

**Ao Juízo da 2ª VARA EMPRESARIAL DA COMARCA DE BELO HORIZONTE, MG.**

**PROCESSO NÚMERO: 5125138-16.2019.8.13.0024**

**ALANO OTAVIANO DANTAS MEIRA**, Administrador judicial no processo acima, **Recuperação Judicial** requerida por **GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.**, que tramita perante a secretaria deste juízo, vem, considerando inclusive que ainda não houve a publicação do edital de que trata o art. 7º, § 2º da Lei 11.101/2005, retificar o crédito do Banco Bradesco S/A, de R\$ 1.430.477,65, para R\$1.278.204,05, nos termos do parecer contábil e parecer do administrador em anexo, e por consequência, apresentar o quadro de credores (documento anexo) com a respectiva retificação.

Assim, pugna o administrador judicial pelo regular prosseguimento do feito com a publicação do edital do de que trata o art. 7º, § 2º da Lei 11.101/2005.

---

Aproveitando o ensejo, requer o administrador judicial a juntada do balancete da recuperanda, bem como Demonstração de Resultados relativamente ao mês de fevereiro/2020, para todos os fins de direito, registrando o administrador que toda a documentação contábil da recuperanda, inclusive o balanço ora juntado, está sendo objeto de análise pela perita contadora e que oportunamente fará juntar aos autos respectivo parecer contábil.

Esclarece ainda o administrador que a recuperanda encontra-se em plena atividade e funcionamento e que a mesma continua implementando medidas tendentes ao seu equilíbrio econômico financeiro, visando sua recuperação judicial, e que atualmente a recuperanda possui nos seus quadros 267 funcionários.

Termos em que, pede deferimento.  
Belo Horizonte, 17 de março de 2020.

**ALANO OTAVIANO DANTAS MEIRA**  
ADVOGADO - OAB/MG: 27.970  
ADMINISTRADOR JUDICIAL

H/TEXTOS/CC/GLOBAL/ GLOBAL - MANIFESTAÇÃO 5

---

**Avenida do Contorno, 6.777, 11º andar, Savassi, Belo Horizonte, MG, CEP 30.110-935**  
**Telefone 31-2122.9622, Fax 31-2122.9601, E-mail dma@dma.adv.br**



**GLOBALTELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.**

CNPJ.: 04.342.071/0001-23

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO GERENCIAL DE 29 DE FEVEREIRO DE 2020.

ATIVO	Fevereiro de 19	PASSIVO	Fevereiro de 19
<b>CIRCULANTE</b>	<b>10.543.944,85</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>35.924.553,62</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>5.752,30</b>	Fornecedores	3.449.768,11
Caixa e bancos	2.257,02	Repasse	-
Aplicações de liquidez imediata	3.495,28	Obrigações Sociais a Pagar	10.830.678,40
<b>CRÉDITOS E VALORES</b>	<b>10.538.192,55</b>	Empréstimos e Financiamentos	6.369.707,16
Clientes mercado interno	264.622,93	Tributos a Recolher	7.754.006,95
Adiantamento a Sócios	3.530.782,05	Adiantamento de clientes	7.520.393,00
Adiantamentos a fornecedores	4.033.960,02		
Impostos a recuperar	1.529.884,29		
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	11.905,27		
Despesas Pagas Antecipadamente	16.999,00		
Antecipação de Dividendos	-		
Empréstimos a Terceiros	1.150.038,99		
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>16.775.804,46</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>9.630.698,58</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>16.775.804,46</b>		
Empréstimos a pessoas Ligadas	6.431.478,70	Empréstimos a pagar - LP	-
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	10.344.325,76	Obrigações Fiscais a Pagar - Parcelamentos	9.630.698,58
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>1.507.850,03</b>		
<b>Bens Imobilizados</b>	<b>684.525,06</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(16.727.652,86)</b>
Instalações Elétricas	188.949,55		
Ferramentas	40.176,28	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>400.000,00</b>
Máquinas e Equipamentos	716.509,97	Capital integralizado	400.000,00
Veículos e Acessórios	-		
Móveis e Utensílios	1.482.874,05	<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>16.036,25</b>
Computadores e Periféricos	2.637.335,45	Resultado do Exercício	16.036,25
Equipamentos de Informática	1.667.416,48		
Instalações Prediais	12.265,85		
Melhoria em Imóveis de Terceiros	23.528,46		
Adiantamento p/ Aquisições de Imobilizados	-		
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>(6.084.531,03)</b>	<b>LUCROS/PREJUÍZOS ANTERIORES</b>	<b>(18.177.569,24)</b>
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>823.324,97</b>	Lucro / Prejuízos Acumulados	(22.327.569,24)
Softwares - Protheus	208.134,39	Adiantamento P/ Futuro Aumento de Capital	4.150.000,00
Softwares - Diversos	1.755.848,66	Lucros Distribuídos á Sócios	-
Softwares - G-Cob Adm.	824.607,19	<b>AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	<b>1.033.880,13</b>
<b>(-) Amortização Acumulada</b>	<b>(1.965.265,27)</b>	Avaliação Ativo Imobilizado	1.033.880,13
<b>ATIVO</b>	<b>28.827.599,34</b>		<b>28.827.599,34</b>

Belo Horizonte, 29 de Fevereiro de 2020.

Global Telemarketing Teleserviços de Cobranças Ltda.  
04.342.071/0001-23Humberto Chaves de Oliveira  
CRC-MG.: 096.967/O-0



**GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.**  
**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**  
**APURAÇÃO DO RESULTADO EM 29 DE FEVEREIRO DE 2020**

	FEVEREIRO DE 19	ACUMULADO DE 2020
<b>RECEITA BRUTA</b>		
<i>Receita de Serviços</i>	651.622,43	1.317.502,21
Banco OM Bonsucesso Consignado S/A	-	-
Credi Shop S/A - Administradora de cartões	62.043,84	130.647,29
Empresa Gestora de Ativos - EMGSA	191.019,35	287.880,38
FIDC - NP - PGC - Brasil Multi Carteira	36.215,09	85.634,02
OMNI Banco S/A	3.482,00	-
Mercantil do Brasil Financeira S/A	-	-
OMNI S/A Credito financiamento e investimento	9.765,69	12.925,74
Rio Tibagi Companhia Securitizadora	5.050,74	7.371,51
Athos S/A Securitizadora de Créditos Financeiros	212.873,02	489.925,17
Consumidor final (OMNI)	131.172,09	297.562,43
Agility Festao e Cobranca Ltda	-	-
<i>Receita com Cobrança Administrativa</i>	651.622,43	1.317.502,21
	-9,41%	#DIV/0!
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	(61.343,65)	(124.488,87)
Impostos incidentes sobre Serviços	(61.343,65)	(124.488,87)
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>590.278,78</b>	<b>1.193.013,34</b>
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS</b>	<b>(876.119,04)</b>	<b>(1.885.798,77)</b>
Custos Pessoal	(572.578,03)	(1.148.488,93)
Custos bonificações e premiações	-	-
Custos água e energia elétrica	-	-
Custos Aluguéis / Condomínios de Imóveis	-	-
Custos alugueis de máquinas e equipamentos	(9.673,63)	(18.907,54)
Custos comunicação fixa, móvel, internet, correios e equipamentos de Telefonia	(54.481,14)	(151.461,37)
Custos manutenções prediais e de equipamentos	(7.681,35)	(12.631,53)
Custos transportes e combustíveis	(702,69)	(917,39)
Custos Depreciação e amortização	(75.350,37)	(150.700,74)
Custos Seguros	-	-
Custos impostos e taxas	-	-
Custos cartórios e processos	(126,48)	(148,80)
Custos Anuncios, Publicidades, jornais e revistas	(1.225,00)	(1.225,00)
Custos materiais para Escritório	(736,75)	(739,75)
Custos Materiais de Limpeza e Conservação	-	(44,96)
Custos Materiais de copa e cozinha	(2.120,83)	(4.600,58)
Custos Materiais de Informática	-	-
Custos Materiais Elétricos	-	-
Custos Viagens e estadias a serviço da empresa	(415,50)	(8.399,02)
Custos Serviços de Limpeza e Conservação	-	-
Custos Serviço de segurança Patrimonial	(100,30)	(194,33)
Custos Serviços prestados por Pessoas Jurídicas	(44.661,85)	(91.832,94)
Custos Serviços prestados por Pessoas físicas	(1.557,50)	(3.115,00)
Custos taxas e despesas Judiciais	(4.363,72)	(5.189,80)
Custos Honorários Advocaticios	(57.769,44)	(165.883,15)
Custos Auditoria e Consultoria	(13.498,00)	(23.494,00)
Custos processos Trabalhistas	(10.800,00)	(16.940,00)
Custos Processos Cíveis	-	-
Outros custos Operacionais	(883,94)	(883,94)
Consultas Cadastrais	(8.392,74)	-
Perícias	(9.000,00)	-
Custos brindes e cestas	-	-
Recuperação de Despesas Reembolsadas	-	-
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>(285.840,26)</b>	<b>(612.785,43)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(34.419,04)</b>	<b>(67.807,82)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(32.350,25)</b>	<b>(62.677,28)</b>
Despesas Com Pessoal	(2.090,00)	(4.168,00)
Despesas com água e energia elétrica	-	-
Despesas com Aluguéis / Condomínios de Imóveis	-	-
Despesas com alugueis de máquinas e equipamentos	-	-
Despesas com comunicação fixa, móvel, internet, correios e equipamentos de Telefonia	-	(509,57)
Despesas com manutenções prediais e de equipamentos	-	-
Despesas com transportes e combustíveis	-	-
Despesas com Depreciação e amortização	-	-
Despesas com Seguros	-	-
Despesas com Impostos e taxas	(2.785,27)	(3.182,54)
Despesas com Anuncios, Publicidades, jornais e revistas	-	-
Despesas com materiais para Escritório e materiais	-	-
Despesas com Materiais de Limpeza e Conservação	-	-
Despesas com Materiais de copa e cozinha	-	-
Despesas com Materiais Elétricos	-	-
Despesas com Viagens e estadias a serviço da empresa	-	-
Despesas com Serviços de Limpeza e Conservação	-	-
Despesas com Serviço de segurança Patrimonial	-	-
Despesas com Serviços prestados por Pessoas Jurídicas	(27.474,88)	(54.270,42)
Despesas com taxas Judiciais	-	-
Despesas com bonificações e premiações	-	-
Despesas com cartórios e processos	-	-
Despesas com Honorários Advocaticios	-	-
Despesas com Auditoria e Consultoria	-	-
Despesas com processos Trabalhistas	-	-
Despesas com Processos Cíveis	-	-
Outros Despesas Operacionais	-	(446,75)
Despesas com brindes e cestas	-	-
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(2.068,79)</b>	<b>(6.556,29)</b>
Juros e Multas Fiscais	(40,42)	(775,56)
Juros e Multas a Fornecedores e Clientes	(1.185,88)	(2.994,17)
Juros de Empréstimos Bancários	(0,79)	(23,35)
Atualização Monetária de parcelamento federal	-	-
Descontos Concedidos	-	-
Tarifas Bancárias	(841,70)	(1.762,15)
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>-</b>	<b>1.124,88</b>
Rendimentos de Aplicações Financeiras	-	0,02
Descontos Financeiros Obtidos	-	1.124,67
Rendimentos Recebidos sobre Depósitos Recursais	-	-
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(320.259,30)</b>	<b>(679.793,25)</b>
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	<b>361.111,12</b>	<b>722.222,24</b>
Receitas/ Despesas Não Operacionais	361.111,12	722.222,24
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIB. SOCIAL</b>	<b>40.851,82</b>	<b>42.428,99</b>
PROVISÃO PARA IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	-
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>40.851,82</b>	<b>16.836,25</b>

Global Telet. Telesserviços de Cobranças Ltda.  
 CNPJ: 04.342.855/0001-22

Humberto Chaves de Oliveira  
 CRC-MG: 096.967/O-0



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUÍZ DE DIREITO DA 2ª VARA  
EMPRESARIAL DA COMARCA DE BELO HORIZONTE – MG**

**PROCESSO nº 5125138-16.2019.8.13.0024**

**MERITÍSSIMO JUIZ DE DIREITO DOUTOR ADILON CLÁVER DE RESENDE**

**PARECER TÉCNICO MENSAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL DA  
GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANÇAS LTDA.**

**RELATIVO A 29 DE FEVEREIRO DE 2020.**

JULIANA CONRADO PASCHOAL, bacharel em Ciências Contábeis e Administração de Empresas, perita judicial contábil, muito honrada com a nomeação de V.Exa. para atuar nos autos da Recuperação judicial em epígrafe, vem, respeitosamente, à presença de V.Exa. apresentar a análise mensal do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado de 29 de fevereiro de 2020, nos termos da decisão.

