



RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024

FEVEREIRO/2026



Belo Horizonte (MG), 17 de Junho 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 Fevereiro/2026, 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	10
Composição Societária	12
Análise Financeira	13
Ativos da Recuperanda	14
Endividamento	20
Indicadores Financeiros	31
Conclusão	38
Anexos	40



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 28/02/2026.

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 assembleia 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. (Agravos. 1.0000.20.027202-9/009 -id 6692493052). E os agravos apresentados pelo Município de Belo Horizonte (Agravos 2562482-21.2021.8.13.0000) e pela Fazenda Nacional – União (2367395-30.2021.8.13.0000).
16/09/2024	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.
12/11/2025	Em 12/11/2025 Administração Judicial apresentou Comentários Técnicos acerca do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial, referente aos pagamentos ocorridos de fevereiro/2025 a outubro/2025, que contemplam os pagamentos das parcelas do plano dos credores que se encontram devidamente habilitados e já indicaram suas respectivas contas bancárias. Em 03/02/2026 Administração Judicial apresentou Comentários Técnicos acerca do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial referente aos pagamentos ocorridos de



	novembro /2025 e dezembro/2025 e em 05/02/2026, os Comentários Técnicos acerca do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial referente aos pagamentos ocorridos em janeiro/2026.
12/02/2026	12/02/2026: Administrador Judicial apresentou Relatório circunstanciado final – prestação de contas (artigo 63, I e III, da Lei 11.101/2005), sobre as atividades desenvolvidas, bem como a execução do plano de recuperação judicial, para fins de encerramento da Recuperação Judicial.



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, 7ª 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 28/02/2026 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

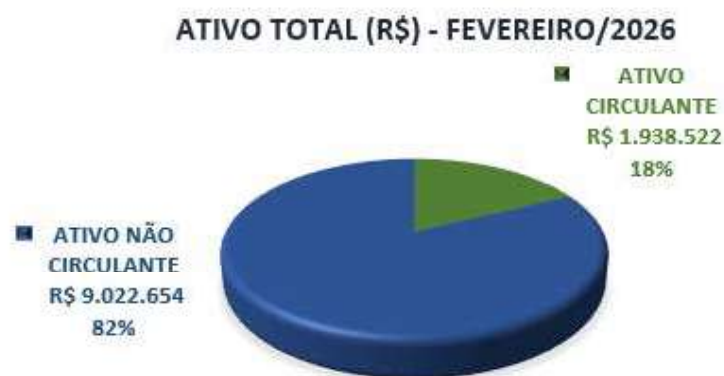
ATIVO - EM R\$							
	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%	31/12/2025	31/12/2024
CIRCULANTE	1.938.522	18%	1%	1.924.532	18%	1.937.657	4.834.324
DISPONIBILIDADES	906	0%	0%	906	0%	1.194	2.464.472
CLIENTES	-	0%	0%	-	0%	-	281.427
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.853.320	17%	0%	1.853.320	17%	1.853.320	1.853.320
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	84.295	1%	20%	70.306	1%	70.436	50.366
OUTROS	-	0%	100%	-	0%	12.707	184.739
NÃO CIRCULANTE	9.022.654	82%	0%	9.037.447	82%	8.825.334	9.111.716
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS E TERCEIROS	1.150.039	10%	0%	1.150.039	10%	1.150.039	1.150.039
ADIANTAMENTOS	3.628.396	33%	0%	3.627.780	33%	3.400.579	3.377.741
DEPÓSITOS JUDICIAIS	4.165.861	38%	0%	4.166.361	38%	4.166.361	4.214.280
IMOBILIZADO	39.750	0%	-3%	40.915	0%	42.260	138.640
INTANGÍVEL	38.608	0%	-26%	52.351	0%	66.095	231.016
TOTAL DO ATIVO	10.961.176	100%	0%	10.961.979	100%	10.762.991	13.946.040
PASSIVO - EM R\$							
	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%	31/12/2025	31/12/2024
CIRCULANTE	15.015.777	137%	5%	14.343.912	131%	13.728.489	11.691.091
FORNECEDORES	481.340	4%	3%	468.331	4%	483.337	685.303
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	100.000	1%	0%	100.000	1%	176.905	1.709.204
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	4.830.362	44%	2%	4.742.626	43%	4.679.036	4.131.406
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.325.836	12%	-1%	1.334.765	12%	1.341.303	1.370.933
ADIANTAMENTO EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS	8.278.239	76%	8%	7.698.189	70%	7.047.909	3.794.245
NÃO CIRCULANTE	39.707.156	362%	-1%	40.006.934	365%	40.010.904	40.230.508
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	28.573.462	261%	0%	28.573.462	261%	28.573.462	28.635.006
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	-	0%	0%	-	0%	-	110.188
EMPRÉSTIMOS / FINANCIAMENTOS RJ	5.421.231	49%	-5%	5.718.489	52%	5.719.941	5.737.324
FORNECEDORES RJ	5.712.464	52%	0%	5.714.983	52%	5.717.501	5.747.990
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(43.761.758)	-399%	100%	(43.388.866)	-396%	(42.976.402)	(37.975.558)
CAPITAL SOCIAL	400.000	4%	0%	400.000	4%	400.000	400.000
AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	-	0%	0%	-	0%	1.013.458	-
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	0%	0%	-	0%	-	-
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	0%	0%	-	0%	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) ACUMULADOS	(43.376.402)	-396%	0%	(43.376.402)	-396%	(39.389.016)	(33.345.751)
RESULTADO DO PERÍODO	(785.355)	-7%	90%	(412.464)	-4%	(5.000.844)	(4.697.453)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.961.176	100%	0%	10.961.979	100%	10.762.991	13.946.040



Ativos da Recuperanda

Em 28/02/2026, os ativos da Recuperanda eram constituídos principalmente pelo grupo de contas do Ativo Não Circulante que representa 82% do total:

ATIVO - R\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%
ATIVO CIRCULANTE	1.938.522	18%	1%	1.924.532	35%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	9.022.654	82%	0%	9.037.447	65%
ATIVO TOTAL	10.961.176	100%	0%	10.961.979	100%

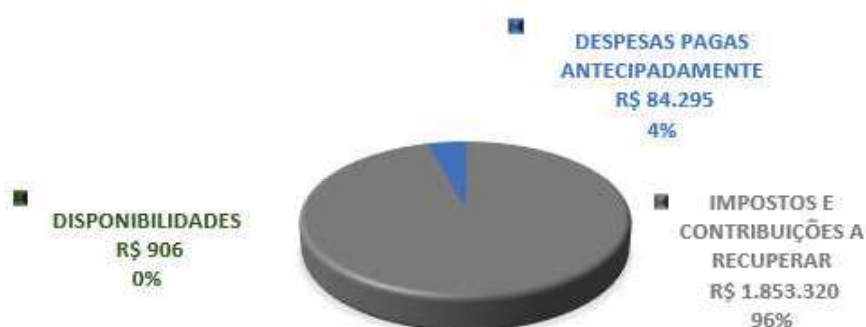


O Ativo Circulante em 28/02/2026 registra o saldo de R\$ 1.939 mil e seu maior saldo foi observado na conta Impostos e Contribuições a Recuperar, que representa 96% da conta do Ativo Circulante:



ATIVO CIRCULANTE - R\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%
DISPONIBILIDADES	906	0%	0%	906	51%
CLIENTES	-	0%	100%	-	5%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.853.320	96%	0%	1.853.320	38%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	84.295	4%	20%	70.306	1%
OUTROS	-	0%	100%	-	4%
TOTAL - R\$	1.938.522	100%	1%	1.924.532	100%

ATIVO CIRCULANTE (R\$) - FEVEREIRO/2026



A conta Despesas pagas antecipadamente, em 28/02/2026, registra o saldo de R\$ 84 mil e representa 4% do Ativo Circulante.

Em 28/02/2026, os Impostos e Contribuições a Recuperar, representam 96% 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\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	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 28/02/2026, o Ativo Não Circulante é o maior representante do Ativo e é composto por:

ATIVO NÃO CIRCULANTE - R\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS	1.150.039	13%	0%	1.150.039	13%
ADIANTAMENTOS	3.628.396	40%	0%	3.627.780	38%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	4.165.861	46%	0%	4.166.361	47%
IMOBILIZADO	39.750	0%	-3%	40.915	1%
INTANGÍVEL	38.608	0%	-26%	52.351	1%
TOTAL - R\$	9.022.654	100%	0%	9.037.447	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\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	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\$ 3.628 mil composta principalmente por Adiantamento a Fornecedores:

ADIANTAMENTOS - R\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%
ADIANTAMENTO FORNECEDORES	1.937.874	53%	0%	1.937.874	57%
ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL	218.791	6%	0%		0%
ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO	461.521,84	13%	2%	453.111,84	13%
ADIANTAMENTO OFFICE	992.594,09	27%	0%	992.594,09	29%
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR LP	16.999	0%	0%	16.999	1%
TOTAL	3.627.780	100%	7%	3.400.579	100%

Os Depósitos Judiciais registram saldo no Ativo Não Circulante em R\$ 4.166 mil e representam 46% deste grupo do Ativo.

