

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, requerer a juntada dos relatórios das atividades da recuperanda relativamente aos meses de **setembro/2025, outubro/2025 e novembro/2025**, para fins do atendimento ao disposto no artigo 22, II, "c" da Lei 11.101/2005.

Por outro lado, requer a Administração Judicial a juntada dos **Comentários Técnicos acerca do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial**, referente aos pagamentos ocorridos em **janeiro/2026**, que contemplam os pagamentos das parcelas do plano dos credores que se encontram devidamente habilitados e já indicaram suas respectivas contas bancárias.

Termos em que, pede deferimento.
Belo Horizonte, 05 de fevereiro de 2026.

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

H:\TEXTOS\CC\GLOBAL\GLOBAL – JUNTADA BALANCETES – ATIVIDADES – PÁGS 1

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





RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024

SETEMBRO/2025



Belo Horizonte (MG), 30 de janeiro de 2026.

MM. Juiz de Direito da 2ª Vara Empresarial da Comarca de Belo Horizonte/MG.

A Administradora Judicial, DMA Advogados Associados, representada por Dr. Alano Otaviano Dantas Meira, com o auxílio da Perita judicial contábil, Dra. Juliana Conrado Paschoal, nomeados para atuar nos autos da Recuperação judicial da **GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.**, vem, respeitosamente, à presença de V.Exa. apresentar o Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda referente ao mês de Setembro/2025, em atendimento à norma inserta nas alíneas “a” e “c”, do artigo 22, da Lei 11.101/05, nos termos da decisão.

As informações contábeis e financeiras analisadas no presente laudo técnico não foram auditadas e, portanto, são de responsabilidade da Recuperanda, que responde pela sua veracidade e exatidão.

Coloco-me à disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

DMA ADVOGADOS ASSOCIADOS

Alano Otaviano Dantas Meira
Administrador Judicial
OAB/MG 27.970



Sumário

Introdução	4
Histórico da Recuperação Judicial	5
Resumo Operacional	9
Composição Societária	11
Análise Financeira	12
Ativos da Recuperanda	13
Endividamento	18
Indicadores Financeiros	27
Conclusão	34
Anexos	36



Introdução

O presente Relatório Mensal de Atividades tem por objetivo analisar a contabilidade da empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. a partir do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado (*não auditados*) relativo a 30/09/2025.

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.

GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

CNPJ: 04.342.071/0001-23

Endereço: Rua dos Tamoios, n.º 666, 7º andar, Centro, Belo Horizonte – MG – CEP 30.120-54

Data de distribuição da Recuperação Judicial: 21/08/2019

PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024

2ª VARA EMPRESARIAL DA COMARCA DE BELO HORIZONTE/ MG.

MERITÍSSIMO JUIZ DE DIREITO DOUTOR ADILON CLÁVER DE RESENDE

Administrador Judicial: Alano Otaviano Dantas Meira.

Assistente da Administração: Wanderlei Oliveira da Silva

Perita contadora: Juliana Conrado Paschoal



Histórico da Recuperação Judicial

DATA	FATO HISTÓRICO
21/08/2019	Distribuição da RJ.
22/08/2019	Processamento deferido da RJ pela decisão constante do id 80838477.
21/10/2019	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial – PRJ (id 89501153).
23/10/2019 24/10/2019	Edital do art.7º,§1º da Lei 11.101/2005 disponibilizado no DJE do dia 23/10/2019, considerando-se publicado em 24/10/2019 (id 90027428 – Pág.1 e 2).
24/06/2020 25/06/2020	Edital do Artigo 7º – §2º da Lei 11.101/2005 (Relação de Credores apurada pelo Administrador Judicial) – disponibilizado no DJE do dia 24/06/2020, considerando-se publicado em 25/06/2020 (id121584907).
20/03/2020	Suspensão da designação de assembleia de credores de credores de forma presencial enquanto perdurar a situação de calamidade pública prevista no Decreto nº 47893 de 20/03/2020 referente a Pandemia da Doença Infecciosa COVID-19. (id 122974920).
19/10/2020	Designação da assembleia de credores de forma presencial (107574484), sendo designada as datas 30 de novembro de 2020, às 14:00 horas primeira convocação e 14 de dezembro de 2020, às 14:00 horas primeira convocação.
30/11/2020	No dia 30/11/2020, não houve o quórum exigido no artigo 37, 2º Lei da nº 11.101/2005 para instalação da assembléia visando a votação do plano de recuperação judicial em primeira convocação, pelo que a deliberação do plano restou postergada para assembleia já convocada para o dia 14 de dezembro de 2020 às 14:00 horas.
11/12/2020	Deferido pedido formulado pela Recuperanda e houve decisão judicial (id 1722934827) complementada pelo despacho inserido no id 1737039860, suspendendo por sessenta dias a AGC designada para o dia 14 de dezembro de 2020, bem como designando audiência de conciliação a se realizar na data de 26 de janeiro de 2021, às 14h00min.



26/02/2021	Em 26/02/2021, restou deferida a designação de “Assembleia Geral de Credores, em segunda convocação, para o dia 25 de março de 2021, às 14:00 horas, na Associação Médica de Minas Gerais, localizada na Avenida João Pinheiro, nº 161, bairro Centro, nesta capital, com a finalidade de deliberar sobre o plano de recuperação judicial, ou outra matéria que possa afetar os interesses dos credores” – id 2470636527.
23/03/2021	Considerando as medidas de restrição vigentes no Estado de Minas Gerais (onda roxa) e no Município de Belo Horizonte, MG (Decretos Municipais n.ºs 17.562/21 e 17.361/21), e que o local de realização da assembleia encontra-se impedido de receber eventos, a recuperanda comunicou acerca da impossibilidade de realização da assembleia designada para o dia 25/03/2021 e da concordância dos credores com a suspensão da referida assembleia e sua redesignação para o dia 26/04/2021 às 14h, no mesmo local (suspensão aprovada por mais de 75,00% do quórum de credores presentes na AGC realizada em primeira convocação, conforme petição apresentada pela recuperanda nos autos da RJ – artigos 39, parágrafo 4º, inciso I, e artigo 45 Lei 11.101/05.
26/04/2021	Realizada a assembleia de 26/4/2021 (segunda convocação), restou aprovada a proposta de suspensão/prorrogação da assembleia geral de credores para o dia 30/06/2021, às 14:00 horas no mesmo local. E considerando a suspensão da assembleia, a decisão constante do id 3341176436 prorrogou o prazo de suspensão (art.6º, §4º, da Lei nº 11.101/2005) até a data da continuidade da Assembleia, qual seja, 30/6/2021.
30/06/2021	Realizada a assembleia de 30/06/2021 (segunda convocação), restou aprovado o plano de recuperação apresentado pela Recuperanda, com os respectivos aditamentos.
04/08/2021	-Homologado plano de recuperação judicial e concedida a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. “Isso posto, HOMOLOGO o Plano de Recuperação Judicial em todos os seus termos, realizado pela Assembleia Geral de Credores ocorrida no dia 30 de junho de 2021, para que produza os seus jurídicos e legais efeitos, e, com fulcro no art. 58 da Lei nº 11.101/2005, concedo a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA., sem prejuízo de possíveis habilitações retardatárias de crédito ou impugnações pendentes de



	juízo, nos termos do art. 10, §6º da sobredita Lei. 11. Esclareço que o pagamento aos credores deve ser feito diretamente em suas contas bancárias, uma vez que transferir para o Juízo o encargo de pagamento aos credores é retirar da devedora parte da condução de sua atividade empresarial, burocratizando ainda mais o processo de Recuperação.”. Contudo houve recursos contra a decisão que homologou o plano de recuperação judicial, mas 6ª Câmara Cível do Tribunal de Justiça de Minas Gerais negou provimento ao recurso ajuizado pelo Banco Bradesco. (Agravo. 1.0000.20.027202-9/009 -id 6692493052). E os agravos apresentados pelo Município de Belo Horizonte (Agravo 2562482-21.2021.8.13.0000) e pela Fazenda Nacional – União (2367395-30.2021.8.13.0000).
ATUAL	Recuperanda requereu levantamento dos depósitos recursais trabalhistas depositados junto à Caixa Econômica Federal, conforme previsto no plano de recuperação aprovado pelos credores, cujos valores, conforme consignado pela Recuperanda “serão utilizados para assegurar a continuidade da atividade empresarial da Recuperanda, iniciar a quitação dos passivos trabalhista e tributário federal e, sobretudo, para que o Plano de Recuperação Judicial seja efetivamente cumprido”, pedido que restou deferido (id 6424283006). Houve decisão deferindo o referido pedido (6424283006 – Pág. 2), mas Caixa manifestou-se (Embargos Declaratórios) no sentido de que não possui meios de cumprir a decisão neste momento por não ter recebido das Varas a que atreladas os depósitos recursais o comando de liberação, estando referidos embargos pendentes de julgamento. E considerando que a Caixa Econômica Federal ajuizou Embargos de Declaração questionando a ordem para depósitos dos valores vinculados aos processos trabalhistas (ID 7367788004), restou deferido da Recuperanda para prorrogação do prazo de pagamento dos credores quirografários que optaram pelo deságio de 87% para após decisão final acerca da legitimidade da instituição financeira para cumprimento da ordem judicial (7398563040 – Pág. 2). E após várias manifestações da Recuperanda, da Caixa Econômica Federal, Administração Judicial e Ministério Público e de várias decisões judiciais sobre a liberação dos depósitos recursais, restou bloqueado judicialmente, via convênio SISBAJUD, a importância de R\$3.775.762,20 na conta bancária da CAIXA ECONÔMICA FEDERAL. E após o referido bloqueio, A Caixa Econômica Federal compareceu aos autos para



	informar que transferiu diretamente para a conta da recuperanda o valor de R\$ 3.291.079,86, tendo a recuperanda contudo informado que Caixa não transferiu a integralidade dos depósitos recursais. Status atual da RJ – Recuperação judicial em fase de cumprimento do plano de recuperação. 01/03/2024: Administração Judicial apresentou 1º Comentário Técnico acerca do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial, referente aos pagamentos ocorridos até agosto/2023, bem como dos comentários Técnicos do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial, referente aos pagamentos ocorridos nos meses de setembro/2023, outubro/2023, novembro/2023, dezembro/2023, janeiro/2023, janeiro/2024 e julho/2024. 01/03/2024: Administração Judicial apresentou 1º Comentário Técnico acerca do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial, referente aos pagamentos ocorridos até agosto/2023, bem como dos comentários Técnicos do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial, referente aos pagamentos ocorridos nos meses de setembro/2023, outubro/2023, novembro/2023, dezembro/2023, janeiro/2024 e fevereiro/2024. Recuperação judicial em fase de cumprimento do plano de recuperação. Em 16/09/2024, Administração Judicial apresentou Comentários Técnicos acerca do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial, referente aos pagamentos ocorridos de março/2024 a agosto/2024, que contemplam os pagamentos das parcelas do plano dos credores que se encontram devidamente habilitados e já indicaram suas respectivas contas bancárias.
12/03/2025	Em 12/03/2025 Administração Judicial apresentou Comentários Técnicos acerca do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial, referente aos pagamentos ocorridos de setembro/2024 a janeiro/2025, que contemplam os pagamentos das parcelas do plano dos credores que se encontram devidamente habilitados e já indicaram suas respectivas contas bancárias.