**UNE ASSESSORIA CONTABIL**  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



## OBJETO DA PERÍCIA

O presente trabalho tem por objetivo analisar a contabilidade da empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANÇAS LTDA. a partir do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado (*não auditados*) relativo a 29 de fevereiro de 2020.

A análise será realizada através da estrutura de capital, liquidez, rentabilidade e endividamento, com a finalidade de acompanhar a Recuperanda, mensalmente, após seu deferimento da recuperação judicial, auxiliando as dúvidas que possa haver e auxiliar a tomada de decisão da lide.

**UNE ASSESSORIA CONTABIL**  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080



## ANÁLISE PATRIMONIAL

### ANÁLISE DO ATIVO

Através da análise do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício (*não auditados*) para a data-base de 29 de fevereiro de 2020, verifica-se que a Recuperanda, possui estrutura de capitais formada principalmente pelo seu Ativo Não Circulante que corresponde 63% do total do Ativo da empresa.

### ATIVO- FEVEREIRO DE 2020



Em 29 de fevereiro de 2020, o principal componente do Ativo Circulante é a conta de Adiantamentos que registra saldo de R\$ 7.565 mil, sendo 72% deste grupo do Ativo, composto principalmente por Adiantamentos a Fornecedores e Adiantamentos/Empréstimos a Sócios. **Solicita-se à Recuperanda informar a expectativa de realização deste saldo Ativo e sugere-se a reclassificação para o Ativo Não Circulante.**

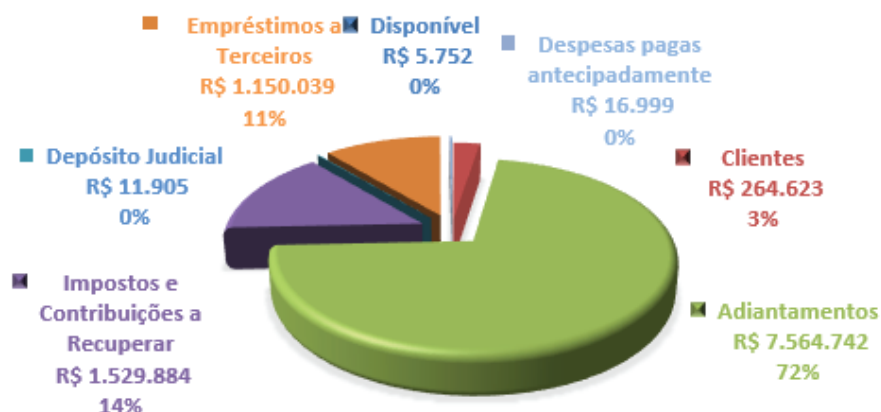
Em 29 de fevereiro de 2020, a conta de Empréstimos a Terceiros registra o saldo de R\$ 1.150 mil e é composta por Cristiano Ayres de Figueiredo. **Solicita-se à Recuperanda informar a expectativa de realização deste saldo Ativo e sugere-se a reclassificação para o Ativo Não Circulante.**

Já conta de Impostos e Contribuições a Recuperar representa o saldo de R\$ 1.530 mil, composto principalmente por Imposto de Renda Retido na Fonte.

UNE ASSESSORIA CONTABIL  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



**ATIVO CIRCULANTE- FEVEREIRO DE 2020**



A rubrica de Depósitos Judiciais tem o principal montante classificado no Ativo Não Circulante com o saldo de R\$ 10.344 mil, sendo o único componente deste grupo do Ativo. De acordo com a Recuperanda, em e-mail datado em 11/12/2019, o saldo de depósito judiciais será conciliado com a composição dos processos a ser apresentado em março de 2020 e sua realização está atrelada a determinação judicial.

**UNE ASSESSORIA CONTABIL**  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



Os Ativos não circulantes composto pelas Imobilizações e Intangíveis registram os saldos de R\$ 1.508 mil, conforme abaixo apresentado:

<b>ATIVO FIXO</b>	<b>CUSTO</b>	<b>DEPRECIÇÃO ACUMULADA</b>	<b>VALOR LÍQUIDO</b>
<b>IMOBILIZADO</b>			
INSTALACOES ELETRICAS	188.950	(155.430)	33.520
FERRAMENTAS	40.176	(40.176)	0
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	716.510	(592.911)	123.599
MOVEIS E UTENSILIOS	1.482.874	(1.013.005)	469.869
COMPUTADORES E PERIFERICOS	2.637.335	(2.627.227)	10.109
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	1.667.416	(1.627.826)	39.591
INSTALAÇÕES PREDIAIS	12.266	(9.643)	2.623
MELHORIA EM IMÓVEL DE TERCEIROS	23.528	(15.800)	7.728
	<b>6.769.056</b>	<b>(6.082.018)</b>	<b>687.038</b>
<b>INTANGÍVEL</b>			
SOFTWARES PROTHEUS	208.134	(196.464)	11.670
SOFTWARES DIVERSOS	1.755.849	(1.771.314)	(15.465)
G - COB ADM	824.607	-	824.607
	<b>2.788.590</b>	<b>(1.967.778)</b>	<b>820.812</b>
<b>TOTAL ATIVO IMOBILIZADO</b>	<b>9.557.646</b>	<b>(8.049.796)</b>	<b>1.507.850</b>

De acordo com a Recuperanda, em e-mail datado em 11/12/2019, a composição do Ativo Imobilizado e Intangível será apresentada em março de 2020.





Segue Balanço Patrimonial de 29 de fevereiro de 2020 em relação ao mês anterior (POSIÇÃO DO ATIVO):

<b>ATIVO</b>					
	<b>29/02/2020</b>	<b>V%</b>	<b>H%</b>	<b>31/01/2020</b>	<b>V%</b>
<b><u>CIRCULANTE</u></b>	<b>10.543.945</b>	<b>37%</b>	<b>0%</b>	<b>10.527.497</b>	<b>36%</b>
Disponível	5.752	0%	-32%	8.477	0%
Clientes	264.623	1%	9%	242.194	1%
Adiantamentos	7.564.742	26%	0%	7.564.323	26%
Impostos e Contribuições a Recuperar	1.529.884	5%	1%	1.517.258	5%
Depósito Judicial	11.905	0%	425%	2.268	0%
Empréstimos a Terceiros	1.150.039	4%	0%	1.150.039	4%
Despesas pagas antecipadamente	16.999	0%	-60%	42.938	0%
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>	<b>18.283.654</b>	<b>63%</b>	<b>-1%</b>	<b>18.409.629</b>	<b>64%</b>
Adiantamento/ Empréstimos a Sócios	6.431.479	22%	0%	6.431.479	22%
Depósitos Judiciais	10.344.326	36%	0%	10.394.950	36%
Imobilizado	6.769.056	23%	0%	6.769.056	23%
Depreciação Acumulada	(6.084.531)	-21%	1%	(6.030.021)	-21%
Intangível	2.788.590	10%	0%	2.788.590	10%
Amortizações	(1.965.265)	-7%	1%	(1.944.425)	-7%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>28.827.599</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>28.937.126</b>	<b>100%</b>

#### Variação dos saldos do Ativo

Não houve variação significativa nas contas do Ativo no período em análise.

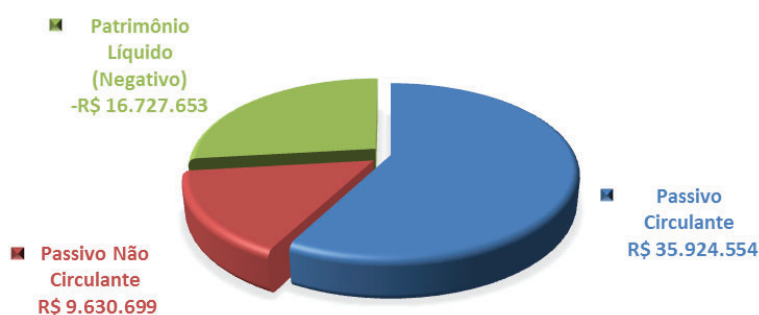
**UNE ASSESSORIA CONTABIL**  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



## ANÁLISE DO PASSIVO

O Passivo da Recuperanda é composto por: obrigações a curto prazo representadas pelo Passivo Circulante em R\$ 35.925 mil; obrigações a longo prazo que somam R\$ 9.631 mil; o Patrimônio Líquido registra o saldo negativo de R\$ 16.728 mil e apresenta o passivo a descoberto que ocorre quando o saldo do Passivo é maior que o saldo do Ativo.

### PASSIVO- FEVEREIRO DE 2020



Em 29 de fevereiro de 2020, o Passivo Circulante é composto pelos Fornecedores em R\$ 3.450 mil, 10% deste grupo do Passivo. A conta de Adiantamento de Clientes registra o saldo de R\$ 7.520 mil, sendo 21% do Passivo Circulante. Já os Empréstimos e Financiamentos representam 18% das obrigações de curto prazo, com o saldo de R\$ 6.370 mil em 29 de fevereiro de 2020.

O saldo contábil das Obrigações e Provisões Trabalhistas é de R\$ 10.831 mil, sendo 30% do Passivo Circulante. A Recuperanda não apresentou a folha de pagamentos ou o CAGED em que informe o total de pessoas que compõem o quadro de empregados no mês atual, sabe-se que em janeiro de 2020 haviam 248 pessoas registradas.

**UNE ASSESSORIA CONTABIL**  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



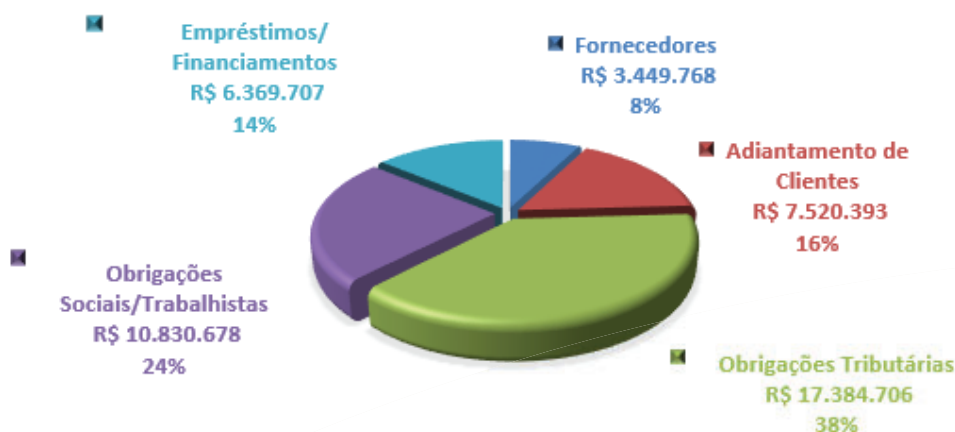
### PASSIVO CIRCULANTE- FEVEREIRO DE 2020



A conta de Obrigações Tributárias registra o saldo de R\$ 7.754 mil no curto prazo e R\$ 9.631 mil no longo prazo, sendo o único representante do Passivo Não Circulante.

O Endividamento total da Recuperanda é composto principalmente por 38% pelas Obrigações Tributárias; em 24% pelas Obrigações Sociais/ Trabalhistas; seguido de 17% pelo saldo de Adiantamento de Clientes; e 22% por outras obrigações, em que o principal componente é o saldo de Empréstimos e Financiamentos.

### ENDIVIDAMENTO TOTAL- FEVEREIRO DE 2020



**UNE ASSESSORIA CONTABIL**  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



O Patrimônio Líquido da Recuperanda registra saldo negativo e apresenta o passivo a descoberto em R\$ 16.728 mil impactado por: Prejuízos Acumulados de R\$ 22.328 mil, Resultado do Exercício (lucro) de R\$ 16 mil, Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC) em R\$ 4.150 mil e Ajuste de Avaliação Patrimonial em R\$ 1.034 mil. O Capital Social é de R\$ 400 mil.

