



RMA | 02

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

AGOSTO, SETEMBRO
E OUTUBRO de 2020

RECUPERAÇÃO JUDICIAL DE
GRUPO ATENEU EDUCACIONAL



ALSE EDUCAÇÃO EIRELI
CNPJ 03.685.216/0001-26

ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO EIRELI
CNPJ 23.815.625/0001-07

8º VARA CÍVEL DE LONDRINA/PR
PROCESSO: 0036305-22.2020.8.16.0014



43 3037-2900
43 99929-4791



www.eximiaaj.com.br
contato@eximiaaj.com.br



Av. Ayrton Senna da Silva, 550
Sala 1103 - Londrina/PR



1. INTRODUÇÃO

O presente relatório tem o objetivo de informar as atividades das empresas ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO EIRELI e ALSE EDUCAÇÃO EIRELI, que formam o **GRUPO ATENEU EDUCACIONAL**, atendendo a obrigação prevista no art. 22, II, alínea “c”, da Lei nº 11.101/2005.

As informações aqui prestadas baseiam-se nas demonstrações contábeis fornecidas pelas Recuperandas.

Cumprir observar que a documentação contábil analisada neste relatório não foi objeto de auditoria independente, eventualmente contratado pelas empresas Recuperandas, muito menos constitui obrigação legal da Administração Judicial realizar auditorias.

2. ALSE EDUCAÇÃO EIRELI [CNPJ 03.685.216/0001-26]

A requerente ALSE desenvolve suas atividades desde 09/03/2000, tendo como objeto social o **ensino médio e de cursos pré-vestibular**.

O exame foi realizado de acordo com as informações contidas nas demonstrações contábeis¹ apresentada pela Empresa Recuperanda, retratando a movimentação dos períodos de **AGOSTO a OUTUBRO/2020**.

¹DOC-A: Encaminhados ao e-mail da administração judicial: BALANCETE SINTÉTICO e DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO PERÍODO referente aos períodos de AGOSTO, SETEMBRO e OUTUBRO/2020.



2.1. ANÁLISE ECONÔMICO-FINANCEIRA ALSE

Após exame das demonstrações Patrimoniais apresentadas, segue análise do endividamento e liquidez da Recuperanda:

ALSE EDUCAÇÃO EIRELI

CNPJ 03.685.216/0001-26

Valor Expresso em R\$	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
DISPONÍVEL	- 182,97	8.287,02	17.113,10	3.424,55	(1.785,48)	(9.405,76)
CRÉDITOS	63.549,43	65.123,94	66.113,94	63.303,94	69.518,94	82.729,60
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	14.819,90	14.819,90	-	-	-	-
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	78.186,36	88.230,86	83.227,04	66.728,49	67.733,46	73.323,84
CRÉDITOS	57.042,88	57.042,88	57.042,88	57.042,88	57.042,88	57.042,88
IMOBILIZADO	34.243,00	33.639,97	33.036,94	32.433,91	31.830,88	31.227,85
TOTAL ATIVO NÃO CIRCULANTE	91.285,88	90.682,85	90.079,82	89.476,79	88.873,76	88.270,73
TOTAL DO ATIVO	169.472,24	178.913,71	173.306,86	156.205,28	156.607,22	161.594,57
FORNECEDORES	280.707,36	265.795,44	262.735,23	266.297,07	264.765,92	263.733,74
EMPRÉSTIMOS	2.081.576,13	2.162.457,09	2.229.751,43	2.254.239,63	2.285.802,13	2.346.404,13
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	67.724,82	65.111,44	60.793,90	57.403,78	59.622,62	59.151,62
OBRIGAÇÕES FISCAIS E SOCIAIS	3.549.931,61	3.563.450,26	3.560.139,80	3.551.709,61	3.558.146,96	3.546.519,61
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	-	-	-	-	-	7.442,15
CONTAS A PAGAR	610.805,31	604.277,40	600.198,64	612.507,28	612.507,28	637.124,56
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	6.590.745,23	6.661.091,63	6.713.619,00	6.742.157,37	6.780.844,91	6.860.375,81
CAPITAL SOCIAL	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS 2019	(6.215.611,13)	(6.215.611,13)	(6.215.611,13)	(6.215.611,13)	(6.215.611,13)	(6.215.611,13)
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS 2020	(301.661,86)	(301.661,86)	(362.566,79)	(420.701,01)	(466.341,05)	(504.626,56)
RESULTADO DO PERÍODO	-	(60.904,93)	(58.134,22)	(45.640,04)	(38.285,51)	(74.543,65)
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(6.421.272,99)	(6.482.177,92)	(6.540.312,14)	(6.585.952,18)	(6.624.237,69)	(6.698.781,34)
TOTAL DO PASSIVO	169.472,24	178.913,71	173.306,86	156.205,19	156.607,22	161.594,47

2.1.1. Níveis de Endividamento ALSE

Este indicador financeiro busca refletir os níveis de progressão ou regressão do endividamento empresarial no curso do tempo.



Cabe ressaltar que as demonstrações contábeis da Recuperanda informam endividamento exclusivamente no curto prazo.

ENDIVIDAMENTO

ÍNDICES DE INDIVIDAMENTO	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
ENDIVIDAMENTO GERAL	3889%	3723%	3874%	4316%	4330%	4245%
ENDIVIDAMENTO CURTO PRAZO	100%	100%	100%	100%	100%	100%
ENDIVIDAMENTO ONEROSO	3323%	3200%	3341%	3717%	3732%	3647%

○ ENDIVIDAMENTO GERAL

Indica qual a participação de recurso de terceiros no financiamento da operação da empresa (Ativo Total).

No período analisado o endividamento geral da Recuperanda representou em média 4300% do ativo total, ou seja, para cada R\$ 1,00 de aplicação no ativo, a empresa utilizou em média R\$ 43,00 de recursos de terceiros.

○ ENDIVIDAMENTO DE CURTO PRAZO

Indica quanto da dívida total da empresa deverá ser pago no curto prazo. As demonstrações apontam que do total das dívidas, 100% são exigidas no curto prazo para o período analisado.

○ ENDIVIDAMENTO ONEROSO

Este índice indica a participação do passivo financeiro (curto e longo prazo) no financiamento do ativo da empresa. A dívida financeira representa os recursos provenientes de bancos ou outras fontes, que oneram a empresa com encargos financeiros remuneratórios e moratórios.



No período analisado o endividamento financeiro da Recuperanda representou em média 3700% do ativo total, ou seja, para cada R\$ 1,00 de aplicação no ativo, a empresa utilizou em média R\$ 37,00 de recursos provenientes de bancos ou outras fontes com semelhante impacto.

2.1.2. Níveis de Liquidez ALSE

Este indicador financeiro busca refletir a capacidade de pagamento da empresa frente as suas obrigações, avaliando a capacidade de continuidade da empresa.

LIQUIDEZ						
ÍNDICES DE LIQUIDEZ	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
LIQUIDEZ GERAL	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
LIQUIDEZ CORRENTE	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
LIQUIDEZ SECA	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
LIQUIDEZ IMEDIATA	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00

○ LIQUIDEZ GERAL, SECA E CORRENTE

Esses indicadores demonstram que no período analisado **não há disponibilidade** suficiente para quitar as obrigações totais ou curto prazo da empresa, ou melhor dizendo, a Recuperanda possui menos de R\$ 0,01 (um centavo de real) para a quitação de cada R\$ 1,00 da sua dívida total (curto e longo prazo).

○ LIQUIDEZ IMEDIATA

Não há disponibilidade para quitar as obrigações a curto prazo, visto que para cada R\$ 1,00 de dívida a curto prazo, a empresa possui menos de um centavo de real no período analisado.



2.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ALSE DO PERÍODO DE AGOSTO, SETEMBRO e OUTUBRO/2020

ALSE EDUCAÇÃO EIRELI

CNPJ 03.685.216/0001-26

Valor Expresso em R\$	jun/20	%	jul/20	%	ago/20	%	set/20	%	out/20	%
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	31.981,21	100%	24.844,95	100%	28.557,58	100%	29.071,45	100%	27.577,67	100%
VENDAS DE SERVIÇOS	31.981,21	100%	24.844,95	100%	28.557,58	100%	29.071,45	100%	27.577,67	100%
DEDUÇÕES DA RECEITA OPER BRUTA	1.806,95	6%	1.403,75	6%	1.613,51	6%	1.642,53	6%	1.558,14	6%
IMPOSTO S/VENDAS	1.806,95	6%	1.403,75	6%	1.613,51	6%	1.642,53	6%	1.558,14	6%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	30.174,26	94%	23.441,20	94%	26.944,07	94%	27.428,92	94%	26.019,53	94%
CUSTO DAS VENDAS	38.936,90	122%	39.012,51	157%	39.012,54	137%	26.703,78	92%	51.321,15	186%
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	(8.762,64)	-27%	(15.571,31)	-63%	(12.068,47)	-42%	725,14	2%	(25.301,62)	-92%
DESPESAS OPERACIONAIS	45.314,38	142%	35.017,07	141%	26.592,45	93%	28.104,89	97%	37.061,22	134%
DESPESAS COM VENDAS	-	0%	-	0%	810,43	3%	-	0%	-	0%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	12.241,59	38%	13.467,60	54%	10.875,41	38%	14.672,61	50%	14.970,12	54%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	2.264,56	7%	-	0%	-	0%	-	0%	650,66	2%
DESPESAS C/SERVIÇOS PRESTADOS	19.670,20	62%	21.549,47	87%	14.906,61	52%	13.432,28	46%	21.440,44	78%
OUTAS DESPESAS OP - FINANCEIRAS	11.138,03	35%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
LUCRO LÍQUIDO OPERACIONAL	(54.077,02)	-169%	(50.588,38)	-204%	(38.660,92)	-135%	(27.379,75)	-94%	(62.362,84)	-226%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-	0%	-	0%	(6.979,12)	-24%	(4.571,75)	-16%	(12.180,81)	-44%
RESULTADO ANTES DO IR/CSLL	(54.077,02)	-169%	(50.588,38)	-204%	(45.640,04)	-160%	(31.951,50)	-110%	(74.543,65)	-270%
PROVISÃO IMPOSTO S/LUCRO	6.827,91	21%	7.545,84	30%	-	0%	6.334,00	22%	-	0%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	(60.904,93)	-190%	(58.134,22)	-234%	(45.640,04)	-160%	(38.285,50)	-132%	(74.543,65)	-270%

Após análise das demonstrações de resultado (**Doc. A**), verifica-se que a empresa registrou receitas no valor de **R\$ 28.557,58** no mês de agosto, **R\$ 29.071,45** em setembro e **R\$ 27.577,67** no mês de outubro.

