



RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024

JULHO/2026



Belo Horizonte (MG), 04 de setembro 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 Julho/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	19
Indicadores Financeiros	32
Conclusão	38
Anexos	39



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 31/07/2026.

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 30.120-540

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 Julho 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).
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 31/07/2026 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

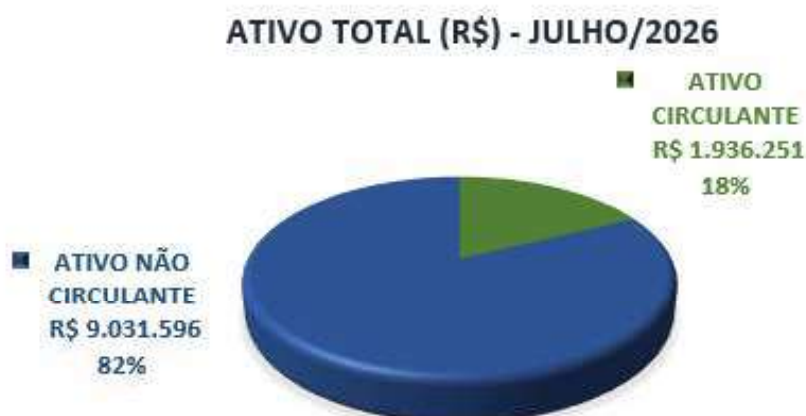
ATIVO - EM R\$							
	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%	31/12/2025	31/12/2024
CIRCULANTE	1.936.251	18%	0%	1.937.305	18%	1.937.657	4.834.324
DISPONIBILIDADES	910	0%	11%	1.017	0%	1.194	2.464.472
CLIENTES	-	0%	0%	-	0%	-	281.427
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.855.119	17%	0%	1.854.693	17%	1.853.320	1.853.320
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	80.222	1%	-2%	81.594	1%	70.436	50.366
OUTROS	-	0%	0%	-	0%	12.707	184.739
NÃO CIRCULANTE	9.031.596	82%	0%	9.028.704	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	3.684.679	34%	0%	3.679.419	34%	3.400.579	3.377.741
DEPÓSITOS JUDICIAIS	4.162.950	38%	0%	4.164.154	38%	4.166.361	4.214.280
IMOBILIZADO	33.927	0%	-3%	35.092	0%	42.260	138.640
INTANGÍVEL	-	0%	0%	-	0%	66.095	231.016
TOTAL DO ATIVO	10.967.847	100%	0%	10.966.009	100%	10.762.991	13.946.040
PASSIVO - EM R\$							
	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%	31/12/2025	31/12/2024
CIRCULANTE	17.925.079	163%	2%	17.520.945	160%	13.728.489	11.691.091
FORNECEDORES	445.901	4%	-1%	451.105	4%	483.337	685.303
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	100.000	1%	0%	100.000	1%	176.905	1.709.204
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	5.186.410	47%	1%	5.135.024	47%	4.679.036	4.131.406
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.462.827	13%	0%	1.460.324	13%	1.341.303	1.370.933
ADIANTAMENTO EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS	10.729.941	98%	3%	10.374.491	95%	7.047.909	3.794.245
NÃO CIRCULANTE	38.590.442	352%	0%	38.690.749	353%	40.010.904	40.230.508
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	28.409.294	259%	0%	28.409.294	259%	28.573.462	28.635.006
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	-	0%	0%	-	0%	-	110.188
EMPRÉSTIMOS / FINANCIAMENTOS RJ	4.481.282	41%	-2%	4.579.069	42%	5.719.941	5.737.324
FORNECEDORES RJ	5.699.865	52%	0%	5.702.386	52%	5.717.501	5.747.990
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(45.547.673)	-415%	100%	(45.245.686)	-413%	(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)	-395%	0%	(43.376.402)	-396%	(39.389.016)	(33.345.751)
RESULTADO DO PERÍODO	(2.571.271)	-23%	13%	(2.269.283)	-21%	(5.000.844)	(4.697.453)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.967.847	100%	0%	10.966.009	100%	10.762.991	13.946.040