**Solicita-se à Recuperanda informar a expectativa do aumento de capital através do AFAC, bem como apresentar a composição analítica do AFAC e Ajuste de Avaliação Patrimonial.**

### PATRIMÔNIO LÍQUIDO- FEVEREIRO DE 2020



**UNE ASSESSORIA CONTABIL**  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



Segue Balanço Patrimonial de 29 de fevereiro de 2020 em relação ao mês anterior (POSIÇÃO PASSIVO):

<b>PASSIVO</b>					
	<b>29/02/2020</b>	<b>V%</b>	<b>H%</b>	<b>31/01/2020</b>	<b>V%</b>
<b><u>CIRCULANTE</u></b>	<b><u>35.924.554</u></b>	<b>125%</b>	<b>0%</b>	<b><u>36.074.932</u></b>	<b>125%</b>
Fornecedores	3.449.768	12%	-1%	3.479.961	12%
Empréstimos/ Financiamentos	6.369.707	22%	1%	6.281.922	22%
Obrigações Sociais/Trabalhistas	10.830.678	38%	1%	10.795.814	37%
Obrigações Tributárias	7.754.007	27%	0%	7.730.133	27%
Adiantamento de Clientes	7.520.393	26%	-4%	7.841.341	27%
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>	<b><u>9.630.699</u></b>	<b>33%</b>	<b>0%</b>	<b><u>9.630.699</u></b>	<b>33%</b>
Obrigações Tributárias	9.630.699	33%	0%	9.630.699	33%
<b><u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>	<b><u>(16.727.653)</u></b>	<b>-58%</b>	<b>0%</b>	<b><u>(16.768.505)</u></b>	<b>-58%</b>
Capital	400.000	1%	0%	400.000	1%
Lucros (Prejuízos) Acumulados	(22.327.569)	-77%	0%	(22.327.569)	-77%
Resultado do Período	16.036	0%	-165%	(24.816)	0%
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	4.150.000	14%	0%	4.150.000	14%
Ajuste de Avaliação Patrimonial	1.033.880	4%	0%	1.033.880	4%
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b><u>28.827.599</u></b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b><u>28.937.126</u></b>	<b>100%</b>

#### Variação dos saldos do Passivo

Não houve variações significativas nos saldos do Passivo no período em análise.

**UNE ASSESSORIA CONTABIL**  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080



Segue Demonstração do Resultado do Exercício mensal e acumulado em 29 de fevereiro de 2020:

	Demonstração do Resultado									
	Resultado Mensal					Resultado Acumulado				
	29/02/2020	V%	H%	31/01/2020	V%	29/02/2020	V%	H%	31/12/2019	V%
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>										
Prestação de Prestação de Serviços	651.622	100%	-2%	665.880	100%	1.317.502	100%	-78%	5.915.310	100%
<b>Total Receitas Brutas</b>	<b>651.622</b>	<b>100%</b>	<b>-2%</b>	<b>665.880</b>	<b>100%</b>	<b>1.317.502</b>	<b>100%</b>	<b>-78%</b>	<b>5.915.310</b>	<b>100%</b>
Deduções da Receita	(61.344)	-9%	-3%	(63.145)	-9%	(124.489)	-9%	-77%	(541.572)	-9%
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>590.279</b>	<b>91%</b>	<b>-2%</b>	<b>602.735</b>	<b>91%</b>	<b>1.193.013</b>	<b>91%</b>	<b>-78%</b>	<b>5.373.738</b>	<b>91%</b>
Custos dos Serviços Prestados	(800.769)	-123%	-9%	(880.722)	-132%	(1.681.491)	-128%	-87%	(12.469.629)	-211%
Depreciações e Amortizações	(75.350)	-12%	0%	(75.350)	-11%	(150.701)	-11%	-83%	(906.736)	-15%
<b>Total Custo de Vendas</b>	<b>(876.119)</b>	<b>-134%</b>	<b>-8%</b>	<b>(956.072)</b>	<b>-144%</b>	<b>(1.832.192)</b>	<b>-139%</b>	<b>-86%</b>	<b>(13.376.365)</b>	<b>-226%</b>
<b>LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>(285.840)</b>	<b>-44%</b>	<b>-19%</b>	<b>(353.338)</b>	<b>-53%</b>	<b>(639.178)</b>	<b>-49%</b>	<b>-92%</b>	<b>(8.002.627)</b>	<b>-135%</b>
<b>Custos e despesas operacionais sobre receita líquida</b>	<b>93%</b>			<b>104%</b>		<b>98%</b>			<b>178%</b>	
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>										
Administrativas e gerais	(33.192)	-5%	7%	(31.147)	-5%	(64.339)	-5%	-90%	(643.212)	-11%
Outras (despesas) Receitas Operacionais Líquidas	361.111	55%	0%	361.111	54%	722.222	55%	-84%	4.457.654	75%
<b>Total Despesas Operacionais</b>	<b>327.919</b>	<b>50%</b>	<b>-1%</b>	<b>329.964</b>	<b>50%</b>	<b>18.705</b>	<b>1%</b>	<b>-100%</b>	<b>(4.188.185)</b>	<b>-71%</b>
<b>LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>42.079</b>	<b>6%</b>	<b>-280%</b>	<b>(23.374)</b>	<b>-4%</b>	<b>18.705</b>	<b>1%</b>	<b>-100%</b>	<b>(4.188.185)</b>	<b>-71%</b>
Receita Financeira	-	0%	0%	1.125	0%	1.125	0%	-94%	19.446	0%
Despesa Financeira	(1.227)	0%	-52%	(2.566)	0%	(3.793)	0%	-99%	(448.090)	-8%
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E IRPJ</b>	<b>40.852</b>	<b>6%</b>	<b>-265%</b>	<b>(24.816)</b>	<b>-4%</b>	<b>16.036</b>	<b>1%</b>	<b>-100%</b>	<b>(4.616.829)</b>	<b>-78%</b>
Provisão para Contribuição Social e IRPJ		0%	0%	-	0%	-	0%	0%	-	0%
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>40.852</b>	<b>6%</b>	<b>-265%</b>	<b>(24.816)</b>	<b>-4%</b>	<b>16.036</b>	<b>1%</b>	<b>-100%</b>	<b>(4.616.829)</b>	<b>-78%</b>
<b>Margem EBITDA</b>	<b>19,89%</b>			<b>8,62%</b>		<b>14,20%</b>			<b>-61,06%</b>	

O Resultado em 29 de fevereiro de 2020 apurou lucro líquido de R\$ 41 mil, contra o prejuízo líquido de R\$ 25 mil no mês anterior. As principais variações nos saldos do Resultado no período em análise, foram comentadas pela Recuperanda:

*“RECEITA LÍQUIDA – Redução na receita de Fevereiro devido a queda na carteira do cliente Ativos.*

*CUSTOS DOS SERVIÇOS – Em fevereiro houve uma redução nos custos totais dos serviços, mesmo considerando o aumento em alguns custos. Segue abaixo justificativas:*

UNE ASSESSORIA CONTÁBIL  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



*Custos Com Comunicação – Houve em Janeiro uma negociação com o fornecedor FBO, conseqüentemente em Fevereiro ocorreu uma redução nos custos com comunicação, pois a apropriação dos custos se deu em Janeiro.*

*Manutenções Prediais e de equipamentos - Aumento em fevereiro, variação devida a contratação do fornecedor Átomo, instalação do ponto eletrônico.*

*Redução em fevereiro na aquisição de materiais de limpeza e copa e cozinha.*

*Viagens e estadias - Houve uma redução pois não ocorreu a prestação de serviços do fornecedor Master Turismo.*

*Custos judiciais - Pagamento em Fevereiro de valores que forem desbloqueados no banco.*

*Honorários Advocatícios - Em Janeiro houve a apropriação de duas notas fiscais do Fornecedor Amorim e Salles, sendo assim em Fevereiro não ocorreu o reconhecimento da despesa do mesmo.*

*Custos com Auditoria e Consultoria - Aumentos nos custos a pagar referente ao fornecedor ETEAC.*

*Processos trabalhistas - Houve em Fevereiro mais pagamentos com processos trabalhistas.*

*Consultas Cadastrais – Em Janeiro não houve apropriação com consultas cadastrais.*

*DESPESAS ADMINISTRATIVAS - Houve em Fevereiro um aumento nas despesas com impostos e taxas, devido ao pagamento de uma taxa municipal da filial de Araraquara e também um pagamento de ISS retido indevidamente.*

*DESPESAS FINANCEIRAS – Redução nos juros pagos a fornecedores e juros fiscais.*

*RECEITAS FINANCEIRAS – Em Fevereiro a empresa não conseguiu descontos junto a seus fornecedores.*

*LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO – O aumento no resultado em Fevereiro foi devido à redução nos custos com serviços. Destacando que em Janeiro foi pago um acordo referente aos gastos com comunicação e também a apropriação de duas notas fiscais do fornecedor Amorim e Salles.”*

Os custos e despesas operacionais comprometeram em 93% da receita líquida do mês em análise (104% do mês anterior).

**UNE ASSESSORIA CONTABIL**  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



O EBITDA representa a geração operacional de caixa da companhia, ou seja, o quanto a empresa gera de recursos apenas com suas atividades operacionais, sem levar em consideração os efeitos de depreciação/ amortização de ativos permanentes e resultados financeiros que transitaram no Resultado do Exercício.

A Margem EBITDA mensal demonstra que no mês corrente apresentou margem de 19,89% sendo melhor que a margem do mês anterior que foi de 8,62%.

## ANÁLISE FINANCEIRA

No que se refere à análise financeira dos índices, houve pequena variação nos índices nos períodos analisados:

ÍNDICES PARA ANÁLISE FINANCEIRA	31/01/2020	29/02/2020
Liquidez Geral	0,5985	0,5997
Liquidez Corrente	0,2918	0,2935
Liquidez imediata	0,0002	0,0002
Participação de Capital de Terceiros	157,95%	158,03%
Composição do Endividamento de C.P.	78,93%	78,86%
Garantia ao Capital de Terceiros	-36,69%	-36,72%

A liquidez geral, índice que indica a capacidade de pagamento de obrigações da Recuperanda, mostra que a empresa possui ativos de curto e longo prazo, equivalentes a aproximadamente 59,97% das obrigações de curto e longo prazo em 29 de fevereiro de 2020.

Sua liquidez corrente, ou seja, disponibilidade de recursos de curto prazo para pagamento de dívidas também de curto prazo não é favorável para a Recuperanda, pois em 29 de fevereiro de 2020 a empresa possui cerca de R\$ 0,2935 de recursos para cada R\$ 1,00 de dívidas. Nesta análise, todos os itens considerados são de curto prazo.

O índice de liquidez imediata, índice bastante conservador, considera apenas caixa, saldos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata para quitar as obrigações de curto prazo, indicando desta forma, a porcentagem dos compromissos que a empresa pode liquidar

UNE ASSESSORIA CONTABIL  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial





imediatamente. A Recuperanda apresenta este índice baixo, sendo R\$ 0,0002 para cada R\$ 1,00 de dívida. Para efeito de análise, trata-se de um índice sem muito realce, pois se relaciona dinheiro com valores, que vencerão em datas, sendo estas as mais variadas, embora de curto prazo (1 a 360 dias). Assim, poderão ter contas que vencerão em 10 dias e também aquelas que vencerão em 360 dias, e que não teriam relação com a liquidez imediata. Porém nos patamares apresentados, demonstra-se a dificuldade financeira atual da Recuperanda.

A participação de capital de terceiros na atividade em 29 de fevereiro de 2020, representa o equivalente a 158,03% e revela a dependência do capital de terceiros para financiar suas atividades operacionais.

A composição do endividamento, demonstra que 78,86% das dívidas totais vencem a curto prazo e que a garantia do capital próprio ao capital de terceiros é negativa em -36,72% o que significa que o patrimônio líquido não garante a liquidação do seu endividamento.

## ANÁLISE DINÂMICA

Em consonância com as Demonstrações Contábeis apresentadas pela Recuperanda em 29 de fevereiro de 2020, demonstram-se abaixo, os números apurados dos valores de Necessidade de Capital de Giro –NCG, Capital de giro – CDG e Tesouraria – T, através da utilização das seguintes equações:

$NCG - \text{Necessidade de capital de giro} = \text{Ativo Operacional} - \text{Passivo Operacional}$

$CDG - \text{Capital de Giro} = \text{Passivo não Circulante} - \text{Ativo não Circulante}$

$T - \text{Tesouraria} = \text{Ativo Financeiro} - \text{Passivo Financeiro}$

Graficamente, a situação financeira é a seguinte:

UNE ASSESSORIA CONTABIL  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



R\$	<u>31/01/2020</u>	<u>29/02/2020</u>	<u>31/01/2020</u>	<u>29/02/2020</u>
<b>CDG</b>				
Ativo não circulante	18.409.629	18.283.654		
Passivo não circulante	(7.137.806)	(7.096.954)		
	<b>(25.547.435)</b>	<b>(25.380.609)</b>	(-)	(-)
<b>NCG</b>				
Ativo operacional	10.519.020	10.538.193		
Passivo operacional	29.793.010	29.554.846		
	<b>(19.273.990)</b>	<b>(19.016.654)</b>	(-)	(-)
<b>T</b>				
Ativo financeiro	8.477	5.752		
Passivo financeiro	6.281.922	6.369.707		
	<b>(6.273.445)</b>	<b>(6.363.955)</b>	(-)	(-)

TIPOS DE ESTRUTURAS E SITUAÇÃO FINANCEIRA				
TIPO	CDG	NCG	T	SITUAÇÃO
I	(+)	(-)	(+)	EXCELENTE
II	(+)	(+)	(+)	SÓLIDA
III	(+)	(+)	(-)	INSATISFATÓRIA
IV	(-)	(-)	(+)	ALTO RISCO
V	(-)	(-)	(-)	MUITO RUIM
VI	(-)	(+)	(-)	PÉSSIMA

Baseado nos números apresentados verifica-se que a Recuperanda, apresenta-se no mês atual em “efeito de tesoura” que ocorre quando a empresa financia a maior parte da NCG através de créditos de curto prazo. Nesse caso, o Saldo de Tesouraria (T) se apresenta negativo.