Ao final, **foi apurado PREJUÍZO** na importância de **-R\$ 45.640,04** para o mês de agosto [160% da receita bruta do período], **-R\$ 38.285,50** [132% da Receita Bruta] em setembro e **-R\$ 74.543,65** [270% da Receita Bruta] para o mês de outubro.

O resultado parcial apurado para o exercício de 2020 (janeiro a outubro) apresenta **prejuízo acumulado** no montante de **-R\$ 579.170,20**.



RMA 02 | AGOSTO a SETEMBRO/2020
GRUPO ATENEU EDUCACIONAL



3. ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO EIRELI [CNPJ 23.815.625/0001-07]

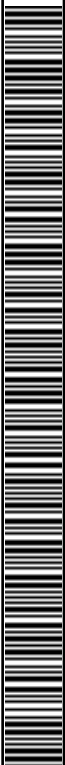
A recuperanda ATENEU desenvolve suas atividades desde 09/10/2015, tendo como objeto social o **ensino fundamental e o ensino de idiomas**.

O exame foi realizado de acordo com as informações contidas nas demonstrações contábeis² apresentadas pela Empresa Recuperanda, retratando a movimentação dos períodos de AGOSTO a OUTUBRO/2020.

3.1. ANÁLISE ECONÔMICO-FINANCEIRA ATENEU

Após exame das demonstrações Patrimoniais apresentadas, segue exposição da análise do endividamento e liquidez da Recuperanda:

²DOC-B: Encaminhados ao e-mail da administração judicial: BALANCETE SINTÉTICO e DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO PERIODO referente aos períodos de AGOSTO, SETEMBRO e OUTUBRO/2020.



ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI

CNPJ 23.815.625/0001-07

Valor Expresso em R\$	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
DISPONÍVEL	70.840,96	25.912,45	18.362,47	15.493,97	22.040,10	18.537,35
CRÉDITOS	1.485.050,44	1.577.644,08	1.720.843,69	1.787.530,52	1.838.885,54	1.931.089,39
OUTROS CRÉDITOS	2.036,01	3.116,01	2.036,01	1.336,01	-	-
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	1.557.927,41	1.606.672,54	1.741.242,17	1.804.360,50	1.860.925,64	1.949.626,74
TOTAL DO ATIVO	1.557.927,41	1.606.672,54	1.741.242,17	1.804.360,50	1.860.925,64	1.949.626,74
FORNECEDORES	3.598,00	3.751,00	4.984,00	8.408,86	4.831,00	4.831,00
EMPRÉSTIMOS	273.499,33	287.339,66	287.339,66	287.339,66	287.339,66	287.339,66
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	22.431,04	22.946,72	25.318,96	23.720,40	26.129,02	25.693,77
OBRIGAÇÕES FISCAIS E SOCIAIS	475.721,86	469.345,20	483.972,02	495.574,69	508.768,61	523.977,12
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	-	-	-	-	-	-
CONTAS A PAGAR	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	783.050,23	791.182,58	809.414,64	822.843,61	834.868,29	849.641,55
CAPITAL SOCIAL	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS 2	558.880,54	558.880,54	558.880,54	558.880,54	558.880,54	558.880,54
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS 2	135.996,64	135.996,64	176.609,42	292.946,99	342.636,35	387.176,81
RESULTADO DO PERÍODO	-	40.612,78	116.337,57	49.689,36	44.540,46	73.927,84
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	774.877,18	815.489,96	931.827,53	981.516,89	1.026.057,35	1.099.985,19
TOTAL DO PASSIVO	1.557.927,41	1.606.672,54	1.741.242,17	1.804.360,50	1.860.925,64	1.949.626,74

3.1.1. Níveis de Endividamento ATENEU

Este indicador financeiro busca refletir os níveis de progressão ou regressão do endividamento empresarial no curso do tempo.

Cabe ressaltar que, assim como a empresa ALSE EDUCAÇÃO EIRELI, as demonstrações contábeis da Requerente ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO EIRELI informam endividamento exclusivamente no curto prazo.



ENDIVIDAMENTO

ÍNDICES DE INDIVIDAMENTO	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
ENDIVIDAMENTO GERAL	50%	49%	46%	46%	45%	44%
ENDIVIDAMENTO CURTO PRAZO	100%	100%	100%	100%	100%	100%
ENDIVIDAMENTO ONEROSO	48%	47%	44%	43%	43%	42%

○ ENDIVIDAMENTO GERAL

Indica qual a participação de recurso de terceiros no financiamento da operação da empresa (Ativo Total).

No período analisado o endividamento geral a Recuperanda representou em média 45% do ativo total, ou seja, para cada R\$ 1,00 de aplicação no ativo, a empresa utilizou em média R\$ 0,45 de recursos de terceiros.

○ ENDIVIDAMENTO DE CURTO PRAZO

Indica quanto da dívida total da empresa deverá ser pago no curto prazo.

As demonstrações apontam que, para o período analisado, o total das dívidas são exigidas no curto prazo.

○ ENDIVIDAMENTO ONEROSO

Este índice indica a participação do passivo financeiro (curto e longo prazo) no financiamento do ativo da empresa. A dívida financeira representa os recursos provenientes de bancos ou outras fontes, que oneram a empresa com encargos financeiros remuneratórios e moratórios.

No período analisado o endividamento financeiro da Recuperanda representou em média 43% do ativo total, ou seja, para cada R\$ 1,00 de aplicação no ativo, a empresa utilizou em média R\$ 0,43 de recursos provenientes de bancos ou outras fontes com semelhante impacto.



3.1.2. Níveis de Liquidez ATENEU

Este indicador financeiro busca refletir a capacidade de pagamento da empresa frente as suas obrigações, avaliando a capacidade de continuidade da empresa.

Cabe ressaltar que os créditos classificados nos demonstrativos como ativo circulante (realizável no curto prazo) são os mesmos créditos relacionados na RJ da empresa ALSE, e representam 98% do Ativo Total da empresa ATENEU.

Sendo assim, para fins de análise, foi simulado a classificação do referido crédito como Ativo Não Circulante (Realizável a Longo Prazo), refletindo nos índices de Liquidez Geral, Seca e Corrente da empresa ATENEU, podendo ser assim analisados:

LIQUIDEZ						
ÍNDICES DE LIQUIDEZ	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
LIQUIDEZ GERAL	1,99	1,91	1,86	1,83	1,81	1,77
LIQUIDEZ CORRENTE	0,09	0,15	0,32	0,39	0,45	0,55
LIQUIDEZ SECA	0,09	0,15	0,32	0,39	0,45	0,55
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,09	0,03	0,02	0,02	0,03	0,02

o LIQUIDEZ GERAL

Esse indicador demonstra que no período analisado há disponibilidade suficiente para quitar as obrigações totais da empresa, ou melhor dizendo, a Recuperanda possui em média R\$ 1,80 (um real e oitenta centavos) para a quitação de cada R\$ 1,00 da sua dívida total (curto e longo prazo).



○ LIQUIDEZ CORRENTE E LIQUIDEZ SECA

Esses índices demonstram a disponibilidade para quitar as obrigações de curto prazo. Desta análise verifica-se que a Recuperanda apresenta liquidez média de R\$ 0,46 para cada R\$ 1,00 devido no período analisado (agosto a outubro/2020).

○ LIQUIDEZ IMEDIATA

Não há disponibilidade para quitar as obrigações a curto prazo, para cada R\$ 1,00 de dívida a curto prazo, a empresa possui menos de três centavos de real no período analisado.

3.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ATENEU DO PERÍODO AGOSTO a OUTUBRO/2020

ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI										
CNPJ 23.815.625/0001-07										
Valor Expresso em R\$	jun/20	%	jul/20	%	ago/20	%	set/20	%	out/20	%
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	104.113,43	100%	196.814,97	100%	100.132,76	100%	107.906,87	100%	138.103,10	100%
VENDAS DE SERVIÇOS	104.113,43	100%	196.814,97	100%	100.132,76	100%	107.906,87	100%	138.103,10	100%
DEDUÇÕES DA RECEITA OPER BRUTA	13.284,28	13%	25.227,48	13%	13.089,61	13%	14.110,09	13%	18.143,30	13%
IMPOSTO S/VENDAS	13.284,28	13%	25.227,48	13%	13.089,61	13%	14.110,09	13%	18.143,30	13%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	90.829,15	87%	171.587,49	87%	87.043,15	87%	93.796,78	87%	119.959,80	87%
CUSTO DAS VENDAS	18.222,87	18%	18.222,91	9%	18.375,87	18%	18.652,72	17%	18.339,00	13%
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	72.606,28	70%	153.364,58	78%	68.667,28	69%	75.144,06	70%	101.620,80	74%
DESPESAS OPERACIONAIS	31.993,57	31%	37.027,02	19%	18.237,99	18%	30.603,32	28%	26.677,62	19%
DESPESAS COM VENDAS	-	0%	115,00	0%	210,00	0%	-	0%	-	0%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	4.642,78	4%	7.479,22	4%	5.373,45	5%	7.551,94	7%	7.893,54	6%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	627,50	1%	2.500,00	1%	-	0%	-	0%	556,23	0%
DESPESAS C/SERVIÇOS PRESTADOS	18.445,56	18%	23.985,51	12%	12.654,54	13%	22.168,80	21%	18.227,85	13%
OUTAS DESPESAS OP - FINANCEIRAS	8.277,73	8%	2.947,29	1%	-	0%	882,58	1%	-	0%
LUCRO LÍQUIDO OPERACIONAL	40.612,71	39%	116.337,56	59%	50.429,29	50%	44.540,74	41%	74.943,18	54%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	0,07	0%	0,01	0%	(739,93)	-1%	0,02	0%	(1.015,34)	-1%
RESULTADO ANTES DO IR/CSLL	40.612,78	39%	116.337,57	59%	49.689,36	50%	44.540,76	41%	73.927,84	54%
PROVISAO IMPOSTO S/LUCRO	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	40.612,78	39%	116.337,57	59%	49.689,36	50%	44.540,76	41%	73.927,84	54%



RMA 02 | AGOSTO a SETEMBRO/2020
GRUPO ATENEU EDUCACIONAL



Após análise das demonstrações de resultado (**Doc. B**), verifica-se receita operacional bruta no valor de **R\$ 100.132,76** no mês de agosto, **R\$ 107.906,87** em setembro e **R\$ 138.103,10** no mês de outubro.