Ativos da Recuperanda

Em 31/07/2026, os ativos da Recuperanda eram constituídos principalmente pelo grupo de contas do Ativo Não Circulante que representa 82% do total:

ATIVO - R\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%
ATIVO CIRCULANTE	1.936.251	18%	0%	1.937.305	35%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	9.031.596	82%	0%	9.028.704	65%
ATIVO TOTAL	10.967.847	100%	0%	10.966.009	100%

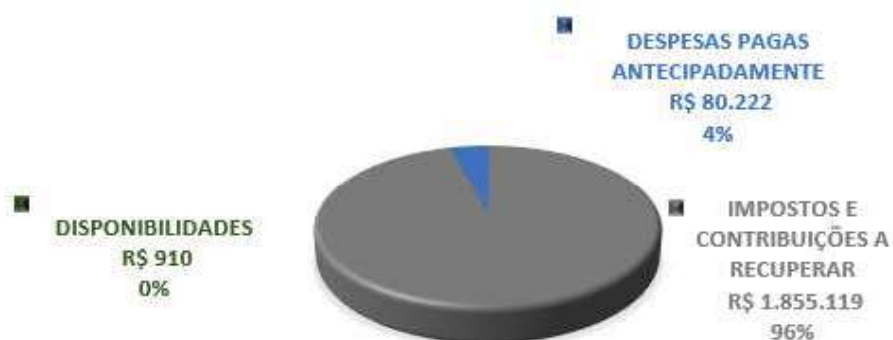


O Ativo Circulante em 31/07/2026 registra o saldo de R\$ 1.936 mil e seu maior saldo foi observado na conta Impostos e Contribuições a Recuperar, que representa 96% da conta do

Ativo Circulante:

ATIVO CIRCULANTE - R\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%
DISPONIBILIDADES	910	0%	-11%	1.017	51%
CLIENTES	-	0%	100%	-	5%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.855.119	96%	0%	1.854.693	38%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	80.222	4%	-2%	81.594	1%
OUTROS	-	0%	100%	-	4%
TOTAL - R\$	1.936.251	100%	0%	1.937.305	100%

ATIVO CIRCULANTE (R\$) - JULHO/2026



A conta Despesas pagas antecipadamente, em 31/07/2026, registra o saldo de R\$ 80 mil e representa 4% do Ativo Circulante.

Em 31/07/2026, os Impostos e Contribuições a Recuperar, representam 96% do Ativo Circulante e registra o saldo de R\$ 1.855 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\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%
IRRF	478.489	26%	0%	478.062	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	1.855.119	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 31/07/2026, o Ativo Não Circulante é o maior representante do Ativo e é composto por:

ATIVO NÃO CIRCULANTE - R\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS	1.150.039	13%	0%	1.150.039	13%
ADIANTAMENTOS	3.684.679	41%	0%	3.679.419	38%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	4.162.950	46%	0%	4.164.154	47%
IMOBILIZADO	33.927	0%	-3%	35.092	1%
INTANGÍVEL	-	0%	100%	-	1%
TOTAL - R\$	9.031.596	100%	0%	9.028.704	100%

ATIVO NÃO CIRCULANTE (R\$) - JULHO/2026



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\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	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\$ 3.685 mil composta principalmente por Adiantamento a Fornecedores:

ADIANTAMENTOS - R\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%
ADIANTAMENTO FORNECEDORES	1.937.874	53%	0%	1.937.874	57%
ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL	225.939,46	6%	0%	225.939	0%
ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO	511.272,84	14%	1%	506.012,84	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	3.684.679	100%	0%	3.679.419	100%

Os Depósitos Judiciais registram saldo no Ativo Não Circulante em R\$ 4.163 mil e representam 46% deste grupo do Ativo.