Verificou-se que o capital de giro, foi insuficiente para financiar a Necessidade de Capital de Giro, assim o saldo de Tesouraria apresentou-se negativo. Essa condição indica que a empresa está financiando seus investimentos de longo prazo com fundos de curto prazo e fontes operacionais, aumentando, portanto, seu comprometimento de honrar seus compromissos.

**UNE ASSESSORIA CONTÁBIL**  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



## CONCLUSÃO

Das análises dos registros contábeis da Recuperanda foi verificado lucro líquido mensal de R\$ 41 mil em 29 de fevereiro de 2020. No exercício de 2020 o lucro líquido monta em R\$ 16 mil.

O Patrimônio Líquido registra saldo negativo de R\$ 16.728 mil e apresenta o passivo a descoberto que ocorre quando saldos do Passivo são maiores que os saldos do Ativo.

Solicita-se à Recuperanda que, em atendimento ao e-mail enviado pela Perícia em 05/05/2020, conforme Anexo I deste Parecer Técnico, apresente:

- Os motivos das variações das contas mais relevantes do Ativo, Passivo e Resultado, com maior detalhamento dos fatos ocorridos durante o mês.
- Apresentar o saldo de Clientes por idade de recebimento, conforme modelo do Aging List abaixo:

Aging List	R\$
Total a vencer	
Total vencidos até 30 dias	
Total vencidos de 31 até 90 dias	
Total vencidos de 91 até 180 dias	
Total vencidos acima de 180 dias	
<b>Total bruto do Contas a Receber</b>	
(-) PCLD	
<b>Total Líquido do Contas a Receber</b>	

- Controle Auxiliar do saldo das contas do Ativo: Adiantamentos a Fornecedores, Adiantamento/Empréstimo à Sócios e Empréstimo a Terceiros.
- A composição dos saldos de Depósitos Judiciais com a relação de processos judiciais correspondentes aos mesmos e expectativa de realização.
- A movimentação dos saldos dos Ativos Fixos, por grupo de conta, informando saldo inicial, adições, baixas e depreciação/ amortização. O saldo inicial parte de 31/12/2018. Para os casos de baixa com terceiros, informar a listagem analítica e o motivo de sua ocorrência.

UNE ASSESSORIA CONTABIL  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial



- O total de pessoas que compõem o quadro de empregados mensalmente, bem como, a folha de pagamentos mensal.
- A situação fiscal dos saldos de impostos e contribuições (Ativo e Passivo).
- As mutações mensais no Patrimônio Líquido, detalhadamente por evento e justificativas, caso aplicável.
- A documentação suporte das contas do Patrimônio Líquido referente aos saldos do AFAC e Ajuste de Avaliação Patrimonial.
- O razão auxiliar mensal.

Diante de tudo quanto foi aqui exposto, coloco-me a vossa inteira disposição para outros esclarecimentos julgados pertinentes.

Belo Horizonte, 26 de maio de 2020.

### **Juliana Conrado Paschoal**

Perita Judicial Contábil – CNPC: 1169  
Contadora – CRC MG-093914/O-2  
Bacharela em Administração de Empresas

**UNE ASSESSORIA CONTABIL**  
Perícia e Auditoria Contábil.  
Rua Safira, 483 – Prado  
Belo Horizonte/ MG  
(31) 3372-9614 (31) 99632-0080  
Contábil e Empresarial





### BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>15</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>28.937.125,78D</b>	<b>3.742.116,90</b>	<b>3.851.643,34</b>	<b>28.827.599,34D</b>
<b>16</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>10.527.497,01D</b>	<b>3.742.116,90</b>	<b>3.725.669,06</b>	<b>10.543.944,85D</b>
<b>17</b>	<b>1.1.1</b>	<b>ATIVO DISPONIVEL</b>	<b>8.477,02D</b>	<b>2.261.744,73</b>	<b>2.264.469,45</b>	<b>5.752,30D</b>
<b>18</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXAS</b>	<b>1.500,00D</b>	<b>881,42</b>	<b>881,42</b>	<b>1.500,00D</b>
19	1.1.1.01.001	CAIXA - MATRIZ	1.200,00D	617,28	617,28	1.200,00D
37	1.1.1.01.019	CAIXA - DIVINOPOLIS 02	300,00D	264,14	264,14	300,00D
<b>40</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>3.855,21D</b>	<b>2.259.256,74</b>	<b>2.262.354,93</b>	<b>757,02D</b>
44	1.1.1.02.004	BANCO DO BRASIL AG. 3394 CC 44090-6	60,60D	1.955.283,94	1.954.592,32	752,22D
53	1.1.1.02.013	BANCO ITAU AG: 6590 - CC: 08807-3	3.738,70D	3.738,70	7.477,40	0,00
57	1.1.1.02.017	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC.000010-2	54,91D	50,00	100,11	4,80D
61	1.1.1.02.021	BANCO BRADESCO - AG. 3803-2 C/C 009001-8	1,00D	300.184,10	300.185,10	0,00
<b>72</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICACOES FINANCEIRAS</b>	<b>3.121,81D</b>	<b>1.606,57</b>	<b>1.233,10</b>	<b>3.495,28D</b>
75	1.1.1.03.003	BANCO SANTANDER - APLIC AUTOMATICA	8,23D	0,00	0,00	8,23D
80	1.1.1.03.008	BANCO SANTANDER	3.067,73D	0,00	0,00	3.067,73D
1650	1.1.1.03.012	BANCO BRADESCO SAL.APLIC.AUTOMATICA	45,85D	1.606,57	1.233,10	419,32D
<b>84</b>	<b>1.1.2</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>242.193,58D</b>	<b>632.255,40</b>	<b>609.826,05</b>	<b>264.622,93D</b>
<b>85</b>	<b>1.1.2.01</b>	<b>CLIENTES MERCADO INTERNO</b>	<b>242.193,58D</b>	<b>632.255,40</b>	<b>609.826,05</b>	<b>264.622,93D</b>
86	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	245.519,19D	629.755,40	606.746,05	268.528,54D
87	1.1.2.01.002	( - ) VALORES A IDENTIFICAR	3.325,61C	2.500,00	3.080,00	3.905,61C
<b>88</b>	<b>1.1.3</b>	<b>CREDITOS DIVERSOS</b>	<b>10.276.826,41D</b>	<b>848.116,77</b>	<b>851.373,56</b>	<b>10.273.569,62D</b>
<b>99</b>	<b>1.1.3.03</b>	<b>ADIANTAMENTO/EMPRESTIMO A SOCIOS</b>	<b>3.381.717,76D</b>	<b>699.685,29</b>	<b>550.621,00</b>	<b>3.530.782,05D</b>
100	1.1.3.03.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	1.522.749,70D	387.642,87	355.521,00	1.554.871,57D
101	1.1.3.03.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	1.858.968,06D	312.042,42	195.100,00	1.975.910,48D
<b>106</b>	<b>1.1.3.04</b>	<b>OUTROS ADIANTAMENTOS</b>	<b>4.182.605,65D</b>	<b>52.851,69</b>	<b>201.497,32</b>	<b>4.033.960,02D</b>
107	1.1.3.04.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	1.937.044,15D	829,81	0,00	1.937.873,96D
108	1.1.3.04.002	ADIANTAMENTOS A CLIENTES (REEMBOLSAVEL)	977.955,78D	9.108,85	154.297,32	832.767,31D
114	1.1.3.04.008	ADIANTAMENTO GLOBAL COMUNICACAO	400.540,24D	11.260,00	16.700,00	395.100,24D
115	1.1.3.04.009	ADIANTAMENTO GLOBAL OFFICE	867.065,48D	31.653,03	30.500,00	868.218,51D
<b>117</b>	<b>1.1.3.05</b>	<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	<b>1.517.257,89D</b>	<b>21.867,03</b>	<b>9.240,63</b>	<b>1.529.884,29D</b>
118	1.1.3.05.001	IRRF	210.762,83D	10.099,59	0,00	220.862,42D
128	1.1.3.05.003	COFINS RETIDO NA FONTE	0,00	7.591,90	7.591,90	0,00
129	1.1.3.05.004	PIS RETIDO NA FONTE	0,00	1.644,91	1.644,91	0,00
130	1.1.3.05.005	CONTRIBUICAO SOCIAL A COMPENSAR	54.730,21D	2.530,63	0,00	57.260,84D
131	1.1.3.05.006	ISSQN RETIDO NA FONTE	3,82D	0,00	3,82	0,00
132	1.1.3.05.007	IRRF S/ APLICACAO FINANCEIRA	29.271,70D	0,00	0,00	29.271,70D
133	1.1.3.05.008	IRPJ SALDO NEGATIVO DE 2014	119,76D	0,00	0,00	119,76D
134	1.1.3.05.009	CSLL - SALDO NEGATIVO DE 2014	37.859,52D	0,00	0,00	37.859,52D
135	1.1.3.05.010	IRPJ - SALDO NEGATIVO DE 2015	49.793,18D	0,00	0,00	49.793,18D
136	1.1.3.05.011	CSSL - SALDO NEGATIVO DE 2015	35.279,40D	0,00	0,00	35.279,40D
137	1.1.3.05.012	CSSL - SALDO NEGATIVO DE 2016	194.421,69D	0,00	0,00	194.421,69D
1	1.1.3.05.013	IRPJ - SALDO NEGATIVO DE 2016	312.218,81D	0,00	0,00	312.218,81D
2	1.1.3.05.014	CSLL - SALDO NEGATIVO DE 2017	227.706,36D	0,00	0,00	227.706,36D
3	1.1.3.05.015	IRPJ - SOLDO NEGATIVO DE 2017	365.090,61D	0,00	0,00	365.090,61D
<b>138</b>	<b>1.1.3.06</b>	<b>BLOQUEIOS/ DEPOSITOS JUDICIAIS</b>	<b>2.267,99D</b>	<b>65.625,91</b>	<b>55.988,63</b>	<b>11.905,27D</b>
139	1.1.3.06.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	2.267,99D	14.002,00	4.364,72	11.905,27D
140	1.1.3.06.002	DEPOSITOS RECURSAIS	0,00	51.623,91	51.623,91	0,00
<b>142</b>	<b>1.1.3.07</b>	<b>EMPRESTIMOS A TERCEIROS</b>	<b>1.150.038,99D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.150.038,99D</b>
145	1.1.3.07.003	CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	1.150.038,99D	0,00	0,00	1.150.038,99D
<b>146</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>42.938,13D</b>	<b>8.086,85</b>	<b>34.025,98</b>	<b>16.999,00D</b>
147	1.1.3.08.001	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	16.999,00D	0,00	0,00	16.999,00D
1668	1.1.3.08.006	ADIANTAMENTO DESPESA ALIMENTAÇÃO	25.939,13D	8.086,85	34.025,98	0,00
<b>152</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>18.409.628,77D</b>	<b>0,00</b>	<b>125.974,28</b>	<b>18.283.654,49D</b>
<b>153</b>	<b>1.2.1</b>	<b>ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>16.826.428,37D</b>	<b>0,00</b>	<b>50.623,91</b>	<b>16.775.804,46D</b>
<b>163</b>	<b>1.2.1.04</b>	<b>ADIANTAMENTO/EMPRESTIMO A SOCIOS LP</b>	<b>6.431.478,70D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.431.478,70D</b>
164	1.2.1.04.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	3.330.752,68D	0,00	0,00	3.330.752,68D
165	1.2.1.04.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	3.100.726,02D	0,00	0,00	3.100.726,02D
<b>167</b>	<b>1.2.1.05</b>	<b>BLOQUEIOS / DEPOSITOS JUDICIAIS LP</b>	<b>10.394.949,67D</b>	<b>0,00</b>	<b>50.623,91</b>	<b>10.344.325,76D</b>
168	1.2.1.05.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	3.099,71D	0,00	0,00	3.099,71D
169	1.2.1.05.002	DEPOSITOS RECURSAIS	8.509.083,66D	0,00	50.623,91	8.458.459,75D
170	1.2.1.05.003	GARANTIAS DE JUIZO	1.882.766,30D	0,00	0,00	1.882.766,30D
<b>174</b>	<b>1.2.3</b>	<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>1.583.200,40D</b>	<b>0,00</b>	<b>75.350,37</b>	<b>1.507.850,03D</b>
<b>183</b>	<b>1.2.3.01</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>6.769.056,09D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.769.056,09D</b>
184	1.2.3.01.001	INSTALACOES ELETRICAS	188.949,55D	0,00	0,00	188.949,55D
185	1.2.3.01.002	FERRAMENTAS	40.176,28D	0,00	0,00	40.176,28D
186	1.2.3.01.003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	716.509,97D	0,00	0,00	716.509,97D
188	1.2.3.01.005	MOVEIS E UTENSILIOS	1.482.874,05D	0,00	0,00	1.482.874,05D



