9,35D	491.946,92	491.956,27	0,00
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	16,07D	0,00	16,07	0,00
13444	1.1.1.03.000003	INVEST FACIL BRADESCO	16,07D	0,00	16,07	0,00
12	1.1.2	CLIENTES	94.637,20D	779.591,79	791.789,83	82.439,16D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	94.637,20D	779.591,79	791.789,83	82.439,16D
10000	1.1.2.01.000001	CLIENTES	477.248,31D	779.591,79	791.789,83	465.050,27D
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	148.845,30D	223.034,79	158.703,65	213.176,44D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	148.845,30D	223.034,79	158.703,65	213.176,44D
29	1.1.3.08.000001	IPI A RECUPERAR	29.731,16D	59,12	0,00	29.790,28D
30	1.1.3.08.000002	ICMS A RECUPERAR	113.183,82D	214.825,09	150.553,07	177.455,84D
31	1.1.3.08.000003	IRRF A RECUPERAR	116,57D	0,00	0,00	116,57D
38	1.1.3.08.000010	INSS A COMPENSAR	5.813,75D	8.150,58	8.150,58	5.813,75D
53	1.1.5	ESTOQUE	4.768.109,02D	654.673,38	1.000.032,53	4.422.749,87D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	4.768.109,02D	654.673,38	1.000.032,53	4.422.749,87D
55	1.1.5.01.000001	MERCADORIAS PARA REVENDA	72.693,50D	273.886,51	254.063,83	92.516,18D
56	1.1.5.01.000002	MATÉRIA-PRIMA	1.262.517,11D	119.463,52	279.137,36	1.102.843,27D
59	1.1.5.01.000005	PRODUTOS ACABADOS	3.918.838,91D	246.791,84	466.831,34	3.698.799,41D
11353	1.1.5.01.000010	TRANSFERENCIA DE MERCADORIA	650.855,42C	0,00	0,00	650.855,42C
11354	1.1.5.01.000011	ICMS REF. A TRANSFERENCIAS	164.914,92D	14.531,51	0,00	179.446,43D
65	1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	22.232,28D	0,00	11.249,47	10.982,81D
66	1.1.6.01	DESPESAS DE MESES SEGUINTE	22.232,28D	0,00	11.249,47	10.982,81D
67	1.1.6.01.000001	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	22.232,28D	0,00	11.249,47	10.982,81D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.896.598,07D	11.260,36	27.054,98	2.880.803,45D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	6.167,13D	11.260,36	0,00	17.427,49D
82	1.2.2.06	DEPÓSITOS JUDICIAIS	6.167,13D	11.260,36	0,00	17.427,49D
13458	1.2.2.06.000001	BLOQUEIO ORDEM JUDICIAL	6.167,13D	11.260,36	0,00	17.427,49D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	2.838.764,14D	0,00	27.054,98	2.811.709,16D
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	2.298.458,66D	0,00	0,00	2.298.458,66D
119	1.2.4.03.000001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.298.458,66D	0,00	0,00	2.298.458,66D
122	1.2.4.05	OUTRAS IMOBILIZACOES	303.903,35D	0,00	0,00	303.903,35D
542	1.2.4.05.000001	COMPUTADORES E ACESSORIOS	271.035,70D	0,00	0,00	271.035,70D
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	77.164,22D	0,00	0,00	77.164,22D
13461	1.2.4.06.000001	CONSÓCIO DE VEÍCULO	67.786,88D	0,00	0,00	67.786,88D
41300	1.2.4.06.000002	CONSÓCIO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	9.377,34D	0,00	0,00	9.377,34D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	3.756.836,03C	0,00	27.054,98	3.783.891,01C
126	1.2.4.07.000001	(-) DEPRECIAÇÕES DE EDIFÍCIOS	1.289.453,62C	0,00	4.860,86	1.294.314,48C
127	1.2.4.07.000002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	347.772,76C	0,00	3.295,09	351.067,85C
128	1.2.4.07.000003	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	1.801.938,89C	0,00	14.796,15	1.816.735,04C
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	266.932,82C	0,00	4.102,88	271.035,70C
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	5.407.878,67C	0,00	0,00	5.407.878,67C
13463	1.9.2	CONTAS DE COMPENSACAO PASSIVAS	5.407.878,67C	0,00	0,00	5.407.878,67C
13464	1.9.2.01	OPERACOES COM MATERIAIS PROPRIOS	5.407.878,67C	0,00	0,00	5.407.878,67C
13488	1.9.2.01.000004	REMESSAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO	5.407.878,67C	0,00	0,00	5.407.878,67C
149	2	PASSIVO	3.643.818,39C	1.331.965,06	1.304.765,53	3.616.618,86C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	19.061.860,69C	1.020.474,82	1.069.168,85	19.110.554,72C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	278.615,44C	62.346,90	56.520,28	272.788,82C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	278.615,44C	62.346,90	56.520,28	272.788,82C
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	62.346,90C	62.346,90	56.520,28	56.520,28C