DEPÓSITOS JUDICIAIS - R\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%
BLOQUEIOS JUDICIAIS	22.322	1%	0%	22.322	1%
DEPOSITOS RECURSAIS	2.246.712	54%	0%	2.246.712	54%
GARANTIAS DE JUIZO	1.897.328	46%	0%	1.897.328	45%
TOTAL	4.166.361	100%	0%	4.166.361	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\$ 78.358 . O maior componente do Ativo Fixo é o Imobilizado que representa 51% 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	(676.760)	39.750	51%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.484.163	(1.484.163)	-	0%
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	(6.744.115)	39.750	51%
INTANGÍVEL				
SOFTWARES PROTHEUS	208.134	(208.134)	-	0%
SOFTWARES DIVERSOS	1.755.849	(1.755.849)	-	0%
G - COB ADM	824.607	(785.999)	38.608	49%
	2.788.590	(2.749.983)	38.608	49%
TOTAL ATIVO PERMANENTE	9.572.455	(9.494.097)	78.358	100%

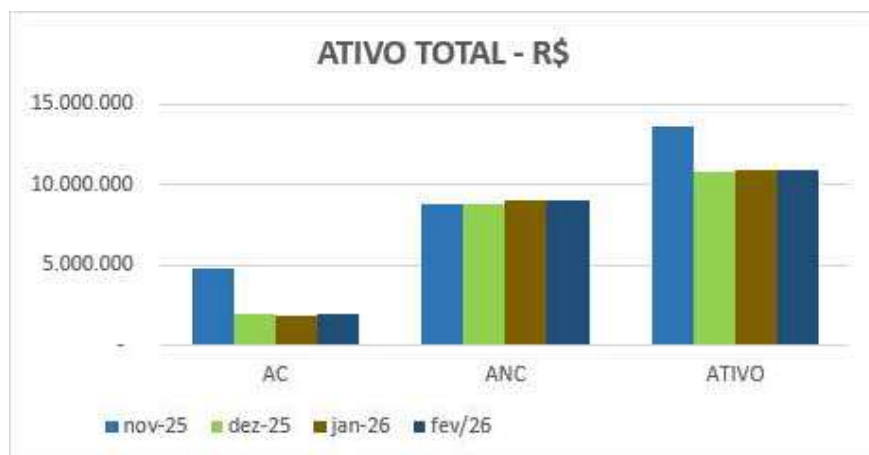
Solicita-se à Recuperanda que apresente a composição do Ativo Imobilizado e Intangível conciliado com o saldo contábil.

ANÁLISE DO ATIVO:

A seguir a variação gráfica do Ativo para os quatro últimos meses, nota-se que a principal variação significativa ocorreu em novembro/2025 e que o Ativo Não Circulante possui maior representatividade no Ativo Total:

ATIVO - R\$	nov-25	dez-25	jan-26	fev/26
AC	4.837.666	1.937.657	1.924.532	1.938.522
ANC	8.842.448	8.825.334	9.037.447	9.022.654
ATIVO	13.680.114	10.762.991	10.961.979	10.961.176





Ao analisar os saldos do Ativo em 28/02/2026, nota-se que as principais variações ocorreram nas seguintes contas:

- **DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE:** Em fevereiro/2026, foi registrado um aumento na conta de despesas pagas antecipadamente em 20%, sendo R\$ 13.989 maior no comparativo, devido ao pagamento com o fornecedor Alelo, onde as despesas serão reconhecidas posteriormente.
- **INTANGÍVEL:** Registrou-se em fevereiro/2026, uma redução em 26%, R\$ 13.743 menor que o mês anterior, evidenciando menor movimentação na conta durante o período.

Endividamento

Em 28/02/2026, o endividamento total da Recuperanda é composto principalmente por: 55% pelas Obrigações Tributárias; em 20% pelos Credores em RJ; e em 25% por outras obrigações.



ENDIVIDAMENTO - R\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	100.000	0%	0%	100.000	2%
FORNECEDORES	481.340	1%	3%	468.331	1%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	4.830.362	9%	2%	4.742.626	8%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	29.899.298	55%	0%	29.908.227	55%
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	-	0%	0%	-	0%
CREDORES RJ	11.133.695	20%	-3%	11.433.472	21%
ADIANTAMENTO EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS	8.278.239	15%	8%	7.698.189	13%
TOTAL	54.722.933	100%	0%	54.735.770	100%

ENDIVIDAMENTO TOTAL FEVEREIRO/2026 - R\$



A Obrigações Sociais e Trabalhistas representam 9% da dívida total e é constituída principalmente por INSS a Pagar. Em 28/02/2026 o quadro de empregados era constituído conforme a seguir:

CAGED	jan/26	fev/26
Matriz	13	12
Filial Divinópolis	45	43
Filial Tamóios	34	34
Total Empregados	92	89



As Obrigações Tributárias representam o maior saldo a pagar da Recuperanda em 28/02/2026 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\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER					
PASSIVO CIRCULANTE					
COFINS A PAGAR	754.316	3%	0%	752.760	2%
IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	5.467	0%	1%	5.429	0%
ISSQN A PAGAR	291.405	1%	0%	291.131	1%
PIS A PAGAR	163.367	1%	0%	163.030	1%
RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	12.799	0%	1%	12.680	0%
ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	627	0%	-35%	968	0%
	1.227.982	4%	0%	1.225.998	4%
PARCELAMENTO FISCAL					
PASSIVO CIRCULANTE					
PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	868	0%	13%	766	0%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	59.031	0%	-2%	60.162	0%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	32.056	0%	0%	32.056	0%
PARCELAMENTO FGTS CP	7.634	0%	-52%	15.783	0%
	99.589	0%	-8%	108.767	0%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE					
PARCELAMENTO ISSQN	1.847.119	6%	0%	1.847.119	6%
PARCELAMENTO FEDERAL - REFIS - LP	6.892.626	23%	0%	6.892.626	23%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO - LP	7.331.616	25%	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	521.351	2%	0%	521.351	2%
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	67.650	0%	0%	67.650	0%
	28.573.462	96%	0%	28.573.462	96%
TOTAL PARCELAMENTOS	28.673.051	96%	0%	28.682.229	96%
TOTAL	29.901.033	100%	0%	29.908.227	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:



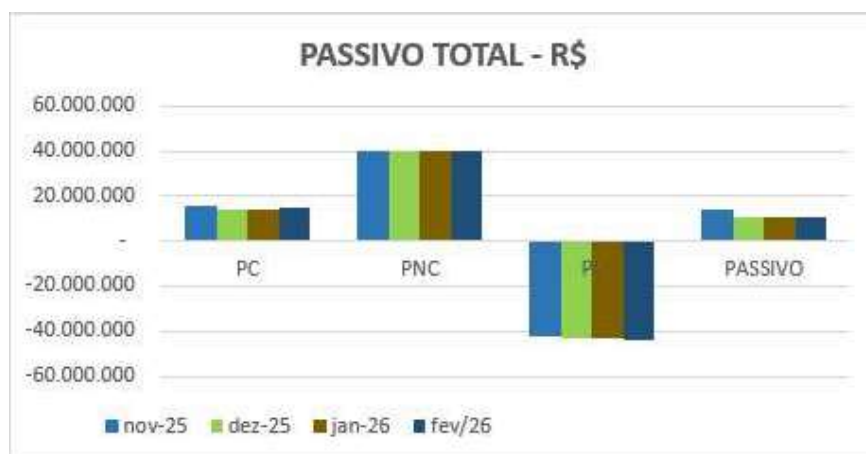
CREDORES RJ - R\$	28/02/2026
CLASSE I - TRABALHISTAS	5.810.738
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	11.035.867
CLASSE IV - ME/ EPP	1.808.327
TOTAL	18.654.933

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\$	nov-25	dez-25	jan-26	fev/26
PC	15.842.827	13.728.489	14.343.912	15.015.777
PNC	40.014.874	40.010.904	40.006.934	39.707.156
PL	(42.177.587)	(42.976.402)	(43.388.866)	(43.761.758)
PASSIVO	13.680.114	10.762.991	10.961.979	10.961.176



Ao analisar os saldos do Passivo em 28/02/2026, nota-se que as principais variações ocorreram nas seguintes contas:

- **FORNECEDORES:** Em fevereiro/2026, registrou-se aumento em 3%, sendo R\$ 13.009 maior que o mês anterior, devido a novas aquisições de produtos e prestações de serviços.