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
189	1.2.3.01.006	COMPUTADORES E PERIFERICOS	2.637.335,45D	0,00	0,00	2.637.335,45D
190	1.2.3.01.007	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	1.667.416,48D	0,00	0,00	1.667.416,48D
193	1.2.3.01.010	INSTALCAOES PREDIAIS	12.265,85D	0,00	0,00	12.265,85D
194	1.2.3.01.011	MELHORIA EM IMOVEL DE TERCEIROS	23.528,46D	0,00	0,00	23.528,46D
<b>196</b>	<b>1.2.3.02</b>	<b>DEPRECIACOES</b>	<b>6.030.021,13C</b>	<b>0,00</b>	<b>54.509,90</b>	<b>6.084.531,03C</b>
197	1.2.3.02.001	( - ) DEPRECIACOES DE INST. ELETRICAS	153.855,37C	0,00	1.574,58	155.429,95C
198	1.2.3.02.002	( - ) DEPRECIACOES DE FERRAMENTAS	40.176,11C	0,00	0,00	40.176,11C
199	1.2.3.02.003	( - ) DEPRECIACOES DE MAQ. E EQUIPAMENTO	591.746,89C	0,00	1.164,56	592.911,45C
201	1.2.3.02.005	( - ) DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIO	1.006.291,27C	0,00	6.714,12	1.013.005,39C
202	1.2.3.02.006	( - ) DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PER	2.600.616,07C	0,00	26.610,81	2.627.226,88C
203	1.2.3.02.007	( - ) DEPRECIACOES DE EQUIP. DE INFORMAT	1.609.676,77C	0,00	18.148,85	1.627.825,62C
204	1.2.3.02.008	( - ) AMORTIZACOES DE SOFTWARES DIVERSOS	103,93C	0,00	0,00	103,93C
205	1.2.3.02.009	( - ) AMORTIZACAO SOFTWARE - PROTHEUS	2.408,64C	0,00	0,00	2.408,64C
206	1.2.3.02.010	( - ) DEPRECIACAO DE INSTAL. PREDIAIS	9.642,85C	0,00	0,00	9.642,85C
207	1.2.3.02.011	( - ) DEPRECIACAO DE MELHORIA EM IMOV. T	15.503,23C	0,00	296,98	15.800,21C
<b>208</b>	<b>1.2.3.03</b>	<b>INTANGIVEL</b>	<b>2.788.590,24D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.788.590,24D</b>
209	1.2.3.03.001	SOFTWARES PROTHEUS	208.134,39D	0,00	0,00	208.134,39D
210	1.2.3.03.002	SOFTWARES DIVERSOS	1.755.848,66D	0,00	0,00	1.755.848,66D
211	1.2.3.03.003	G - COB ADM	824.607,19D	0,00	0,00	824.607,19D
<b>212</b>	<b>1.2.3.04</b>	<b>AMORTIZACOES</b>	<b>1.944.424,80C</b>	<b>0,00</b>	<b>20.840,47</b>	<b>1.965.265,27C</b>
213	1.2.3.04.001	( - ) AMORT. DE SOFTWARES - PROTHEUS	194.055,46C	0,00	0,00	194.055,46C
214	1.2.3.04.002	( - ) ARMOT. DE SOFTWARES - DIVERSOS	1.750.369,34C	0,00	20.840,47	1.771.209,81C
<b>216</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>28.937.125,78C</b>	<b>1.664.410,38</b>	<b>1.514.032,12</b>	<b>28.786.747,52C</b>
<b>217</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>36.074.931,88C</b>	<b>1.664.410,38</b>	<b>1.514.032,12</b>	<b>35.924.553,62C</b>
<b>218</b>	<b>2.1.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>36.074.931,88C</b>	<b>1.664.410,38</b>	<b>1.514.032,12</b>	<b>35.924.553,62C</b>
<b>219</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>FORNECEDORES NO PAIS</b>	<b>3.487.854,66C</b>	<b>363.667,46</b>	<b>325.580,91</b>	<b>3.449.768,11C</b>
241	2.1.1.01.014	EMIVE PATRULHA 24HS LTDA	3.274,03C	0,00	0,00	3.274,03C
262	2.1.1.01.035	NOVO MUNDO MEIO AMBIENTE E SEGU	145,35C	196,35	147,90	96,90C
264	2.1.1.01.037	CONSORCIO OTIMO DE BILHETAGEM E OTIMO	0,00	76,68	76,68	0,00
266	2.1.1.01.039	TOTVS S/A	42.182,41C	0,00	0,00	42.182,41C
274	2.1.1.01.047	CST MEDICINA DO TRABALHO LTDA	5.101,32C	2.415,42	1.942,75	4.628,65C
342	2.1.1.01.107	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS	3.848,78C	0,00	0,00	3.848,78C
351	2.1.1.01.108	THYSSENKRUPP ELEVADORES S.A	4.799,99C	0,00	0,00	4.799,99C
360	2.1.1.01.117	COMPANHIA BRASILEIRA DE SOLUCOES E SERVI	0,00	72.300,19	72.300,19	0,00
362	2.1.1.01.119	CIA TELECOMUNICACOES DO BRASIL CENTRAL	27.345,42C	0,00	0,00	27.345,42C
374	2.1.1.01.131	CECO CENTRO DE EXAMES COMPLEMENTARES	1.954,25C	1.800,51	30,92	184,66C
376	2.1.1.01.133	LOCAWEB SERVICOS DE INTERNET S.A	0,00	905,83	905,83	0,00
393	2.1.1.01.150	CLARO S.A - SAO PAULO	856,78C	0,00	0,00	856,78C
394	2.1.1.01.151	MASTER TURISMO LTDA	4.272,84C	4.236,45	0,00	36,39C
397	2.1.1.01.154	RUBENS LANNA DE SIQUEIRA	0,00	998,00	998,00	0,00
412	2.1.1.01.161	UNITFOUR TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	72,12C	0,00	0,00	72,12C
418	2.1.1.01.167	ALGAR MULTIMIDA S/A	98.389,26C	0,00	6.652,66	105.041,92C
442	2.1.1.01.191	IMAGECOLOR GRAFICA DIGITAL LTDA	23,07C	0,00	0,00	23,07C
468	2.1.1.01.209	ARCONTERM - ENG. CONSTRUCOES LTDA	885,23C	0,00	0,00	885,23C
494	2.1.1.01.235	CLARO S/A - BELO HORIZONTE	13.283,43C	0,00	0,00	13.283,43C
527	2.1.1.01.260	CLARO S/A - NATAL	2.367,36C	0,00	0,00	2.367,36C
545	2.1.1.01.278	ADVOCACIA MACIEL	50.715,79C	0,00	0,00	50.715,79C
565	2.1.1.01.298	REALBITE SISTEMAS DE AUTOMACAO LTDA	395,20C	197,60	197,60	395,20C
591	2.1.1.01.316	A PONTO RAPIDO LTDA	0,00	340,00	340,00	0,00
594	2.1.1.01.319	VAGAS TECNOLOGIA DE SOFTWARE LTDA	3.594,80C	0,00	0,00	3.594,80C
621	2.1.1.01.346	THYSSENKRUPP ELEVADORES SA	2.854,71C	0,00	951,57	3.806,28C
653	2.1.1.01.370	UNIMED BH COOP. DE TRAB MEDICO	431.870,09C	10.512,79	9.492,16	430.849,46C
690	2.1.1.01.399	GEEC-GRUPO EDUCACAO ETICA E CIDADANIA	26.723,14C	0,00	1.146,80	27.869,94C
707	2.1.1.01.416	METLIFE PLANOS ODONTOLOGICOS LTDA	26.940,84C	2.060,01	0,00	24.880,83C
714	2.1.1.01.423	CLARO SA	199,67C	0,00	0,00	199,67C
727	2.1.1.01.436	TELEFONICA BRASIL S/A	200,55C	0,00	0,00	200,55C
772	2.1.1.01.473	ALTITUDE SOFTWARE LATINO AMERICA LTDA	31.764,04C	0,00	0,00	31.764,04C
814	2.1.1.01.507	UNIMED DIVINOPOLIS C.T.M LTDA	90.417,51C	12.478,64	12.453,06	90.391,93C
973	2.1.1.01.642	MOURA TAVARES FIGUEIREDO	20.914,91C	4.339,87	8.679,74	25.254,78C
975	2.1.1.01.644	EMX COMERCIO E SERVICOS DE TI LTDA - EPP	13.328,94C	0,00	0,00	13.328,94C
976	2.1.1.01.645	CLARO S/A	5,99C	0,00	0,00	5,99C
982	2.1.1.01.651	AMORIM E SALLES SOCIEDADE DE ADVOGADOS	24.000,00C	24.000,00	0,00	0,00
985	2.1.1.01.654	ALGAR MULTIMIDA S/A	26.697,25C	0,00	0,00	26.697,25C
986	2.1.1.01.655	ARQUIVAR TECNOLOGIA EIRELI - EPP	37.313,57C	5.988,35	4.534,69	35.859,91C
989	2.1.1.01.658	ECX CARD ADMINISTRADORA E PROCESSADORA D	8.016,01C	0,00	0,00	8.016,01C
1000	2.1.1.01.669	EMPRESA MINEIRA DE COMPUTADORES	96.809,72C	0,00	0,00	96.809,72C
1003	2.1.1.01.672	WEBAULA PRODUTOS E SERV. PARA EDUCACAO	3.761,08C	0,00	0,00	3.761,08C
1005	2.1.1.01.674	QSOFT COMERCIO E SERV. DE SOFTWARES LTDA	16.860,55C	0,00	0,00	16.860,55C
1006	2.1.1.01.675	AGILE JURIDICO LOGISTICA JURIDICA LTDA	0,00	419,54	419,54	0,00
1008	2.1.1.01.677	VONEX TECNOLOGIA	36.617,14C	0,00	0,00	36.617,14C
1012	2.1.1.01.681	ATIVAS DATA CENTER S.A	48.490,42C	0,00	0,00	48.490,42C
1013	2.1.1.01.682	HISECUR SECURITY SOLUTION INF LTDA -ME	298.223,78C	0,00	0,00	298.223,78C
1014	2.1.1.01.683	OLOS TECNOLOGIA E SISTEMAS LTDA	361.286,78C	0,00	0,00	361.286,78C
1024	2.1.1.01.685	RESOLUTTE SERVICOS EM COMUNICACAO LTDA	27.735,88C	0,00	0,00	27.735,88C