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI		Folha: 0005 .				
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84		Número livro: 0001				
Período: 01/07/2023 - 31/07/2023		fls. 2763				
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
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	3.240.408,67C	544.061,38	371.806,82	3.068.154,11C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	3.240.408,67C	544.061,38	371.806,82	3.068.154,11C
10001	2.1.3.01.000001	FORNECEDORES	3.240.408,67C	544.061,38	371.806,82	3.068.154,11C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	10.882.463,39C	182.898,59	269.883,15	10.969.447,95C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.882.463,39C	182.898,59	269.883,15	10.969.447,95C
172	2.1.4.01.000002	ICMS A RECOLHER	1.641.912,34C	150.553,07	200.497,12	1.691.856,39C
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	663.351,38C	0,00	4.444,40	667.795,78C
179	2.1.4.01.000009	PIS A RECOLHER	420.923,15C	5.769,74	11.580,24	426.733,65C
180	2.1.4.01.000010	COFINS A RECOLHER	1.146.219,18C	26.575,78	53.361,39	1.173.004,79C
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	4.660.373,19C	231.167,95	370.958,60	4.800.163,84C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	94.976,46C	205.881,71	214.894,25	103.989,00C
187	2.1.5.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	94.976,46C	205.881,71	214.894,25	103.989,00C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	4.156.825,34C	8.150,58	88.751,21	4.237.425,97C
191	2.1.5.02.000001	INSS A RECOLHER	3.255.796,04C	8.150,58	72.587,35	3.320.232,81C
192	2.1.5.02.000002	FGTS A RECOLHER	836.898,49C	0,00	16.163,86	853.062,35C
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	408.571,39C	17.135,66	67.313,14	458.748,87C
194	2.1.5.03.000001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	214.461,41C	12.681,68	30.387,25	232.166,98C
195	2.1.5.03.000002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	88.463,08C	0,00	19.396,25	107.859,33C
196	2.1.5.03.000003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	57.434,44C	3.444,52	8.266,75	62.256,67C
197	2.1.5.03.000004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	23.988,41C	0,00	5.285,31	29.273,72C
198	2.1.5.03.000005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	17.150,52C	1.009,46	2.425,90	18.566,96C
199	2.1.5.03.000006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	7.073,53C	0,00	1.551,68	8.625,21C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	16.306.505,05C	311.490,24	235.596,68	16.230.611,49C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	16.306.505,05C	311.490,24	235.596,68	16.230.611,49C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	6.475.692,71C	308.601,55	227.330,76	6.394.421,92C
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	4.606.234,16C	307.301,55	226.030,76	4.524.963,37C
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	96.992,55C	0,00	1.300,00	98.292,55C
603	2.2.1.01.000014	ROMAO CONFECCOES MATRIZ	1.300,00C	1.300,00	0,00	0,00C
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	2.888,69C	2.888,69	8.265,92	8.265,92C
779	2.2.1.09.000003	BANCO SANTANDER 13011169-2	2.888,69C	2.888,69	8.265,92	8.265,92C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31.724.547,35D	0,00	0,00	31.724.547,35D
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	34.264.558,01D	0,00	0,00	34.264.558,01D
265	2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	34.264.558,01D	0,00	0,00	34.264.558,01D
267	2.3.3.01.000002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	27.406.687,30D	0,00	0,00	27.406.687,30D
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	1.592.102,37C	250.907,24	783.471,21	2.124.666,34C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	1.592.102,37C	250.907,24	783.471,21	2.124.666,34C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	2.244.333,85C	0,00	783.179,79	3.027.513,64C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	2.244.333,85C	0,00	783.179,79	3.027.513,64C
408	3.1.1.01.000003	VENDA DE MERCADORIAS	2.244.333,85C	0,00	783.179,79	3.027.513,64C

WSPR73705365860

o número 197,3, sob o processo 1030717-64.2021.8.26.0576 e código SsPO00U3.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribuna de Justiça do Estado de São Paulo, Protocolado em 01/11/2023 às 19:13.