Ao final, **foi apurado lucro líquido** na importância de **R\$ 49.689,36** para o mês de agosto [50% da receita bruta do período], **R\$ 44.540,76** [41% da receita bruta do período] no mês de setembro, com crescimento para o mês de outubro, registrando **lucro líquido de R\$ 73.927,84** [54% da Receita Bruta].

O resultado parcial apurado para o exercício de 2020 (janeiro a outubro) apresenta **lucro acumulado** no montante de **R\$ 461.104,95**.

4. DO RESULTADO CONSOLIDADO: GRUPO ATENEU EDUCACIONAL

O resultado consolidado trata-se da análise do Grupo Econômico, demonstrando para o mesmo período o conjunto do resultado das empresas ALSE e ATENEU, como evidenciado no quadro a seguir:



RMA 02 | AGOSTO a SETEMBRO/2020
GRUPO ATENEU EDUCACIONAL



GRUPO ATENEU EDUCACIONAL										
Valor Expresso em R\$	jun/20	%	jul/20	%	ago/20	%	set/20	%	out/20	%
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	136.094,64	100%	221.659,92	100%	128.690,34	100%	136.978,32	100%	165.680,77	100%
VENDAS DE SERVIÇOS	136.094,64	100%	221.659,92	100%	128.690,34	100%	136.978,32	100%	165.680,77	100%
DEDUÇÕES DA RECEITA OPER BRUTA	15.091,23	11%	26.631,23	12%	14.703,12	11%	15.752,62	12%	19.701,44	12%
IMPOSTO S/VENDAS	15.091,23	11%	26.631,23	12%	14.703,12	11%	15.752,62	12%	19.701,44	12%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	121.003,41	89%	195.028,69	88%	113.987,22	89%	121.225,70	88%	145.979,33	88%
CUSTO DAS VENDAS	57.159,77	42%	57.235,42	26%	57.388,41	45%	45.356,50	33%	69.660,15	42%
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	63.843,64	47%	137.793,27	62%	56.598,81	44%	75.869,20	55%	76.319,18	46%
DESPESAS OPERACIONAIS	77.307,95	57%	72.044,09	33%	44.830,44	35%	58.708,21	43%	63.738,84	38%
DESPESAS COM VENDAS	-	0%	115,00	0%	1.020,43	1%	-	0%	-	0%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	16.884,37	12%	20.946,82	9%	16.248,86	13%	22.224,55	16%	22.863,66	14%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	2.892,06	2%	2.500,00	1%	-	0%	-	0%	1.206,89	1%
DESPESAS C/SERVIÇOS PRESTADOS	38.115,76	28%	45.534,98	21%	27.561,15	21%	35.601,08	26%	39.668,29	24%
OUTAS DESPESAS OP - FINANCEIRAS	19.415,76	14%	2.947,29	1%	-	0%	882,58	1%	-	0%
LUCRO LÍQUIDO OPERACIONAL	(13.464,31)	-10%	65.749,18	30%	11.768,37	9%	17.160,99	13%	12.580,34	8%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	0,07	0%	0,01	0%	(7.719,05)	-6%	(4.571,73)	-3%	(13.196,15)	-8%
RESULTADO ANTES DO IR/CSLL	(13.464,24)	-10%	65.749,19	30%	4.049,32	3%	12.589,26	9%	(615,81)	0%
PROVISAO IMPOSTO S/LUCRO	6.827,91	5%	7.545,84	3%	-	0%	6.334,00	5%	-	0%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	(20.292,15)	-15%	58.203,35	26%	4.049,32	3%	6.255,26	5%	(615,81)	0%

A **receita operacional bruta consolidada** foi de **R\$ 128.690,34** no mês de agosto, **R\$ 136.978,32** em setembro, com crescimento para o mês de outubro registrando **R\$ 165.680,77**.

Como pode ser observado, o resultado consolidado ameniza o **prejuízo apurado pela empresa ALSE**, que acaba sendo compensado com o **lucro apresentado pela ATENEU**, como segue demonstrado:

EMPRESA	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
RESULTADO ALSE	(60.904,93)	(58.134,22)	(45.640,04)	(38.285,50)	(74.543,65)
RESULTADO ATENEU	40.612,78	116.337,57	49.689,36	44.540,76	73.927,84
RESULTADO CONSOLIDADO	(20.292,15)	58.203,35	4.049,32	6.255,26	(615,81)

Ao final, o **resultado consolidado apurado** foi **LUCRO LÍQUIDO** na importância de **R\$ 4.049,32** para o mês de agosto [3% da receita bruta do período], **R\$ 6.255,26** para



RMA 02 | AGOSTO a SETEMBRO/2020
GRUPO ATENEU EDUCACIONAL



setembro [5% da Receita Bruta]. Já no mês de outubro, apurou **PREJUÍZO** no valor de **R\$ 615,81**.

O **resultado parcial consolidado apurado para o exercício de 2020** (janeiro a outubro), apresenta **PREJUÍZO** acumulado no montante de **-R\$ 118.065,25**.

5. QUADRO DE FUNCIONÁRIOS MENSAL

Em 30/06/2020, mês do pedido de Recuperação judicial, o GRUPO ATENEU EDUCACIONAL informou 41 postos de trabalho em atividade. Foi confirmada a manutenção dos mesmos pelas Recuperandas, como demonstrado abaixo:

POSTOS DE TRABALHO		
EMPRESA	ALSE	ATENEU
CLT	20	17
PESSOA JURÍDICA	01	03
TOTAL EM 31/10/2020	21	20

6. ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL

O GRUPO ATENEU EDUCACIONAL apresentou créditos extraconcursais tributários, declarando ausência de créditos a título de Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios, Alienação fiduciária, Arrendamentos mercantis, Obrigação de fazer, entregar ou dar, mesmo pós ajuizamento da RJ.



6.1. PASSIVO FISCAL ALSE

A empresa ALSE EDUCAÇÃO EIRELI informou créditos tributários (não concursais) no valor total de R\$ 3.545.865,24 em 31/10/2020, como segue relacionado:

ALSE EDUCAÇÃO EIRELI		
CONTRIB SIN A RECOLHER	R\$	195,00
COFINS	R\$	70.352,24
CONTR. SOCIAL	R\$	49.141,00
FGTS	R\$	213.279,67
INSS	R\$	1.566.678,69
IRRF S/ ALUGUEIS	R\$	25.893,86
IRRF FOLHA	R\$	47.169,64
IRPJ	R\$	165.044,96
ISS A RECOLHER	R\$	90.435,87
ISS S/ SERV TOMADO	R\$	298,55
PIS	R\$	12.270,19
SIMPLES NACIONAL	R\$	1.305.105,57
VALOR TOTAL EM 31/10/2020	R\$	3.545.865,24

6.2. PASSIVO FISCAL ATENEU

A empresa ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO EIRELI informou créditos tributários (não concursais) no valor total de R\$ 523.977,12 em 31/10/2020, como segue relacionado:



RMA 02 | AGOSTO a SETEMBRO/2020
GRUPO ATENEU EDUCACIONAL



ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO EIRELI		
CONTRIB SIN A RECOLHER	R\$	550,69
FGTS	R\$	29.811,23
INSS	R\$	1.844,89
IRRF S/ FOLHA	R\$	4.519,25
PARCELAMENTO INSS RFB	R\$	50.777,55
PARCELAMENTO INSS PGFN	R\$	6.729,12
PARCELAMENTO ISS PREFEITURA	R\$	49.400,86
SIMPLES NACIONAL	R\$	153.593,71
SIMPLES NACIONAL PARCELAMENTO PGFN	R\$	96.601,15
SIMPLES NACIONAL PARCELAMENTO RFB	R\$	130.148,67
VALOR TOTAL EM 31/10/2020	R\$	523.977,12

7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Isto posto, informa serem estas as considerações necessárias até o momento, ficando à disposição para eventuais esclarecimentos.

Londrina, 03 de dezembro de 2020.

8. DOCUMENTOS VERIFICADOS

Doc. A – ALSE EDUCAÇÃO EIRELI: BALANCETE SINTÉTICO e DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO PERÍODO referente aos períodos de AGOSTO a OUTUBRO/2020.

Doc. B – ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO EIRELI: BALANCETE SINTÉTICO e DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO PERÍODO referente aos períodos de AGOSTO a OUTUBRO/2020.