- **OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS:** Em fevereiro/2026, registrou-se aumento em 2%, sendo R\$ 87.736 maior que o mês anterior, devido à provisão de impostos sobre a folha.

- **ADIANTAMENTO EMPRESTIMOS A SÓCIOS:** Em fevereiro/2026, foi registrado um aumento em 8%, R\$ 580.050 maior no comparativo, referente a valores tomados como empréstimos junto a sócios.

- **EMPRÉSTIMOS / FINANCIAMENTOS RJ:** Em fevereiro/2026, foi registrado uma redução em 5%, R\$ 297.258 menor no comparativo, referente transferência parcial para o CP referente ao acerto da 32ª parcela paga na Recuperação Judicial.

As outras rubricas não apresentaram alterações significantes.

Apresentação da **Demonstração do Resultado do Exercício** da GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. em 28/02/2026 comparativo a mês anterior (*não auditado*):



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EM R\$							
	Resultado Mensal				Resultado Anual Acumulado		
	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%	28/02/2026	31/12/2025
RECEITA OPERACIONAL BRUTA							
Prestação de Serviços	51.889	100%	-7%	55.696	100%	107.585	841.708
Total Receitas Brutas	51.889	100%	-7%	55.696	100%	107.585	841.708
Deduções da Receita	(4.333)	-8%	-6%	(4.633)	-8%	(8.967)	(74.917)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	47.555	92%	-7%	51.063	92%	98.618	766.790
Custos dos Serviços Prestados	(396.882)	-765%	-9%	(434.470)	-780%	(831.352)	(5.054.706)
Depreciações e Amortizações	(14.908)	-29%	-1%	(15.089)	-27%	(29.997)	(261.301)
Total Custo dos Serviços Prestados	(411.790)	-794%	-8%	(449.559)	-807%	(861.349)	(5.316.007)
RESULTADO BRUTO	(364.235)	-702%	-9%	(398.496)	-715%	(762.731)	(4.549.216)
Custos e despesas operacionais sobre receita líquida	882%			907%		895%	750%
DESPESAS OPERACIONAIS							
Administrativas e gerais	(3.241)	-6%	0%	(3.243)	-6%	(6.483)	(144.992)
Outras (despesas) Receitas Operacionais Líquidas	(4.623)	-9%	-55%	(10.230)	-18%	(14.853)	(290.034)
Total Despesas Operacionais	(7.864)	-15%	-42%	(13.473)	-24%	(21.336)	(435.025)
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(372.099)	-717%	-10%	(411.969)	-740%	(784.067)	(4.984.242)
Receita Financeira	0	0%	200%	0	0%	0	2
Despesa Financeira	(793)	-2%	60%	(495)	-1%	(1.288)	(16.604)
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E IRPJ	(372.099)	-719%	-10%	(412.464)	-741%	(785.355)	(5.000.844)
Provisão para Contribuição Social e IRPJ	-	0%	0%	-	0%	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO	(372.891)	-719%	-10%	(412.464)	-741%	(785.355)	(5.000.844)
MARGEM EBITDA	-751,11%			-777,23%		-764,63%	-615,94%

O resultado de 28/02/2026 apresentou prejuízo líquido de R\$ 372.891, inferior ao prejuízo de R\$ 412.464 registrado no mês anterior. No acumulado do exercício, o prejuízo atinge R\$ 785 mil.

Observa-se que as receitas operacionais diminuíram em 7%, 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\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%
BELO HORIZONTE	14.640	26%	-7%	15.787	28%
DIVINÓPOLIS	41.056	74%	-7%	43.916	72%
TOTAL	55.696	100%	-10%	61.964	100%

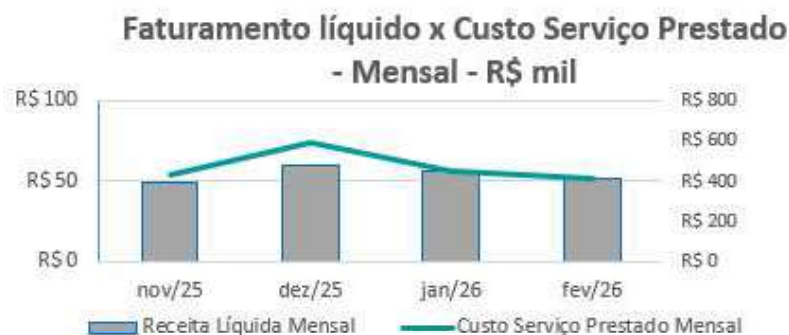


O Resultado Bruto está negativo em 28/02/2026 e representa -702% das receitas líquidas de vendas contra -715% no mês anterior e demonstra que a Recuperanda vem operando com margem negativa.

No mês atual, os custos na prestação de serviço registraram queda em 24%, provocado principalmente das contas custos com pessoal, comunicação e outros custos. Os custos dos serviços prestados são compostos pelas seguintes contas:

CUSTOS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%
CUSTOS COM PESSOAL	290.793	65%	21%	239.642	67%
CUSTOS COM ALUGUEIS	4.422	1%	-97%	157.923	1%
CUSTOS COM COMUNICACAO	47.475	11%	2%	46.501	5%
CUSTOS COM MANUTENCAO	9.985	2%	-74%	38.109	2%
CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS	207	0%	0%	-	0%
CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	15.089	3%	-30%	21.644	5%
OUTROS CUSTOS	81.588	18%	-7%	87.575	19%
TOTAL	449.559	100%	-24%	591.394	100%

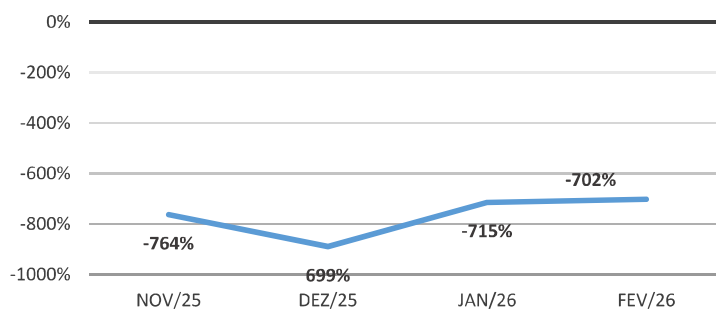
Observa-se que a evolução no faturamento líquido não está em linha com a evolução dos custos dos serviços prestados:



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



Margem Bruta



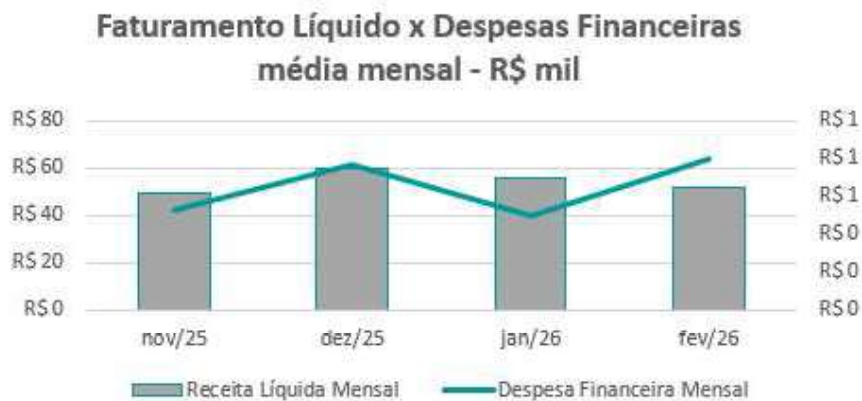
Em 28/02/2026 as Despesas Operacionais registraram queda de 95% quando comparadas ao mês anterior, com principal variação observada na conta de outras despesas.

DESPESAS OPERACIONAIS - R\$	28/02/2026	V%	H%	31/01/2026	V%
DESPESAS COM PESSOAL	3.243	1%	7%	3.036	1%
IMPOSTOS E TAXAS	495	0%	-35%	764	0%
OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA JURÍDICA	7.286	2%	-11%	8.211	1%
OUTRAS DESPESAS	2.944	1%	-99%	249.788	1%
TOTAL	13.968	3%	-95%	261.800	3%

Os custos e despesas operacionais representam 882% da receita líquida em 28/02/2026 contra 907% no mês anterior.

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





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



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 -751,11%, resultado inferior ao do mês anterior, que havia sido de -777,23%, evidenciando uma melhora 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 28/02/2026:

RECEITA LÍQUIDA

Foi identificada uma queda na receita líquida, influenciada pelo cenário econômico instável no país. Conforme já mencionado, a empresa tem realizado mudanças em suas operações nos últimos meses, buscando melhorar seus resultados e restabelecer o crescimento do faturamento. Apesar desses esforços, as oscilações do mercado continuam sendo um fator relevante, afetando o ritmo da recuperação.