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 SsPO00U3.

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECÇÕES EIRELI			Folha: 0006			
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84			Número livro: 0001			
Período: 01/07/2023 - 31/07/2023			fls. 2764			
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	652.233,58D	250.907,24	291,42	902.849,40D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	652.233,58D	250.907,24	291,42	902.849,40D
426	3.1.2.03.000002	(-) ICMS	464.655,13D	185.965,61	291,42	650.329,32D
428	3.1.2.03.000004	(-) COFINS	154.118,62D	53.361,39	0,00	207.480,01D
429	3.1.2.03.000005	(-) PIS	33.459,83D	11.580,24	0,00	45.040,07D
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	2,10C	0,00	0,00	2,10C
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	2,10C	0,00	0,00	2,10C
432	3.1.3.01.000001	JUROS DE APLICAÇÕES	2,10C	0,00	0,00	2,10C
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.713.352,14D	925.894,35	100.234,35	3.539.012,14D
500	4.1	CUSTOS	1.665.402,60D	491.518,57	0,00	2.156.921,17D
270	4.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	258.363,70D	59.583,60	0,00	317.947,30D
271	4.1.1.01	MATERIAL APLICADO	258.363,70D	59.583,60	0,00	317.947,30D
528	4.1.1.01.000002	INDUSTRIALIZAÇÃO	258.363,70D	59.583,60	0,00	317.947,30D
283	4.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	83.446,89D	27.054,98	0,00	110.501,87D
289	4.1.2.06	DEPRECIAÇÕES, AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÕES	83.446,89D	27.054,98	0,00	110.501,87D
291	4.1.2.06.000001	DEPRECIAÇÃO	83.446,89D	27.054,98	0,00	110.501,87D
514	4.1.4	CUSTOS DE MERCADORIAS	7,80C	445,56	0,00	437,76D
515	4.1.4.01	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	7,80C	445,56	0,00	437,76D
518	4.1.4.01.000003	BONIFICAÇÃO	7,80C	0,00	0,00	7,80C
534	4.1.4.01.000004	ICMS DIFERENCIAL DE ALÍQUOTA	0,00	445,56	0,00	445,56D
462	4.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.323.599,81D	404.434,43	0,00	1.728.034,24D
463	4.1.5.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.323.599,81D	404.434,43	0,00	1.728.034,24D
464	4.1.5.01.000001	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.323.599,81D	404.434,43	0,00	1.728.034,24D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.047.949,54D	434.375,78	100.234,35	1.382.090,97D
296	4.2.1	DESPESAS COM VENDAS	11.138,89D	5.786,08	19.669,42	2.744,45D
311	4.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	11.138,89D	5.786,08	19.669,42	2.744,45D
312	4.2.1.04.000001	FRETES E CARRETOS	11.138,89D	5.786,08	19.669,42	2.744,45D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.036.810,65D	428.589,70	80.564,93	1.384.835,42D
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	886.145,59D	392.879,29	80.530,78	1.198.494,10D
331	4.2.2.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS	544.653,44D	258.898,43	79.774,71	723.777,16D
334	4.2.2.01.000004	13º SALÁRIO	49.054,87D	19.396,25	0,00	68.451,12D
335	4.2.2.01.000005	FÉRIAS	62.213,51D	30.817,36	612,77	92.418,10D
336	4.2.2.01.000006	INSS	175.390,30D	64.602,75	110,78	239.882,27D
337	4.2.2.01.000007	FGTS	54.833,47D	19.164,50	32,52	73.965,45D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	5.419,65D	0,00	0,00	5.419,65D
350	4.2.2.03.000005	TAXAS DIVERSAS	5.419,65D	0,00	0,00	5.419,65D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	136.570,52D	32.503,14	34,15	169.039,51D
354	4.2.2.04.000001	ENERGIA ELÉTRICA	40.003,47D	0,00	0,00	40.003,47D
355	4.2.2.04.000002	ÁGUA E ESGOTO	4.980,35D	0,00	0,00	4.980,35D
356	4.2.2.04.000003	TELEFONE	8.511,62D	0,00	0,00	8.511,62D
359	4.2.2.04.000006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00	321,00	0,00	321,00D
360	4.2.2.04.000007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	27.496,00D	16.878,51	34,15	44.340,36D
362	4.2.2.04.000009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	21.895,44D	5.331,94	0,00	27.227,38D
532	4.2.2.04.000015	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	18.519,90D	5.578,10	0,00	24.098,00D
533	4.2.2.04.000016	MATERIAIS DE CONSUMO	15.163,74D	4.393,59	0,00	19.557,33D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	8.674,89D	3.207,27	0,00	11.882,16D
525	4.2.2.05.000009	MULTAS PASSIVAS	1.402,68D	0,00	0,00	1.402,68D
526	4.2.2.05.000010	MULTAS DE MORA	0,00	1.030,48	0,00	1.030,48D
535	4.2.2.05.000011	TARIFA BANCÁRIA	6.672,33D	1.994,50	0,00	8.666,83D
40942	4.2.2.05.000013	DESPESAS COM IOF	599,88D	182,29	0,00	782,17D
VINICIUS REGIS PELLEGRINI:03387949804 Assinado de forma digital por VINICIUS REGIS PELLEGRINI:03387949804 Dados: 2023.10.26 16:25:56 -03'00'			LUCAS FRANCISCO BUGATI DA CUNHA:36204674803 Assinado de forma digital por LUCAS FRANCISCO BUGATI DA CUNHA:36204674803 Dados: 2023.10.13 15:02:43 -03'00'			
VINICIUS REGIS PELLEGRINI			LUCAS FRANCISCO BUGATI DA CUNHA			
CPF: 033.879.498-04			Reg. no CRC - SP sob o No. SP295199/O-3			
			CPF: 362.046.748-03			