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1025	2.1.1.01.686	PRESMET MEDICINA E SEGURANCA DO TRABALHO	8.914,94C	0,00	0,00	8.914,94C
1031	2.1.1.01.692	3A SOLUCOES EM COBRANCAS E TELEATENDIMEN	14.000,00C	0,00	0,00	14.000,00C
1032	2.1.1.01.693	HOJE SISTEMAS DE INFORMATICA LTDA	14.942,35C	0,00	0,00	14.942,35C
1036	2.1.1.01.697	TRANSUNION BRASIL SISTEMAS EM INFORMATICA	4.514,96C	0,00	0,00	4.514,96C
1037	2.1.1.01.698	OLOS SYSTEMS TECNOLOGIA LTDA	0,00	15.900,00	15.900,00	0,00
1038	2.1.1.01.699	MITHINSTAL SERVICOS DE INSTALACOES LTDA	344.763,94C	19.189,88	270,11	325.844,17C
1040	2.1.1.01.701	FIRB ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	155.264,80C	0,00	0,00	155.264,80C
1043	2.1.1.01.704	OMNIZE SOFTWARE LTDA	175,00C	0,00	0,00	175,00C
1045	2.1.1.01.706	FBO TELECOM EIRELI - ME	109.730,32C	0,00	0,00	109.730,32C
1046	2.1.1.01.707	ARTRADE BRASIL EIRELI EPP	64.652,20C	0,00	0,00	64.652,20C
1048	2.1.1.01.709	AGIL TELECOM	34.796,60C	0,00	0,00	34.796,60C
1563	2.1.1.01.712	OPEN SERVICE COM. ESERV DE INFORMATICA	98.370,18C	7.500,00	7.500,00	98.370,18C
1565	2.1.1.01.713	TRIPLA SERVICES LTDA	16.602,90C	0,00	0,00	16.602,90C
1567	2.1.1.01.714	BOLT TELECOM EIRELI - ME	252.134,04C	0,00	0,00	252.134,04C
1568	2.1.1.01.715	CLARO S.A	71.288,11C	10.936,19	10.936,19	71.288,11C
1570	2.1.1.01.717	LEMIT TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	13.606,09C	7.876,59	7.876,59	13.606,09C
1571	2.1.1.01.718	ASSERTIVA TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	460,28C	0,00	0,00	460,28C
1577	2.1.1.01.723	CIA SEG SEGURANCA ELETRONICA LTDA	94,03C	100,30	100,30	94,03C
1580	2.1.1.01.726	TIM S.A NATAL -RN	0,00	48,65	48,65	0,00
1581	2.1.1.01.727	TIM S.A BELO HORIZONTE	0,00	1.817,32	1.817,32	0,00
1582	2.1.1.01.728	TIM S.A. SAO PAULO - SP	0,00	48,65	48,65	0,00
1584	2.1.1.01.730	MERIT PLAZA HOTEL LTDA	368,20C	0,00	0,00	368,20C
1586	2.1.1.01.731	IBM BRASIL INDUSTRIA MAQUINAS E SERVICOS LTDA	1.930,86C	0,00	993,31	2.924,17C
1587	2.1.1.01.732	SONAVOIP TELECOMUNICACOES LTDA	20.524,91C	0,00	0,00	20.524,91C
1589	2.1.1.01.734	AGUA NA BOCA LTDA	0,00	137,00	137,00	0,00
1592	2.1.1.01.735	AUDAZ TECNOLOGIA LTDA	3.594,27C	0,00	0,00	3.594,27C
1594	2.1.1.01.737	MINASCOPY NACIONAL LTDA	6.728,67C	1.733,91	2.173,63	7.168,39C
1597	2.1.1.01.740	REDE CIDADADA	4.842,00C	212,00	0,00	4.630,00C
1600	2.1.1.01.742	ROBERTO LUIZ BRANDÃO CANAAN 296350126 91	2.015,68C	0,00	0,00	2.015,68C
1607	2.1.1.01.749	WSO TELECOMUNICACOES EIRELI	83.048,27C	5.486,29	5.486,29	83.048,27C
1617	2.1.1.01.759	SKYMAIL SERVIÇOS DE COMP. DIGITA LTDA	0,00	0,00	1.035,00	1.035,00C
1618	2.1.1.01.760	E M AGUIAR JUNIOR GERENCIAMENTO DE ARQUI	32.379,31C	0,00	3.774,19	36.153,50C
1622	2.1.1.01.764	SEG CONSULTORIA LTDA	0,00	1.440,00	1.440,00	0,00
1630	2.1.1.01.772	ARTRADE BRASIL EIRELI EPP	1.444,94C	0,00	0,00	1.444,94C
1631	2.1.1.01.773	ALEXANDRE PAPINI NOTINI CANAAN TAVARES	0,00	20.666,00	20.666,00	0,00
1633	2.1.1.01.775	CEPEL CENTRO PSICOTECNICO LTDA	0,00	360,50	360,50	0,00
1635	2.1.1.01.776	INOVA EQIP.PROT.SOLDAS E ABRASIVOS LTDA	428,00C	0,00	0,00	428,00C
1637	2.1.1.01.778	SANDRO OFICINA GUTIERREZ	37,00C	0,00	0,00	37,00C
1638	2.1.1.01.779	SOLUTION ADM DE HOTEIS & RESORTS LTDA	67,00C	0,00	0,00	67,00C
1639	2.1.1.01.780	SMEP BH HOTEIS LTDA	159,00C	0,00	0,00	159,00C
1645	2.1.1.01.786	ELIAS DA SILVA FERREIRA 51918170100	0,00	1.400,00	1.694,00	294,00C
1655	2.1.1.01.792	MORADA DO SOL SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00
1656	2.1.1.01.793	LEONARDO AUGUSTO POMPEU CAVALCANTI	0,00	19.788,09	19.788,09	0,00
1657	2.1.1.01.794	DAVID DE SOUZA ZEITUNE	0,00	360,00	360,00	0,00
1658	2.1.1.01.795	ADINEL DE FREITAS MATIAS 04109784697	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
1664	2.1.1.01.801	ETEAC SERVIÇOS S/S	8.000,00C	8.000,00	12.000,00	12.000,00C
1665	2.1.1.01.802	SOERG-SAUDE OCUPACIONAL E ERGONOMIA LTDA	3.754,00C	0,00	0,00	3.754,00C
1670	2.1.1.01.808	KUBITSCHK PLAZA HOTEL	378,40C	0,00	0,00	378,40C
1671	2.1.1.01.809	INFOJOBS BRASIL ATV DE INTERNET LTDA	2.300,00C	460,00	0,00	1.840,00C
1672	2.1.1.01.810	VONO TELECOMUNICAÇÕES EIRELI	109,90C	319,80	319,80	109,90C
1674	2.1.1.01.812	COMERCIAL REALMINAS EIRELI-ME	2.139,24C	2.139,24	1.719,83	1.719,83C
1677	2.1.1.01.815	OTK SISTEMAS DE INFORMATICA LTDA	0,00	657,00	657,00	0,00
1679	2.1.1.01.816	ALGAR TELECOM S/A	7.043,45C	7.997,04	953,59	0,00
1682	2.1.1.01.819	RAMOS E ASSOCIADOS LTDA	0,00	464,25	464,25	0,00
1683	2.1.1.01.821	JC PASCHOL CONTABILIDADE LTDA	0,00	8.685,00	8.685,00	0,00
1686	2.1.1.01.822	DANTAS MEIRA E ALBUQUERQUE ADVOGADOS ASSOCIADOS	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
1687	2.1.1.01.823	ALGAR MULTIMIDIA S/A	1.316,27C	1.345,20	1.345,20	1.316,27C
1688	2.1.1.01.824	CLARO S.A	0,00	7,95	7,95	0,00
1693	2.1.1.01.829	ILINK SOLUTIONS SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMA	24.126,97C	0,00	0,00	24.126,97C
1694	2.1.1.01.830	SUPERNOVA TEL EIRELI	13.940,18C	0,00	0,00	13.940,18C
1695	2.1.1.01.831	VMY TECNOLOGIA E INTERMEDIACAO DE NEGOCIOS EIRELI	165.667,40C	0,00	0,00	165.667,40C
1696	2.1.1.01.832	CEU - CENTRAL DE ENCOMENDAS URGENTES LTDA	100,00C	0,00	0,00	100,00C
1697	2.1.1.01.833	MAURO WILSON SARAIVA SILVA	0,00	2.666,10	2.666,10	0,00
1703	2.1.1.01.835	CELIO COTI	1.200,00C	1.200,00	0,00	0,00
1704	2.1.1.01.836	VITAL SEGURANÇA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	100,00C	100,00	0,00	0,00
1706	2.1.1.01.838	KENIA APARECIDA DO CARMO	1.260,00C	1.260,00	0,00	0,00
1707	2.1.1.01.839	LILIAN INES CARVALHO ARAUJO	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
1708	2.1.1.01.840	DANIELE NEVES PETTER TOBIA	0,00	4.893,28	4.893,28	0,00
1709	2.1.1.01.841	LEONARDO DINIZ DOS SANTOS	0,00	105,00	105,00	0,00
1710	2.1.1.01.842	LEGRAF EDITORA LTDA ME	0,00	600,00	600,00	0,00
1711	2.1.1.01.843	ELIAS JUNIOR AQUINO DE OLIVEIRA 08329076695	0,00	500,00	500,00	0,00
1712	2.1.1.01.844	ATOMO PRESTACAO DE SERVICOS E COMERCIO L	0,00	0,00	2.988,00	2.988,00C
<b>1050</b>	<b>2.1.1.02</b>	<b>OBRIGACOES SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>10.719.377,84C</b>	<b>832.686,67</b>	<b>943.987,23</b>	<b>10.830.678,40C</b>
1051	2.1.1.02.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	262.970,00C	634.905,78	628.262,78	256.327,00C
1052	2.1.1.02.002	FGTS A PAGAR	725.213,86C	34.190,62	62.127,67	753.150,91C
1053	2.1.1.02.003	INSS A PAGAR	7.711.417,49C	12.982,74	76.599,54	7.775.034,29C
1054	2.1.1.02.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A PAGAR	67.638,45C	0,00	11,35	67.649,80C