Resumo Operacional

Constituída em 16/03/2001 a empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESERVIÇOS DE COBRANÇA LTDA. atua especialmente no mercado de recuperação de títulos em atraso para bancos e financeiras.

A Recuperanda possui importante atuação no mercado de gestão de créditos dos estados de Minas Gerais, Goiás, Distrito Federal, Espírito Santo, Rio Grande do Norte, Mato Grosso e São Paulo.

A garantia de um alto nível de desempenho e assertividade para a recuperação de créditos de seus clientes ocorre pela adoção do método de cobrança por meio telefônico, carta, SMS, ligações automáticas, Unidade de Resposta Audível e por intermédio de seu jurídico.

A empresa é certificada por órgão regulamentadores e possui equipamentos e infraestrutura moderna. Atualmente conta com avançado sistema de PABX Avaya S8730 (com capacidade para até 2.000 atendentes simultâneos) e com um quadro de profissionais capacitados para atender aos rigorosos padrões de qualidade no ramo de gestão e recuperação de créditos.

O investimento em tecnologia e capacitação profissional ocasionou o aumento do custo financeiro e estrutural da GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESERVIÇOS DE COBRANÇA LTDA. Com a crise econômica nos anos de 2008/2009, as instituições financeiras revisaram as políticas de crédito que impactaram nos serviços de cobrança e implicaram, por consequência, na redução das margens da Recuperanda.

Para acompanhar as mudanças no mercado de cobrança a Recuperanda precisou passar por transformações nos procedimentos de trabalho, incluindo a mão de obra, o que impactou no aumento das despesas trabalhistas e tributárias.

No ano de 2018, o faturamento da empresa foi duramente impactado pela perda de um grande cliente de sua carteira, a BV FINANCEIRA, o que acarretou considerável aumento do volume de rescisões de contrato de trabalho. O descasamento financeiro ocasionado pela queda do



faturamento e o aumento das verbas trabalhistas levou a Recuperanda a adotar medidas severas para manter suas operações, sendo: redução do quadro de empregados o que descapitalizou a empresa para honrar seus compromissos; cortes de despesas em toda a operação; encerramento de algumas filiais; e renegociação de contratos existentes.

Porém, tais medidas não foram suficientes para honrar o pagamento das despesas correntes e a Recuperanda precisou captar recursos junto às instituições financeiras a fim de cumprir suas obrigações.

Desta forma, em associação aos elevados custos dos contratos de empréstimos, ao elevado endividamento tributário e a diminuição do faturamento, levaram a GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESERVIÇOS DE COBRANÇA LTDA a recorrer a Recuperação Judicial como forma de ganhar fôlego e reerguer suas operações.

As estratégias de negócios para pagamento dos credores e crescimento das atividades operacionais foram apresentadas no Plano de Recuperação Judicial, através do ID 89501153.

Na Petição Inicial (ID 80671551) a Recuperanda informou que possui:

“Matriz na Rua dos Tamoios, n.º 666, 7º andar, Centro, CEP 30.120-054, Belo Horizonte/MG (o seu principal estabelecimento, onde se encontram a administração, a operacionalização e a diretoria da Requerente, localizada no endereço constante do preâmbulo desta exordial), além de filial na capital, em Divinópolis – MG; Vitória – ES; Bauru – SP e São Paulo – SP.

Nesse aspecto, ressalte-se que as filiais de Vitória – ES, Bauru – SP e São Paulo – SP já não mais estão em funcionamento, estando pendente apenas a baixa perante a Receita Federal.”



Composição Societária

A GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESERVIÇOS DE COBRANÇA LTDA., de natureza jurídica classificada como Sociedade Empresarial Limitada, apresentou nos autos sua estrutura societária através da 25ª Alteração Contratual, que ocorreu em 02/04/2019, registrado na Junta Comercial do Estado de Minas Gerais (JUCEMG) sob o n.º 7248541, NIRE n.º 3120917645-3, em que informa que o capital social perfaz a importância de R\$ 400.000,00, com quadro societário que pode ser assim detalhado:



Análise Financeira

Apresentação do **Balanco Patrimonial** da GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. Em 30/09/2025 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

ATIVO - EM R\$							
	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%	31/12/2024	31/12/2023
CIRCULANTE	4.838.897	35%	0%	4.825.208	35%	4.834.324	4.774.055
DISPONIBILIDADES	2.464.475	18%	0%	2.464.456	18%	2.464.472	2.464.514
CLIENTES	247.523	2%	0%	247.523	2%	281.427	244.862
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.853.320	14%	0%	1.853.320	14%	1.853.320	1.853.056
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	77.762	1%	18%	65.977	0%	50.366	51.770
OUTROS	195.818	1%	1%	193.932	1%	184.739	159.852
NÃO CIRCULANTE	8.880.286	65%	0%	8.890.508	65%	9.111.716	11.855.293
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS E TERCEIROS	1.150.039	8%	0%	1.150.039	8%	1.150.039	3.639.803
ADIANTAMENTOS	3.390.549	25%	0%	3.389.169	25%	3.377.741	3.360.001
DEPÓSITOS JUDICIAIS	4.166.412	30%	0%	4.156.371	30%	4.214.280	4.223.316
IMOBILIZADO	65.961	0%	-11%	73.861	1%	138.640	236.236
INTANGÍVEL	107.325	1%	-11%	121.068	1%	231.016	395.937
TOTAL DO ATIVO	13.719.183	100%	0%	13.715.717	100%	13.946.040	16.629.348
PASSIVO - EM R\$							
	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%	31/12/2024	31/12/2023
CIRCULANTE	15.048.674	110%	3%	14.662.169	107%	11.691.091	9.265.520
FORNECEDORES	518.757	4%	-3%	534.097	4%	685.303	1.000.772
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	1.035.939	8%	-19%	1.282.428	9%	1.709.204	2.645.566
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	4.643.051	34%	1%	4.610.619	34%	4.131.406	3.250.034
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.316.350	10%	-1%	1.325.228	10%	1.370.933	1.269.600
ADIANTAMENTO EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS	7.534.576	55%	9%	6.909.796	50%	3.794.245	1.099.548
NÃO CIRCULANTE	40.069.448	292%	0%	40.073.602	292%	40.230.508	40.309.578
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	28.619.724	209%	0%	28.619.724	209%	28.635.006	28.758.647
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	-	0%	0%	-	0%	110.188	11.847
EMPRÉSTIMOS / FINANCIAMENTOS RJ	5.724.297	42%	0%	5.725.749	42%	5.737.324	5.754.642
FORNECEDORES RJ	5.725.426	42%	0%	5.728.129	42%	5.747.990	5.784.442
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(41.398.939)	-302%	100%	(41.020.053)	-299%	(37.975.558)	(32.945.751)
CAPITAL SOCIAL	400.000	3%	0%	400.000	3%	400.000	400.000
AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.013.458	7%	0%	1.013.458	7%	-	-
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0%	0%	0%	0%	0%	-	-
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0%	0%	0%	0%	0%	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) ACUMULADOS	(39.389.016)	-287%	0%	(39.389.016)	-287%	(33.345.751)	(27.548.840)
RESULTADO DO PERÍODO	(3.423.380)	-25%	12%	(3.044.495)	-22%	(4.697.453)	(5.796.911)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	13.719.183	100%	0%	13.715.717	100%	13.946.040	16.629.348

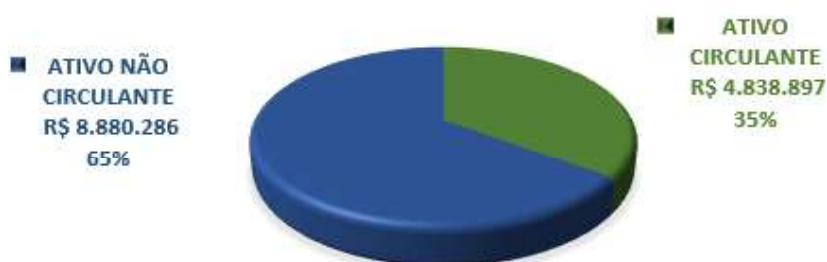


Ativos da Recuperanda

Em 30/09/2025, os ativos da Recuperanda eram constituídos principalmente pelo grupo de contas do Ativo Não Circulante que representa 65% do total:

ATIVO - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
ATIVO CIRCULANTE	4.838.897	35%	0%	4.825.208	35%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.880.286	65%	0%	8.890.508	65%
ATIVO TOTAL	13.719.183	100%	0%	13.715.717	100%

ATIVO TOTAL (R\$) - SETEMBRO/2025



O Ativo Circulante em 30/09/2025 registra o saldo de R\$ 4.839 mil e seu maior saldo foi observado na conta Disponibilidades, que representa 51% da conta do Ativo Circulante:

ATIVO CIRCULANTE - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
DISPONIBILIDADES	2.464.475	51%	0%	2.464.456	51%
CLIENTES	247.523	5%	0%	247.523	5%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.853.320	38%	0%	1.853.320	38%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	77.762	2%	18%	65.977	1%
OUTROS	195.818	4%	1%	193.932	4%
TOTAL - R\$	4.838.897	100%	0%	4.825.208	100%



ATIVO CIRCULANTE (R\$) - SETEMBRO/2025



A conta Clientes, em 30/09/2025, registra o saldo de R\$ 248 mil e representa 5% do Ativo Circulante.

Em 30/09/2025, os Impostos e Contribuições a Recuperar, representam 38% do Ativo Circulante e registra o saldo de R\$ 1.853 mil, composto principalmente por saldos nas contas contábeis de Imposto de Renda e Contribuição Social a recuperar do período de 2014 a 2017.

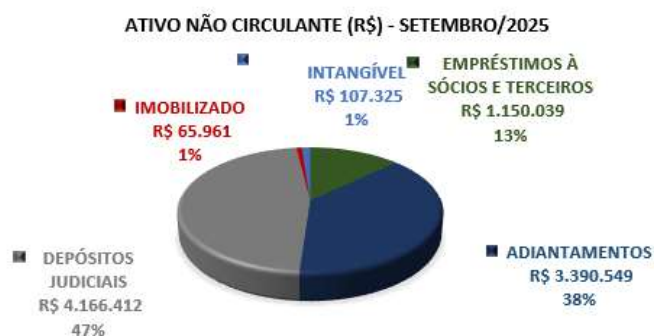
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES E RECUPERAR - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
IRRF	476.689	26%	0%	476.689	26%
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A COMPENSAR	124.870	7%	0%	124.870	7%
IRRF SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	29.272	2%	0%	29.272	2%
IRPJ SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	727.222	39%	0%	727.222	39%
CSSL SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	495.267	27%	0%	495.267	27%
TOTAL	1.853.320	100%	0%	1.853.320	100%

Faz-se necessária a reclassificação dos saldos registrados no ativo circulante cujo prazo de realização é superior a 12 meses.