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO BELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 01/11/2023 às 19:13, sob o número WSJF03705365860. 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 SPPOQ00U3.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/07/2023

Descrição	Saldo	Total
RECEITA BRUTA		
RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	783.179,79	<u>783.179,79</u>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	(250.615,82)	<u>(250.615,82)</u>
CUSTOS		
MATERIAL APLICADO	(59.583,60)	
DEPRECIAÇÕES, AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÕES	(27.054,98)	
CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	(445,56)	
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(404.434,43)	<u>(491.518,57)</u>
RECEITA LÍQUIDA		<u>41.045,40</u>
LUCRO BRUTO		<u>41.045,40</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(334.141,43)</u>
DESPESAS COM VENDAS		
DESPESAS COM ENTREGA	13.883,34	<u>13.883,34</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
DESPESAS COM PESSOAL	(312.348,51)	
DESPESAS GERAIS	(32.468,99)	
DESPESAS FINANCEIRAS	(3.207,27)	<u>(348.024,77)</u>
RESULTADO OPERACIONAL		<u>(293.096,03)</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		<u>(293.096,03)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		<u>(293.096,03)</u>
VINICIUS REGIS PELLEGRINI:0338794 9804	Assinado de forma digital por VINICIUS REGIS PELLEGRINI:03387949804 Dados: 2023.10.26 16:26:55 -03'00'	LUCAS FRANCISCO BUGATI DA CUNHA:36204674803
VINICIUS REGIS PELLEGRINI		LUCAS FRANCISCO BUGATI DA CUNHA
CPF: 033.879.498-04		Reg. no CRC - SP sob o No. SP295199/O-3 CPF: 362.046.748-03