**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
1055	2.1.1.02.005	IRRF A RECOLHER DE ASSALARIADOS	1.236.186,07C	10.326,45	9.202,67	1.235.062,29C
1056	2.1.1.02.006	PROVISAO DE FERIAS E ENCARGOS A PAGAR	571.578,65C	68.643,38	76.337,63	579.272,90C
1057	2.1.1.02.007	PROVISAO DE 13 E ENCARGOS A PAGAR	99.803,90C	2.640,31	20.588,10	117.751,69C
1058	2.1.1.02.008	PRO-LABORE	44.569,42C	229,90	2.090,00	46.429,52C
1061	2.1.1.02.011	FERIAS A PAGAR	0,00	22.518,00	22.518,00	0,00
1066	2.1.1.02.016	RESCISOES A PAGAR	0,00	35.449,49	35.449,49	0,00
1700	2.1.1.02.017	PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	10.800,00	10.800,00	0,00
<b>1067</b>	<b>2.1.1.03</b>	<b>CREDITOS JUNTO A TERCEIROS</b>	<b>6.281.921,76C</b>	<b>10.363,65</b>	<b>98.149,05</b>	<b>6.369.707,16C</b>
1070	2.1.1.03.003	EMPRESTIMO CONSIGNADO	39.644,02C	3.055,05	3.239,05	39.828,02C
1079	2.1.1.03.004	CARTAO BNDES	121.766,18C	0,00	0,00	121.766,18C
1081	2.1.1.03.006	EMPRESTIMO BANCO ITAU	2.597.281,45C	0,00	0,00	2.597.281,45C
1083	2.1.1.03.008	CONTA GARANTIDA - BRADESCO	61,23C	0,00	0,00	61,23C
1086	2.1.1.03.011	CONTA GARANTIDA - SANTANDER	461.324,87C	0,00	0,00	461.324,87C
1087	2.1.1.03.012	CONTA GARANTIDA - ITAU	302.989,20C	0,00	0,00	302.989,20C
1089	2.1.1.03.014	EMPRESTIMOS BANCO BRADESCO - CP	997.385,00C	0,00	0,00	997.385,00C
1685	2.1.1.03.016	EMPRESTIMO BANCO BRADESCO SALARIO	20.339,98C	0,00	0,00	20.339,98C
1093	2.1.1.03.099	(-) JUROS A TRANSCORRER BNDES - CP	33.888,55D	0,00	0,00	33.888,55D
1096	2.1.1.03.102	(-) JUROS A TRANSCORRER BANCO ITAU	15.796,19D	0,00	0,00	15.796,19D
1097	2.1.1.03.103	(-) IOF A TRANSC. SOBRE EMPRESTIMO BANCA	2.155,97D	0,00	0,00	2.155,97D
1098	2.1.1.03.104	(-) T.A.C. SOBRE EMPRESTIMOS BANCARIOS	833,26D	0,00	0,00	833,26D
1099	2.1.1.03.105	(-) JUROS A TRANSCORRER B. BRADESCO CP	67,22D	0,00	0,00	67,22D
1585	2.1.1.03.107	EMPRESTIMOS GLOBAL TECH	1.779.066,74C	7.308,60	94.910,00	1.866.668,14C
1590	2.1.1.03.108	EMPRESTIMO GLOBAL ALIMENTOS	14.804,28C	0,00	0,00	14.804,28C
<b>1101</b>	<b>2.1.1.04</b>	<b>IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER</b>	<b>7.744.436,71C</b>	<b>38.434,68</b>	<b>48.004,92</b>	<b>7.754.006,95C</b>
1103	2.1.1.04.002	COFINS A PAGAR	4.507.362,52C	7.685,51	19.636,38	4.519.313,39C
1104	2.1.1.04.003	IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	21.421,15C	815,52	963,69	21.569,32C
1105	2.1.1.04.004	ISSQN A PAGAR	1.840.850,69C	20.844,46	18.010,78	1.838.017,01C
1106	2.1.1.04.005	PIS A PAGAR	950.716,87C	1.665,19	4.254,54	953.306,22C
1107	2.1.1.04.006	RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	77.582,48C	2.536,27	3.010,95	78.057,16C
1108	2.1.1.04.007	PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	21.188,56C	4.846,84	0,00	16.341,72C
1110	2.1.1.04.009	INSS - RETENCOES NA FONTE DE TERCEIROS	4.472,48C	0,00	0,00	4.472,48C
1111	2.1.1.04.010	ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	17.841,33C	40,89	2.128,58	19.929,02C
1113	2.1.1.04.012	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	189.963,97C	0,00	0,00	189.963,97C
1114	2.1.1.04.013	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	113.036,66C	0,00	0,00	113.036,66C
<b>1117</b>	<b>2.1.1.05</b>	<b>ADIANTAMENTO DE CLIENTES</b>	<b>7.841.340,91C</b>	<b>419.257,92</b>	<b>98.310,01</b>	<b>7.520.393,00C</b>
1118	2.1.1.05.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES DIVERSOS	7.841.340,91C	419.257,92	98.310,01	7.520.393,00C
<b>1136</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>9.630.698,58C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.630.698,58C</b>
<b>1137</b>	<b>2.2.1</b>	<b>PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>9.630.698,58C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.630.698,58C</b>
<b>1155</b>	<b>2.2.1.02</b>	<b>IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER</b>	<b>9.630.698,58C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.630.698,58C</b>
1157	2.2.1.02.002	PARCELAMENTO FEDERAL - REFIS - LP	6.892.625,54C	0,00	0,00	6.892.625,54C
1158	2.2.1.02.003	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO - LP	569.814,96C	0,00	0,00	569.814,96C
1159	2.2.1.02.004	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO LP	378.223,73C	0,00	0,00	378.223,73C
1160	2.2.1.02.005	PARCELAMENTO REFIS - PERT - 2017 LP	1.216.129,53C	0,00	0,00	1.216.129,53C
1161	2.2.1.02.006	PARC. REFIS - PERT PREVIDENCIARIO LP	573.904,82C	0,00	0,00	573.904,82C
<b>1162</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>16.768.504,68D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.768.504,68D</b>
<b>1163</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>4.550.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.550.000,00C</b>
<b>1164</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO</b>	<b>400.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00C</b>
1165	2.3.1.01.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	232.575,00C	0,00	0,00	232.575,00C
1166	2.3.1.01.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	167.425,00C	0,00	0,00	167.425,00C
<b>1178</b>	<b>2.3.1.03</b>	<b>ADIANTAMENTO P FUTURO AUMENTO DE CAPITAL</b>	<b>4.150.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.150.000,00C</b>
1179	2.3.1.03.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	2.950.000,00C	0,00	0,00	2.950.000,00C
1180	2.3.1.03.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	1.200.000,00C	0,00	0,00	1.200.000,00C
<b>1181</b>	<b>2.3.2</b>	<b>LUCRO / PREJUIZO ACUMULADO</b>	<b>22.352.384,81D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.352.384,81D</b>
<b>1182</b>	<b>2.3.2.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>22.352.384,81D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.352.384,81D</b>
1191	2.3.2.01.001	LUCROS ACUMULADOS	17.959.440,33D	0,00	0,00	17.959.440,33D
1192	2.3.2.01.002	LUCRO DO EXERCICIO	4.392.944,48D	0,00	0,00	4.392.944,48D
<b>1203</b>	<b>2.3.3</b>	<b>AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL</b>	<b>1.033.880,13C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.033.880,13C</b>
<b>1204</b>	<b>2.3.3.01</b>	<b>AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL</b>	<b>1.033.880,13C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.033.880,13C</b>
1205	2.3.3.01.001	AJUSTE DE AVALIACAO PATRIMONIAL	1.033.880,13C	0,00	0,00	1.033.880,13C
<b>1206</b>	<b>3</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>61.343,65</b>	<b>1.012.733,55</b>	<b>951.389,90C</b>
<b>1207</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>61.343,65</b>	<b>651.622,43</b>	<b>590.278,78C</b>
<b>1208</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITA COM SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>651.622,43</b>	<b>651.622,43C</b>
<b>1209</b>	<b>3.1.1.01</b>	<b>RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>651.622,43</b>	<b>651.622,43C</b>
1210	3.1.1.01.001	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS BELO HORIZ	0,00	0,00	307.577,32	307.577,32C
1211	3.1.1.01.002	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS DIVINOPOLI	0,00	0,00	344.045,11	344.045,11C
<b>1231</b>	<b>3.1.2</b>	<b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>61.343,65</b>	<b>0,00</b>	<b>61.343,65D</b>
<b>1232</b>	<b>3.1.2.01</b>	<b>IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>61.343,65</b>	<b>0,00</b>	<b>61.343,65D</b>
1233	3.1.2.01.001	PIS	0,00	4.235,54	0,00	4.235,54D



**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1234	3.1.2.01.002	COFINS	0,00	19.548,67	0,00	19.548,67D
1235	3.1.2.01.003	ISSQN	0,00	18.010,78	0,00	18.010,78D
1236	3.1.2.01.004	INSS SOBRE RECEITA	0,00	19.548,66	0,00	19.548,66D
<b>1256</b>	<b>3.3</b>	<b>RECEITA NAO OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>361.111,12</b>	<b>361.111,12C</b>
<b>1257</b>	<b>3.3.1</b>	<b>RECEITAS DIVERSAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>361.111,12</b>	<b>361.111,12C</b>
<b>1258</b>	<b>3.3.1.01</b>	<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>361.111,12</b>	<b>361.111,12C</b>
1263	3.3.1.01.005	OUTRAS RECEITAS NAO OPERACIONAIS	0,00	0,00	361.111,12	361.111,12C
<b>1264</b>	<b>4</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.158.034,85</b>	<b>281.915,81</b>	<b>876.119,04D</b>
<b>1265</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.158.034,85</b>	<b>281.915,81</b>	<b>876.119,04D</b>
<b>1266</b>	<b>4.1.1</b>	<b>CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>854.493,84</b>	<b>281.915,81</b>	<b>572.578,03D</b>
<b>1267</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>SALARIOS E ORDENADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>559.859,48</b>	<b>221.278,47</b>	<b>338.581,01D</b>
1268	4.1.1.01.001	ORDENADOS E SALARIOS	0,00	495.022,79	217.340,21	277.682,58D
1269	4.1.1.01.002	COMISSOES	0,00	45.573,50	0,00	45.573,50D
1270	4.1.1.01.003	GRATIFICACOES / PREMIACOES / BONUS	0,00	2.960,00	0,00	2.960,00D
1271	4.1.1.01.004	HORAS EXTRAS	0,00	1.803,07	333,01	1.470,06D
1272	4.1.1.01.005	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	0,00	7.741,47	3.605,25	4.136,22D
1273	4.1.1.01.006	ANUENIO	0,00	31,69	0,00	31,69D
1275	4.1.1.01.008	AUXILIO CRECHE	0,00	4.700,16	0,00	4.700,16D
1277	4.1.1.01.010	BOLSA ESTAGIO	0,00	2.026,80	0,00	2.026,80D
<b>1278</b>	<b>4.1.1.02</b>	<b>CUSTOS COM INSS / FGTS</b>	<b>0,00</b>	<b>96.817,87</b>	<b>0,00</b>	<b>96.817,87D</b>
1279	4.1.1.02.001	INSS	0,00	29.938,64	0,00	29.938,64D
1280	4.1.1.02.002	FGTS	0,00	66.879,23	0,00	66.879,23D
<b>1281</b>	<b>4.1.1.03</b>	<b>PROVISOES DE FERIAS/13 SALARIO E ENCARGO</b>	<b>0,00</b>	<b>60.736,42</b>	<b>9.277,27</b>	<b>51.459,15D</b>
1282	4.1.1.03.001	PROVISOES DE FERIAS	0,00	42.571,37	9.277,27	33.294,10D
1283	4.1.1.03.002	PROVISOES DE 13 SALARIO	0,00	18.165,05	0,00	18.165,05D
<b>1284</b>	<b>4.1.1.04</b>	<b>OUTROS CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>137.080,07</b>	<b>51.360,07</b>	<b>85.720,00D</b>
1285	4.1.1.04.001	VALE TRANSPORTE	0,00	30.946,88	11.852,13	19.094,75D
1286	4.1.1.04.002	ALIMENTACAO	0,00	72.926,03	15.726,46	57.199,57D
1287	4.1.1.04.003	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	25.977,97	23.781,48	2.196,49D
1293	4.1.1.04.009	MEDICINA DO TRABALHO	0,00	7.229,19	0,00	7.229,19D
<b>1304</b>	<b>4.1.2</b>	<b>DEMAIS CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>303.541,01</b>	<b>0,00</b>	<b>303.541,01D</b>
<b>1308</b>	<b>4.1.2.02</b>	<b>CUSTOS COM ALUGUEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>9.673,63</b>	<b>0,00</b>	<b>9.673,63D</b>
1311	4.1.2.02.003	ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	9.673,63	0,00	9.673,63D
<b>1313</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>CUSTOS COM COMUNICACAO</b>	<b>0,00</b>	<b>54.481,14</b>	<b>0,00</b>	<b>54.481,14D</b>
1314	4.1.2.03.001	TELEFONIA FIXA	0,00	13.804,40	0,00	13.804,40D
1316	4.1.2.03.003	INTERNET	0,00	13.811,90	0,00	13.811,90D
1318	4.1.2.03.005	CORREIOS	0,00	366,41	0,00	366,41D
1320	4.1.2.03.007	DEMAIS CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	1.775,40	0,00	1.775,40D
1323	4.1.2.03.010	LOCACAO DE SOFTWARE	0,00	19.559,64	0,00	19.559,64D
1325	4.1.2.03.012	TELEFONIA VOIP	0,00	5.163,39	0,00	5.163,39D
<b>1326</b>	<b>4.1.2.04</b>	<b>CUSTOS COM MANUTENCAO</b>	<b>0,00</b>	<b>7.681,33</b>	<b>0,00</b>	<b>7.681,33D</b>
1327	4.1.2.04.001	MANUTENCAO PREDIAL - MAO DE OBRA	0,00	2.889,58	0,00	2.889,58D
1328	4.1.2.04.002	MANUTENCAO DE MAQ.E EQUIP - MAO DE OBRA	0,00	4.029,75	0,00	4.029,75D
1329	4.1.2.04.003	MANUT.DE EQUIP. DE INFOR. - MAO DE OBRA	0,00	762,00	0,00	762,00D
<b>1336</b>	<b>4.1.2.05</b>	<b>CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>702,69</b>	<b>0,00</b>	<b>702,69D</b>
1338	4.1.2.05.002	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	0,00	260,28	0,00	260,28D
1339	4.1.2.05.003	CONDUCOES / ESTACIONAMENTO / TRANSPORTES	0,00	442,41	0,00	442,41D
<b>1344</b>	<b>4.1.2.07</b>	<b>CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES</b>	<b>0,00</b>	<b>75.350,37</b>	<b>0,00</b>	<b>75.350,37D</b>
1345	4.1.2.07.001	DEPRECIACOES DE INSTALACOES ELETRICAS	0,00	1.574,58	0,00	1.574,58D
1347	4.1.2.07.003	DEPRECIACOES DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	1.164,56	0,00	1.164,56D
1349	4.1.2.07.005	DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIOS	0,00	6.714,12	0,00	6.714,12D
1350	4.1.2.07.006	DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PERIFERIC	0,00	26.610,81	0,00	26.610,81D
1359	4.1.2.07.007	DEPRECIACOES DE EQUIPAMENTOS DE INFORMAT	0,00	18.148,85	0,00	18.148,85D
1360	4.1.2.07.008	AMORTIZACOES DE SOFTWARES DIVERSOS	0,00	20.840,47	0,00	20.840,47D
1362	4.1.2.07.010	DEPRECIACAO DE MELHORIAS EM IMOVEIS DE T	0,00	296,98	0,00	296,98D
<b>1367</b>	<b>4.1.2.09</b>	<b>OUTROS CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>155.651,85</b>	<b>0,00</b>	<b>155.651,85D</b>
1368	4.1.2.09.001	CARTORIOS	0,00	126,48	0,00	126,48D
1369	4.1.2.09.002	ANUNCIOS E PUBLICIDADES	0,00	1.225,00	0,00	1.225,00D
1370	4.1.2.09.003	MATERIAIS DE ESCRITORIO	0,00	736,75	0,00	736,75D
1371	4.1.2.09.004	VIAGENS E ESTADIAS	0,00	415,50	0,00	415,50D
1373	4.1.2.09.006	OUTROS SERVICOS PESSOA JURIDICA	0,00	44.661,85	0,00	44.661,85D
1374	4.1.2.09.007	OUTROS SERVICOS PESSOA FISICA	0,00	1.557,50	0,00	1.557,50D
1375	4.1.2.09.008	SERVICOS DE SEGURANCA PATRIMONIAL	0,00	100,30	0,00	100,30D
1377	4.1.2.09.010	EVENTOS E PROMOCOES	0,00	258,84	0,00	258,84D
1384	4.1.2.09.017	MATERIAIS DE COPA E COZINHA	0,00	2.120,63	0,00	2.120,63D
1386	4.1.2.09.019	OUTROS CUSTOS	0,00	319,30	0,00	319,30D
1388	4.1.2.09.021	HONORARIOS ADVOCATICIOS	0,00	57.769,44	0,00	57.769,44D