DEPÓSITOS JUDICIAIS - R\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%
BLOQUEIOS JUDICIAIS	22.371,62	1%	-4%	23.417	1%
DEPOSITOS RECURSAIS	2.243.250	54%	0%	2.243.408	54%
GARANTIAS DE JUIZO	1.897.328	46%	0%	1.897.328	45%
TOTAL	4.162.950	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\$ 33.927 . O maior componente do Ativo Fixo é o imobilizado que representa 100% 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	(682.583)	33.927	100%
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	(6.749.938)	33.927	100%
INTANGÍVEL				
SOFTWARES PROTHEUS	208.134	(208.134)	-	0%
SOFTWARES DIVERSOS	1.755.849	(1.755.849)	-	0%
G - COB ADM	824.607	(824.607)	-	0%
	2.788.590	(2.788.590)	-	0%
TOTAL ATIVO PERMANENTE	9.572.455	(9.538.528)	33.927	100%

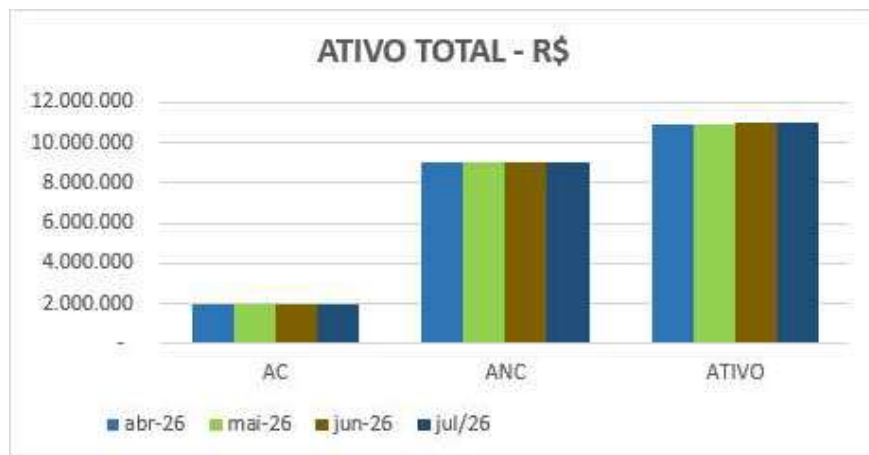
Solicita-se à Recuperanda que apresente a composição do Ativo Imobilizado e Intangível conciliado com o saldo contábil.

ANÁLISE DO ATIVO:

A seguir a variação gráfica do Ativo para os quatro últimos meses, nota-se que a principal variação significativa ocorreu em julho/2026 e que o Ativo Não Circulante possui maior representatividade no Ativo Total:

ATIVO - R\$	abr-26	mai-26	jun-26	jul/26
AC	1.935.512	1.936.549	1.937.305	1.936.251
ANC	9.009.080	9.016.429	9.028.704	9.031.596
ATIVO	10.944.591	10.952.977	10.966.009	10.967.847





Ao analisar os saldos do Ativo em 31/07/2026, nota-se que a principal variação ocorreu na seguinte conta:

- **ATIVO DISPONÍVEL:** Registrou-se em Julho/2026, uma queda em 11%, R\$ 107 menor que o mês anterior, devido redução nos saldos das contas bancárias e aplicações financeiras.

Endividamento

Em 31/07/2026, o endividamento total da Recuperanda é composto principalmente por: 53% pelas Obrigações Tributárias; em 18% pelos Credores em RJ; 19% em adiantamento empréstimos a sócios; e em 10% por outras obrigações.