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECÇOES EIRELI				Folha: 0007		
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84				Número livro: 0001		
Período: 01/08/2023 - 31/08/2023				fls. 2766		
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	2.202.273,06D	2.220.704,55	2.466.914,08	1.956.063,53D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.729.348,28D	2.220.594,71	2.443.578,24	4.506.364,75D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	0,00	833.450,12	833.419,11	31,01D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	833.450,12	833.419,11	31,01D
8	1.1.1.02.000001	BANCO DO BRADESCO 1292-0	0,00	833.450,12	833.419,11	31,01D
12	1.1.2	CLIENTES	82.439,16D	833.948,41	821.714,46	94.673,11D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	82.439,16D	833.948,41	821.714,46	94.673,11D
10000	1.1.2.01.000001	CLIENTES	465.050,27D	833.948,41	821.714,46	477.284,22D
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	213.176,44D	104.700,55	109.530,88	208.346,11D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	213.176,44D	104.700,55	109.530,88	208.346,11D
29	1.1.3.08.000001	IPÍ A RECUPERAR	29.790,28D	0,00	0,00	29.790,28D
30	1.1.3.08.000002	ICMS A RECUPERAR	177.455,84D	99.775,67	104.606,00	172.625,51D
31	1.1.3.08.000003	IRRF A RECUPERAR	116,57D	0,00	0,00	116,57D
38	1.1.3.08.000010	INSS A COMPENSAR	5.813,75D	4.924,88	4.924,88	5.813,75D
53	1.1.5	ESTOQUE	4.422.749,87D	448.495,63	678.913,79	4.192.331,71D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	4.422.749,87D	448.495,63	678.913,79	4.192.331,71D
55	1.1.5.01.000001	MERCADORIAS PARA REVENDA	92.516,18D	191.018,45	196.787,79	86.746,84D
56	1.1.5.01.000002	MATÉRIA-PRIMA	1.102.843,27D	111.571,49	45.394,03	1.169.020,73D
59	1.1.5.01.000005	PRODUTOS ACABADOS	3.698.799,41D	145.014,86	436.731,97	3.407.082,30D
11353	1.1.5.01.000010	TRANSFERENCIA DE MERCADORIA	650.855,42C	0,00	0,00	650.855,42C
11354	1.1.5.01.000011	ICMS REF. A TRANSFERENCIAS	179.446,43D	890,83	0,00	180.337,26D
65	1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	10.982,81D	0,00	0,00	10.982,81D
66	1.1.6.01	DESPESAS DE MESES SEGUINTE	10.982,81D	0,00	0,00	10.982,81D
67	1.1.6.01.000001	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	10.982,81D	0,00	0,00	10.982,81D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.880.803,45D	109,84	23.335,84	2.857.577,45D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	17.427,49D	109,84	109,84	17.427,49D
82	1.2.2.06	DEPÓSITOS JUDICIAIS	17.427,49D	109,84	109,84	17.427,49D
13458	1.2.2.06.000001	BLOQUEIO ORDEM JUDICIAL	17.427,49D	109,84	109,84	17.427,49D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	2.811.709,16D	0,00	23.226,00	2.788.483,16D
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	2.298.458,66D	0,00	0,00	2.298.458,66D
119	1.2.4.03.000001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.298.458,66D	0,00	0,00	2.298.458,66D
122	1.2.4.05	OUTRAS IMOBILIZACOES	303.903,35D	0,00	0,00	303.903,35D
542	1.2.4.05.000001	COMPUTADORES E ACESSORIOS	271.035,70D	0,00	0,00	271.035,70D
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	77.164,22D	0,00	0,00	77.164,22D
13461	1.2.4.06.000001	CONSÓCIO DE VEÍCULO	67.786,88D	0,00	0,00	67.786,88D
41300	1.2.4.06.000002	CONSÓCIO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	9.377,34D	0,00	0,00	9.377,34D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	3.783.891,01C	0,00	23.226,00	3.807.117,01C
126	1.2.4.07.000001	(-) DEPRECIAÇÕES DE EDIFÍCIOS	1.294.314,48C	0,00	4.860,86	1.299.175,34C
127	1.2.4.07.000002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	351.067,85C	0,00	3.295,09	354.362,94C
128	1.2.4.07.000003	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	1.816.735,04C	0,00	14.796,15	1.831.531,19C
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	271.035,70C	0,00	0,00	271.035,70C
545	1.2.4.07.000009	(-) DEPREC. INSTALAÇÕES	8.391,22C	0,00	273,90	8.665,12C
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	5.407.878,67C	0,00	0,00	5.407.878,67C
13463	1.9.2	CONTAS DE COMPENSACAO PASSIVAS	5.407.878,67C	0,00	0,00	5.407.878,67C
13464	1.9.2.01	OPERACOES COM MATERIAIS PROPRIOS	5.407.878,67C	0,00	0,00	5.407.878,67C
13488	1.9.2.01.000004	REMESSAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO	5.407.878,67C	0,00	0,00	5.407.878,67C
149	2	PASSIVO	3.616.618,86C	1.254.042,44	1.236.608,86	3.599.185,28C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	19.110.554,72C	1.005.692,49	906.157,49	19.011.019,72C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	272.788,82C	56.520,28	70.209,57	286.478,11C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	272.788,82C	56.520,28	70.209,57	286.478,11C
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	56.520,28C	56.520,28	70.209,57	70.209,57C
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	3.068.154,11C	585.518,41	272.468,92	2.755.104,62C