RMA 02 | AGOSTO a SETEMBRO/2020
GRUPO ATENEU EDUCACIONAL



9. ADMINISTRADORA JUDICIAL

EXÍMIA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL E PERÍCIA LTDA | CNPJ 38.039.842/0001-20

KELLY CRISTINA BOMBONATTO | OAB/PR 24.369

ADRIANA C. C. LUCIANO KOTHE | CRC-PR 60134/O-1





RECUPERAÇÃO JUDICIAL DE
ALSE EDUCAÇÃO EIRELI
CNPJ 03.685.216/0001-26



8º VARA CÍVEL DE LONDRINA/PR
PROCESSO: 0036305-22.2020.8.16.0014

DOC | A

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2020
AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO



EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

Balancete Verificação 31 de Agosto de 2020

FOLHA 00001

A T I V O				
ATIVO CIRCULANTE				
DISPONIVEL				
CAIXA GERAL				
CAIXA	12.378,01	12.378,01		
BANCOS CONTA DE MOVIMENTO				
CAIXA ECONOMICA CONTA 1210-0	(8.953,46)	(8.953,46)	3.424,55	
C R E D I T O S				
CLIENTES				
SERVTOP SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS LTDA	7.476,28			
D B VARGAS	1.280,00	8.756,28		
TITULOS A RECEBER				
PREVIDENCIA PRIVADA	22.256,88	22.256,88		
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES				
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES DIVERSOS	1.424,81	1.424,81		
IMPOSTOS PAGOS P/ESTIMATIVA				
IMPOSTO RETIDO POR BLOQUEIO	12.807,97			
ANTECIPACAO DE PARC POR PENHORA	18.058,00	30.865,97	63.303,94	66.728,49
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO				
C R E D I T O S				
CONSORCIOS P/AQUISICAO DE BENS				
CONSORCIO BRADESCO COTA 299	9.178,57			
CONSORCIO BRADESCO COTA 296	9.175,30			
CONSORCIO BRADESCO COTA 302	9.178,49			
CONSORCIO BRADESCO COTA 239	18.095,82			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 444	3.349,90			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 291	2.840,31			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 270	3.323,11			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 237	1.901,38	57.042,88	57.042,88	57.042,88
ATIVO NAO CIRCULANTE				
IMOBIIZACAO TANGIVEL				
BENS EM OPERACAO				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	8.222,97			
MOVEIS E UTENSILIOS	62.560,08			
EQUIPAMENTOS ELETRONICOS E INFORMATICA	1.580,00	72.363,05		
/- DEPRECIACAO ACUMULADA				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(4.136,11)			
MOVEIS E UTENSILIOS	(35.450,63)			
EQUIPAMENTOS ELETRONICOS	(342,40)	(39.929,14)	32.433,91	32.433,91
TOTAL DO ATIVO				156.205,28

SANDRA MARA DA SILVA

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJP/ROE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: P:JYSV TDLAV CKGP3 VZ7UD

EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

Balancete Verificação 31 de Agosto de 2020

FOLHA 00002

P A S S I V O

PASSIVO CIRCULANTE

PASSIVO OPERACIONAL

FORNECEDORES DE MATERIAIS/SERVICOS

FORNECEDORES DIVERSOS	4.742,84			
EDITORA POLIEDRO LTDA	261.554,23	266.297,07		

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

EMPRESTIMO BRADESCO FEV-2019	270.345,05			
EMPRESTIMO SANTANDER R\$ 207762,91	166.387,56			
CREDITO VENCIDO SANTANDER	15.911,89			
EMPRESTIMO ATENEU EIRELI	1.649.376,98			
EMPRESTIMO LUIZ ANTONIO CARREIRA BERNARD	86.614,00			
EMPRESTIMO REALIZADO JUNTO AO SOCIO	34.354,15			
EMPRESTIMO REALIZADO C/ PESSOA FISICA	31.250,00	2.254.239,63		

OBRIGACOES C/ O PESSOAL

SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR	24.216,12			
ACORDO TRABALHISTA	31.300,00			
PLANO DE SAUDE A PAGAR	1.887,66	57.403,78		

OBRIGACOES FISCAIS E SOCIAIS

INSS A RECOLHER	1.546.001,87			
FGTS A RECOLHER	248.671,81			
IRRF S/ ALUGUEIS	25.893,86			
IRRF A RECOLHER	47.169,64			
IRPJ A RECOLHER	161.086,21			
CONTR. SOCIAL A RECOLHER	46.765,75			
MENSALIDADE SINDICAL A RECOLHER	195,00			
ISS A RECOLHER	89.302,88			
REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	654,07			
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	1.305.105,57			
ISS S/ SERV TOMADO A RECOLHER	308,20			
COFINS A RECOLHER	68.652,77			
PIS A RECOLHER	11.901,98	3.551.709,61		

CONTAS A PAGAR

HONORARIOS A PAGAR	23.970,00			
ALUGUEL A PAGAR	561.537,28			
ALUGUEL IMOBILIARIA ATUAL	27.000,00	612.507,28	6.742.157,37	6.742.157,37

PASSIVO A DESCOBERTO

CAPITAL REALIZADO

CAPITAL SOCIAL				
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	96.000,00	96.000,00	96.000,00	

LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS

LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS				
SALDO DO INICIO DO EXERCICIO	(6.215.611,13)	(6.215.611,13)	(6.215.611,13)	(6.119.611,13)

622.546,24

TOTAL DO PASSIVO

SANDRA MARA DA SILVA

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do T.JPR/OE
 Validação deste em https://projudi.tjpr.jus.br/projudl/ - Identificador: P.JYSV TDLAV CKGP3 VZ7UD

EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE AGOSTO DE 2020 DO MES

FOLHA 00001

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	28.557,58
VENDAS DE SERVIÇOS	28.557,58
VENDAS DE SERVIÇO	28.557,58
TOTAL RECEITA OPERACIONAL BRUTA	28.557,58
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS	(185,62)
PIS S/FATURAMENTO	(185,62)
PIS S/ FATURAMENTO	(571,16)
I.S.S.	(571,16)
ISS	(856,73)
COFINS	(856,73)
COFINS	(1.613,51)
TOTAL DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	26.944,07
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	(39.012,54)
(-) CUSTOS DAS VENDAS	(20.002,90)
DOS SERVIÇOS VENDIDOS	(5.100,74)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(1.600,26)
I N S S	(12.308,64)
F G T S	(39.012,54)
ALUGUEL	(12.068,47)
TOTAL CUSTOS DAS VENDAS	(810,43)
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	(810,43)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(10.875,41)
DESPESAS COM VENDAS	(7.925,36)
ENERGIA ELETRICA	(1.775,33)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(556,94)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(617,78)
I N S S	(14.906,61)
F G T S	(210,00)
VALE TRANSPORTE	(159,68)
DESPESAS C/SERVIÇOS PRESTADOS	(446,34)
DESPESAS C/ INFORMATICA	(171,00)
AGUA E ESGOTO	(270,00)
TELEFONE - INTERNET	(4.042,00)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(361,00)
DESPESAS C/ PAPELARIA	(368,00)
DESPESAS C/ SISTEMAS	(2.568,20)
LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	(603,03)
SINDICATO PATRONAL	(187,00)
HONORÁRIOS PROFISSIONAIS	(5.292,11)
DEPRECIACOES	(228,25)
SERVIÇOS DE MONITORACAO-ALARME	(38.660,92)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(6.979,12)
MANUTENCAO E REPAROS	(6.705,50)
(=) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO	(273,62)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(45.640,04)
MULTA/JUROS PAGOS E INCORRIDOS	(45.640,04)
TARIFA BANCARIA	(45.640,04)
(=) RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	(45.640,04)
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DA CSLL	(45.640,04)
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DO IR	(45.640,04)
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO DEPOIS DO IR	(45.640,04)

SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE AGOSTO DE 2020 DO MES

FOLHA 00002

(=) RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO (RLE)

(45.640,04)

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO, que apresenta um Prejuízo Líquido
de R\$ 45.640,04

LONDRINA, 31 de Agosto de 2020



Responsável pela empresa
MIGUEL AFONSO VARGAS
SOCIO ADMINISTRADOR
C.P.F. 329.835.229-20



Contador
SANDRA MARA DA SILVA
CRC PR : PR073038/O-2
C.P.F. 072.687.619-45

Sandra Mara da Silva
CRC/PR 073038/O-2
Contadora

SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

Balancete Verificação 30 de Setembro de 2020

FOLHA 00001

A T I V O				
ATIVO CIRCULANTE				
DISPONIVEL				
CAIXA GERAL				
CAIXA	6.672,30	6.672,30		
BANCOS CONTA DE MOVIMENTO				
BRABESCO A/6233C/0010249-0	2,12			
CAIXA ECONOMICA CONTA 1210-0	(8.459,90)	(8.457,78)	(1.785,48)	
C R E D I T O S				
CLIENTES				
SERVTOP SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS LTDA	7.476,28			
D B VARGAS	1.380,00	8.856,28		
TITULOS A RECEBER				
PREVIDENCIA PRIVADA	22.256,88	22.256,88		
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES				
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES DIVERSOS	7.539,81	7.539,81		
IMPOSTOS PAGOS P/ESTIMATIVA				
IMPOSTO RETIDO POR BLOQUEIO	12.807,97			
ANTECIPACAO DE PARC POR PENHORA	18.058,00	30.865,97	69.518,94	67.733,46
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO				
C R E D I T O S				
CONSORCIOS P/AQUISICAO DE BENS				
CONSORCIO BRADESCO COTA 299	9.178,57			
CONSORCIO BRADESCO COTA 296	9.175,30			
CONSORCIO BRADESCO COTA 302	9.178,49			
CONSORCIO BRADESCO COTA 239	18.095,82			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 444	3.349,90			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 291	2.840,31			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 270	3.323,11			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 237	1.901,38	57.042,88	57.042,88	57.042,88
ATIVO NAO CIRCULANTE				
IMOBIIZACAO TANGIVEL				
BENS EM OPERACAO				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	8.222,97			
MOVEIS E UTENSILIOS	62.560,08			
EQUIPAMENTOS ELETRONICOS E INFORMATICA	1.580,00	72.363,05		
-/ DEPRECIACAO ACUMULADA				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(4.204,64)			
MOVEIS E UTENSILIOS	(35.971,96)			
EQUIPAMENTOS ELETRONICOS	(355,57)	(40.532,17)	31.830,88	31.830,88
TOTAL DO ATIVO				156.607,22

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

SANDRA MARA DA SILVA

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do T.JPR/OE
 Validação deste em https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/ - Identificador: P.JYSV TDLAV CKGP3 VZ7UD



EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

Balancete Verificação 30 de Setembro de 2020

FOLHA 00002

P A S S I V O

PASSIVO CIRCULANTE				
PASSIVO OPERACIONAL				
FORNECEDORES DE MATERIAIS/SERVICOS				
FORNECEDORES DIVERSOS	2.859,36			
EDITORA POLIEDRO LTDA	261.554,23			
MASTERLON	352,33	264.765,92		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS				
EMPRESTIMO BRADESCO FEV-2019	270.345,05			
EMPRESTIMO SANTANDER R\$ 207762,91	166.387,56			
CREDITO VENCIDO SANTANDER	15.911,89			
EMPRESTIMO ATENEU EIRELI	1.680.939,48			
EMPRESTIMO LUIZ ANTONIO CARREIRA BERNARD	86.614,00			
EMPRESTIMO REALIZADO JUNTO AO SOCIO	34.354,15			
EMPRESTIMO REALIZADO C/ PESSOA FISICA	31.250,00	2.285.802,13		
OBRIGACOES C/ O PESSOAL				
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR	26.434,96			
ACORDO TRABALHISTA	31.300,00			
PLANO DE SAUDE A PAGAR	1.887,66	59.622,62		
OBRIGACOES FISCAIS E SOCIAIS				
INSS A RECOLHER	1.556.340,28			
FGTS A RECOLHER	236.812,92			
IRRF S/ ALUGUEIS	25.893,86			
IRRF A RECOLHER	47.169,64			
IRPJ A RECOLHER	165.044,96			
CONTR. SOCIAL A RECOLHER	49.141,00			
MENSALIDADE SINDICAL A RECOLHER	195,00			
ISS A RECOLHER	89.884,31			
REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	654,07			
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	1.305.105,57			
ISS S/ SERV TOMADO A RECOLHER	289,50			
COFINS A RECOLHER	69.524,91			
PIS A RECOLHER	12.090,94	3.558.146,96		
CONTAS A PAGAR				
HONORARIOS A PAGAR	23.970,00			
ALUGUEL A PAGAR	561.537,28			
ALUGUEL IMOBILIARIA ATUAL	27.000,00	612.507,28	6.780.844,91	6.780.844,91
PASSIVO A DESCOBERTO				
CAPITAL REALIZADO				
CAPITAL SOCIAL				
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	96.000,00	96.000,00	96.000,00	
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS				
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS				
SALDO DO INICIO DO EXERCICIO	(6.215.611,13)	(6.215.611,13)	(6.215.611,13)	(6.119.611,13)
TOTAL DO PASSIVO				661.233,78

SANDRA MARA DA SILVA

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
 Validação deste em https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/ - Identificador: P:JYSV TDLAV CKGP3 VZ7UD



EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30 DE SETEMBRO DE 2020 ACUMULADO

FOLHA 00001

RECEITA OPERACIONAL BRUTA

VENDAS DE SERVICOS

VENDAS DE SERVIÇO

249.892,71

249.892,71

TOTAL RECEITA OPERACIONAL BRUTA

249.892,71

(-) DEDUCOES DE VENDAS

PIS S/FATURAMENTO

PIS S/ FATURAMENTO

(1.624,30)

(1.624,30)

I.S.S.

ISS

(4.997,91)

(4.997,91)

COFINS

COFINS

(7.496,79)

(7.496,79)

TOTAL DEDUCOES DA RECEITA BRUTA

(14.119,00)

(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA

235.773,71

(-) CUSTOS DAS VENDAS

DOS SERVICOS VENDIDOS

SALARIOS E ORDENADOS

(358.703,54)

I N S S

(160.842,39)

13. SALARIO

(59.542,44)

FERIAS

(65,71)

F G T S

(33.382,92)

ALUGUEL

(6.400,96)

(98.469,12)

TOTAL CUSTOS DAS VENDAS

(358.703,54)

(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO

(122.929,83)

(-) DESPESAS OPERACIONAIS

DESPESAS COM VENDAS

ENERGIA ELETRICA

(23.020,26)

(23.020,26)

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

SALARIOS E ORDENADOS

(107.413,02)

I N S S

(78.522,84)

F G T S

(9.017,19)

DESPESAS MEDICAS E FARMACIA

(16.021,45)

VALE TRANSPORTE

(342,00)

SINDICATO

(3.304,54)

(205,00)

DESPESAS TRIBUTARIAS

IPTU

(6.192,59)

IMPOSTOS E TAXAS

(3.801,35)

(2.391,24)

DESPESAS C/SERVICOS PRESTADOS

DESPESAS C/ INFORMATICA

(140.684,98)

ENERGIA ELETRICA

(360,00)

AGUA E ESGOTO

(944,40)

TELEFONE - INTERNET

(4.317,02)

SERVIÇOS DE TERCEIROS

(4.919,65)

MATERIAIS DE LIMPEZA E HIGIENE

(28.839,64)

CAFE, LANCHES E REFEICOES

(3.504,75)

MATERIAIS DE USO E CONSUMO

(630,00)

DESPESAS C/ PAPELARIA

(1.252,91)

DESPESAS C/ SISTEMAS

(1.361,95)

LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS

(25.085,62)

DESPESAS GERAIS

(3.115,57)

MAQ. E EQUIPAMENTOS BENS DE PEQ. VALOR

(3.733,38)

SINDICATO PATRONAL

(536,53)

HONORARIOS PROFISSIONAIS

(3.312,00)

(26.566,50)

SANDRA MARA DA SILVA

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do T.JPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: P.JYSV TDLAV CKGP3 VZTUD



EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30 DE SETEMBRO DE 2020	ACUMULADO	FOLHA	00002
IMPRESSOS E MAT DE EXPEDIENTES		(	24,00)
DEPRECIACOES		(	5.427,27)
SERVICOS DE MONITORACAO-ALARME		(	1.683,00)
SERVIÇOS DE TERCEIROS		(	20.155,79)
MANUTENCAO E REPAROS		(	4.915,00)
(=) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO		(	400.240,68)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		(	85.194,13)
MULTA/JUROS PAGOS E INCORRIDOS		(	79.997,40)
TARIFA BANCARIA		(	3.975,57)
IOF/TAC		(	1.221,16)
(=) RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO		(	485.434,81)
(=) RESULTADO DO EXERCICIO ANTES DA CSLL		(	485.434,81)
(-) CONTRIBUICAO SOCIAL SOBRE LUCRO LIQU		(	7.196,91)
PROV. P/CONTRIB. SOCIAL L.LIQUIDO		(	7.196,91)
(=) RESULTADO DO EXERCICIO ANTES DO IR		(	492.631,72)
(-) PROVISAO PARA O IR (PIR)		(	11.994,84)
PROV. P/IMPOSTO DE RENDA		(	11.994,84)
(=) RESULTADO DO EXERCICIO DEPOIS DO IR		(	504.626,56)
(=) RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO (RLE)		(	504.626,56)

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO, que apresenta um Prejuízo Líquido de R\$ 504.626,56

LONDRINA , 30 de Setembro de 2020



Responsável pela empresa
MIGUEL AFONSO VARGAS
SOCIO ADMINISTRADOR
C.P.F. 329.835.229-20



Sandra Mara da Silva
CRC/PR 073038/O-2
Contadora

Contador
SANDRA MARA DA SILVA
CRC PR : PR073038/O-2
C.P.F. 072.687.619-45

SANDRA MARA DA SILVA



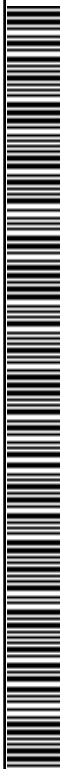
EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30 DE SETEMBRO DE 2020 DO MES FOLHA 00001

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	
VENDAS DE SERVICOS	29.071,45
VENDAS DE SERVIÇO	29.071,45
TOTAL RECEITA OPERACIONAL BRUTA	29.071,45
(-) DEDUCOES DE VENDAS	
PIS S/FATURAMENTO	(188,96)
PIS S/ FATURAMENTO	(188,96)
I.S.S.	(581,43)
ISS	(581,43)
COFINS	(872,14)
COFINS	(872,14)
TOTAL DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(1.642,53)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	27.428,92
(-) CUSTOS DAS VENDAS	
DOS SERVICOS VENDIDOS	(26.703,78)
SALARIOS E ORDENADOS	(20.002,80)
I N S S	(5.100,74)
F G T S	(1.600,24)
TOTAL CUSTOS DAS VENDAS	(26.703,78)
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	725,14
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(14.672,61)
SALARIOS E ORDENADOS	(10.512,92)
I N S S	(2.680,78)
F G T S	(841,02)
DESPESAS MEDICAS E FARMACIA	(171,00)
VALE TRANSPORTE	(466,89)
DESPESAS C/SERVICOS PRESTADOS	(13.432,28)
ENERGIA ELETRICA	(944,40)
AGUA E ESGOTO	(272,91)
TELEFONE - INTERNET	(446,34)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(6.125,00)
MATERIAIS DE LIMPEZA E HIGIENE	(352,33)
MATERIAIS DE USO E CONSUMO	(75,17)
DESPESAS C/ PAPELARIA	(193,80)
DESPESAS C/ SISTEMAS	(2.570,00)
LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	(291,00)
SINDICATO PATRONAL	(368,00)
HONORARIOS PROFISSIONAIS	(979,30)
IMPRESSOS E MAT DE EXPEDIENTES	(24,00)
DEPRECIACOES	(603,03)
SERVICOS DE MONITORACAO-ALARME	(187,00)
(=) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO	(27.379,75)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(4.571,75)
MULTA/JUROS PAGOS E INCORRIDOS	(3.483,66)
TARIFA BANCARIA	(1.088,09)
(=) RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	(31.951,50)
(=) RESULTADO DO EXERCICIO ANTES DA CSLL	(31.951,50)
(-) CONTRIBUICAO SOCIAL SOBRE LUCRO LIQU	(2.375,25)
PROV. P/CONTRIB. SOCIAL L.LIQUIDO	(2.375,25)
(=) RESULTADO DO EXERCICIO ANTES DO IR	(34.326,75)

SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30 DE SETEMBRO DE 2020	DO MES	FOLHA	00002
(-) PROVISAO PARA O IR (PIR)		(	3.958,75)
PROV. P/IMPOSTO DE RENDA		(	3.958,75)
(=) RESULTADO DO EXERCICIO DEPOIS DO IR		(	38.285,50)
(=) RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO (RLE)		(	38.285,50)

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO, que apresenta um Prejuízo Líquido
de R\$ 38.285,50