Em 30/09/2025, o Ativo Não Circulante é o maior representante do Ativo e é composto por:

ATIVO NÃO CIRCULANTE - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS	1.150.039	13%	0%	1.150.039	13%
ADIANTAMENTOS	3.390.549	38%	0%	3.389.169	38%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	4.166.412	47%	0%	4.156.371	47%
IMOBILIZADO	65.961	1%	-11%	73.861	1%
INTANGÍVEL	107.325	1%	-11%	121.068	1%
TOTAL - R\$	8.880.286	100%	0%	8.890.508	100%



O Ativo Não Circulante registra a conta de Empréstimos a Sócios e Terceiros no valor de R\$ 1.150 mil, composta por:

EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS E TERCEIROS - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	1.150.039	100%	0%	1.150.039	100%
SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS		0%	0%		0%
RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI		0%	0%		0%
TOTAL	1.150.039	100%	0%	1.150.039	100%

Solicita-se à Recuperanda informar a expectativa de realização deste saldo Ativo.

Já a conta de Adiantamentos registra o montante de R\$ 3.391 mil composta principalmente por Adiantamento a Fornecedores:



ADIANTAMENTOS - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
ADIANTAMENTO FORNECEDORES	1.937.874	57%	0%	1.937.874	57%
ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL		0%	0%		0%
ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO	443.081,84	13%	0%	441.701,84	13%
ADIANTAMENTO OFFICE	992.594,09	29%	0%	992.594,09	29%
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR LP	16.999	1%	0%	16.999	1%
TOTAL	3.390.549	100%	0%	3.389.169	100%

Os Depósitos Judiciais registram saldo no Ativo Não Circulante em R\$ 4.166 mil e representam 47% deste grupo do Ativo.

DEPÓSITOS JUDICIAIS - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
BLOQUEIOS JUDICIAIS	22.372	1%	0%	22.322	1%
DEPOSITOS RECURSAIS	2.246.712	54%	0%	2.246.712	54%
GARANTIAS DE JUÍZO	1.897.328	46%	1%	1.887.338	45%
TOTAL	4.166.412	100%	0%	4.156.371	100%

Cabe destacar que os passivos trabalhistas referentes a estes depósitos judiciais não estão contabilizados. Recomenda-se o alinhamento da contabilidade às práticas contábeis à luz do Provisionamento de Passivo Contingente (CPC 25) e a adequação à lista de credores.

Solicita-se à Recuperanda, que apresente o saldo da conta de depósitos judiciais conciliado com a composição dos processos e sua realização atrelada a determinação judicial, anualmente.

Os Ativos Não Circulantes compostos pelas Imobilizações e Intangíveis registram os saldos de R\$ 173,286 . O maior componente do Ativo Fixo é o Intangível que representa 62% do total, conforme abaixo apresentado:



ATIVO FIXO - R\$	CUSTO HISTÓRICO	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO	V%
IMOBILIZADO				
INSTALAÇÕES ELÉTRICAS	188.950	(188.950)	-	0%
FERRAMENTAS	40.176	(40.176)	-	0%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	716.510	(670.937)	45.573	26%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.484.163	(1.463.775)	20.388	12%
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	2.650.855	(2.650.855)	-	0%
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	1.667.416	(1.667.416)	-	0%
INSTALAÇÕES PREDIAIS	12.266	(12.266)	-	0%
MELHORIAS EM IMÓVEL DE TERCEIROS	23.528	(23.528)	-	0%
	6.783.865	(6.717.904)	65.961	38%
INTANGÍVEL				
SOFTWARES PROTHEUS	208.134	(208.134)	-	0%
SOFTWARES DIVERSOS	1.755.849	(1.755.849)	-	0%
G - COB ADM	824.607	(717.282)	107.325	62%
	2.788.590	(2.681.265)	107.325	62%
TOTAL ATIVO PERMANENTE	9.572.455	(9.399.169)	173.286	100%

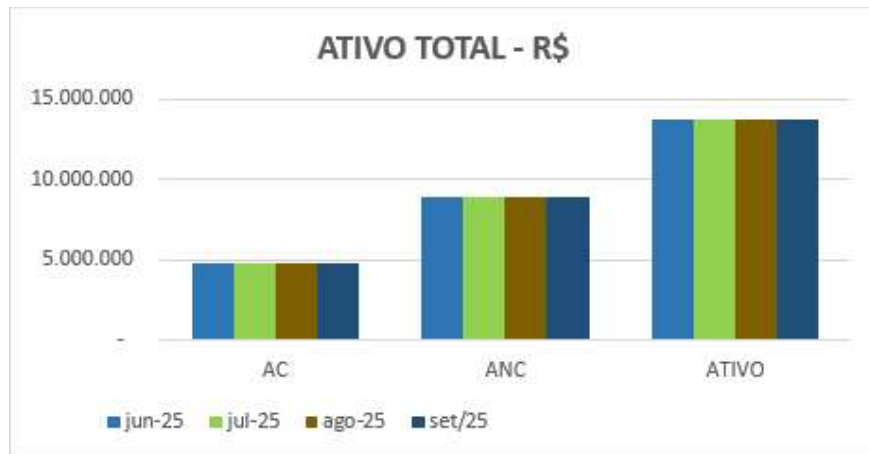
Solicita-se à Recuperanda que apresente a composição do Ativo Imobilizado e Intangível conciliado com o saldo contábil.

ANÁLISE DO ATIVO:

A seguir a variação gráfica do Ativo para os quatro últimos meses, nota-se que não houve oscilações significativas e que o Ativo Não Circulante possui maior representatividade no Ativo Total:

ATIVO - R\$	jun-25	jul-25	ago-25	set/25
AC	4.825.443	4.807.909	4.825.208	4.838.897
ANC	8.930.031	8.909.742	8.890.508	8.880.286
ATIVO	13.755.475	13.717.651	13.715.717	13.719.183





Ao analisar os saldos do Ativo em 30/09/2025, nota-se que não houve variações significativas.



Endividamento

Em 30/09/2025, o endividamento total da Recuperanda é composto principalmente por: 54% pelas Obrigações Tributárias; em 21% pelos Credores em RJ; e em 25% por outras obrigações.

ENDIVIDAMENTO - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	1.035.939	2%	-19%	1.282.428	2%
FORNECEDORES	518.757	1%	-3%	534.097	1%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	4.643.051	8%	1%	4.610.619	8%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	29.936.074	54%	0%	29.944.952	55%
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	-	0%	0%	-	0%
CREDORES RJ	11.449.724	21%	0%	11.453.877	21%
ADIANTAMENTO EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS	7.534.576	14%	9%	6.909.796	13%
TOTAL	55.118.122	100%	1%	54.735.770	100%



A Obrigações Sociais e Trabalhistas representam 8% da dívida total e é constituída principalmente por INSS a Pagar. Em 30/09/2025 o quadro de empregados era constituído conforme a seguir:

CAGED	ago/25	set/25
Matriz	16	15
Filial Divinópolis	49	47
Filial Tamóios	36	36
Total Empregados	101	98



As Obrigações Tributárias representam o maior saldo a pagar da Recuperanda em 30/09/2025 e estão registrados no curto e longo prazo. Nota-se que parte da dívida tributária está negociada através dos parcelamentos que representam 96% do total:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER					
PASSIVO CIRCULANTE					
COFINS A PAGAR	745.957	2%	0%	744.399	2%
IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	5.407	0%	0%	5.407	0%
ISSQN A PAGAR	289.915	1%	0%	289.732	1%
PIS A PAGAR	161.556	1%	0%	161.218	1%
RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	12.571	0%	0%	12.557	0%
ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	728	0%	0%	729	0%
	1.216.134	4%	0%	1.214.041	4%
PARCELAMENTO FISCAL					
PASSIVO CIRCULANTE					
PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	835	0%	-65%	2.401	0%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	64.554	0%	-2%	65.619	0%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	32.056	0%	0%	32.056	0%
PARCELAMENTO FGTS CP	2.771	0%	-75%	11.112	0%
	100.215	0%	-10%	111.187	0%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE					
PARCELAMENTO ISSQN	1.853.382	6%	0%	1.853.382	6%
PARCELAMENTO FEDERAL - REFIS - LP	6.892.626	23%	0%	6.892.626	23%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO - LP	7.331.616	24%	0%	7.331.616	24%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO LP	10.123.066	34%	0%	10.123.066	34%
PARCELAMENTO REFIS - PERT - 2017 LP	1.216.130	4%	0%	1.216.130	4%
PARC. REFIS - PERT PREVIDENCIARIO LP	573.905	2%	0%	573.905	2%
PARCELAMENTO FGTS LP	561.351	2%	0%	561.351	2%
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	67.650	0%	0%	67.650	0%
	28.619.724	96%	0%	28.619.724	96%
TOTAL PARCELAMENTOS	28.719.939	96%	0%	28.730.911	96%
TOTAL	29.936.074	100%	0%	29.944.952	100%

Solicita-se à Recuperanda apresentar a Situação Fiscal atualizada e conciliada com o saldo contábil.

Os saldos que compõe os Credores RJ por Classe estão apresentados a seguir, conforme Lista de Credores em atendimento ao Artigo 7º – § 1º e §2º da Lei 11.101/2005:



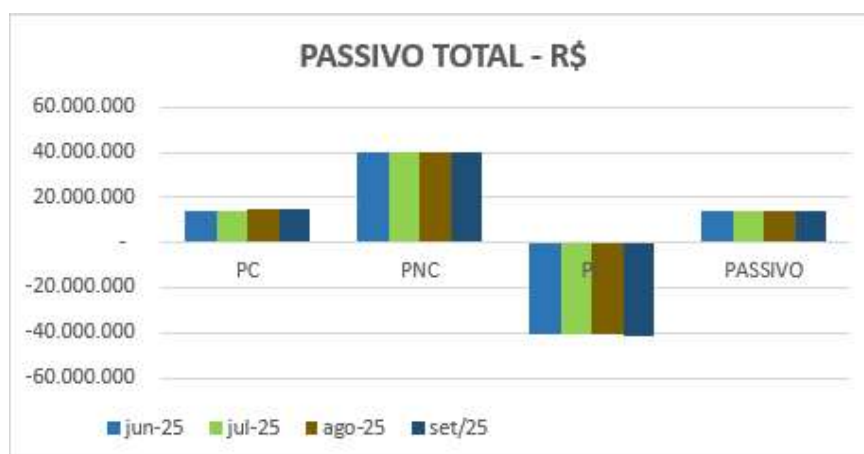
CREDORES RJ - R\$	30/09/2025
CLASSE I - TRABALHISTAS	5.810.738
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	11.035.867
CLASSE IV - ME/ EPP	1.808.327
TOTAL	18.654.933

Foi identificada a divergência entre o saldo contábil e a Lista de Credores, havendo a necessidade de adequação dos saldos contábeis da Recuperanda frente ao Quadro Geral de Credores tão logo este seja apresentado pelo i. Dr. Administrador Judicial após julgadas todas as impugnações de créditos existentes.