Este documento é uma cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 01/11/2023 às 19:13, sob o número VSJF003705365860. 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 SsPO00U3.

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI					Folha:	0008
C.N.P.J.: 14.078.801/0001-84					Número livro:	0001
Período: 01/08/2023 - 31/08/2023					fls.	2767
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)						
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	3.068.154,11C	585.518,41	272.468,92	2.755.104,62C
10001	2.1.3.01.000001	FORNECEDORES	3.068.154,11C	585.518,41	272.468,92	2.755.104,62C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	10.969.447,95C	136.027,44	219.627,96	11.053.048,47C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.969.447,95C	136.027,44	219.627,96	11.053.048,47C
172	2.1.4.01.000002	ICMS A RECOLHER	1.691.856,39C	104.606,00	144.656,82	1.731.907,21C
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	667.795,78C	0,00	5.374,76	673.170,54C
179	2.1.4.01.000009	PIS A RECOLHER	426.733,65C	5.604,91	12.414,49	433.543,23C
180	2.1.4.01.000010	COFINS A RECOLHER	1.173.004,79C	25.816,53	57.181,89	1.204.370,15C
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	4.800.163,84C	227.626,36	343.851,04	4.916.388,52C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	103.989,00C	212.475,69	208.595,69	100.109,00C
187	2.1.5.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	103.989,00C	212.475,69	208.595,69	100.109,00C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	4.237.425,97C	4.924,88	85.532,65	4.318.033,74C
191	2.1.5.02.000001	INSS A RECOLHER	3.320.232,81C	4.924,88	69.734,08	3.385.042,01C
192	2.1.5.02.000002	FGTS A RECOLHER	853.062,35C	0,00	15.798,57	868.860,92C
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	458.748,87C	10.225,79	49.722,70	498.245,78C
194	2.1.5.03.000001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	232.166,98C	7.558,25	20.355,27	244.964,00C
195	2.1.5.03.000002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	107.859,33C	0,00	16.410,76	124.270,09C
196	2.1.5.03.000003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	62.256,67C	2.062,90	5.545,23	65.739,00C
197	2.1.5.03.000004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	29.273,72C	0,00	4.470,25	33.743,97C
198	2.1.5.03.000005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	18.566,96C	604,64	1.628,36	19.590,68C
199	2.1.5.03.000006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	8.625,21C	0,00	1.312,83	9.938,04C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	16.230.611,49C	248.349,95	330.451,37	16.312.712,91C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	16.230.611,49C	248.349,95	330.451,37	16.312.712,91C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	6.394.421,92C	240.084,03	325.201,91	6.479.539,80C
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	4.524.963,37C	240.084,03	325.201,91	4.610.081,25C
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	98.292,55C	0,00	0,00	98.292,55C
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	8.265,92C	8.265,92	5.249,46	5.249,46C
779	2.2.1.09.000003	BANCO SANTANDER 13011169-2	8.265,92C	8.265,92	5.249,46	5.249,46C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31.724.547,35D	0,00	0,00	31.724.547,35D
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	34.264.558,01D	0,00	0,00	34.264.558,01D
265	2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	34.264.558,01D	0,00	0,00	34.264.558,01D
267	2.3.3.01.000002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	27.406.687,30D	0,00	0,00	27.406.687,30D
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	2.124.666,34C	214.601,02	836.490,43	2.746.555,75C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.124.666,34C	214.601,02	836.490,43	2.746.555,75C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	3.027.513,64C	0,00	836.170,74	3.863.684,38C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	3.027.513,64C	0,00	836.170,74	3.863.684,38C
408	3.1.1.01.000003	VENDA DE MERCADORIAS	3.027.513,64C	0,00	836.170,74	3.863.684,38C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	902.849,40D	214.601,02	319,69	1.117.130,73D
414	3.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	0,00	1.238,65	0,00	1.238,65D
417	3.1.2.01.000003	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS	0,00	1.238,65	0,00	1.238,65D