LONDRINA , 30 de Setembro de 2020

Responsável pela empresa
MIGUEL AFONSO VARGAS
SOCIO ADMINISTRADOR
C.P.F. 329.835.229-20


Sandra Mara da Silva
CRC/PR 073038/O-2
Contadora
Contador
SANDRA MARA DA SILVA
CRC PR : PR073038/O-2
C.P.F. 072.687.619-45

SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

Balancete Verificação 31 de Outubro de 2020

FOLHA 00001

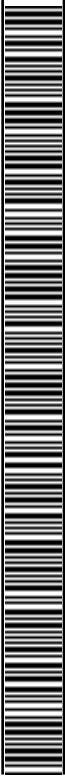
A T I V O

ATIVO CIRCULANTE				
DISPONIVEL				
CAIXA GERAL				
CAIXA	579,63	579,63		
BANCOS CONTA DE MOVIMENTO				
CAIXA ECONOMICA CONTA 1210-0	(9.985,39)	(9.985,39)	(9.405,76)	
CREDITOS				
CLIENTES				
SERVTOP SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS LTDA	7.476,28			
D B VARGAS	1.580,00	9.056,28		
TITULOS A RECEBER				
PREVIDENCIA PRIVADA	22.256,88	22.256,88		
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES				
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES DIVERSOS	11.724,81	11.724,81		
ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS				
ADIANTAMENTO SALARIAL	8.825,66	8.825,66		
IMPOSTOS PAGOS P/ESTIMATIVA				
IMPOSTO RETIDO POR BLOQUEIO	12.807,97			
ANTECIPACAO DE PARC POR PENHORA	18.058,00	30.865,97	82.729,60	73.323,84
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO				
CREDITOS				
CONSORCIOS P/AQUISICAO DE BENS				
CONSORCIO BRADESCO COTA 299	9.178,57			
CONSORCIO BRADESCO COTA 296	9.175,30			
CONSORCIO BRADESCO COTA 302	9.178,49			
CONSORCIO BRADESCO COTA 239	18.095,82			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 444	3.349,90			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 291	2.840,31			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 270	3.323,11			
CONSORCIO BRADESCO GP 2723 COTA 237	1.901,38	57.042,88	57.042,88	57.042,88
ATIVO NAO CIRCULANTE				
IMOBILIZAÇÃO TANGIVEL				
BENS EM OPERACAO				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	8.222,97			
MOVEIS E UTENSILIOS	62.560,08			
EQUIPAMENTOS ELETRONICOS E INFORMATICA	1.580,00	72.363,05		
/-/ DEPRECIACAO ACUMULADA				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(4.273,17)			
MOVEIS E UTENSILIOS	(36.493,29)			
EQUIPAMENTOS ELETRONICOS	(368,74)	(41.135,20)	31.227,85	31.227,85
TOTAL DO ATIVO				161.594,57

[Handwritten signatures]

SANDRA MARA DA SILVA

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
 Validação deste em https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/ - Identificador: P:JYSV TDLAV CKGP3 VZ7UD



EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

Balancete Verificação 31 de Outubro de 2020

FOLHA 00002

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE

PASSIVO OPERACIONAL

FORNECEDORES DE MATERIAIS/SERVICOS

FORNECEDORES DIVERSOS	1.713,98			
EDITORA POLIEDRO LTDA	261.554,23			
MASTERLON	465,53	263.733,74		

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

EMPRESTIMO BRADESCO FEV-2019	270.345,05			
EMPRESTIMO SANTANDER R\$ 207762,91	166.387,56			
CREDITO VENCIDO SANTANDER	15.911,89			
EMPRESTIMO ATENEU EIRELI	1.741.541,48			
EMPRESTIMO LUIZ ANTONIO CARREIRA BERNARD	86.614,00			
EMPRESTIMO REALIZADO JUNTO AO SOCIO	34.354,15			
EMPRESTIMO REALIZADO C/ PESSOA FISICA	31.250,00	2.346.404,13		

OBRIGACOES C/ O PESSOAL

SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR	25.963,96			
ACORDO TRABALHISTA	31.300,00			
PLANO DE SAUDE A PAGAR	1.887,66	59.151,62		

OBRIGACOES FISCAIS E SOCIAIS

INSS A RECOLHER	1.566.678,69			
FGTS A RECOLHER	213.279,67			
IRRF S/ ALUGUEIS	25.893,86			
IRRF A RECOLHER	47.169,64			
IRPJ A RECOLHER	165.044,96			
CONTR. SOCIAL A RECOLHER	49.141,00			
MENSALIDADE SINDICAL A RECOLHER	195,00			
ISS A RECOLHER	90.435,87			
REVERSAO SALARIAL A RECOLHER	654,07			
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	1.305.105,57			
ISS S/ SERV TOMADO A RECOLHER	298,85			
COFINS A RECOLHER	70.352,24			
PIS A RECOLHER	12.270,19	3.546.519,61		

ADIANTAMENTO DE CLIENTES

ADIANTAMENTO CLIENTES	7.442,15	7.442,15		
-----------------------	----------	----------	--	--

CONTAS A PAGAR

HONORARIOS A PAGAR	23.970,00			
ALUGUEL A PAGAR	586.154,56			
ALUGUEL IMOBILIARIA ATUAL	27.000,00	637.124,56	6.860.375,81	6.860.375,81

PASSIVO A DESCOBERTO

CAPITAL REALIZADO

CAPITAL SOCIAL				
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	96.000,00	96.000,00	96.000,00	

LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS

LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS				
SALDO DO INICIO DO EXERCICIO	(6.215.611,13)	(6.215.611,13)	(6.215.611,13)	(6.119.611,13)

TOTAL DO PASSIVO

740.764,68

SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE OUTUBRO DE 2020 DO MES

FOLHA 00001

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	
VENDAS DE SERVIÇOS	27.577,67
VENDAS DE SERVIÇO	27.577,67
TOTAL RECEITA OPERACIONAL BRUTA	27.577,67
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS	
PIS S/FATURAMENTO	(179,25)
PIS S/ FATURAMENTO	(179,25)
I.S.S.	(551,56)
ISS	(551,56)
COFINS	(827,33)
COFINS	(827,33)
TOTAL DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.558,14)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	26.019,53
(-) CUSTOS DAS VENDAS	
DOS SERVIÇOS VENDIDOS	(51.321,15)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(20.002,90)
I N S S	(5.100,74)
F G T S	(1.600,23)
ALUGUEL	(24.617,28)
TOTAL CUSTOS DAS VENDAS	(51.321,15)
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	(25.301,62)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(14.970,12)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(10.512,92)
I N S S	(2.680,78)
F G T S	(841,03)
DESPESAS MÉDICAS E FARMÁCIA	(171,00)
VALE TRANSPORTE	(764,39)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(650,66)
IMPOSTOS E TAXAS	(650,66)
DESPESAS C/SERVIÇOS PRESTADOS	(21.440,44)
ENERGIA ELÉTRICA	(1.001,64)
ÁGUA E ESGOTO	(1.156,70)
TELEFONE - INTERNET	(451,40)
MATERIAIS DE LIMPEZA E HIGIENE	(306,00)
MATERIAIS DE USO E CONSUMO	(16,67)
DESPESAS C/ PAPELARIA	(295,70)
DESPESAS C/ SISTEMAS	(2.534,00)
LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	(291,00)
SINDICATO PATRONAL	(368,00)
HONORÁRIOS PROFISSIONAIS	(979,30)
DEPRECIACOES	(603,03)
SERVIÇOS DE MONITORAÇÃO-ALARME	(187,00)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(13.250,00)
(=) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO	(62.362,84)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(12.180,81)
MULTA/JUROS PAGOS E INCORRIDOS	(11.950,94)
TARIFA BANCÁRIA	(229,87)
(=) RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	(74.543,65)
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DA CSLL	(74.543,65)
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DO IR	(74.543,65)

SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ALSE EDUCACAO EIRELI

03.685.216/0001-26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE OUTUBRO DE 2020 DO MES

FOLHA 00002

(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO DEPOIS DO IR

(74.543,65)

(=) RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO (RLE)


(74.543,65)

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO, que apresenta um Prejuízo Líquido
de R\$ 74.543,65

LONDRINA , 31 de Outubro de 2020



Responsável pela empresa
MIGUEL AFONSO VARGAS
SOCIO ADMINISTRADOR
C.P.F. 329.835.229-20



Contador
SANDRA MARA DA SILVA
CRC PR : PR073038/O-2
C.P.F. 072.687.619-45

SANDRA MARA DA SILVA





RECUPERAÇÃO JUDICIAL DE
ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO EIRELI
CNPJ 23.815.625/0001-07



8º VARA CÍVEL DE LONDRINA/PR
PROCESSO: 0036305-22.2020.8.16.0014

DOC | B

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2020
AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO



EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

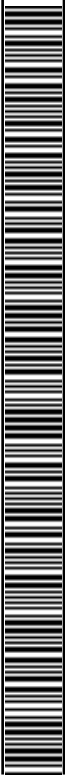
23.815.625/0001-07

Balancete Verificação 31 de Agosto de 2020

FOLHA 00001

A T I V O				
ATIVO CIRCULANTE				
DISPONIVEL				
CAIXA GERAL				
CAIXA	15.407,23	15.407,23		
BANCOS CONTA DE MOVIMENTO				
BANCO SICOOB AG 43559 C/C 30409-3	2,66			
BANCO SANTANDER AG 3708 C/C 130037639	7,98			
BANCO ITAU	64,93	75,57		
APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA				
APLICACAO RDC - SICOOB	11,17	11,17	15.493,97	
C R E D I T O S				
CLIENTES				
CLIENTES DIVERSOS	114.269,83	114.269,83		
TITULOS A RECEBER				
ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO	1.649.376,98			
SERVTOP SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS LTDA	16.510,00	1.665.886,98		
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES				
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES DIVERSOS	6.735,96	6.735,96		
INVESTIMENTOS TEMPORARIOS				
TITULO DE CAPITALIZACAO	637,75	637,75	1.787.530,52	
O U T R O S C R E D I T O S				
ADIANTAMENTOS				
ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	1.336,01	1.336,01	1.336,01	1.804.360,50
TOTAL DO ATIVO				1.804.360,50

SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

23.815.625/0001-07

Balancete Verificação 31 de Agosto de 2020

FOLHA 00002

P A S S I V O

PASSIVO CIRCULANTE

PASSIVO OPERACIONAL

FORNECEDORES DE MATERIAIS/SERVICOS

FORNECEDORES DIVERSOS 4.810,86
EDITORA FTD 3.598,00 8.408,86

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

EMPRESTIMO SANTANDER 23.232,62
EMPRESTIMO BRADESCO 128.278,16
EMPRESTIMO SICOOB 117.633,40
EMPRESTIMO FOLHA SANTANDER 18.195,48 287.339,66

OBRIGACOES C/ O PESSOAL

SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR 18.790,35
PRO LABORE A PAGAR 930,05
ACORDO TRABALHISTA 4.000,00 23.720,40

OBRIGACOES FISCAIS E SOCIAIS

INSS A RECOLHER 3.291,79
FGTS A RECOLHER 29.626,31
IRRF A RECOLHER 4.519,25
PARCELAMENTO INSS RFB 637051220 52.658,19
CONTRIB SIND A RECOLHER 550,69
PARCELAMENTO INSS PGFN 630260400 7.437,46
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER 121.340,32
SIMPLES NACIONAL PARCELAMENTO PGFN 96.601,15
SIMPLES NACIONAL PARCELAMENTO 130.148,67
PARCELAMENTO ISS PREFEITURA 49.400,86 495.574,69

CONTAS A PAGAR

HONORARIOS A PAGAR 7.800,00 7.800,00 822.843,61 822.843,61

PATRIMONIO LIQUIDO

CAPITAL REALIZADO

CAPITAL SOCIAL

CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO 80.000,00 80.000,00 80.000,00

LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS

LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS 558.880,54 558.880,54 558.880,54 638.880,54
SALDO DO INICIO DO EXERCICIO

TOTAL DO PASSIVO

1.461.724,15

SANDRA MARA DA SILVA

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do T.JPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: P-J6CT NZ4GM 4JCF6 8RYSU



EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

23.815.625/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE AGOSTO DE 2020 DO MES

FOLHA 00001

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	
VENDAS DE SERVIÇOS	100.132,76
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO A VISTA	100.132,76
TOTAL RECEITA OPERACIONAL BRUTA	100.132,76
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS	
TOTAL DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(13.089,61)
SIMPLES NACIONAL	(13.089,61)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	87.043,15
(-) CUSTOS DAS VENDAS	
DOS SERVIÇOS VENDIDOS	(18.375,87)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(16.873,07)
F G T S	(1.349,80)
EXAME FUNCIONÁRIOS	(153,00)
TOTAL CUSTOS DAS VENDAS	(18.375,87)
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	68.667,28
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	
DESPESAS COM VENDAS	(210,00)
DESPESA C/ INFORMÁTICA	(210,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(5.373,45)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(3.727,42)
F G T S	(298,23)
VALE TRANSPORTE	(302,80)
PRO LABORE	(1.045,00)
DESPESAS C/SERVIÇOS PRESTADOS	(12.654,54)
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(189,99)
CAFÉ, LANCHES E REFEIÇÕES	(76,30)
DESPESAS GERAIS	(2.393,04)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(9.995,21)
(=) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO	50.429,29
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(739,94)
MULTA/JUROS PAGOS E INCORRIDOS	(455,84)
DESPESAS BANCARIAS	(13,57)
TARIFA BANCARIA	(270,53)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,01
REND.S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,01
(=) RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	49.689,36
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DA CSLL	49.689,36
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DO IR	49.689,36
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO DEPOIS DO IR	49.689,36
(=) RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO (RLE)	49.689,36



SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

23.815.625/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE AGOSTO DE 2020 DO MES

FOLHA 00002

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO, que apresenta um Lucro Líquido
de R\$ 49.689,36

LONDRINA , 31 de Agosto de 2020



Responsável pela empresa

MARIA CELESTE BERNARDINO VARGAS

TITULAR ADMINISTRADORA

C.P.F. 502.088.029-91



Contador

SANDRA MARA DA SILVA

CRC PR : PR073038/O-2

C.P.F. 072.687.619-45

Sandra Mara da Silva
CRC/PR 073038/O-2
Contadora

SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

23.815.625/0001-07

Balancete Verificação 30 de Setembro de 2020

FOLHA 00001

A T I V O				
ATIVO CIRCULANTE				
DISPONIVEL				
CAIXA GERAL				
CAIXA	21.872,11	21.872,11		
BANCOS CONTA DE MOVIMENTO				
BANCO SICOOB AG 43559 C/C 30409-3	2,66			
BANCO SANTANDER AG 3708 C/C 130037639	2,55			
BANCO ITAU	151,59	156,80		
APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA				
APLICACAO RDC - SICOOB	11,19	11,19	22.040,10	
C R E D I T O S				
CLIENTES				
CLIENTES DIVERSOS	128.488,09	128.488,09		
TITULOS A RECEBER				
DB VARGAS	100,00			
ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO	1.680.939,48			
SERVTOP SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS LTDA	16.510,00	1.697.549,48		
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES				
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES DIVERSOS	12.210,39	12.210,39		
INVESTIMENTOS TEMPORARIOS				
TITULO DE CAPITALIZACAO	637,58	637,58	1.838.885,54	1.860.925,64
TOTAL DO ATIVO				1.860.925,64

[Handwritten signatures]

SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

23.815.625/0001-07

Balancete Verificação 30 de Setembro de 2020

FOLHA 00002

P A S S I V O

PASSIVO CIRCULANTE

PASSIVO OPERACIONAL

FORNECEDORES DE MATERIAIS/SERVICOS

FORNECEDORES DIVERSOS	1.233,00	
EDITORA FTD	3.598,00	4.831,00

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

EMPRESTIMO SANTANDER	23.232,62	
EMPRESTIMO BRADESCO	128.278,16	
EMPRESTIMO SICOOB	117.633,40	
EMPRESTIMO FOLHA SANTANDER	18.195,48	287.339,66

OBRIGACOES C/ O PESSOAL

SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR	21.198,97	
PRO LABORE A PAGAR	930,05	
ACORDO TRABALHISTA	4.000,00	26.129,02

OBRIGACOES FISCAIS E SOCIAIS

INSS A RECOLHER	3.452,43	
FGTS A RECOLHER	29.843,99	
IRRF A RECOLHER	4.519,25	
PARCELAMENTO INSS RFB 637051220	51.717,87	
CONTRIB SIND A RECOLHER	550,69	
PARCELAMENTO INSS PGFN 630260400	7.083,29	
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	135.450,41	
SIMPLES NACIONAL PARCELAMENTO PGFN	96.601,15	
SIMPLES NACIONAL PARCELAMENTO	130.148,67	
PARCELAMENTO ISS PREFEITURA	49.400,86	508.768,61

CONTAS A PAGAR

HONORARIOS A PAGAR	7.800,00	7.800,00	834.868,29	834.868,29
--------------------	----------	----------	------------	------------

PATRIMONIO LIQUIDO

CAPITAL REALIZADO

CAPITAL SOCIAL

CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	80.000,00	80.000,00	80.000,00	
--------------------------	-----------	-----------	-----------	--

LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS

LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS

SALDO DO INICIO DO EXERCICIO	558.880,54	558.880,54	558.880,54	638.880,54
------------------------------	------------	------------	------------	------------

TOTAL DO PASSIVO

1.473.748,83

[Handwritten signatures]

SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

23.815.625/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30 DE SETEMBRO DE 2020 ACUMULADO

FOLHA 00001

RECEITA OPERACIONAL BRUTA

VENDAS DE SERVIÇOS

PRESTAÇÃO DE SERVIÇO A VISTA

975.115,86

975.115,86

TOTAL RECEITA OPERACIONAL BRUTA

975.115,86

(-) DEDUÇÕES DE VENDAS

TOTAL DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA

(151.451,27)

SIMPLES NACIONAL

(151.451,27)

(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA

823.664,59.

(-) CUSTOS DAS VENDAS

DOS SERVIÇOS VENDIDOS

(167.030,14)

SALÁRIOS E ORDENADOS

(135.066,88)

13. SALÁRIO

(224,59)

FERIAS

(26.029,55)

F G T S

(5.431,12)

EXAME FUNCIONÁRIOS

(278,00)

TOTAL CUSTOS DAS VENDAS

(167.030,14)

(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO

656.634,45

(-) DESPESAS OPERACIONAIS

DESPESAS COM VENDAS

(763,00)

DESPESA C/ INFORMATICA

(763,00)

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

(68.431,00)

SALÁRIOS E ORDENADOS

(42.143,11)

AVISO PREVIO

3.054,42

13. SALÁRIO

(749,32)

FERIAS

(2.108,01)

F G T S

(8.861,17)

DESPESAS MEDICAS E FARMACIA

(306,00)

VALE TRANSPORTE

(1.690,08)

INDENIZACOES TRABALHISTAS

(3.017,73)

PRO LABORE

(9.360,00)

DESPESA COM SISTEMA

(3.250,00)

DESPESAS TRIBUTARIAS

(3.848,19)

IMPOSTOS E TAXAS

(3.848,19)

DESPESAS C/SERVIÇOS PRESTADOS

(131.730,89)

PROPAGANDA E PUBLICIDADE

(2.408,66)

DESPESAS C/ VEICULOS

(969,91)

SERVIÇOS DE TERCEIROS

(37.438,98)

CAFE, LANCHES E REFEICOES

(323,30)

DESPESAS C/ LIVROS

(3.598,00)

DESPESAS GERAIS

(10.470,27)

HONORARIOS PROFISSIONAIS

(13.197,35)

PAPELARIA

(698,30)

SINDICATO

(82,00)

DESPESAS GERAIS

(4.024,43)

SERVIÇOS DE TERCEIROS

(54.315,69)

MANUTENCAO E REPAROS

(4.204,00)

(=) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO

451.861,37

OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

(64.684,85)

MULTA/JUROS PAGOS E INCORRIDOS

(48.352,42)

DESPESAS BANCARIAS

(2.590,62)