ENDIVIDAMENTO - R\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	100.000	0%	0%	100.000	2%
FORNECEDORES	445.901	1%	-1%	451.105	1%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	5.186.410	9%	1%	5.135.024	8%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	29.872.121	53%	0%	29.869.619	55%
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	-	0%	0%	-	0%
CREDORES RJ	10.181.147	18%	-1%	10.281.455	21%
ADIANTAMENTO EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS	10.729.941	19%	3%	10.374.491	13%
TOTAL	56.515.521	100%	3%	54.795.770	100%



ENDIVIDAMENTO TOTAL JULHO/2026 - R\$



A Obrigações Sociais e Trabalhistas representam 9% da dívida total e é constituída principalmente por INSS a Pagar. Em 31/07/2026 o quadro de empregados era constituído conforme a seguir:

CAGED	jun/26	jul/26
Matriz	9	9
Filial Divinópolis	39	38
Filial Tamóios	32	32
Total Empregados	80	79



As Obrigações Tributárias representam o maior saldo a pagar da Recuperanda em 31/07/2026 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\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER					
PASSIVO CIRCULANTE					
COFINS A PAGAR	765.166	3%	0%	762.516	2%
IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	5.766	0%	1%	5.710	0%
ISSQN A PAGAR	294.695	1%	0%	293.941	1%
PIS A PAGAR	165.718	1%	0%	165.144	1%
RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	13.711	0%	1%	13.538	0%
ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	1.269	0%	-10%	1.415	0%
	1.246.325	4%	0%	1.242.264	4%
PARCELAMENTO FISCAL					
PASSIVO CIRCULANTE					
PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	1.093	0%	-25%	1.457	0%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	53.191	0%	-2%	54.385	0%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	32.056	0%	0%	32.056	0%
PARCELAMENTO FGTS CP	130.163	0%	0%	130.163	0%
	216.502	1%	-1%	218.061	0%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE					
PARCELAMENTO ISSQN	1.839.528	6%	0%	1.839.528	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	364.775	1%	0%	364.775	2%
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	67.650	0%	0%	67.650	0%
	28.409.294	95%	0%	28.409.294	96%
TOTAL PARCELAMENTOS	28.625.797	96%	0%	28.627.355	96%
TOTAL	29.872.121	100%	0%	29.869.619	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\$	31/07/2026
CLASSE I - TRABALHISTAS	5.810.738
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	11.035.867
CLASSE IV - ME/ EPP	1.808.327
TOTAL	18.654.933

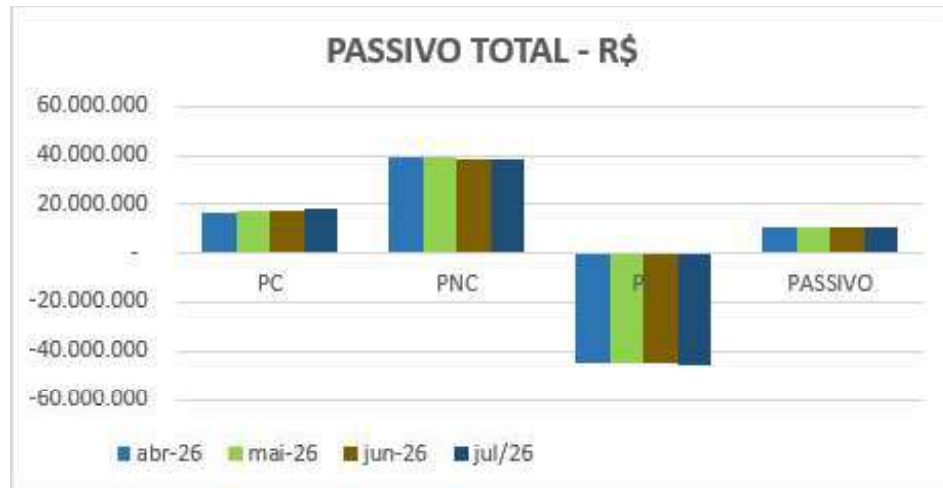
Foi identificada a divergência entre o saldo contábil e a Lista de Credores, havendo a necessidade de adequação dos saldos contábeis da Recuperanda frente ao Quadro Geral de Credores tão logo este seja apresentado pelo i. Dr. Administrador Judicial após julgadas todas as impugnações de créditos existentes.