CUSTOS DOS SERVIÇOS

No mês de fevereiro, houve redução dos custos totais em relação a janeiro. A seguir, destacam-se os principais fatores que impactaram essa variação:

- **Manutenções da empresa:** Verificou-se um aumento nos custos relacionados à prestação de serviços e às aquisições voltadas à manutenção das atividades da empresa, em comparação ao mês anterior.
- **Custos com pessoal:** Observou-se uma redução nos custos com pessoal, decorrente do pagamento de despesas com alimentação junto ao fornecedor Alelo, que serão reconhecidas posteriormente.
- **Aluguéis de máquinas e equipamentos:** Verificou-se uma redução nos gastos com a prestação de serviços do fornecedor Minascopy.
- **Comunicação:** redução em demais custos com comunicação apropriados com o fornecedor Lemit.



- Manutenções prediais e de equipamentos: Houve redução em manutenção predial materiais.
- Transportes e combustíveis: não ocorreu gastos com combustíveis no mês.
- Depreciação e Amortização: Redução decorrente da depreciação integral dos bens classificados no grupo de móveis e utensílios.
- Serviços de Segurança Patrimonial: aumento na prestação de serviço do fornecedor Águia Serviços de Monitoramento.
- Honorários advocatícios: redução nos custos do fornecedor Dantas Meira não ocorreu a apropriação de despesas do mesmo.
- Auditoria e consultoria: não ocorreu apropriação de despesas do fornecedor Rubens Lanna. Referente a perícias de processos trabalhistas.
- Processos trabalhistas: aumento dos custos, considerando tratar-se de uma conta com variação recorrente, sendo que estas variações ocorrem tanto positivas quanto negativas em relação aos custos apropriados, isso deve-se em função das soluções de processos que vem sendo finalizadas na justiça.
- Outros custos: redução relacionado aos custos com fotocópias e autenticações.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Foi registrado uma redução nas despesas administrativas, com destaque para as seguintes variações:

- Despesas com serviços prestados por pessoa jurídica: Houve uma redução nos custos, uma vez que não foram registrados gastos com o fornecedor Daniella Paula Reis.
- Outras Despesas Operacionais: Foi registrada uma redução nas despesas com mensalidades e anuidades, em comparação ao mês anterior, devido à renovação do certificado digital.



- Despesas financeiras: redução nos custos com tarifas bancárias.

PREJUÍZO DO EXERCÍCIO

Apesar da redução observada na receita, assim como nos custos e despesas, o resultado do período permaneceu negativo. Destaca-se que o grupo de custos com pessoal foi o principal responsável pela formação do prejuízo apurado.

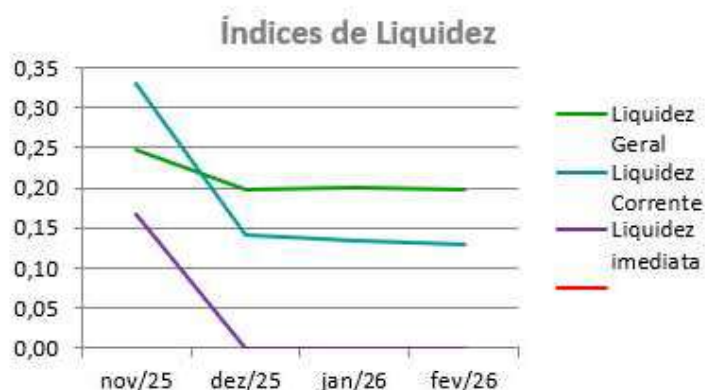
Diante desse cenário, a empresa vem adotando medidas para reverter esse quadro, com foco na ampliação das receitas e na melhoria dos resultados operacionais, por meio do controle de custos e da revisão de processos internos, visando alcançar resultados positivos e sustentáveis no menor prazo possível.

Indicadores Financeiros

ÍNDICES DE LÍQUIDEZ

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26
Liquidez Geral	0,25	0,20	0,20	0,20
Liquidez Corrente	0,33	0,14	0,13	0,13
Liquidez imediata	0,17	0,00	0,00	0,00





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 20% das obrigações de curto e longo prazo em 28/02/2026.

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 28/02/2026 a empresa possui cerca de R\$ 0,13 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\$ 0,00 para cada R\$ 1,00 de dívida.

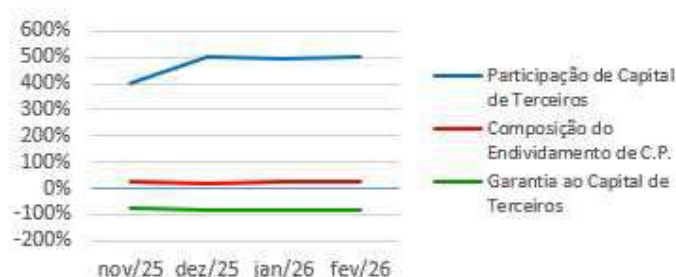
Para efeito de análise, trata-se de um índice sem muito realce, pois se relaciona dinheiro com valores, que vencerão em datas, sendo estas as mais variadas, embora de curto prazo (1 a 360 dias). Assim, poderão ter contas que vencerão em 10 dias e aquelas que vencerão em 360 dias, e que não teriam relação com a liquidez imediata. Porém nos patamares apresentados, demonstra-se a dificuldade financeira atual da Recuperanda.



INDICADORES DE ESTRUTURA DE CAPITAL

ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26
Participação de Capital de Terceiros	399%	499%	496%	499%
Composição do Endividamento de C.P.	27%	26%	26%	27%
Garantia ao Capital de Terceiros	-75%	-80%	-80%	-80%

Indicadores de Estrutura de Capital



A participação de capital de terceiros na atividade em 28/02/2026, representa o equivalente a 499% e revela a dependência do capital de terceiros para financiar suas atividades operacionais.

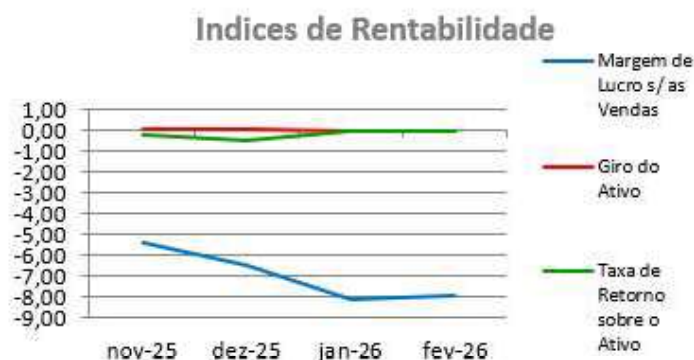
A composição do endividamento, demonstra que 27% das dívidas totais vencem a curto prazo e que a garantia do capital próprio ao capital de terceiros é negativa em 80% o que significa que o patrimônio líquido não garante a liquidação do seu endividamento.

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	nov-25	dez-25	jan-26	fev-26
Margem de Lucro s/ as Vendas	-5,40	-6,52	-8,08	-7,96
Giro do Ativo	0,04	0,07	0,00	0,01
Taxa de Retorno sobre o Ativo	-0,22	-0,46	-0,04	-0,07





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 28/02/2026 foi apurado resultado negativo de R\$7,96 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 28/02/2026 foi apurado 0,01.

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 28/02/2026 foi apurado índice negativo em 0,07.



ANÁLISE DINÂMICA

Em consonância com as Demonstrações Contábeis apresentadas pela Recuperanda em 28/02/2026, 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\$	31/01/2026	28/02/2026	31/01/2026	28/02/2026
CDG				
Ativo não circulante	9.037.447	9.022.654		
Passivo não circulante	(3.381.933)	(4.054.601)		
	(12.419.379)	(13.077.256)	(-)	(-)
NCG				
Ativo operacional	1.923.626	1.937.615		
Passivo operacional	14.243.912	14.915.777		
	(12.320.286)	(12.978.162)	(-)	(-)
T				
Ativo financeiro	906	906		
Passivo financeiro	100.000	100.000		
	(99.094)	(99.094)	(-)	(-)

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	nov-25	dez-25	jan-26	fev-26
FATOR DE SOLVÊNCIA	1,6	1,1	1,1	1,1
CLASSIFICAÇÃO	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA





Observa-se que resultado apurado pelo método do Termômetro de Kanitz indica uma condição de “Insolvência” para o período atual, observando uma estabilidade no período, indicando que a Recuperanda vem mantendo condições mínimas para cumprir o Plano de Recuperação Judicial.

Conclusão

Com base na análise dos demonstrativos contábeis de fevereiro de 2026, constata-se que a Recuperanda segue operando com prejuízo, influenciada por uma queda nas receitas e aumento nas despesas operacionais tendo um prejuízo líquido no mês foi de R\$ 372.891.