TARIFA BANCARIA

(12.902,22)

I O F

(839,59)

SANDRA MARA DA SILVA



EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

23.815.625/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30 DE SETEMBRO DE 2020	ACUMULADO	FOLHA	00002
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS			
REND.S/APLICACOES FINANCEIRAS			0,29
(=) RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO			0,29
(=) RESULTADO DO EXERCICIO ANTES DA CSLL			387.176,81
(=) RESULTADO DO EXERCICIO ANTES DO IR			387.176,81
(=) RESULTADO DO EXERCICIO DEPOIS DO IR			387.176,81
(=) RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO (RLE)			387.176,81

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO, que apresenta um Lucro Líquido de R\$ 387.176,81

LONDRINA , 30 de Setembro de 2020



Responsável pela empresa
MARIA CELESTE BERNARDINO VARGAS
TITULAR ADMINISTRADORA
C.P.F. 502.088.029-91



Contador
SANDRA MARA DA SILVA
CRC PR : PR073038/O-2
C.P.F. 072.687.619-45

Sandra Mara da Silva
CRC/PR 073038/O-2
Contadora

SANDRA MARA DA SILVA



SANDRA MARA DA SILVA

Responsável pela empresa
 MARIA CELESTE BERNARDINO VARGAS
 TITULAR ADMINISTRADORA
 C.P.F. 502.088.029-91

Contador
 SANDRA MARA DA SILVA
 CRC PR: PR073038/O-2
 C.P.F. 072.687.619-45

Sandra Mara da Silva
 CRC/PR 073038/O-2
 Contadora



LONDRINA, 30 de Setembro de 2020.

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO, que apresenta um Lucro Líquido de R\$ 44.540,76

107.906,87
107.906,87
107.906,87
14.110,09
(14.110,09)
93.796,78
(18.652,72)
(17.271,04)
(1.381,68)
(18.652,72)
(17.271,04)
(1.381,68)
(18.652,72)
(7.551,94)
(6.050,35)
(484,03)
(153,00)
180,44
(1.045,00)
(22.168,80)
(1.391,93)
(18.839,49)
(1.937,38)
45.423,32
(882,58)
(458,55)
(13,41)
(410,62)
0,02
0,02
44.540,76
44.540,76
44.540,76
44.540,76
44.540,76

RECEITA OPERACIONAL BRUTA
VENDAS DE SERVIÇOS
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO A VISTA
TOTAL RECEITA OPERACIONAL BRUTA
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS
TOTAL DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA
SIMPLES NACIONAL
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA
(-) CUSTOS DAS VENDAS
DOS SERVIÇOS VENDIDOS
SALÁRIOS E ORDENADOS
F G T S
TOTAL CUSTOS DAS VENDAS
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO
(-) DESPESAS OPERACIONAIS
DESPESAS ADMINISTRATIVAS
SALÁRIOS E ORDENADOS
F G T S
DESPESAS MÉDICAS E FARMÁCIA
VALE TRANSPORTE
PRO LABORE
DESPESAS C/SERVIÇOS PRESTADOS
PROPAGANDA E PUBLICIDADE
SERVIÇOS DE TERCEIROS
DESPESAS GERAIS
(=) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS
MULTA/JUROS PAGOS E INCORRIDOS
DESPESAS BANCARIAS
TARIFA BANCARIA
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS
REND.S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS
(=) RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DA CSLL
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DO IR
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO DEPOIS DO IR
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO (RLE)

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
 Validação deste em https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/ - Identificador: P:J6CT NZ4GM 4JCF6 8RYSU

EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

23.815.625/0001-07

Balancete Verificação 31 de Outubro de 2020

FOLHA 00001

A T I V O

ATIVO CIRCULANTE				
DISPONIVEL				
CAIXA GERAL				
CAIXA	18.514,88	18.514,88		
BANCOS CONTA DE MOVIMENTO				
BANCO SICOOB AG 43559 C/C 30409-3	2,66			
BANCO ITAU	8,06	10,72		
APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA				
APLICAÇÃO CONTAMAX SANTANDER	0,55			
APLICACAO RDC - SICOOB	11,20	11,75	18.537,35	
C R E D I T O S				
CLIENTES				
CLIENTES DIVERSOS	156.143,30	156.143,30		
TITULOS A RECEBER				
DB VARGAS	1.458,31			
ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO	1.741.541,48			
SERVTOP SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS LTDA	16.510,00	1.759.509,79		
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES				
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES DIVERSOS	14.798,72	14.798,72		
INVESTIMENTOS TEMPORARIOS				
TITULO DE CAPITALIZACAO	637,58	637,58	1.931.089,39	1.949.626,74
TOTAL DO ATIVO				1.949.626,74

cap
Amel

SANDRA MARA DA SILVA

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: P-J6CT NZ4GM 4JCF6 8RYSU



EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

23.815.625/0001-07

Balancete Verificação 31 de Outubro de 2020

FOLHA 00002

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE

PASSIVO OPERACIONAL

FORNECEDORES DE MATERIAIS/SERVICOS

FORNECEDORES DIVERSOS	1.233,00			
EDITORA FTD	3.598,00	4.831,00		

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

EMPRESTIMO SANTANDER	23.232,62			
EMPRESTIMO BRADESCO	128.278,16			
EMPRESTIMO SICOOB	117.633,40			
EMPRESTIMO FOLHA SANTANDER	18.195,48	287.339,66		

OBRIGACOES C/ O PESSOAL

SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR	20.763,72			
PRO LABORE A PAGAR	930,05			
ACORDO TRABALHISTA	4.000,00	25.693,77		

OBRIGACOES FISCAIS E SOCIAIS

INSS A RECOLHER	1.844,89			
FGTS A RECOLHER	29.811,23			
IRRF A RECOLHER	4.519,25			
PARCELAMENTO INSS RFB 637051220	50.777,55			
CONTRIB SIND A RECOLHER	550,69			
PARCELAMENTO INSS PGFN 630260400	6.729,12			
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	153.593,71			
SIMPLES NACIONAL PARCELAMENTO PGFN	96.601,15			
SIMPLES NACIONAL PARCELAMENTO	130.148,67			
PARCELAMENTO ISS PREFEITURA	49.400,86	523.977,12		

CONTAS A PAGAR

HONORARIOS A PAGAR	7.800,00	7.800,00	849.641,55	849.641,55
--------------------	----------	----------	------------	------------

PATRIMONIO LIQUIDO

CAPITAL REALIZADO

CAPITAL SOCIAL				
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	80.000,00	80.000,00	80.000,00	

LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS

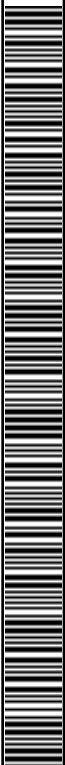
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS				
SALDO DO INICIO DO EXERCICIO	558.880,54	558.880,54	558.880,54	638.880,54

TOTAL DO PASSIVO

1.488.522,09

SANDRA MARA DA SILVA

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJP/ROE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: P-J6CT NZ4GM 4JCF6 8RYSU



EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

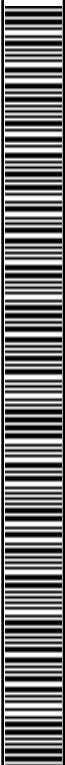
23.815.625/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE OUTUBRO DE 2020 DO MES FOLHA 00001

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	
VENDAS DE SERVICOS	
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO A VISTA	138.103,10
TOTAL RECEITA OPERACIONAL BRUTA	138.103,10
(-) DEDUCOES DE VENDAS	
TOTAL DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(18.143,30)
SIMPLES NACIONAL	(18.143,30)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	119.959,80
(-) CUSTOS DAS VENDAS	
DOS SERVICOS VENDIDOS	
SALARIOS E ORDENADOS	(18.339,00)
F G T S	(16.980,56)
F G T S	(1.358,44)
TOTAL CUSTOS DAS VENDAS	(18.339,00)
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	101.620,80
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	
SALARIOS E ORDENADOS	(7.893,54)
F G T S	(5.931,35)
F G T S	(474,51)
DESPESAS MEDICAS E FARMACIA	(153,00)
VALE TRANSPORTE	(289,68)
PRO LABORE	(1.045,00)
DESPESAS TRIBUTARIAS	
IMPOSTOS E TAXAS	(556,23)
IMPOSTOS E TAXAS	(556,23)
DESPESAS C/SERVICOS PRESTADOS	
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(18.227,85)
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(2.095,26)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(6.417,32)
DESPESAS GERAIS	(1.090,27)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(8.625,00)
(=) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO	74.943,18
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	
MULTA/JUROS PAGOS E INCORRIDOS	(1.015,35)
MULTA/JUROS PAGOS E INCORRIDOS	(461,26)
DESPESAS BANCARIAS	(3,07)
TARIFA BANCARIA	(551,02)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	
REND.S/APLICACOES FINANCEIRAS	0,01
REND.S/APLICACOES FINANCEIRAS	0,01
(=) RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	73.927,84
(=) RESULTADO DO EXERCICIO ANTES DA CSLL	73.927,84
(=) RESULTADO DO EXERCICIO ANTES DO IR	73.927,84
(=) RESULTADO DO EXERCICIO DEPOIS DO IR	73.927,84
(=) RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO (RLE)	73.927,84

SANDRA MARA DA SILVA

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: P-J6CT NZ4GM 4JCF6 8RYSU



EMPRESA ATENEU LONDRINA SISTEMA DE ENSINO - EIRELI - ME

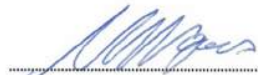
23.815.625/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE OUTUBRO DE 2020 DO MES

FOLHA 00002

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO, que apresenta um Lucro Líquido
de R\$ 73.927,84

LONDRINA , 31 de Outubro de 2020



Responsável pela empresa

MARIA CELESTE BERNARDINO VARGAS

TITULAR ADMINISTRADORA

C.P.F. 502.088.029-91



Sandra Mara da Silva
CRC/PR 073038/O-2
Contadora

Contador

SANDRA MARA DA SILVA

CRC PR : PR073038/O-2

C.P.F. 072.687.619-45

SANDRA MARA DA SILVA