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\$	abr-26	mai-26	jun-26	jul/26
PC	16.449.542	17.039.848	17.520.945	17.925.079
PNC	39.017.499	38.813.619	38.690.749	38.590.442
PL	(44.522.449)	(44.900.490)	(45.245.686)	(45.547.673)
PASSIVO	10.944.591	10.952.977	10.966.009	10.967.847





Ao analisar os saldos do Passivo em 31/07/2026, nota-se que as principais variações ocorreram nas seguintes contas:

- **OBRIGAÇÕES SOCIAIS TRABALHISTAS:** Em Julho/2026, foi registrado um aumento em 1% R\$ 51 mil maior no comparativo, devido aumento nas provisões sobre folha de pagamento.

- **ADIANTAMENTO EMPRESTIMOS A SÓCIOS:** Em Julho/2026, foi registrado um aumento em 3%, R\$ 355 mil maior no comparativo, devido a valores tomados como empréstimos junto a sócios.

- **EMPRÉSTIMOS / FINANCIAMENTOS RJ:** Em Julho/2026, foi registrado uma queda em 1%, R\$ 97 menor no comparativo, transferência parcial para o CP referente ao acerto da 37ª 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 31/07/2026 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EM R\$							
	Resultado Mensal				Resultado Anual Acumulado		
	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%	31/07/2026	31/12/2025
RECEITA OPERACIONAL BRUTA							
Prestação de Serviços	88.337	100%	-3%	90.959	100%	469.237	841.708
Total Receitas Brutas	88.337	100%	-3%	90.959	100%	469.237	841.708
Deduções da Receita	(7.321)	-8%	-3%	(7.523)	-8%	(38.923)	(74.917)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	81.016	92%	-3%	83.435	92%	430.314	766.790
Custos dos Serviços Prestados	(370.835)	-420%	-10%	(413.148)	-454%	(2.849.092)	(5.054.706)
Depreciações e Amortizações	(1.165)	-1%	0%	(1.165)	-1%	(74.428)	(261.301)
Total Custo dos Serviços Prestados	(372.000)	-421%	-10%	(414.313)	-455%	(2.923.519)	(5.316.007)
RESULTADO BRUTO	(290.984)	-329%	-12%	(330.877)	-364%	(2.493.205)	(4.549.216)
Custos e despesas operacionais sobre receita líquida	472%			513%		697%	750%
DESPESAS OPERACIONAIS							
Administrativas e gerais	(3.238)	-4%	-57%	(7.471)	-8%	(37.020)	(144.992)
Outras (despesas) Receitas Operacionais Líquidas	(7.224)	-8%	13%	(6.376)	-7%	(37.344)	(290.034)
Total Despesas Operacionais	(10.463)	-12%	-24%	(13.847)	-15%	(74.364)	(435.025)
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(301.447)	-341%	-13%	(344.725)	-379%	(2.567.569)	(4.984.242)
Receita Financeira	-	0%	0%	-	0%	157	2
Despesa Financeira	(541)	-1%	15%	(471)	-1%	(3.859)	(16.604)
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E IRPJ	(301.988)	-342%	-13%	(345.196)	-380%	(2.571.271)	(5.000.844)
Provisão para Contribuição Social e IRPJ	-	0%	0%	-	0%	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO	(301.988)	-342%	-13%	(345.196)	-380%	(2.571.271)	(5.000.844)
MARGEM EBITDA	-370,65%			-411,77%		-579,38%	-615,94%

O resultado de 31/07/2026 apresentou prejuízo líquido de R\$ (301.988), inferior ao prejuízo de R\$ (345.196) registrado no mês anterior. No acumulado do exercício, o prejuízo atinge R\$ 2.571 mil.

Observa-se que as receitas operacionais diminuíram em 3%, mantendo a margem bruta negativa, porém em patamar inferior, reflexo da prática de preços inferiores aos custos. Solicita-se a Recuperanda que apresente 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\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%
BELO HORIZONTE	28.671	32%	-12%	32.506	28%
DIVINÓPOLIS	59.666	68%	2%	58.453	72%
TOTAL	88.337	100%	-3%	90.959	100%

O Resultado Bruto está negativo em 31/07/2026 e representa -329% das receitas bruta de vendas contra -364% no mês anterior e demonstra que a Recuperanda vem operando com margem negativa.