O endividamento permanece elevado, com destaque para as obrigações tributárias, que representam 55% do total, enquanto o patrimônio líquido negativo de R\$ 43.762 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.
- ✓ 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.
- ✓ A movimentação dos saldos dos Ativos Fixos, por grupo de conta, informando saldo inicial, adições, baixas e depreciação/ amortização. O saldo inicial a partir de 31/12/2018. 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, 17 de junho de 2026.

ALANO OTAVIANO
DANTAS
MEIRA:0558414060
0

Assinado de forma digital por
ALANO OTAVIANO DANTAS
MEIRA:05584140600
Dados: 2026.06.25 12:50:45
-03'00'

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

JULIANA CONRADO
PASCHOAL:0352659
1652

Assinado de forma digital por
JULIANA CONRADO
PASCHOAL:03526591652
Dados: 2026.06.23 16:05:01 -03'00'

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 fevereiro 2026



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	10.961.979,10D	1.049.926,48	1.050.729,72	10.961.175,86D
11	ATIVO CIRCULANTE	1.924.532,47D	1.048.780,85	1.034.791,71	1.938.521,61D
111	ATIVO DISPONIVEL	906,35D	970.847,26	970.847,26	906,35D
11101	CAIXAS	900,00D	591,82	591,82	900,00D
11101001	CAIXA - MATRIZ	300,00D	591,82	591,82	300,00D
11101002	CAIXA - DIVINOPOLIS 01	300,00D	0,00	0,00	300,00D
11101015	CAIXA - DIVINOPOLIS 02	300,00D	0,00	0,00	300,00D
11102	BANCOS CONTA MOVIMENTO	6,35D	970.255,44	970.255,44	6,35D
11102004	BANCO DO BRASIL AG. 3394 CC 44090-6	0,00	672.926,59	672.926,59	0,00
11102024	BANCO BRADESCO - AG 3432 C/C 0269001-2	0,00	245.440,03	245.440,03	0,00
11102026	BANCO MERCADO PAGO	6,35D	0,00	0,00	6,35D
11102028	SPF BANK C/C 00107253-7	0,00	51.888,82	51.888,82	0,00
112	CLIENTES	0,00	51.888,82	51.888,82	0,00
11201	CLIENTES MERCADO INTERNO	0,00	51.888,82	51.888,82	0,00
11201001	CLIENTES DIVERSOS	0,00	51.888,82	51.888,82	0,00
113	CREDITOS DIVERSOS	1.923.626,12D	26.044,77	12.055,63	1.937.615,26D
11304	OUTROS ADIANTAMENTOS	0,00	5.545,63	5.545,63	0,00
11304002	ADIANTAMENTOS A CLIENTES (REEMBOLSAVEL)	0,00	1.145,63	1.145,63	0,00
11304008	ADIANTAMENTO COM COMUNICACAO	0,00	4.400,00	4.400,00	0,00
11305	IMPOSTOS A RECUPERAR	1.853.319,92D	0,00	0,00	1.853.319,92D
11305001	IRRF	476.689,37D	0,00	0,00	476.689,37D
11305002	COFINS RETIDO NA FONTE	0,02D	0,00	0,00	0,02D
11305005	CONTRIBUICAO SOCIAL A COMPENSAR	124.869,50D	0,00	0,00	124.869,50D
11305007	IRRF S/ APLICACAO FINANCEIRA	29.271,70D	0,00	0,00	29.271,70D
11305008	IRPJ SALDO NEGATIVO DE 2014	119,76D	0,00	0,00	119,76D
11305009	CSLL - SALDO NEGATIVO DE 2014	37.859,52D	0,00	0,00	37.859,52D
11305010	IRPJ - SALDO NEGATIVO DE 2015	49.793,18D	0,00	0,00	49.793,18D
11305011	CSLL - SALDO NEGATIVO DE 2015	35.279,40D	0,00	0,00	35.279,40D
11305012	CSLL - SALDO NEGATIVO DE 2016	194.421,69D	0,00	0,00	194.421,69D
11305013	IRPJ - SALDO NEGATIVO DE 2016	312.218,81D	0,00	0,00	312.218,81D
11305014	CSLL - SALDO NEGATIVO DE 2017	227.706,36D	0,00	0,00	227.706,36D
11305015	IRPJ - SALDO NEGATIVO DE 2017	365.090,61D	0,00	0,00	365.090,61D
11306	BLOQUEIOS/ DEPOSITOS JUDICIAIS	0,00	500,00	500,00	0,00
11306002	DEPOSITOS RECURSAIS	0,00	500,00	500,00	0,00
11308	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	70.306,20D	19.999,14	6.010,00	84.295,34D
11308006	ADIANTAMENTO DESPESA ALIMENTAÇÃO	70.306,20D	19.999,14	6.010,00	84.295,34D
12	ATIVO NAO CIRCULANTE	9.037.446,63D	1.145,63	15.938,01	9.022.654,25D
121	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	8.944.180,69D	1.145,63	1.030,00	8.944.296,32D
12103	EMPRESTIMOS A TERCEIROS	1.150.038,99D	0,00	0,00	1.150.038,99D
12103004	CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	1.150.038,99D	0,00	0,00	1.150.038,99D
12105	BLOQUEIOS / DEPOSITOS JUDICIAIS LP	4.166.361,43D	0,00	500,00	4.165.861,43D
12105001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	22.321,52D	0,00	0,00	22.321,52D
12105002	DEPOSITOS RECURSAIS	2.246.711,70D	0,00	500,00	2.246.211,70D
12105003	GARANTIAS DE JUIZO	1.897.328,21D	0,00	0,00	1.897.328,21D
12106	OUTROS ADIANTAMENTOS LP	3.610.781,27D	1.145,63	530,00	3.611.396,90D
12106001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES LP	1.937.873,96D	0,00	0,00	1.937.873,96D
12106002	ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL LP	218.791,38D	1.145,63	0,00	219.937,01D
12106003	ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO LP	461.521,84D	0,00	530,00	460.991,84D
12106004	ADIANTAMENTO OFFICE LP	992.594,09D	0,00	0,00	992.594,09D
12107	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE LP	16.999,00D	0,00	0,00	16.999,00D
12107001	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR LP	16.999,00D	0,00	0,00	16.999,00D
123	ATIVO PERMANENTE	93.265,94D	0,00	14.908,01	78.357,93D
12301	IMOBILIZADO	6.783.865,08D	0,00	0,00	6.783.865,08D
12301001	INSTALACOES ELETRICAS	188.949,55D	0,00	0,00	188.949,55D
12301002	FERRAMENTAS	40.176,28D	0,00	0,00	40.176,28D
12301003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	716.509,97D	0,00	0,00	716.509,97D
12301005	MOVEIS E UTENSILIOS	1.484.163,04D	0,00	0,00	1.484.163,04D
12301006	COMPUTADORES E PERIFERICOS	2.650.855,45D	0,00	0,00	2.650.855,45D
12301007	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	1.667.416,48D	0,00	0,00	1.667.416,48D
12301010	INSTALCAOES PREDIAIS	12.265,85D	0,00	0,00	12.265,85D
12301011	MELHORIA EM IMOVEL DE TERCEIROS	23.528,46D	0,00	0,00	23.528,46D
12302	DEPRECIACOES	6.742.950,32C	0,00	1.164,56	6.744.114,88C
12302001	(-) DEPRECIACOES DE INST. ELETRICAS	188.949,55C	0,00	0,00	188.949,55C
12302002	(-) DEPRECIACOES DE FERRAMENTAS	40.176,28C	0,00	0,00	40.176,28C