ANÁLISE DO PASSIVO:

A seguir a variação gráfica do Passivo para os quatro últimos meses, nota-se que não houve oscilações significativas e que o Passivo Não Circulante possui maior representatividade no Passivo Total:

PASSIVO - R\$	jun-25	jul-25	ago-25	set/25
PC	13.871.888	14.284.651	14.662.169	15.048.674
PNC	40.132.685	40.077.753	40.073.602	40.069.448
PL	(40.249.098)	(40.644.753)	(41.020.053)	(41.398.939)
PASSIVO	13.755.475	13.717.651	13.715.717	13.719.183



Ao analisar os saldos do Passivo em 30/09/2025, nota-se que as principais variações ocorreram nas seguintes contas:

- **EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS:** Em setembro/2025, registrou-se redução em 19%, sendo R\$ 246.489 menor que o mês anterior, devido a valores pagos a título de empréstimo, junto a empresa Tech.

- **ADIANTAMENTO EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS:** Em setembro/2025, foi registrado um aumento em 9%, R\$ 624.780 maior no comparativo, referente a valores tomados junto aos sócios Sergio Eduardo e Rodrigo Quelotti a título de empréstimos.

As outras rubricas não apresentaram alterações significativas.

Apresentação da **Demonstração do Resultado do Exercício** da GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. em 30/09/2025 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EM R\$							
	Resultado Mensal					Resultado Anual Acumulado	
	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%	30/09/2025	31/12/2024
RECEITA OPERACIONAL BRUTA							
Prestação de Serviços	51.952	100%	-14%	60.475	100%	670.386	1.803.130
Total Receitas Brutas	51.952	100%	-14%	60.475	100%	670.386	1.803.130
Deduções da Receita	(4.629)	-9%	-14%	(5.388)	-9%	(59.634)	(170.458)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	47.322	91%	-14%	55.087	91%	610.752	1.632.672
Custos dos Serviços Prestados	(393.228)	-757%	-1%	(397.535)	-657%	(3.667.722)	(5.868.151)
Depreciações e Amortizações	(21.644)	-42%	0%	(21.644)	-36%	(196.370)	(240.558)
Total Custo dos Serviços Prestados	(414.872)	-799%	-1%	(419.179)	-693%	(3.864.092)	(6.108.709)
RESULTADO BRUTO	(367.549)	-707%	1%	(364.092)	-602%	(3.253.339)	(4.476.038)
Custos e despesas operacionais sobre receita líquida	896%			777%		658%	386%
DESPESAS OPERACIONAIS							
Administrativas e gerais	(9.163)	-18%	3%	(8.868)	-15%	(122.868)	(194.066)
Outras (despesas) Receitas Operacionais Líquidas	-	0%	0%	-	0%	(32.296)	740
Total Despesas Operacionais	(9.163)	-18%	3%	(8.868)	-15%	(155.164)	(193.325)
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(376.713)	-725%	1%	(372.960)	-617%	(3.408.503)	(4.669.363)
Receita Financeira	0	0%	0%	0	0%	1	1.127
Despesa Financeira	(2.173)	-4%	-7%	(2.340)	-4%	(14.878)	(29.217)
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E IRPJ	(378.885)	-729%	1%	(375.300)	-621%	(3.423.380)	(4.697.453)
Provisão para Contribuição Social e IRPJ	-	0%	0%	-	0%	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO	(378.885)	-729%	1%	(375.300)	-621%	(3.423.380)	(4.697.453)
MARGEM EBITDA	-750,32%			-637,75%		-525,93%	-257,35%



O resultado de 30/09/2025 apresentou prejuízo líquido de R\$ 378.885, inferior ao prejuízo de R\$ 375.300 registrado no mês anterior. No acumulado do exercício, o prejuízo atinge R\$ 3.423 mil.

Observa-se que as receitas operacionais reduziram 14%, mantendo a margem bruta negativa, reflexo da prática de preços inferiores aos custos. A Recuperanda deverá apresentar esclarecimentos quanto a prática reiterada de operações com margens brutas negativas, situação que evidencia fragilidade na precificação, estrutura de custos ou estratégia comercial adotada.

RECEITA BRUTA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
BELO HORIZONTE	14.489	28%	-15%	17.043	28%
DIVINÓPOLIS	37.462	72%	-14%	43.431	72%
TOTAL	51.952	100%	-14%	60.475	100%

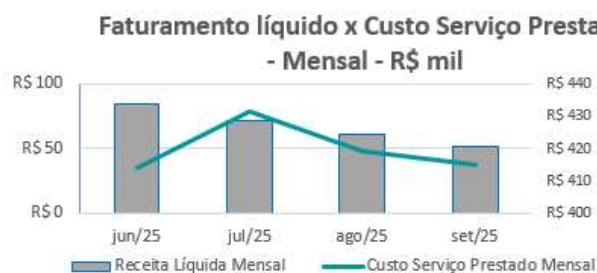
O Resultado Bruto está negativo em 30/09/2025 e representa -707% das receitas líquidas de vendas contra -602% no mês anterior e demonstra que a Recuperanda vem operando com margem negativa.

No mês atual, os custos na prestação de serviço registraram redução em -1%, provocado principalmente pelos custos com pessoal. Os custos dos serviços prestados são compostos pelas seguintes contas:

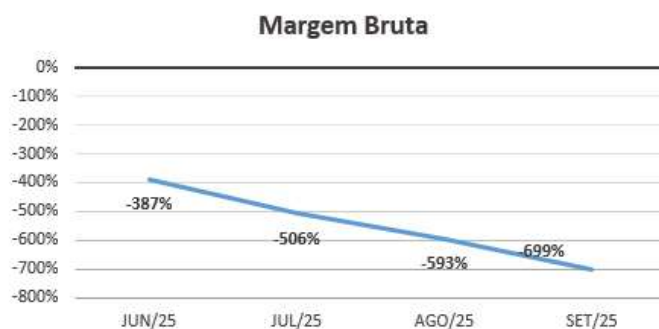
CUSTOS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
CUSTOS COM PESSOAL	273.374	66%	-3%	282.867	67%
CUSTOS COM ALUGUEIS	4.378	1%	1%	4.341	1%
CUSTOS COM COMUNICACAO	27.220	7%	29%	21.026	5%
CUSTOS COM MANUTENCAO	9.863	2%	-1%	9.986	2%
CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS	-	0%	0%	-	0%
CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	21.644	5%	0%	21.644	5%
OUTROS CUSTOS	78.393	19%	-1%	79.315	19%
TOTAL	414.872	100%	-1%	419.179	100%

Observa-se que a evolução no faturamento líquido não está em linha com a evolução dos custos dos serviços prestados:





A evolução da margem bruta demonstra que a Recuperanda praticou preços de vendas inferiores aos custos, ou seja, com margem negativa:



Em 30/09/2025, as Despesas Operacionais registraram aumento de 1% quando comparadas ao mês anterior, com principal variação observada na conta de outras despesas.

DESPESAS OPERACIONAIS - R\$	30/09/2025	V%	H%	31/08/2025	V%
DESPESAS COM PESSOAL	3.036	1%	0%	3.036	1%
IMPOSTOS E TAXAS	-	0%	0%	-	0%
OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	3.929	1%	0%	3.929	1%
OUTRAS DESPESAS	4.371	1%	3%	4.243	1%
TOTAL	11.336	3%	1%	11.208	3%

Os custos e despesas operacionais representam 896% da receita líquida em 30/09/2025 contra 777% no mês anterior.

Observa-se que a evolução no faturamento líquido não está em linha com a evolução das despesas financeiras:

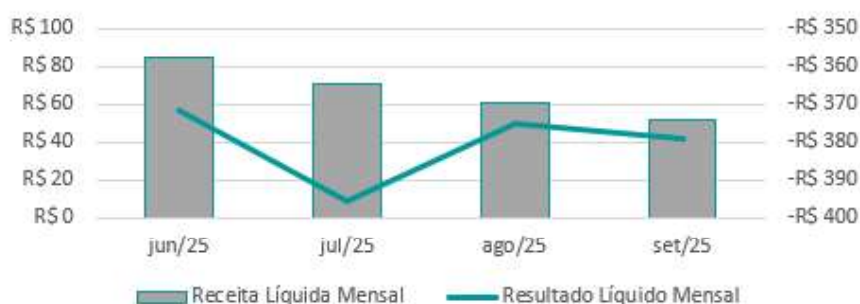


Faturamento Líquido x Despesas Financeiras
média mensal - R\$ mil



Nota-se que o resultado líquido não acompanha a variação do faturamento:

Faturamento Líquido x Resultado Líquido
média mensal - R\$ mil



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 do mês corrente foi de -750,32%, resultado superior ao do mês anterior, que havia sido de -637,75%, evidenciando uma piora no desempenho operacional.

Esse resultado reforça a necessidade de reavaliação da precificação dos serviços e do controle sobre os custos fixos da operação.

A Recuperanda apresentou comentários sobre as principais variações ocorridas nos saldos da DRE em 30/09/2025:



DRE

RECEITA LÍQUIDA – Observou-se uma queda na receita, decorrente da instabilidade financeira que o país se encontra.

CUSTOS DOS SERVIÇOS – No período de setembro, observou-se uma redução nos custos totais em comparação ao mês de agosto. A seguir, apresentamos uma análise detalhada dos principais custos que contribuíram para essa variação:

Manutenções da empresa – Houve uma redução nos custos relacionados às aquisições e à contratação de serviços de manutenção da empresa.

Custos com Pessoal: Foi verificada uma redução nos custos com pessoal, decorrente da diminuição das despesas com premiações e comissões pagas aos colaboradores.

- Aluguéis de máquinas e equipamentos: aumento no valor da prestação de serviço do fornecedor Minascopy. Obs.: (este fornecedor cobra por impressões realizadas).

- Custos com Comunicação: Verificou-se um aumento nos custos com comunicação, decorrente do acréscimo em locação de software referente às despesas com SendGrid, que não ocorreu no mês anterior.

- Manutenções Prediais e de Equipamentos: Houve redução em manutenções prediais, pois no mês anterior ocorreu uma despesa com o fornecedor Brasil Equipamentos Contra Incêndio.

- Anúncios e Publicidades: aumento devido a despesa paga com divulgação de vagas.

- Honorários advocatícios aumento nos custos com honorários advocatícios, que são despesas eventuais e não recorrentes.

- Auditoria e Consultoria: redução, pois, não ocorreu apropriação de despesas referentes ao fornecedor Rubens Lanna.

- Processos trabalhistas: aumento em processos trabalhistas por ser uma conta que sofre variações constantes.



- Outros Custos: aumento nos custos com eventos.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS – O grupo se manteve estável em comparação ao mês anterior.