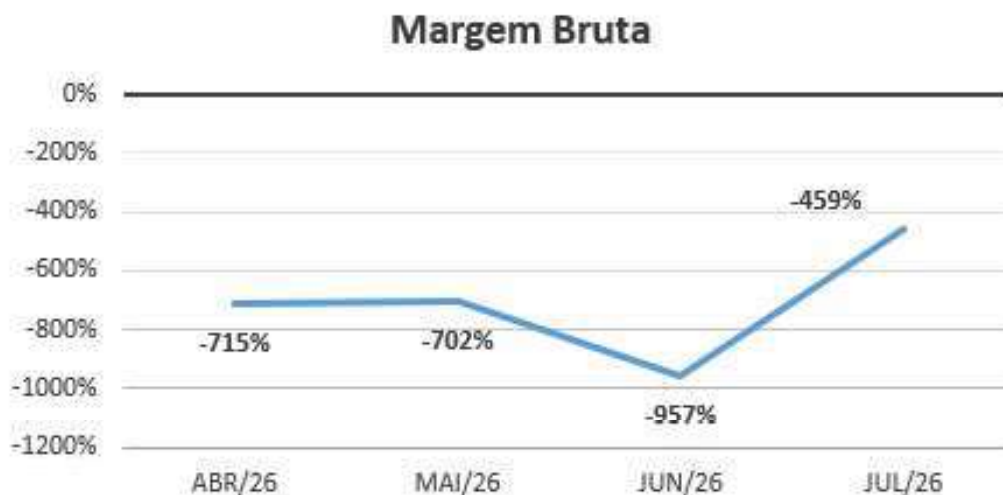
No mês atual, os custos na prestação de serviço registraram leve redução, provocado principalmente das contas custos com comunicação, custos com depreciações e amortizações e outros custos. Os custos dos serviços prestados são compostos pelas seguintes contas:

CUSTOS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%
CUSTOS COM PESSOAL	243.893	66%	-9%	268.245	67%
CUSTOS COM ALUGUEIS	689,79	0%	30%	531	1%
CUSTOS COM COMUNICACAO	34.382,63	9%	-19%	42.342	5%
CUSTOS COM MANUTENCAO	9.848,21	3%	0%	9.848	2%
CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS	-	0%	0%	-	0%
CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	1.164,56	0%	0%	1.165	5%
OUTROS CUSTOS	82.021,40	22%	-11%	92.181	19%
TOTAL	372.000	100%	-10%	414.313	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 31/07/2026 as Despesas Operacionais registraram queda de 23% quando comparadas ao mês anterior, com principal variação observada na conta de outras despesas.

DESPESAS OPERACIONAIS - R\$	31/07/2026	V%	H%	30/06/2026	V%
DESPESAS COM PESSOAL	3.238,36	1%	0%	3.241	1%
IMPOSTOS E TAXAS	540,76	0%	-87%	4.230	0%
OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA JURÍDICA	4.957,70	1%	952%	471	1%
OUTRAS DESPESAS	2.267	1%	-64%	6.376	1%
TOTAL	11.004	3%	-23%	14.318	3%

Os custos e despesas operacionais representam 472% da receita líquida em 31/07/2026 contra 513% 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 -370,65%, resultado superior ao do mês anterior, que havia sido de -411,77%, evidenciando uma melhora de 41,12 p.p na geração operacional de caixa, ainda sim em patamar amplamente negativo.

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 31/07/2026:

RECEITA LÍQUIDA

No período analisado, foi identificada redução na receita líquida em relação ao mês anterior, refletindo uma retração pontual no desempenho operacional da recuperanda. Embora o resultado represente uma desaceleração na geração de receitas, o cenário deve ser analisado considerando as condições econômicas e mercadológicas que permanecem desafiadoras para o segmento de atuação da empresa.