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1230200	(-) DEPRECIACOES DE MAQ. E EQUIPAMENTO	675.595,21C	0,00	1.164,56	676.759,77C
1230200	(-) DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIO	1.484.163,04C	0,00	0,00	1.484.163,04C
1230200	(-) DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PER	2.650.855,45C	0,00	0,00	2.650.855,45C
1230200	(-) DEPRECIACOES DE EQUIP. DE INFORMAT	1.667.416,48C	0,00	0,00	1.667.416,48C
1230201	(-) DEPRECIACAO DE INSTAL. PREDIAIS	12.265,85C	0,00	0,00	12.265,85C
1230201	(-) DEPRECIACAO DE MELHORIA EM IMOV. T	23.528,46C	0,00	0,00	23.528,46C
12303	INTANGIVEL	2.788.590,24D	0,00	0,00	2.788.590,24D
1230300	SOFTWARES PROTHEUS	208.134,39D	0,00	0,00	208.134,39D
1230300	SOFTWARES DIVERSOS	1.755.848,66D	0,00	0,00	1.755.848,66D
1230300	G - COB ADM	824.607,19D	0,00	0,00	824.607,19D
12304	AMORTIZACOES	2.736.239,06C	0,00	13.743,45	2.749.982,51C
1230400	(-) AMORT. DE SOFTWARES - PROTHEUS	208.134,39C	0,00	0,00	208.134,39C
1230400	(-) ARMOT. DE SOFTWARES - DIVERSOS	1.755.848,66C	0,00	0,00	1.755.848,66C
1230400	(-) AMORT. G - COB ADM	772.256,01C	0,00	13.743,45	785.999,46C
2	PASSIVO	10.961.979,10C	1.298.648,70	1.670.736,94	11.334.067,34C
21	CIRCULANTE	14.343.911,72C	998.871,48	1.670.736,94	15.015.777,18C
211	CIRCULANTE	14.343.911,72C	998.871,48	1.670.736,94	15.015.777,18C
21101	FORNECEDORES NO PAIS	468.331,39C	57.748,18	70.756,93	481.340,14C
2110101	EMIVE PATRULHA 24HS LTDA	760,00C	0,00	0,00	760,00C
2110103	TOTVS S/A	861,94C	0,00	0,00	861,94C
2110106	CONSORCIO OP DE TRANSP COL MUN	0,00	23,67	23,67	0,00
2110110	VORTX GRAFENO S A	1.633,00C	0,00	816,50	2.449,50C
2110111	ALELO S/A	0,00	210,00	210,00	0,00
2110111	CIA TELECOMUNICACOES DO BRASIL CENTRAL	0,00	90,96	90,96	0,00
2110113	LWSA S/A	0,00	1.714,75	1.714,75	0,00
2110115	MASTER TURISMO LTDA	36,39C	0,00	0,00	36,39C
2110116	ALGAR MULTIMIDA S/A	17.699,45C	0,00	0,00	17.699,45C
2110118	TECNOLOGIKA SOLUCOES LTDA	0,00	3.516,00	13.364,21	9.848,21C
2110123	CLARO S/A - BELO HORIZONTE	13.283,43C	0,00	0,00	13.283,43C
2110126	CLARO S/A - NATAL	2.367,36C	0,00	0,00	2.367,36C
2110127	ADVOCACIA MACIEL	75.581,70C	0,00	0,00	75.581,70C
2110128	MUNDO TELECOMUNICACOES E INFORMATICA LTD	0,00	856,26	856,26	0,00
2110134	THYSSENKRUPP ELEVADORES SA	3.025,05C	4,34	4,34	3.025,05C
2110137	UNIMED BH COOP. DE TRAB MEDICO	30.551,32C	7.662,98	6.756,51	29.644,85C
2110139	GEEC-GRUPO EDUCACAO ETICA E CIDADANIA	13.535,34C	1.512,12	4.196,92	16.220,14C
2110142	CLARO SA	199,67C	0,00	0,00	199,67C
2110150	UNIMED DIVINOPOLIS C.T.M LTDA	2.483,88C	146,46	1.776,32	4.113,74C
2110164	MOURA TAVARES FIGUEIREDO	32.032,21C	0,00	0,00	32.032,21C
2110164	CLARO S/A	5,99C	0,00	0,00	5,99C
2110165	ALGAR MULTIMIDA S/A	26.697,25C	0,00	0,00	26.697,25C
2110165	ARQUIVAR TECNOLOGIA EIRELI - EPP	5.444,12C	20,60	20,60	5.444,12C
2110166	EMPRESA MINEIRA DE COMPUTADORES	0,00	117,98	117,98	0,00
2110167	VONEX TECNOLOGIA	0,00	65,07	65,07	0,00
2110168	CALLTECH TECNOLOGIA E SERVICOS ELETRONIC	1.263,50C	0,00	0,00	1.263,50C
2110168	HISECUR SECURITY SOLUTION INF LTDA -ME	0,00	288,81	288,81	0,00
2110168	OLOS TECNOLOGIA E SISTEMAS LTDA	2.522,00C	504,40	504,40	2.522,00C
2110168	PRESMET MEDICINA E SEGURANCA DO TRABALHO	0,00	10,16	10,16	0,00
2110169	3A SOLUCOES EM COBRANCAS E TELEATENDIMEN	0,00	15,96	15,96	0,00
2110169	OLOS SYSTEMS TECNOLOGIA LTDA	81.132,39C	0,00	0,00	81.132,39C
2110170	FBO TELECOM EIRELI - ME	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
2110170	ARTRADE BRASIL EIRELI EPP	0,00	58,40	58,40	0,00
2110170	AGIL TELECOM	0,00	73,29	73,29	0,00
2110171	OPEN SERVICE COM, ESERV DE INFORMATICA	0,00	79,28	79,28	0,00
2110171	TRIPLA SERVICES LTDA	0,00	18,92	18,92	0,00
2110171	CLARO S.A	38.194,11C	315,60	315,60	38.194,11C
2110171	LEMIT TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	0,00	12.650,84	12.650,84	0,00
2110172	TIM S.A NATAL -RN	585,83C	585,83	0,00	0,00
2110172	TIM S.A BELO HORIZONTE	0,00	592,23	592,23	0,00
2110173	MERIT PLAZA HOTEL LTDA	368,20C	0,00	0,00	368,20C
2110173	IBM BRASIL INDUSTRIA MAQUINAS E SERVICOS LTDA	0,00	2,20	2,20	0,00
2110173	SONAVOIP TELECOMUNICACOES LTDA	0,00	26,12	26,12	0,00
2110173	MINASCOPY NACIONAL LTDA	1.840,56C	905,89	772,37	1.707,04C
2110174	REDE CIDADÁ	1.491,00C	5,59	5,59	1.491,00C
2110175	MATIZ IMPRESSAO DIGITAL LTDA	127,00C	0,00	0,00	127,00C
2110175	SAFETEC INFORMATICA LTDA	0,00	4.466,00	4.466,00	0,00
2110175	SKYMAIL SERVIÇOS DE COMP. DIGITA LTDA	1.803,05C	1.803,05	1.815,15	1.815,15C
2110176	E M AGUIAR JUNIOR GERENCIAMENTO DE ARQUI	24.461,68C	17,65	17,65	24.461,68C
2110176	SEG CONSULTORIA LTDA	1.397,26C	1.397,26	0,00	0,00
2110177	ARTRADE BRASIL EIRELI EPP	1.444,94C	0,00	0,00	1.444,94C
2110177	ALEXANDRE PAPINI NOTINI CANAAN TAVARES	16.822,00C	0,00	0,00	16.822,00C
2110178	BRASIL EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIO LTDA	17,30C	0,00	0,00	17,30C
2110179	INTEGRA BAURU ASSESSORIA	65,00D	0,00	0,00	65,00D
2110180	SOERG-SAUDE OCUPACIONAL E ERGONOMIA LTDA	0,00	2,78	2,78	0,00