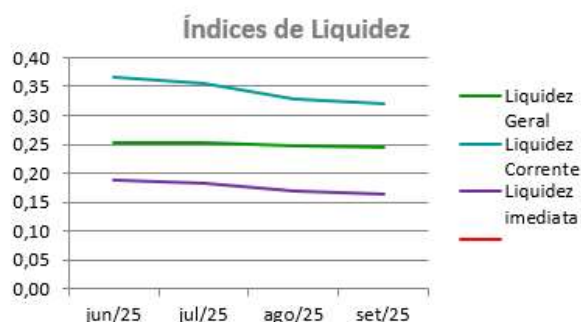
- Despesas Financeiras – redução nas despesas com juros pagos a fornecedores, porém ocorreu aumento nas despesas com tarifas bancárias.

PREJUÍZO DO EXERCÍCIO: Ocorreu uma redução na receita, e o prejuízo apresentou leve aumento em relação ao mês anterior. O grupo mais significativo nessa variação foi o de custos com comunicação, principalmente devido às despesas com locação de software.

Indicadores Financeiros

ÍNDICES DE LÍQUIDEZ

ÍNDICES DE LÍQUIDEZ	jun/25	jul/25	ago/25	set/25
Liquidez Geral	0,25	0,25	0,25	0,25
Liquidez Corrente	0,37	0,35	0,33	0,32
Liquidez imediata	0,19	0,18	0,17	0,16



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 25% das obrigações de curto e longo prazo em 30/09/2025.



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 30/09/2025 a empresa possui cerca de R\$ 0,32 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 imediatamente. A Recuperanda apresenta este índice baixo, sendo R\$ 0,16 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 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.

INDICADORES DE ESTRUTURA DE CAPITAL

ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO	jun/25	jul/25	ago/25	set/25
Participação de Capital de Terceiros	387%	390%	399%	402%
Composição do Endividamento de Terceiros	25%	25%	27%	27%
Garantia ao Capital de Terceiros	-74%	-74%	-75%	-75%



Indicadores de Estrutura de Capital



A participação de capital de terceiros na atividade em 30/09/2025, representa o equivalente a 402% e revela a dependência do capital de terceiros para financiar suas atividades operacionais.

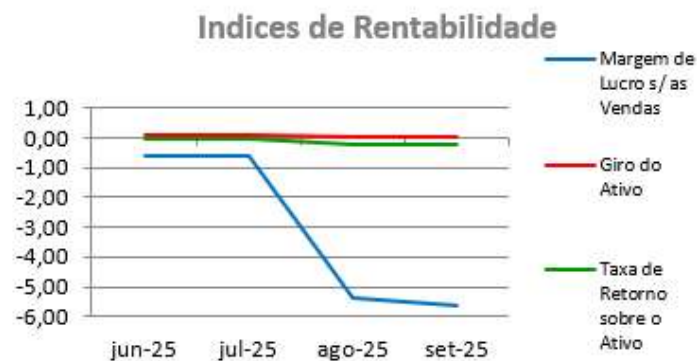
A composição do endividamento, demonstra que 27% das dívidas totais vencem a curto prazo e que a garantia do capital próprio ao capital de terceiros é negativa em -75% o que significa que o patrimônio líquido não garante a liquidação do seu endividamento.

De modo geral, os indicadores apontam para uma estrutura financeira fragilizada, com forte dependência de capital de terceiros e baixa capacidade de geração de caixa operacional.

ÍNDICES DE RENTABILIDADE

ÍNDICES DE RENTABILIDADE	jun-25	jul-25	ago-25	set-25
Margem de Lucro s/ as Vendas	-0,61	-0,58	-5,40	-5,61
Giro do Ativo	0,10	0,10	0,04	0,04
Taxa de Retorno sobre o Ativo	-0,06	-0,06	-0,22	-0,25





Margem de lucro sobre vendas (Rentabilidade líquida das vendas) - Indica quanto à empresa obtém de lucro, para cada 100 unidades monetárias vendidas. O resultado superior ou igual a 1 indica que a Recuperanda vem operando seu faturamento com margem de lucro positiva. Em 30/09/2025 foi apurado resultado negativo de R\$5,61 e indica uma condição desfavorável, uma vez que, a margem de vendas praticada não é suficiente para cobrir suas atividades operacionais.

Giro do ativo - Indica o volume de vendas praticado pela empresa em relação ao capital total investido, ou seja, mensura a eficiência na utilização do ativo para a geração de receitas. Mostra quantas vezes o ativo girou no período. Geralmente, o valor do giro do ativo pode variar entre zero e infinito. Entretanto, valores entre 0,5 a 5 são mais comuns, resultados inferiores a esse intervalo, mostra o baixo giro do ativo, em 30/09/2025 foi apurado 0,04.

Taxa de Retorno sobre o Ativo - Representa o retorno que o ativo total investido oferece. É a relação entre a quantidade de dinheiro ganho (ou perdido) como resultado de um investimento e a quantidade de dinheiro investido. O resultado superior ou igual a 1 indica que a Recuperanda vem conseguindo obter retorno superior ou igual ao total investido. Em 30/09/2025 foi apurado índice negativo em -0,25.

ANÁLISE DINÂMICA

Em consonância com as Demonstrações Contábeis apresentadas pela Recuperanda em 30/09/2025, 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 – Necessidade de capital de giro = Ativo Operacional - Passivo Operacional

Necessidade de Capital de Giro (NCG) – “É quando, no ciclo financeiro, as saídas de caixa ocorrem antes das entradas de caixa, o ativo operacional é maior que o passivo operacional e a empresa cria uma necessidade de aplicação permanente de fundos. Quando está negativa, a NCG demonstra que o passivo operacional se tornou maior que o ativo operacional, constituindo-se em fontes de fundos para a empresa”.

CDG – Capital de Giro = Passivo Não Circulante - Ativo Não Circulante

Capital de Giro (CDG) - “É utilizado para financiar a NCG, financiar aplicações permanentes, como terrenos, edifícios, máquinas, imobilizações financeiras e certos itens do realizável a longo prazo. O CDG negativo demonstra que o ativo permanente é maior que o passivo permanente, significando que a empresa financia parte de seu ativo permanente com fundos de curto prazo.”

T – Tesouraria = Ativo Financeiro - Passivo Financeiro

Tesouraria (T) - demonstra se a Recuperanda vem buscando o equilíbrio financeiro para oferecer auxílio ao Capital de Giro (CDG). A Tesouraria (T) negativa informa que a Recuperanda se encontra em “efeito tesoura”, isso ocorre quando o recurso Disponível do Ativo, não é suficiente para cobrir a NCG, sendo necessário buscar recursos de terceiros para liquidar suas operações de curto prazo, uma vez que, o CDG (capital próprio) tem pouco contribuído para sanar seu endividamento total.

Utilizando o Modelo de Fleuriet, foram consideradas as seguintes possibilidades de classificações dos tipos de estrutura e situação financeira, sendo esses tipos adotados pela Perícia para análise da Recuperanda:



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

Graficamente, a situação financeira é a seguinte:

R\$	31/08/2025	30/09/2025	31/08/2025	30/09/2025
CDG				
Ativo não circulante	8.890.508	8.880.286		
Passivo não circulante	(946.452)	(1.329.491)		
	(9.836.960)	(10.209.777)	(-)	(-)
NCG				
Ativo operacional	2.360.752	2.374.422		
Passivo operacional	13.379.741	14.012.734		
	(11.018.989)	(11.638.312)	(-)	(-)
T				
Ativo financeiro	2.464.456	2.464.475		
Passivo financeiro	1.282.428	1.035.939		
	1.182.028	1.428.536	(+)	(+)

ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA

O índice de solvência é um indicador econômico-financeiro que apresenta a capacidade da empresa em cumprir seus compromissos com os recursos do Ativo e Patrimônio Líquido e manter uma expectativa de garantia de geração de lucros futuros. Uma empresa solvente apresenta coerência entre a natureza do investimento e a origem dos recursos financeiros, sendo que o ativo fixo deve ser financiado pelo capital permanente (capital + reservas + passivo de longo prazo), e a sobra deste, deve financiar o Ativo Circulante, formando o capital de giro.



O índice de solvência pode ser medido pelo Termômetro de Kanitz, que é um instrumento que avalia principalmente a condição de possibilidade de falência em curto prazo. A fórmula utilizada é a seguinte:

$$\begin{aligned} X1 &= LL/PL \times 0,05 \\ X2 &= AC + RLP/PC + ELP \times 1,65 \\ X3 &= AC - ESTOQUES/PC \times 3,55 \\ X4 &= AC/PC \times 1,06 \\ X5 &= PC + ELP/PL \times 0,33 \\ \text{Fator de Insolvência} &= (X1 + X2 + X3) - (X4 + X5) \end{aligned}$$

O resultado apurado indica a condição de:

Faixa de apuração do resultado Kanitz

0 e 7 = Solvência

0 e -3 = Penumbra

-3 e -7 = Insolvência

- Solvência: condição positiva em que a empresa não tem que se preocupar, pois tem capital permanente suficiente para liquidar suas obrigações.

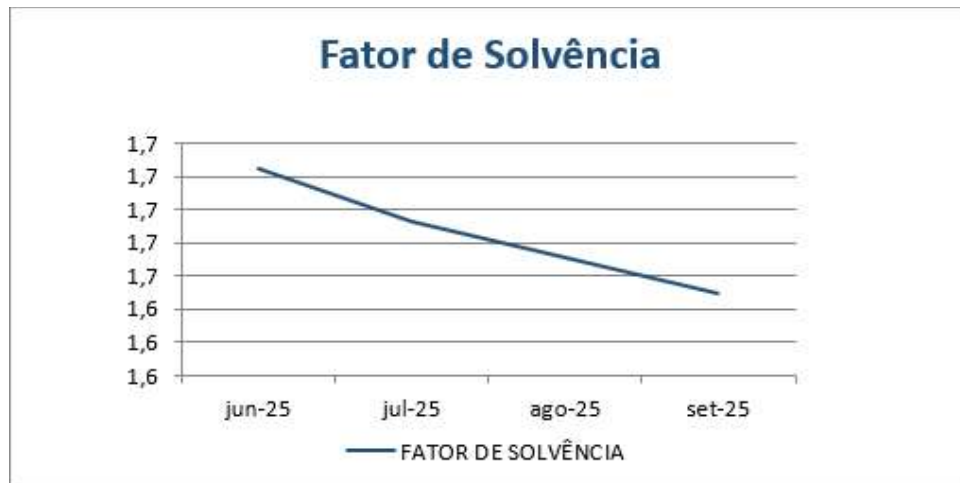
- Penumbra: Demanda certa cautela e sugere condição de alerta aos administradores a fim de buscarem medidas para evitar falência.

- Insolvência: Indica condição de Recuperação Judicial/ falência.

Segue o índice de solvência para a GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA no período em análise:

TERMÔMETRO KANITZ	jun-25	jul-25	ago-25	set-25
FATOR DE SOLVÊNCIA	1,7	1,7	1,7	1,6
CLASSIFICAÇÃO	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA





Observa-se que resultado apurado pelo método do Termômetro de Kanitz indica uma condição de “Solvência” para o período atual, indicando que a Recuperanda está conduzindo bem os negócios e garantindo recursos para cumprir o Plano de Recuperação Judicial.