Conforme já reportado em períodos anteriores, a empresa vem promovendo ajustes em sua estrutura operacional e comercial, com foco na otimização de processos, no incremento da eficiência na recuperação de créditos e na ampliação da capacidade de geração de receitas. Apesar da redução observada no período, a continuidade dessas medidas demonstra o empenho da administração na busca pela melhoria do desempenho operacional e pela retomada gradual da capacidade de geração de receitas.

Ressalta-se que o segmento de atuação da recuperanda permanece sensível às oscilações do mercado e às condições econômicas, fatores que podem impactar diretamente o volume de negócios e os resultados futuros. Nesse contexto, a redução da receita verificada no período reforça a importância da continuidade das estratégias de reestruturação adotadas pela



administração, bem como do acompanhamento sistemático da evolução do cenário mercadológico, visando à recuperação e posterior consolidação dos resultados e à sustentabilidade do processo de recuperação econômico-financeira da empresa.

CUSTOS DOS SERVIÇOS

No período em análise, verificou-se uma redução nos custos totais em relação ao mês anterior. Na sequência, destacam-se os principais fatores que influenciaram essa variação:

Manutenções da empresa: Verificou-se uma redução 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: No período analisado, observou-se redução no grupo de salários em relação ao mês anterior, decorrente, principalmente, da revisão dos valores registrados a título de provisão para férias e 13º salário. A revisão das estimativas resultou na redução dos valores anteriormente provisionados, refletindo-se diretamente no saldo do grupo no período.

Aluguéis de máquinas e equipamentos: Verificou-se, no período analisado, aumento nos custos relacionados à locação de máquinas e equipamentos, decorrente dos valores registrados junto ao fornecedor Selbetti.

Comunicação: Ocorreu uma redução em demais custos com comunicação, decorrente das despesas apropriadas com o fornecedor Lemit.

Despesas Judiciais: redução, pois, não ocorreu despesas não reembolsáveis no mês.

Honorários advocatícios: Observou-se uma redução nas despesas com honorários advocatícios no período analisado, em razão da menor apropriação junto ao fornecedor Dantas Meira. No mês anterior, foram apropriadas duas despesas com o referido fornecedor.

Despesas com Auditoria e Consultoria: aumento devido a apropriação de despesas com o fornecedor Ramos e Associados.



Processos trabalhistas: redução, 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, pois, não ocorreu custos com eventos no mês.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Foi registrado um aumento nas despesas administrativas, com destaque para as seguintes variações:

Despesas com impostos e taxas: não ocorreu despesas com taxas municipais TFLF.

Despesas com serviços prestados por pessoa jurídica: aumento na apropriação de despesas com o fornecedor Vortex Grafeno.

Outras Despesas Operacionais: aumento devido a apropriação de despesas com certificado digital fornecedor Certza e também despesas com consultas serasa.

Despesas financeiras: redução em tarifas bancárias

PREJUÍZO DO EXERCÍCIO

No período em análise, verificou-se uma redução na receita em relação ao mês anterior, refletindo uma retração na capacidade de geração de receitas da Recuperanda. Apesar da variação observada, a empresa permaneceu apresentando resultado líquido negativo, evidenciando que o nível atual de receitas ainda não é suficiente para fazer frente à estrutura de custos e despesas incorrida no período. Destaca-se que os custos com pessoal permanecem como uma das principais parcelas dos gastos, exercendo impacto relevante sobre o desempenho econômico da empresa.

A redução do faturamento observada no período reforça a necessidade de continuidade das medidas voltadas ao fortalecimento das operações e à ampliação da capacidade de geração



de receitas. Nesse contexto, a manutenção de uma estrutura de custos compatível com o nível de atividade da empresa permanece fundamental para a recuperação da rentabilidade e para a melhoria dos resultados operacionais.