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2110181C	VONO TELECOMUNICAÇÕES EIRELI	4.900,00C	2.000,00	2.000,00	4.900,00C
2110181C	ALGAR TELECOM S/A	0,00	0,00	69,58	69,58C
2110182I	UNE ASSESSORIA CONTABIL E EMPRESARIAL LTDA	9.000,00C	3.000,00	3.000,00	9.000,00C
2110182C	ALGAR MULTIMIDIA S/A	4.621,57C	0,00	0,00	4.621,57C
2110183C	SUPERNOVA TEL EIRELI	0,00	93,17	93,17	0,00
2110183C	CEU - CENTRAL DE ENCOMENDAS URGENTES LTDA	100,00C	0,00	0,00	100,00C
2110183C	VITAL SEGURANÇA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	4.854,85C	0,00	0,00	4.854,85C
2110184C	ATOMO PRESTACAO DE SERVICOS E COMERCIO L	5.455,00C	0,00	0,00	5.455,00C
2110184C	MKC COMÉRCIO SERVIÇOS LTDA	118,50D	0,00	0,00	118,50D
2110185I	RECURSAL S.A	1.776,20C	0,00	0,00	1.776,20C
2110185C	AMERICAN TOWER DO BRASIL - COMUNICAÇÃO	2.210,27C	2.210,27	2.210,27	2.210,27C
2110185C	AGUIA SERVICOS DE MONITORAMENTO	148,35C	148,35	148,35	148,35C
2110185C	FENIX INOVAÇÃO E TECNOLOGIA	85,88C	0,00	0,00	85,88C
2110186C	SAMPRE LIMITADA	65,00C	0,00	0,00	65,00C
2110186C	POTENCIAL SEGURADORA S/A	0,00	11,65	11,65	0,00
2110187C	DANIEL JABOUR BAPTISTI	0,00	8,94	8,94	0,00
2110187C	DANIELA PAULA REIS 08809349644	2.250,00C	2.250,00	0,00	0,00
2110187C	EMPREENDEDORISMO LEGAL PRODUTORA DE CONTEUDO E NEGOCIOS ONLINE L	829,64C	0,00	0,00	829,64C
2110189C	EXPRESSO X LOG, E TRANSP. DE CARGAS EIRELI	300,00C	0,00	0,00	300,00C
2110189C	SIGAVOXONE TELEFONIA E COMUNICACAO LTDA	15.846,31C	0,00	0,00	15.846,31C
2110190C	CABRAL MAGALHAES E FONSECA SOCIEDADE DE ADVOGADOS	0,00	2.393,17	2.393,17	0,00
2110191C	RAQUEL REIS GONCALVES REINKE	550,00C	0,00	0,00	550,00C
2110191C	BEATRIZ GARCIA LEO FARIA 69811393672	16,00C	0,00	0,00	16,00C
2110192C	PAPELARIA PAPEL DE OURO LTDA	525,80C	0,00	0,00	525,80C
2110192C	VIACARD SOLUCOES EM IDENTIFICACAO LTDA	56,25C	0,00	0,00	56,25C
2110192C	MART MINAS DISTRIBUICAO LTDA	983,68C	983,68	983,01	983,01C
2110192C	WANDERSON DE AZEVEDO BORGES 08241512678	720,00C	0,00	0,00	720,00C
2110193C	ITACOLOMI COMUNICACAO LTDA	104,70C	104,70	104,70	104,70C
2110193C	REAL MINAS SOLUCAO EM LIMPEZA E ESCRITORIO EIRELI	1.593,28C	1.593,28	3.275,98	3.275,98C
2110194C	OLIVERS PAPELARIA LTDA	20,30C	0,00	0,00	20,30C
2110196C	GARIOS & GARIOS PERICIA JUDICIAIS CONSULTORIA SEGURANCA MEDICINA DO	60,00D	0,00	0,00	60,00D
2110197I	VOGEL SOLUCOES EM TELECOMUNICACOES E INFORMATICA S.A.	0,00	0,00	1.538,75	1.538,75C
2110198C	LOGGED RIO - LOGISTICA NO GERENCIAMENTO ELETRONICO DE DOCUMENTOS	1.802,95C	1.802,95	1.802,95	1.802,95C
2110198C	OFICINA DOS BITS LTDA	33,90C	0,00	0,00	33,90C
2110199I	58,389,236 DJANIRA POLICARPO MARQUES	56,04C	0,00	0,00	56,04C
2110199C	GESTIO TECNOLOGIA LTDA	0,00	1.386,57	1.386,57	0,00
21102	OBRIGACOES SOCIAIS A PAGAR	4.742.625,95C	341.364,07	429.099,97	4.830.361,85C
2110200I	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	126.781,00C	225.683,96	230.377,96	131.475,00C
2110200C	FGTS A PAGAR	286.573,57C	12.402,10	11.805,19	285.976,66C
2110200C	INSS A PAGAR	2.841.218,46C	270,16	41.444,10	2.882.392,40C
2110200C	IRRF A RECOLHER DE ASSALARIADOS	382.546,75C	0,00	662,77	383.209,52C
2110200C	PROVISAO DE FERIAS E ENCARGOS A PAGAR	990.977,50C	14.504,71	32.373,99	1.008.846,78C
2110200C	PROVISAO DE 13 E ENCARGOS A PAGAR	20.452,65C	1.471,21	22.520,03	41.501,47C
2110200C	PRO-LABORE	92.211,92C	358,08	3.242,08	95.095,92C
2110201I	FERIAS A PAGAR	0,00	11.094,58	11.094,58	0,00
2110201C	RESCISOES A PAGAR	0,00	6.863,71	6.863,71	0,00
2110201C	PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	66.851,46	66.851,46	0,00
2110201C	EMPRESTIMO CONSIGNADO DO TRABALHADOR	1.864,10C	1.864,10	1.864,10	1.864,10C
21103	CREDITOS JUNTO A TERCEIROS	100.000,00C	297.258,23	297.258,23	100.000,00C
2110301C	EMPRESTIMOS BANCO BRADESCO - CP	0,00	1.451,92	1.451,92	0,00
2110310C	EMPRESTIMOS TECH	0,00	295.806,31	295.806,31	0,00
2110311C	EMPRESTIMOS TOMADOS NO MERCADO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
21104	IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER	1.334.765,30C	12.548,10	3.618,91	1.325.836,11C
2110400C	COFINS A PAGAR	752.759,82C	0,00	1.556,66	754.316,48C
2110400C	IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	5.429,19C	0,00	38,25	5.467,44C
2110400C	ISSQN A PAGAR	291.131,48C	1.231,68	1.505,56	291.405,36C
2110400C	PIS A PAGAR	163.029,84C	0,00	337,27	163.367,11C
2110400C	RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	12.680,37C	0,00	118,58	12.798,95C
2110400C	PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	766,48C	1.634,04	0,00	867,56D
2110401C	ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	967,74C	403,47	62,59	626,86C
2110401C	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	60.161,80C	1.130,37	0,00	59.031,43C
2110401C	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	32.055,84C	0,00	0,00	32.055,84C
2110401C	PARCELAMENTO FGTS CP	15.782,74C	8.148,54	0,00	7.634,20C
21105	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	0,00	289.952,90	289.952,90	0,00
2110500I	ADIANTAMENTO DE CLIENTES DIVERSOS	0,00	289.952,90	289.952,90	0,00
21108	ADIANTAMENTO EMPRESTIMOS A SOCIOS	7.698.189,08C	0,00	580.050,00	8.278.239,08C
2110800I	ADIANTAMENTO EMPRESTIMO SOCIO SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	4.749.317,70C	0,00	580.050,00	5.329.367,70C
2110800C	ADIANTAMENTO EMPRESTIMO SOCIO RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	2.948.871,38C	0,00	0,00	2.948.871,38C
22	PASSIVO NAO CIRCULANTE	40.006.933,53C	299.777,22	0,00	39.707.156,31C
221	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	40.006.933,53C	299.777,22	0,00	39.707.156,31C