Conclusão

Com base na análise dos demonstrativos contábeis de 30/09/2025, constata-se que a Recuperanda segue operando com prejuízo, influenciada por uma redução nas receitas e aumento nas despesas operacionais tendo um prejuízo líquido no mês foi de R\$ 379 mil.

O endividamento permanece elevado, com destaque para as obrigações tributárias, que representam 54% do total, enquanto o patrimônio líquido negativo de R\$ 41.399 mil revela o passivo a descoberto. Os índices de liquidez e estrutura de capital indicam fragilidade financeira, baixa geração de caixa e forte dependência de capital de terceiros.

Solicita-se à Recuperanda que apresente:

- ✓ Esclarecimentos quanto a prática reiterada de operações com margens brutas negativas que evidencia fragilidade na precificação, estrutura de custos ou estratégia comercial adotada.



- ✓ 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	
Total bruto do Contas a Receber	
(-) PCLD	
Total Líquido do Contas a Receber	

- ✓ A composição dos saldos de Depósitos Judiciais com a relação de processos judiciais correspondentes aos mesmos e expectativa de realização conciliados com os passivos trabalhistas. Recomenda-se o alinhamento da contabilidade às práticas contábeis à luz do Provisionamento de Passivo Contingente (CPC 25) e a adequação à lista de credores e a apresentação deste monitoramento à perícia, semestralmente.
- ✓ Faz-se necessária a reclassificação dos saldos registrados no ativo circulante cujo prazo de realização é superior a 12 meses.
- ✓ A movimentação dos saldos dos Ativos Fixos, por grupo de conta, informando saldo inicial, adições, baixas e depreciação/ amortização. Para os casos de baixa com terceiros, informar a listagem analítica e o motivo de sua ocorrência.
- ✓ A situação fiscal dos saldos de impostos e contribuições (Ativo e Passivo).

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

Belo Horizonte, 30 de janeiro de 2026.

DMA ADVOGADOS ASSOCIADOS
Alano Otaviano Dantas Meira
Administrador Judicial
OAB/MG 27.970

UNE ASSESSORIA CONTÁBIL E EMPRESARIAL
Perita Judicial Contábil – CNPC: 1169
Juliana Conrado Paschoal
Contadora – CRC MG-093914/O-2



Anexos

I – Balancete Global Cob Aberto setembro 2025



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
15	1	ATIVO	13.715.716,64D	1.154.000,12	1.150.533,74	13.719.183,02D
16	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.825.208,19D	1.142.579,16	1.128.890,13	4.838.897,22D
17	1.1.1	ATIVO DISPONIVEL	2.464.456,36D	1.053.913,55	1.053.894,96	2.464.474,95D
18	1.1.1.01	CAIXAS	900,00D	201,78	201,78	900,00D
19	1.1.1.01.001	CAIXA - MATRIZ	300,00D	0,00	0,00	300,00D
21	1.1.1.01.003	CAIXA - DIVINOPOLIS 01	300,00D	0,00	0,00	300,00D
37	1.1.1.01.019	CAIXA - DIVINOPOLIS 02	300,00D	201,78	201,78	300,00D
40	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	33,28D	1.053.680,58	1.053.693,18	20,68D
44	1.1.1.02.004	BANCO DO BRASIL AG. 3394 CC 44090-6	26,93D	718.338,90	718.364,12	1,71D
1718	1.1.1.02.024	BANCO BRADESCO - AG 3432 C/C 0269001-2	0,00	283.390,01	283.377,39	12,62D
1910	1.1.1.02.026	BANCO MERCADO PAGO	6,35D	0,00	0,00	6,35D
1911	1.1.1.02.027	SPF BANK	0,00	51.951,67	51.951,67	0,00
72	1.1.1.03	APLICACOES FINANCEIRAS	2.463.523,08D	31,19	0,00	2.463.554,27D
73	1.1.1.03.001	BANCO DO BRASIL - OUROCAP	2.460.447,12D	0,00	0,00	2.460.447,12D
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	0,00	31,19	0,00	31,19D
84	1.1.2	CLIENTES	247.522,68D	51.951,67	51.951,67	247.522,68D
85	1.1.2.01	CLIENTES MERCADO INTERNO	247.522,68D	51.951,67	51.951,67	247.522,68D
86	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	247.522,68D	51.951,67	51.951,67	247.522,68D
88	1.1.3	CREDITOS DIVERSOS	2.113.229,15D	36.713,94	23.043,50	2.126.899,59D
106	1.1.3.04	OUTROS ADIANTAMENTOS	193.931,85D	3.265,90	1.380,00	195.817,75D
107	1.1.3.04.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	1.678,93D	0,00	0,00	1.678,93D
108	1.1.3.04.002	ADIANTAMENTOS A CLIENTES (REEMBOLSAVEL)	10.391,86D	1.885,90	0,00	12.277,76D
114	1.1.3.04.008	ADIANTAMENTO COM COMUNICACAO	0,00	1.380,00	1.380,00	0,00
1868	1.1.3.04.012	ADIANTAMENTO R1 TECH	28.211,97D	0,00	0,00	28.211,97D
1869	1.1.3.04.013	ADIANTAMENTO TECNOLOGIKA	153.649,09D	0,00	0,00	153.649,09D
117	1.1.3.05	IMPOSTOS A RECUPERAR	1.853.319,92D	0,00	0,00	1.853.319,92D
118	1.1.3.05.001	IRRF	476.689,37D	0,00	0,00	476.689,37D
128	1.1.3.05.003	COFINS RETIDO NA FONTE	0,02D	0,00	0,00	0,02D
130	1.1.3.05.005	CONTRIBUICAO SOCIAL A COMPENSAR	124.869,50D	0,00	0,00	124.869,50D
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 - SALDO NEGATIVO DE 2017	365.090,61D	0,00	0,00	365.090,61D
138	1.1.3.06	BLOQUEIOS/ DEPOSITOS JUDICIAIS	0,00	10.040,96	10.040,96	0,00
139	1.1.3.06.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	0,00	50,54	50,54	0,00
141	1.1.3.06.003	GARANTIA DE JUIZO	0,00	9.990,42	9.990,42	0,00
146	1.1.3.08	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	65.977,38D	23.407,08	11.622,54	77.761,92D
1668	1.1.3.08.006	ADIANTAMENTO DESPESA ALIMENTAÇÃO	65.977,38D	23.407,08	11.622,54	77.761,92D
152	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	8.890.508,45D	11.420,96	21.643,61	8.880.285,80D
153	1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	8.695.578,89D	11.420,96	0,00	8.706.999,85D
159	1.2.1.03	EMPRESTIMOS A TERCEIROS	1.150.038,99D	0,00	0,00	1.150.038,99D
1735	1.2.1.03.004	CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	1.150.038,99D	0,00	0,00	1.150.038,99D
167	1.2.1.05	BLOQUEIOS / DEPOSITOS JUDICIAIS LP	4.156.371,01D	10.040,96	0,00	4.166.411,97D
168	1.2.1.05.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	22.321,52D	50,54	0,00	22.372,06D
169	1.2.1.05.002	DEPOSITOS RECURSAIS	2.246.711,70D	0,00	0,00	2.246.711,70D
170	1.2.1.05.003	GARANTIAS DE JUIZO	1.887.337,79D	9.990,42	0,00	1.897.328,21D
1730	1.2.1.06	OUTROS ADIANTAMENTOS LP	3.372.169,89D	1.380,00	0,00	3.373.549,89D
1731	1.2.1.06.001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES LP	1.937.873,96D	0,00	0,00	1.937.873,96D
1733	1.2.1.06.003	ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO LP	441.701,84D	1.380,00	0,00	443.081,84D
1734	1.2.1.06.004	ADIANTAMENTO OFFICE LP	992.594,09D	0,00	0,00	992.594,09D
1826	1.2.1.07	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE LP	16.999,00D	0,00	0,00	16.999,00D
1827	1.2.1.07.001	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR LP	16.999,00D	0,00	0,00	16.999,00D
174	1.2.3	ATIVO PERMANENTE	194.929,56D	0,00	21.643,61	173.285,95D
183	1.2.3.01	IMOBILIZADO	6.783.865,08D	0,00	0,00	6.783.865,08D
184	1.2.3.01.001	INSTALACOES ELETRICAS	188.949,55D	0,00	0,00	188.949,55D