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

WSPR-23705365860

Empresa: BEBELLA JEANS E CONFECCOES EIRELI		Folha: 0009					
C.N.P.J.:	14.078.801/0001-84	Número livro: 0001					
Período:	01/08/2023 - 31/08/2023	fls. 2768					
CONSOLIDADO (Empresas: 86,115,116,162)							
BALANCETE							
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual	
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	902.849,40D	213.362,37	319,69	1.115.892,08D	
426	3.1.2.03.000002	(-) ICMS	650.329,32D	143.765,99	319,69	793.775,62D	
428	3.1.2.03.000004	(-) COFINS	207.480,01D	57.181,89	0,00	264.661,90D	
429	3.1.2.03.000005	(-) PIS	45.040,07D	12.414,49	0,00	57.454,56D	
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	2,10C	0,00	0,00	2,10C	
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	2,10C	0,00	0,00	2,10C	
432	3.1.3.01.000001	JUROS DE APLICAÇÕES	2,10C	0,00	0,00	2,10C	
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	3.539.012,14D	933.373,75	82.708,39	4.389.677,50D	
500	4.1	CUSTOS	2.156.921,17D	520.637,81	0,00	2.677.558,98D	
270	4.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	317.947,30D	60.658,30	0,00	378.605,60D	
271	4.1.1.01	MATERIAL APLICADO	317.947,30D	60.658,30	0,00	378.605,60D	
528	4.1.1.01.000002	INDUSTRIALIZAÇÃO	317.947,30D	60.658,30	0,00	378.605,60D	
283	4.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	110.501,87D	23.226,00	0,00	133.727,87D	
289	4.1.2.06	DEPRECIAÇÕES, AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÕES	110.501,87D	23.226,00	0,00	133.727,87D	
291	4.1.2.06.000001	DEPRECIAÇÃO	110.501,87D	23.226,00	0,00	133.727,87D	
514	4.1.4	CUSTOS DE MERCADORIAS	437,76D	21,54	0,00	459,30D	
515	4.1.4.01	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	437,76D	21,54	0,00	459,30D	
518	4.1.4.01.000003	BONIFICAÇÃO	7,80C	0,00	0,00	7,80C	
534	4.1.4.01.000004	ICMS DIFERENCIAL DE ALÍQUOTA	445,56D	21,54	0,00	467,10D	
462	4.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.728.034,24D	436.731,97	0,00	2.164.766,21D	
463	4.1.5.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.728.034,24D	436.731,97	0,00	2.164.766,21D	
464	4.1.5.01.000001	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.728.034,24D	436.731,97	0,00	2.164.766,21D	
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.382.090,97D	412.735,94	82.708,39	1.712.118,52D	
296	4.2.1	DESPESAS COM VENDAS	2.744,45C	2.716,16	0,00	28,29C	
311	4.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	2.744,45C	2.716,16	0,00	28,29C	
312	4.2.1.04.000001	FRETES E CARRETOS	2.744,45C	2.716,16	0,00	28,29C	
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.384.835,42D	410.019,78	82.708,39	1.712.146,81D	
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	1.198.494,10D	376.500,74	82.441,30	1.492.553,54D	
331	4.2.2.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS	723.777,16D	261.254,42	81.035,81	903.995,77D	
334	4.2.2.01.000004	13º SALÁRIO	68.451,12D	16.410,76	0,00	84.861,88D	
335	4.2.2.01.000005	FÉRIAS	92.418,10D	20.358,81	1.039,04	111.737,87D	
336	4.2.2.01.000006	INSS	239.882,27D	60.258,50	283,32	299.857,45D	
337	4.2.2.01.000007	FGTS	73.965,45D	18.218,25	83,13	92.100,57D	
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	5.419,65D	0,00	0,00	5.419,65D	
350	4.2.2.03.000005	TAXAS DIVERSAS	5.419,65D	0,00	0,00	5.419,65D	
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	169.039,51D	30.051,74	267,09	198.824,16D	
354	4.2.2.04.000001	ENERGIA ELÉTRICA	40.003,47D	0,00	0,00	40.003,47D	
355	4.2.2.04.000002	ÁGUA E ESGOTO	4.980,35D	0,00	0,00	4.980,35D	
356	4.2.2.04.000003	TELEFONE	8.511,62D	0,00	0,00	8.511,62D	
359	4.2.2.04.000006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	321,00D	0,00	0,00	321,00D	
360	4.2.2.04.000007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	44.340,36D	11.881,76	199,29	56.022,83D	
362	4.2.2.04.000009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	27.227,38D	6.206,54	0,00	33.433,92D	
532	4.2.2.04.000015	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	24.098,00D	6.843,25	0,00	30.941,25D	
533	4.2.2.04.000016	MATERIAIS DE CONSUMO	19.557,33D	5.120,19	67,80	24.609,72D	
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	11.882,16D	3.467,30	0,00	15.349,46D	
525	4.2.2.05.000009	MULTAS PASSIVAS	1.402,68D	1.009,87	0,00	2.412,55D	
526	4.2.2.05.000010	MULTAS DE MORA	1.030,48D	0,00	0,00	1.030,48D	
535	4.2.2.05.000011	TARIFA BANCÁRIA	8.666,83D	2.218,77	0,00	10.885,60D	
40942	4.2.2.05.000013	DESPESAS COM IOF	782,17D	238,66	0,00	1.020,83D	
VINICIUS REGIS		Assinado de forma digital por VINICIUS REGIS PELLEGRINI:03387949804		LUCAS FRANCISCO BUGATI DA CUNHA:36204674803		Assinado de forma digital por LUCAS FRANCISCO BUGATI DA CUNHA:36204674803	
PELLEGRINI:03387949804		Dados: 2023.10.26 16:27:41 -03'00'		LUCAS FRANCISCO BUGATI DA CUNHA		Reg. no CRC - SP sob o No. SP295199/O-3	
VINICIUS REGIS PELLEGRINI		CPF: 033.879.498-04		CPF: 362.046.748-03			