**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
1389	4.1.2.09.022	PERICIAS	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00D
1390	4.1.2.09.023	DESPESAS JUDICIAIS	0,00	4.363,72	0,00	4.363,72D
1392	4.1.2.09.025	LANCHES E REFEICOES	0,00	305,80	0,00	305,80D
1393	4.1.2.09.026	DESPESAS COM AUDITORIA E CONSULTORIA	0,00	13.498,00	0,00	13.498,00D
1394	4.1.2.09.027	DESPESAS COM CONSULTAS CADASTRAIS	0,00	8.392,74	0,00	8.392,74D
1396	4.1.2.09.029	DESPESAS COM PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00D
<b>1398</b>	<b>5</b>	<b>DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>34.419,04</b>	<b>0,00</b>	<b>34.419,04D</b>
<b>1399</b>	<b>5.1</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>34.419,04</b>	<b>0,00</b>	<b>34.419,04D</b>
<b>1400</b>	<b>5.1.1</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.090,00D</b>
<b>1401</b>	<b>5.1.1.01</b>	<b>SALARIOS E ORDENADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.090,00D</b>
1418	5.1.1.01.009	PRO-LABORE	0,00	2.090,00	0,00	2.090,00D
<b>1439</b>	<b>5.1.2</b>	<b>DEMAIS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>32.329,04</b>	<b>0,00</b>	<b>32.329,04D</b>
<b>1498</b>	<b>5.1.2.08</b>	<b>IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.785,27</b>	<b>0,00</b>	<b>2.785,27D</b>
1500	5.1.2.08.002	ISSQN	0,00	1.444,30	0,00	1.444,30D
1508	5.1.2.08.010	TAXAS MUNICIPAIS	0,00	1.340,65	0,00	1.340,65D
1509	5.1.2.08.011	I.O.F	0,00	0,32	0,00	0,32D
<b>1512</b>	<b>5.1.2.09</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.227,09</b>	<b>0,00</b>	<b>1.227,09D</b>
1513	5.1.2.09.001	JUROS FISCAIS	0,00	40,42	0,00	40,42D
1514	5.1.2.09.002	JUROS DE EMPRESTIMOS BANCARIOS	0,00	0,79	0,00	0,79D
1515	5.1.2.09.003	JUROS/MULTAS PAGAS A FORNECEDORES	0,00	1.185,88	0,00	1.185,88D
<b>1530</b>	<b>5.1.2.10</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>28.316,68</b>	<b>0,00</b>	<b>28.316,68D</b>
1536	5.1.2.10.006	OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	0,00	27.474,98	0,00	27.474,98D
1544	5.1.2.10.014	TARIFAS BANCARIAS	0,00	841,70	0,00	841,70D

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO	28.937.125,78D	3.742.116,90	3.851.643,34	28.827.599,34D
PASSIVO	28.937.125,78C	1.664.410,38	1.514.032,12	28.786.747,52C
RECEITAS	0,00	61.343,65	1.012.733,55	951.389,90C
CUSTOS	0,00	1.158.034,85	281.915,81	876.119,04D
DESPESAS	0,00	34.419,04	0,00	34.419,04D
CONTAS DEVEDORAS	28.937.125,78D	4.934.570,79	4.133.559,15	29.738.137,42D
CONTAS CREDORAS	28.937.125,78C	1.725.754,03	2.526.765,67	29.738.137,42C
RESULTADO DO MES	0,00	910.538,08	951.389,90	40.851,82C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	910.538,08	951.389,90	40.851,82C

RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 952.840.106-63

HUMBERTO CHAVES DE OLIVEIRA  
 Reg. no CRC - MG sob o No. 096.967/O-0  
 CPF: 923.985.296-49



## Juliana - Uneassessoria

---

**De:** Juliana - Uneassessoria <juliana@uneassessoria.com.br>  
**Enviado em:** terça-feira, 5 de maio de 2020 15:58  
**Para:** 'Humberto Oliveira'  
**Cc:** 'Wander DMA'; 'alano'; cleber@uneassessoria.com.br;  
'izabela.capuchinho@apaadv.com.br'  
**Assunto:** Balancetes Global - Fevereiro e Março 2020  
**Anexos:** Balancete e DRE Global 02-20.pdf

Prezado Humberto, Boa tarde!

Gostaria de te pedir, como forma de aprimoramento dos trabalhos periciais, a gentileza de nos enviar, a cada mês em análise juntamente com as DFS assinadas, as seguintes informações:

### 1 – Do Resultado Operacional mensal

1.1 – Sobre o desempenho do faturamento da Recuperanda, informando resumidamente:

- I. justificativa da variação mensal da receita líquida;
- II. justificativa da variação da margem bruta;
- III. justificativa de eventos não usuais ocorridos na deduções da receita bruta;

1.2 – Justificativa da variação mensal do custo em relação ao mes anterior;

1.3- Justificar variação mensal das despesas operacionais, acima de 10% (positivo ou negativo) em relação ao período anterior.

1.4- Comentar se houve outras receitas e despesas operacionais relevantes.

1.5- Comentar a evolução do resultado financeiro acima de 10% (positivo ou negativo), sejam as receitas e despesas financeiras, em relação ao período anterior.

### 2 – Do Balanço Patrimonial mensal

2.1 - Apresentar as justificativas das variações ocorridas nos saldos por tipos de contas do Ativo e Passivo que excederem 10% (positivo ou negativo) em relação ao mes anterior. **Vale observar que a variação justificada deve contemplar o motivo da evolução em linhas gerais dos grupos de ativos circulantes e não circulantes, passivos circulantes e não circulantes, bem como, o Patrimônio Líquido.**

2.2 - Apresentar o “Aging List” para os saldos do Contas a Receber, conforme quadro abaixo:

Aging List	30/06/2019
Total a vencer	
Total vencidos até 30 dias	
Total vencidos de 31 até 90 dias	
Total vencidos de 91 até 180 dias	
Total vencidos acima de 180 dias	
Total bruto do Contas a Receber	
(-) P/CLO	
Total Líquido do Contas a Receber	

2.3- Apresentar a movimentação dos saldos dos Ativos não circulantes, por grupo de conta, informando saldo inicial, adições, baixas e depreciação/ amortização. o saldo inicial parte de 31/12/2019. para os casos de baixa **com terceiros**, informar a listagem analítica e o motivo de sua ocorrência.

2.4– Apresentar a movimentação mensal do quadro de empregados da Recuperanda e/ou terceirizados , por empresa do grupo, informando posição inicial (partir de dezembro de 2019), admissões, demissões e posição final, referente a empregados ativos e afastados. Informações baseadas no CAGED ou obrigação acessória similar.

2.5 – Apresentar mutações mensais no patrimônio líquido, detalhadamente por evento e justificativas, caso aplicável.

2.6 - Atualizar alterações de filiais, endereços comerciais e alterações societárias/contratuais, caso aplicável.



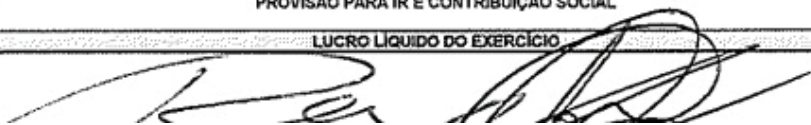
**2.7- Apresentar Balancete analítico e razão auxiliar.**

**OBS.: Estou com problemas nas DFS na parte da DRE:**

**- Em Fev/2020**

Os valores finais do acumulado parecem estar com problema. Veja:

RESULTADO NÃO OPERACIONAL	361.111,12	722.222,24
Receltas/ Despesas Não Operacionais	361.111,12	722.222,24
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIB. SOCIAL</b>	<b>40.851,82</b>	<b>42.428,89</b>
PROVISÃO PARA IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	-
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>40.851,82</b>	<b>16.036,25</b>



**Março/2020**

- Não veio DRE.

Desde já, agradeço e coloco-me à disposição para esclarecimentos.

Atenciosamente,

**JULIANA CONRADO PASCHOAL**

✉ [juliana@uneassessoria.com.br](mailto:juliana@uneassessoria.com.br)

Fone: (31) 3786-7333 ou (31) 3372-9614 ou (31) 99632-0080



---

**De:** Wander DMA <[wander@dma.adv.br](mailto:wander@dma.adv.br)>

**Enviada em:** quinta-feira, 30 de abril de 2020 11:13

**Para:** Juliana - Uneassessoria [[juliana@uneassessoria.com.br](mailto:juliana@uneassessoria.com.br)] <[juliana@uneassessoria.com.br](mailto:juliana@uneassessoria.com.br)>;  
[cleber@uneassessoria.com.br](mailto:cleber@uneassessoria.com.br)

**Cc:** alano <[alano@dma.adv.br](mailto:alano@dma.adv.br)>

**Assunto:** ENC: Balancetes Global - Fevereiro 2020

Dra. Juliana, bom dia!



Segue em anexo balancete e DRE da Global, referentes ao mês de fevereiro/2020 para o respectivo parecer contábil.

Atenciosamente,



**Wanderlei Oliveira da Silva**  
**Dantas Meira e Albuquerque Advogados Associados**  
**Av. Contorno, 6.777, 11º andar, Savassi**  
**Belo Horizonte, MG, Brasil, CEP 30.110-935**  
**Tel: (31) 2122.9621 / (31) 2122.9622**  
**E-mail: [wander@dma.adv.br](mailto:wander@dma.adv.br)**

---

**De:** Wander DMA  
**Enviado:** terça-feira, 17 de março de 2020 17:58  
**Para:** Juliana - Uneassessoria [[juliana@uneassessoria.com.br](mailto:juliana@uneassessoria.com.br)]  
**Cc:** Alano  
**Assunto:** ENC: Balancetes Global - Fevereiro 2020

Dra. Juliana, boa tarde!  
Segue em anexo balancete e DRE da Global, referentes ao mês de fevereiro/2020 para o respectivo parecer contábil.

Atenciosamente,



**Wanderlei Oliveira da Silva**  
**Dantas Meira e Albuquerque Advogados Associados**  
**Av. Contorno, 6.777, 11º andar, Savassi**  
**Belo Horizonte, MG, Brasil, CEP 30.110-935**  
**Tel: (31) 2122.9621 / (31) 2122.9622**  
**E-mail: [wander@dma.adv.br](mailto:wander@dma.adv.br)**

---

**De:** Izabela Capuchinho [[izabela.capuchinho@apaadv.com.br](mailto:izabela.capuchinho@apaadv.com.br)]  
**Enviado:** terça-feira, 17 de março de 2020 16:24  
**Para:** alano; Wander DMA  
**Cc:** Fernando Tavares; Alexandre Papini  
**Assunto:** Balancetes Global - Fevereiro 2020

Prezados, boa tarde!

Seguem balancete e DRE da Global, referentes ao mês de fevereiro deste ano, para juntada aos autos da Recuperação Judicial.

Informo, ainda, que o número atual de funcionários é 267.

Atenciosamente,

**IZABELA CAPUCHINHO**  
ADVOGADA  
(31) 3318-4460 - [WWW.APAADV.COM.BR](http://WWW.APAADV.COM.BR)  
RUA ANTÔNIO DE ALBUQUERQUE . 717 . 3º ANDAR  
SAVASSI . BELO HORIZONTE /MG . CEP 30112-010