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
22101	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.718.489,04C	297.258,23	0,00	5.421.230,81C
22101003	CARTAO BNDES - LONGO PRAZO	122.416,87C	0,00	0,00	122.416,87C
22101004	EMPRESTIMOS BANCO ITAU	2.597.281,45C	0,00	0,00	2.597.281,45C
22101007	EMPRESTIMO BANCO BRADESCO - LP	951.859,95C	1.451,92	0,00	950.408,03C
22101008	EMPRESTIMO BANCO BRADESCO SALARIO LP	20.339,98C	0,00	0,00	20.339,98C
22101009	EMPRESTIMO CONSIGNADO LP	36.028,26C	0,00	0,00	36.028,26C
22101010	CONTA GARANTIDA BRADESCO LP	61,23C	0,00	0,00	61,23C
22101011	CONTA GARANTIDA SANTANDER LP	461.324,87C	0,00	0,00	461.324,87C
22101012	CONTA GARANTIDA ITAU LP	302.989,20C	0,00	0,00	302.989,20C
22101013	EMPRESTIMO TECH LP	1.264.124,14C	295.806,31	0,00	968.317,83C
22101014	EMPRESTIMO GLOBAL ALIMENTOS	14.804,28C	0,00	0,00	14.804,28C
22101095	(-) JUROS A TRANSCORRER BNDES - LP	33.888,55D	0,00	0,00	33.888,55D
22101102	(-) JUROS A TRANSCORRER BANCO ITAU	15.796,19D	0,00	0,00	15.796,19D
22101103	(-) IOF A TRANSC. S/ EMPRESTIMO BANCARIO	2.155,97D	0,00	0,00	2.155,97D
22101104	(-) T.A.C. SOBRE EMPRESTIMOS BANCARIOS	833,26D	0,00	0,00	833,26D
22101105	(-) JUROS A TRANSCORRER BANCO BRADESCO	67,22D	0,00	0,00	67,22D
22102	IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER	28.573.461,64C	0,00	0,00	28.573.461,64C
22102001	PARCELAMENTO ISSQN	1.847.119,18C	0,00	0,00	1.847.119,18C
22102002	PARCELAMENTO FEDERAL - REFIS - LP	6.892.625,54C	0,00	0,00	6.892.625,54C
22102003	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO - LP	7.331.615,61C	0,00	0,00	7.331.615,61C
22102004	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO LP	10.123.066,38C	0,00	0,00	10.123.066,38C
22102005	PARCELAMENTO REFIS - PERT - 2017 LP	1.216.129,53C	0,00	0,00	1.216.129,53C
22102006	PARC. REFIS - PERT PREVIDENCIARIO LP	573.904,82C	0,00	0,00	573.904,82C
22102007	PARCELAMENTO FGTS LP	521.350,78C	0,00	0,00	521.350,78C
22102008	PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	67.649,80C	0,00	0,00	67.649,80C
22103	FORNECEDORES NO PAIS LP	5.714.982,85C	2.518,99	0,00	5.712.463,86C
22103001	FORNECEDORES RJ	5.714.982,85C	2.518,99	0,00	5.712.463,86C
23	PATRIMONIO LIQUIDO	43.388.866,15D	0,00	0,00	43.388.866,15D
231	CAPITAL SOCIAL	400.000,00C	0,00	0,00	400.000,00C
23101	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	400.000,00C	0,00	0,00	400.000,00C
23101001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	232.575,00C	0,00	0,00	232.575,00C
23101002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	167.425,00C	0,00	0,00	167.425,00C
232	LUCRO / PREJUIZO ACUMULADO	43.788.866,15D	0,00	0,00	43.788.866,15D
23201	LUCROS OU PREJUIZOS	43.788.866,15D	0,00	0,00	43.788.866,15D
23201001	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	43.376.402,37D	0,00	0,00	43.376.402,37D
23201002	LUCROS/ PREJUIZO DO EXERCICIO	412.463,78D	0,00	0,00	412.463,78D
3	RECEITAS	0,00	4.333,48	51.888,85	47.555,37C
31	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	4.333,48	51.888,82	47.555,34C
311	RECEITA COM SERVICOS	0,00	0,00	51.888,82	51.888,82C
31101	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS	0,00	0,00	51.888,82	51.888,82C
31101001	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS BELO HORIZ	0,00	0,00	10.219,11	10.219,11C
31101002	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS DIVINOPOLI	0,00	0,00	41.669,71	41.669,71C
312	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	0,00	4.333,48	0,00	4.333,48D
31201	IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE SERVICOS	0,00	4.333,48	0,00	4.333,48D
31201001	PIS	0,00	337,27	0,00	337,27D
31201002	COFINS	0,00	1.556,66	0,00	1.556,66D
31201003	ISSQN	0,00	1.505,56	0,00	1.505,56D
31201004	INSS SOBRE RECEITA	0,00	933,99	0,00	933,99D
32	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,03	0,03C
321	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,03	0,03C
32101	RENDIMENTOS / DESCONTOS OBTIDOS	0,00	0,00	0,03	0,03C
32101001	RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,03	0,03C
4	CUSTOS	0,00	497.290,30	85.500,18	411.790,12D
41	CUSTOS OPERACIONAIS	0,00	497.290,30	85.500,18	411.790,12D
411	CUSTOS COM PESSOAL	0,00	354.114,12	84.914,35	269.199,77D
41101	SALARIOS E ORDENADOS	0,00	235.627,25	73.309,81	162.317,44D
41101001	ORDENADOS E SALARIOS	0,00	178.673,58	73.039,65	105.633,93D
41101002	COMISSOES	0,00	36.956,53	0,00	36.956,53D
41101003	GRATIFICACOES / PREMIACOES / BONUS	0,00	11.010,00	0,00	11.010,00D
41101004	HORAS EXTRAS	0,00	1.923,74	0,00	1.923,74D
41101007	SALARIO FAMILIA	0,00	270,16	270,16	0,00
41101008	AUXILIO CRECHE	0,00	613,95	0,00	613,95D
41101009	ABONOS	0,00	1.982,37	0,00	1.982,37D
41101010	BOLSA ESTAGIO	0,00	4.196,92	0,00	4.196,92D
41102	CUSTOS COM INSS / FGTS	0,00	47.002,71	0,00	47.002,71D
41102001	INSS	0,00	31.635,03	0,00	31.635,03D



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
41102002	FGTS	0,00	15.367,68	0,00	15.367,68D
41103	PROVISÕES DE FERIAS/13 SALARIO E ENCARGO	0,00	44.531,13	0,00	44.531,13D
41103001	PROVISÕES DE FERIAS	0,00	25.446,36	0,00	25.446,36D
41103002	PROVISÕES DE 13 SALARIO	0,00	19.084,77	0,00	19.084,77D
41104	OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	0,00	26.953,03	11.604,54	15.348,49D
41104001	VALE TRANSPORTE	0,00	9.114,04	4.019,01	5.095,03D
41104002	ALIMENTACAO	0,00	6.340,00	3.923,28	2.416,72D
41104003	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	11.052,74	3.662,25	7.390,49D
41104004	SEGURO DE VIDA EM GRUPO	0,00	446,25	0,00	446,25D
412	DEMAIS CUSTOS	0,00	143.176,18	585,83	142.590,35D
41202	CUSTOS COM ALUGUEIS	0,00	4.288,37	0,00	4.288,37D
41202003	ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	4.288,37	0,00	4.288,37D
41203	CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	36.752,43	585,83	36.166,60D
41203001	TELEFONIA FIXA	0,00	385,18	0,00	385,18D
41203002	TELEFONIA MOVEL	0,00	652,23	585,83	66,40D
41203003	INTERNET	0,00	5.812,77	0,00	5.812,77D
41203005	CORREIOS	0,00	76,20	0,00	76,20D
41203007	DEMAIS CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	12.650,84	0,00	12.650,84D
41203010	LOCACAO DE SOFTWARE	0,00	15.175,21	0,00	15.175,21D
41203012	TELEFONIA VOIP	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00D
41204	CUSTOS COM MANUTENCAO	0,00	9.878,21	0,00	9.878,21D
41204001	MANUTENCAO PREDIAL - MAO DE OBRA	0,00	30,00	0,00	30,00D
41204003	MANUT,DE EQUIP, DE INFOR. - MAO DE OBRA	0,00	9.848,21	0,00	9.848,21D
41205	CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS	0,00	94,47	0,00	94,47D
41205003	CONDUCOES / ESTACIONAMENTO / TRANSPORTES	0,00	94,47	0,00	94,47D
41207	CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	0,00	14.908,01	0,00	14.908,01D
41207003	DEPRECIACOES DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	1.164,56	0,00	1.164,56D
41207013	AMORTIZACAO SOFTWARES G,COB ADM,	0,00	13.743,45	0,00	13.743,45D
41209	OUTROS CUSTOS	0,00	77.254,69	0,00	77.254,69D
41209006	SERVICOS DE SEGURANCA PATRIMONIAL	0,00	148,35	0,00	148,35D
41209010	EVENTOS E PROMOCOES	0,00	269,01	0,00	269,01D
41209016	MATERIAIS DE LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	1.800,64	0,00	1.800,64D
41209017	MATERIAIS DE COPA E COZINHA	0,00	2.507,49	0,00	2.507,49D
41209019	OUTROS CUSTOS	0,00	8,36	0,00	8,36D
41209020	MATERIAIS ELETRICOS	0,00	13,00	0,00	13,00D
41209021	HONORARIOS ADVOCATICIOS	0,00	2.656,38	0,00	2.656,38D
41209022	PERICIAS	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00D
41209025	DESPESAS COM PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	66.851,46	0,00	66.851,46D
5	DESPESAS	0,00	8.658,19	1,46	8.656,73D
51	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	8.658,19	1,46	8.656,73D
511	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	3.242,08	1,46	3.240,62D
51101	SALARIOS E ORDENADOS	0,00	3.242,08	1,46	3.240,62D
51101005	PRO-LABORE	0,00	3.242,08	1,46	3.240,62D
512	DEMAIS DESPESAS	0,00	5.416,11	0,00	5.416,11D
51209	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	792,91	0,00	792,91D
51209003	JUROS/MULTAS PAGAS A FORNECEDORES	0,00	792,91	0,00	792,91D
51210	OUTRAS DESPESAS	0,00	4.623,20	0,00	4.623,20D
51210006	OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	0,00	2.619,45	0,00	2.619,45D



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
51210014	TARIFAS BANCARIAS	0,00	2.003,75	0,00	2.003,75D
RESUMO DO BALANCETE					
ATIVO		10.961.979,10D	1.049.926,48	1.050.729,72	10.961.175,86D
PASSIVO		10.961.979,10C	1.298.648,70	1.670.736,94	11.334.067,34C
RECEITAS		0,00	4.333,48	51.888,85	47.555,37C
CUSTOS		0,00	497.290,30	85.500,18	411.790,12D
DESPESAS		0,00	8.658,19	1,46	8.656,73D
CONTAS DEVEDORAS		10.961.979,10D	1.555.874,97	1.136.231,36	11.381.622,71D
CONTAS CREDORAS		10.961.979,10C	1.302.982,18	1.722.625,79	11.381.622,71C
RESULTADO DO MES		0,00	420.446,85	47.555,37	372.891,48D
RESULTADO DO EXERCÍCIO		0,00	420.446,85	47.555,37	372.891,48D

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