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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 UTENSÍLIOS	1.484.163,04D	0,00	0,00	1.484.163,04D
189	1.2.3.01.006	COMPUTADORES E PERIFERICOS	2.650.855,45D	0,00	0,00	2.650.855,45D
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
196	1.2.3.02	DEPRECIACOES	6.710.003,95C	0,00	7.900,16	6.717.904,11C
197	1.2.3.02.001	(-) DEPRECIACOES DE INST. ELETRICAS	188.949,55C	0,00	0,00	188.949,55C
198	1.2.3.02.002	(-) DEPRECIACOES DE FERRAMENTAS	40.176,28C	0,00	0,00	40.176,28C
199	1.2.3.02.003	(-) DEPRECIACOES DE MAQ. E EQUIPAMENTO	669.772,41C	0,00	1.164,56	670.936,97C
201	1.2.3.02.005	(-) DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIO	1.457.039,47C	0,00	6.735,60	1.463.775,07C
202	1.2.3.02.006	(-) DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PER	2.650.855,45C	0,00	0,00	2.650.855,45C
203	1.2.3.02.007	(-) DEPRECIACOES DE EQUIP. DE INFORMAT	1.667.416,48C	0,00	0,00	1.667.416,48C
206	1.2.3.02.010	(-) DEPRECIACAO DE INSTAL. PREDIAIS	12.265,85C	0,00	0,00	12.265,85C
207	1.2.3.02.011	(-) DEPRECIACAO DE MELHORIA EM IMOV. T	23.528,46C	0,00	0,00	23.528,46C
208	1.2.3.03	INTANGIVEL	2.788.590,24D	0,00	0,00	2.788.590,24D
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
212	1.2.3.04	AMORTIZACOES	2.667.521,81C	0,00	13.743,45	2.681.265,26C
213	1.2.3.04.001	(-) AMORT. DE SOFTWARES - PROTHEUS	208.134,39C	0,00	0,00	208.134,39C
214	1.2.3.04.002	(-) ARMOT. DE SOFTWARES - DIVERSOS	1.755.848,66C	0,00	0,00	1.755.848,66C
215	1.2.3.04.003	(-) AMORT. G - COB ADM	703.538,76C	0,00	13.743,45	717.282,21C
216	2	PASSIVO	13.715.716,64C	1.069.373,28	1.451.724,84	14.098.068,20C
217	2.1	CIRCULANTE	14.662.168,50C	1.065.219,54	1.451.724,84	15.048.673,80C
218	2.1.1	CIRCULANTE	14.662.168,50C	1.065.219,54	1.451.724,84	15.048.673,80C
219	2.1.1.01	FORNECEDORES NO PAIS	534.096,80C	89.426,02	74.086,69	518.757,47C
241	2.1.1.01.014	EMIVE PATRULHA 24HS LTDA	760,00C	0,00	0,00	760,00C
264	2.1.1.01.037	CONSORCIO OTIMO DE BILHETAGEM E OTIMO	0,00	39,57	39,57	0,00
266	2.1.1.01.039	TOTVS S/A	861,94C	0,00	0,00	861,94C
296	2.1.1.01.061	CONSORCIO OP DE TRANSP COL MUN	0,00	22,79	22,79	0,00
360	2.1.1.01.117	ALELO S/A	0,00	11.622,54	11.622,54	0,00
362	2.1.1.01.119	CIA TELECOMUNICACOES DO BRASIL CENTRAL	0,00	90,86	90,86	0,00
376	2.1.1.01.133	LWSA S/A	0,00	1.630,44	1.630,44	0,00
394	2.1.1.01.151	MASTER TURISMO LTDA	36,39C	0,00	0,00	36,39C
418	2.1.1.01.167	ALGAR MULTIMIDA S/A	17.699,45C	0,00	0,00	17.699,45C
436	2.1.1.01.185	TECNOLOGIKA SOLUCOES LTDA	0,00	0,00	13.364,21	13.364,21C
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	75.581,70C	0,00	0,00	75.581,70C
549	2.1.1.01.282	MUNDO TELECOMUNICACOES E INFORMATICA LTD	0,00	854,74	854,74	0,00
621	2.1.1.01.346	THYSSENKRUPP ELEVADORES SA	3.025,05C	4,33	4,33	3.025,05C
653	2.1.1.01.370	UNIMED BH COOP. DE TRAB MEDICO	29.373,43C	6.526,82	6.950,12	29.796,73C
690	2.1.1.01.399	GEEC-GRUPO EDUCACAO ETICA E CIDADANIA	21.095,94C	5.909,40	4.397,28	19.583,82C
714	2.1.1.01.423	CLARO SA	199,67C	0,00	0,00	199,67C
814	2.1.1.01.507	UNIMED DIVINOPOLIS C.T.M LTDA	3.590,67C	3.183,62	2.541,63	2.948,68C
973	2.1.1.01.642	MOURA TAVARES FIGUEIREDO	32.032,21C	0,00	0,00	32.032,21C
976	2.1.1.01.645	CLARO S/A	5,99C	0,00	0,00	5,99C
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	5.444,12C	20,58	20,58	5.444,12C
1000	2.1.1.01.669	EMPRESA MINEIRA DE COMPUTADORES	0,00	117,86	117,86	0,00
1008	2.1.1.01.677	VONEX TECNOLOGIA	0,00	65,00	65,00	0,00
1011	2.1.1.01.680	CALLTECH TECNOLOGIA E SERVICOS ELETRONIC	1.263,50C	0,00	0,00	1.263,50C
1013	2.1.1.01.682	HISECUR SECURITY SOLUTION INF LTDA -ME	0,00	288,49	288,49	0,00
1014	2.1.1.01.683	OLOS TECNOLOGIA E SISTEMAS LTDA	2.522,00C	503,85	503,85	2.522,00C
1025	2.1.1.01.686	PRESMET MEDICINA E SEGURANCA DO TRABALHO	0,00	10,15	10,15	0,00
1031	2.1.1.01.692	3A SOLUCOES EM COBRANCAS E TELEATENDIMEN	0,00	15,94	15,94	0,00
1037	2.1.1.01.698	OLOS SYSTEMS TECNOLOGIA LTDA	81.132,39C	0,00	0,00	81.132,39C
1038	2.1.1.01.699	MITHINSTAL SERVICOS DE INSTALACOES LTDA	13.228,90C	13.228,90	0,00	0,00
1045	2.1.1.01.706	FBO TELECOM EIRELI - ME	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
1046	2.1.1.01.707	ARTRADE BRASIL EIRELI EPP	0,00	58,34	58,34	0,00
1048	2.1.1.01.709	AGIL TELECOM	0,00	73,21	73,21	0,00
1563	2.1.1.01.712	OPEN SERVICE COM, ESERV DE INFORMATICA	0,00	79,30	79,30	0,00
1565	2.1.1.01.713	TRIPLA SERVICES LTDA	0,00	37,80	37,80	0,00
1567	2.1.1.01.714	BOLT TELECOM EIRELI - ME	0,00	186,58	186,58	0,00
1568	2.1.1.01.715	CLARO S.A	38.194,35C	345,88	345,88	38.194,35C
1581	2.1.1.01.727	TIM S.A BELO HORIZONTE	0,00	332,81	332,81	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	0,00	2,20	2,20	0,00