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por VINICIUS REGIS PELLEGRINI, sob o número WSFR73705365860. 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 SsPOQ00U3.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/08/2023

Descrição	Saldo	Total
RECEITA BRUTA		
RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	836.170,74	<u>836.170,74</u>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	(1.238,65)	
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	(213.042,68)	<u>(214.281,33)</u>
CUSTOS		
MATERIAL APLICADO	(60.658,30)	
DEPRECIAÇÕES, AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÕES	(23.226,00)	
CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	(21,54)	
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(436.731,97)	<u>(520.637,81)</u>
RECEITA LÍQUIDA		<u>101.251,60</u>
LUCRO BRUTO		<u>101.251,60</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(330.027,55)</u>
DESPESAS COM VENDAS		
DESPESAS COM ENTREGA	(2.716,16)	<u>(2.716,16)</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
DESPESAS COM PESSOAL	(294.059,44)	
DESPESAS GERAIS	(29.784,65)	
DESPESAS FINANCEIRAS	(3.467,30)	<u>(327.311,39)</u>
RESULTADO OPERACIONAL		<u>(228.775,95)</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		<u>(228.775,95)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		<u>(228.775,95)</u>
VINICIUS REGIS PELLEGRINI:033879 49804	Assinado de forma digital por VINICIUS REGIS PELLEGRINI:03387949804 Dados: 2023.10.26 16:28:20 -03'00'	LUCAS FRANCISCO BUGATI DA CUNHA:36204674803
VINICIUS REGIS PELLEGRINI CPF: 033.879.498-04		LUCAS FRANCISCO BUGATI DA CUNHA Reg. no CRC - SP sob o No. SP295199/O-3 CPF: 362.046.748-03