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1587	2.1.1.01.732	SONAVOIP TELECOMUNICACOES LTDA	0,00	26,09	26,09	0,00
1594	2.1.1.01.737	MINASCOPY NACIONAL LTDA	2.557,44C	1.622,77	862,34	1.797,01C
1597	2.1.1.01.740	REDE CIDADÁ	1.491,00C	5,59	5,59	1.491,00C
1610	2.1.1.01.752	COMERCIAL FG - EIRELI - EPP	0,00	0,00	14,90	14,90C
1615	2.1.1.01.757	MATIZ IMPRESSAO DIGITAL LTDA	127,00C	0,00	0,00	127,00C
1616	2.1.1.01.758	SAFETEC INFORMATICA LTDA	0,00	4.466,00	4.466,00	0,00
1617	2.1.1.01.759	SKYMAIL SERVIÇOS DE COMP. DIGITA LTDA	1.799,75C	1.799,75	1.799,75	1.799,75C
1618	2.1.1.01.760	E M AGUIAR JUNIOR GERENCIAMENTO DE ARQUI	24.461,68C	17,63	17,63	24.461,68C
1622	2.1.1.01.764	SEG CONSULTORIA LTDA	1.488,82C	1.488,82	1.488,82	1.488,82C
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	66.822,00C	10.000,00	0,00	56.822,00C
1647	2.1.1.01.788	BRASIL EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIO LTDA	154,70C	137,40	0,00	17,30C
1653	2.1.1.01.798	INTEGRA BAURU ASSESSORIA	65,00D	0,00	0,00	65,00D
1665	2.1.1.01.802	SOERG-SAUDE OCUPACIONAL E ERGONOMIA LTDA	0,00	2,78	2,78	0,00
1672	2.1.1.01.810	VONO TELECOMUNICAÇÕES EIRELI	4.900,00C	2.000,00	2.000,00	4.900,00C
1679	2.1.1.01.816	ALGAR TELECOM S/A	0,00	153,28	153,28	0,00
1683	2.1.1.01.821	UNE ASSESSORIA CONTABIL E EMPRESARIAL LTDA	9.000,00C	3.000,00	3.000,00	9.000,00C
1686	2.1.1.01.822	DANTAS MEIRA E ALBUQUERQUE ADVOGADOS ASSOCIADOS	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
1687	2.1.1.01.823	ALGAR MULTIMIDIA S/A	4.621,57C	0,00	0,00	4.621,57C
1694	2.1.1.01.830	SUPERNOVA TEL EIRELI	0,00	93,07	93,07	0,00
1696	2.1.1.01.832	CEU - CENTRAL DE ENCOMENDAS URGENTES LTDA	100,00C	0,00	0,00	100,00C
1704	2.1.1.01.836	VITAL SEGURANÇA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	4.854,85C	0,00	0,00	4.854,85C
1712	2.1.1.01.844	ATOMO PRESTACAO DE SERVICOS E COMERCIO L	5.455,00C	0,00	0,00	5.455,00C
1713	2.1.1.01.845	MKC COMERCIO SERVIÇOS LTDA	118,50D	0,00	0,00	118,50D
1721	2.1.1.01.851	RECURSAL S.A	1.776,20C	0,00	0,00	1.776,20C
1725	2.1.1.01.854	AMERICAN TOWER DO BRASIL - COMUNICAÇÃO	2.210,27C	2.210,27	0,00	0,00
1726	2.1.1.01.855	AGUIA SERVICOS DE MONITORAMENTO	139,27C	139,27	139,27	139,27C
1728	2.1.1.01.857	FENIX INOVAÇÃO E TECNOLOGIA	85,88C	0,00	0,00	85,88C
1761	2.1.1.01.866	SAMPRE LIMITADA	65,00C	0,00	0,00	65,00C
1765	2.1.1.01.869	POTTENCIAL SEGURADORA S/A	0,00	11,64	11,64	0,00
1766	2.1.1.01.870	DANIEL JABOUR BAPTISTI	0,00	8,93	8,93	0,00
1772	2.1.1.01.873	DANIELA PAULA REIS 08809349644	0,00	2.250,00	2.250,00	0,00
1778	2.1.1.01.879	EMPREENDEORISMO LEGAL PRODUTORA DE CONTEUDO E	829,64C	0,00	0,00	829,64C
1798	2.1.1.01.895	EXPRESSO X LOG. E TRANSP. DE CARGAS EIRELI	300,00C	0,00	0,00	300,00C
1800	2.1.1.01.897	SIGAVOXONE TELEFONIA E COMUNICACAO LTDA	15.846,31C	0,00	0,00	15.846,31C
1804	2.1.1.01.900	CABRAL MAGALHAES E FONSECA SOCIEDADE DE ADVOGAD	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00
1815	2.1.1.01.910	RAQUEL REIS GONCALVES REINKE	550,00C	0,00	0,00	550,00C
1822	2.1.1.01.917	BEATRIZ GARCIA LEAO FARIA 69811393672	16,00C	0,00	0,00	16,00C
1832	2.1.1.01.922	PAPELARIA PAPEL DE OURO LTDA	525,80C	0,00	0,00	525,80C
1833	2.1.1.01.923	VIACARD SOLUCOES EM IDENTIFICACAO LTDA	56,25C	0,00	0,00	56,25C
1835	2.1.1.01.925	MART MINAS DISTRIBUICAO LTDA	0,00	796,52	796,52	0,00
1837	2.1.1.01.927	WANDERSON DE AZEVEDO BORGES 08241512678	720,00C	0,00	0,00	720,00C
1840	2.1.1.01.930	ITACOLOMI COMUNICACAO LTDA	0,00	375,00	375,00	0,00
1845	2.1.1.01.935	REAL MINAS SOLUCAO EM LIMPEZA E ESCRITORIO EIRELI	2.021,00C	2.021,00	1.370,37	1.370,37C
1859	2.1.1.01.948	OLIVERS PAPELARIA LTDA	20,30C	0,00	0,00	20,30C
1885	2.1.1.01.969	GARIOS & GARIOS PERICIA JUDICIAIS CONSULTORIA SEGUI	60,00D	0,00	0,00	60,00D
1887	2.1.1.01.971	VOGEL SOLUCOES EM TELECOMUNICACOES E INFORMATICA	1.045,75C	1.045,75	1.045,75	1.045,75C
1900	2.1.1.01.983	LOGGED RIO - LOGISTICA NO GERENCIAMENTO ELETRONIC	0,00	1.678,93	1.678,93	0,00
1902	2.1.1.01.985	AVANTIS MEDICINA DO TRABALHO E DIAGNOSTICO LTDA	0,00	40,00	40,00	0,00
1903	2.1.1.01.986	OFICINA DOS BITS LTDA	33,90C	0,00	0,00	33,90C
1908	2.1.1.01.991	58.389.236 DJANIRA POLICARPO MARQUES	56,04C	0,00	0,00	56,04C
1912	2.1.1.01.993	GESTIO TECNOLOGIA LTDA	0,00	1.348,54	1.348,54	0,00
1917	2.1.1.01.997	MAHAL COPIADORA SERVICOS E REPROGRAFIA LTDA	0,00	20,00	20,00	0,00
1918	2.1.1.01.998	DIVINO BISCOITO ATACADO E VAREJO LTDA	0,00	14,99	14,99	0,00
1050	2.1.1.02	OBRIGACOES SOCIAIS A PAGAR	4.610.619,40C	427.987,37	460.418,91	4.643.050,94C
1051	2.1.1.02.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	148.311,00C	242.882,89	229.140,89	134.569,00C
1052	2.1.1.02.002	FGTS A PAGAR	286.612,84C	12.602,41	14.972,53	288.982,96C
1053	2.1.1.02.003	INSS A PAGAR	2.631.581,98C	845,08	35.729,10	2.666.466,00C
1055	2.1.1.02.005	IRRF A RECOLHER DE ASSALARIADOS	368.580,02C	0,00	2.440,47	371.020,49C
1056	2.1.1.02.006	PROVISAO DE FERIAS E ENCARGOS A PAGAR	928.709,19C	15.969,09	30.527,21	943.267,31C
1057	2.1.1.02.007	PROVISAO DE 13 E ENCARGOS A PAGAR	164.122,69C	34.467,38	22.895,42	152.550,73C
1058	2.1.1.02.008	PRO-LABORE	81.591,96C	334,96	3.036,96	84.293,96C
1061	2.1.1.02.011	FERIAS A PAGAR	0,00	16.422,77	16.422,77	0,00
1062	2.1.1.02.012	13 SALARIOS A PAGAR	0,00	32.572,00	32.572,00	0,00
1066	2.1.1.02.016	RESCISOES A PAGAR	0,00	5.943,26	5.943,26	0,00
1700	2.1.1.02.017	PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	64.837,81	64.837,81	0,00
1914	2.1.1.02.018	EMPRESTIMO CONSIGNADO DO TRABALHADOR	1.109,72C	1.109,72	1.900,49	1.900,49C
1067	2.1.1.03	CREDITOS JUNTO A TERCEIROS	1.282.427,92C	290.359,86	43.871,38	1.035.939,44C
1089	2.1.1.03.014	EMPRESTIMOS BANCO BRADESCO - CP	0,00	1.451,38	1.451,38	0,00
1585	2.1.1.03.107	EMPRESTIMOS TECH	1.182.427,92C	288.908,48	42.420,00	935.939,44C
1855	2.1.1.03.110	EMPRESTIMOS TOMADOS NO MERCADO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1235	3.1.2.01.003	ISSQN	0,00	1.486,11	0,00	1.486,11D
1236	3.1.2.01.004	INSS SOBRE RECEITA	0,00	1.246,83	0,00	1.246,83D
1237	3.2	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,01	0,01C
1238	3.2.1	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,01	0,01C
1247	3.2.1.01	RENDIMENTOS / DESCONTOS OBTIDOS	0,00	0,00	0,01	0,01C
1248	3.2.1.01.001	RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,01	0,01C
1264	4	CUSTOS	0,00	497.798,25	82.926,64	414.871,61D
1265	4.1	CUSTOS OPERACIONAIS	0,00	497.798,25	82.926,64	414.871,61D
1266	4.1.1	CUSTOS COM PESSOAL	0,00	356.300,31	82.926,64	273.373,67D
1267	4.1.1.01	SALARIOS E ORDENADOS	0,00	232.834,67	66.246,14	166.588,53D
1268	4.1.1.01.001	ORDENADOS E SALARIOS	0,00	179.420,33	65.401,14	114.019,19D
1269	4.1.1.01.002	COMISSOES	0,00	39.713,46	0,00	39.713,46D
1270	4.1.1.01.003	GRATIFICACOES / PREMIACOES / BONUS	0,00	7.640,00	0,00	7.640,00D
1274	4.1.1.01.007	SALARIO FAMILIA	0,00	845,00	845,00	0,00
1275	4.1.1.01.008	AUXILIO CRECHE	0,00	818,60	0,00	818,60D
1277	4.1.1.01.010	BOLSA ESTAGIO	0,00	4.397,28	0,00	4.397,28D
1278	4.1.1.02	CUSTOS COM INSS / FGTS	0,00	44.762,43	0,00	44.762,43D
1279	4.1.1.02.001	INSS	0,00	26.168,03	0,00	26.168,03D
1280	4.1.1.02.002	FGTS	0,00	18.594,40	0,00	18.594,40D
1281	4.1.1.03	PROVISOES DE FERIAS/13 SALARIO E ENCARGO	0,00	45.273,42	0,00	45.273,42D
1282	4.1.1.03.001	PROVISOES DE FERIAS	0,00	25.870,52	0,00	25.870,52D
1283	4.1.1.03.002	PROVISOES DE 13 SALARIO	0,00	19.402,90	0,00	19.402,90D
1284	4.1.1.04	OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	0,00	33.429,79	16.680,50	16.749,29D
1285	4.1.1.04.001	VALE TRANSPORTE	0,00	9.779,41	3.816,58	5.962,83D
1286	4.1.1.04.002	ALIMENTACAO	0,00	11.622,54	8.048,43	3.574,11D
1287	4.1.1.04.003	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	10.022,77	4.815,49	5.207,28D
1288	4.1.1.04.004	SEGURO DE VIDA EM GRUPO	0,00	476,25	0,00	476,25D
1293	4.1.1.04.009	MEDICINA DO TRABALHO	0,00	1.528,82	0,00	1.528,82D
1304	4.1.2	DEMAIS CUSTOS	0,00	141.497,94	0,00	141.497,94D
1308	4.1.2.02	CUSTOS COM ALUGUEIS	0,00	4.378,34	0,00	4.378,34D
1311	4.1.2.02.003	ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	4.378,34	0,00	4.378,34D
1313	4.1.2.03	CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	27.219,71	0,00	27.219,71D
1314	4.1.2.03.001	TELEFONIA FIXA	0,00	499,16	0,00	499,16D
1315	4.1.2.03.002	TELEFONIA MOVEL	0,00	1.318,20	0,00	1.318,20D
1316	4.1.2.03.003	INTERNET	0,00	3.426,19	0,00	3.426,19D
1320	4.1.2.03.007	DEMAIS CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	457,88	0,00	457,88D
1323	4.1.2.03.010	LOCACAO DE SOFTWARE	0,00	19.518,28	0,00	19.518,28D
1325	4.1.2.03.012	TELEFONIA VOIP	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00D
1326	4.1.2.04	CUSTOS COM MANUTENCAO	0,00	9.863,11	0,00	9.863,11D
1329	4.1.2.04.003	MANUT.DE EQUIP. DE INFOR. - MAO DE OBRA	0,00	9.848,21	0,00	9.848,21D
1331	4.1.2.04.005	MANUTENCAO PREDIAL - MATERIAIS	0,00	14,90	0,00	14,90D
1344	4.1.2.07	CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	0,00	21.643,61	0,00	21.643,61D
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	6.735,60	0,00	6.735,60D
1829	4.1.2.07.013	AMORTIZACAO SOFTWARES G.COB ADM.	0,00	13.743,45	0,00	13.743,45D
1367	4.1.2.09	OUTROS CUSTOS	0,00	78.393,17	0,00	78.393,17D
1369	4.1.2.09.002	ANUNCIOS E PUBLICIDADES	0,00	400,00	0,00	400,00D
1370	4.1.2.09.003	MATERIAIS DE ESCRITORIO	0,00	13,80	0,00	13,80D
1375	4.1.2.09.008	SERVICOS DE SEGURANCA PATRIMONIAL	0,00	139,27	0,00	139,27D
1376	4.1.2.09.009	FOTOCOPIAS E AUTENTICACOES	0,00	20,00	0,00	20,00D
1377	4.1.2.09.010	EVENTOS E PROMOCOES	0,00	14,99	0,00	14,99D
1383	4.1.2.09.016	MATERIAIS DE LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	846,85	0,00	846,85D
1384	4.1.2.09.017	MATERIAIS DE COPA E COZINHA	0,00	1.328,03	0,00	1.328,03D
1386	4.1.2.09.019	OUTROS CUSTOS	0,00	8,72	0,00	8,72D
1387	4.1.2.09.020	MATERIAIS ELETRICOS	0,00	10,00	0,00	10,00D
1388	4.1.2.09.021	HONORARIOS ADVOCATICIOS	0,00	7.773,70	0,00	7.773,70D
1389	4.1.2.09.022	PERICIAS	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00D
1396	4.1.2.09.029	DESPESAS COM PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	64.837,81	0,00	64.837,81D
1398	5	DESPESAS	0,00	11.337,07	1,00	11.336,07D
1399	5.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	11.337,07	1,00	11.336,07D
1400	5.1.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	3.036,96	1,00	3.035,96D
1401	5.1.1.01	SALARIOS E ORDENADOS	0,00	3.036,96	1,00	3.035,96D



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1418	5.1.1.01.009	PRO-LABORE	0,00	3.036,96	1,00	3.035,96D
1439	5.1.2	DEMAIS DESPESAS	0,00	8.300,11	0,00	8.300,11D
1512	5.1.2.09	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	2.172,64	0,00	2.172,64D
1515	5.1.2.09.003	JUROS/MULTAS PAGAS A FORNECEDORES	0,00	2.172,64	0,00	2.172,64D
1530	5.1.2.10	OUTRAS DESPESAS	0,00	6.127,47	0,00	6.127,47D
1536	5.1.2.10.006	OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	0,00	3.928,93	0,00	3.928,93D
1544	5.1.2.10.014	TARIFAS BANCARIAS	0,00	2.198,54	0,00	2.198,54D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	13.715.716,64D	1.154.000,12	1.150.533,74	13.719.183,02D
PASSIVO	13.715.716,64C	1.069.373,28	1.451.724,84	14.098.068,20C
RECEITAS	0,00	4.629,18	51.951,68	47.322,50C
CUSTOS	0,00	497.798,25	82.926,64	414.871,61D
DESPESAS	0,00	11.337,07	1,00	11.336,07D
CONTAS DEVEDORAS	13.715.716,64D	1.663.135,44	1.233.461,38	14.145.390,70D
CONTAS CREDORAS	13.715.716,64C	1.074.002,46	1.503.676,52	14.145.390,70C
RESULTADO DO MES	0,00	426.207,68	47.322,50	378.885,18D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	426.207,68	47.322,50	378.885,18D

RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI

SOCIO ADMINISTRADOR

CPF: 952.840.106-63

HUMBERTO CHAVES DE OLIVEIRA

Reg. no CRC - MG sob o No. MG-096967/O-0

CPF: 923.985.296-49