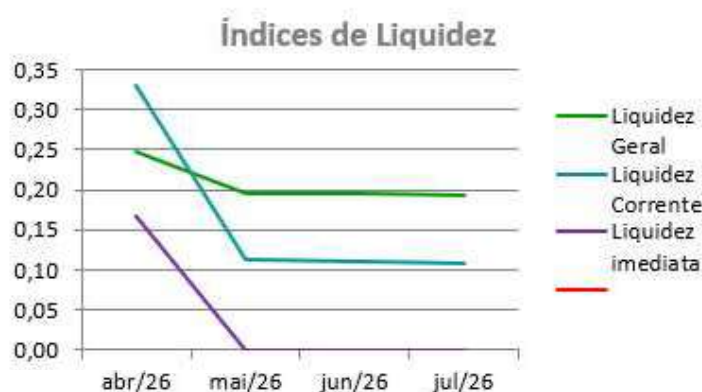
Diante desse cenário, a Global Cob permanece empenhada na adoção de medidas voltadas à ampliação da capacidade de geração de receitas, à otimização dos processos e ao rigoroso controle dos custos e despesas operacionais, buscando minimizar os impactos das oscilações no faturamento e contribuir para o restabelecimento do equilíbrio econômico-financeiro e para a obtenção de resultados positivos e sustentáveis nos próximos períodos.



Indicadores Financeiros

ÍNDICES DE LÍQUIDEZ

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	abr/26	mai/26	jun/26	jul/26
Liquidez Geral	0,25	0,20	0,19	0,19
Liquidez Corrente	0,33	0,11	0,11	0,11
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 19% das obrigações de curto e longo prazo em 31/07/2026.

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 31/07/2026 a empresa possui cerca de R\$ 0,11 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



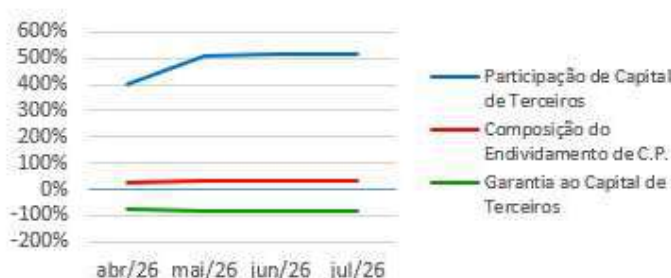
imediatamente. A Recuperanda apresenta este índice baixo, sendo R\$ 0,00 para cada R\$ 1,00 de dívida.

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	abr/26	mai/26	jun/26	jul/26
Participação de Capital de Terceiros	399%	510%	513%	515%
Composição do Endividamento de C.P.	27%	31%	31%	32%
Garantia ao Capital de Terceiros	-75%	-80%	-80%	-81%

Indicadores de Estrutura de Capital



A participação de capital de terceiros na atividade em 31/07/2026, representa o equivalente a 515% e revela a dependência do capital de terceiros para financiar suas atividades operacionais.

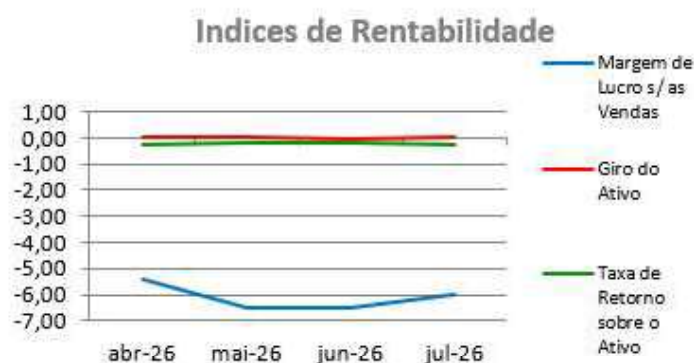
A composição do endividamento, demonstra que 32% das dívidas totais vencem a curto prazo e que a garantia do capital próprio ao capital de terceiros é negativa em -81% o que significa que o patrimônio líquido não garante a liquidação do seu endividamento.



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	abr-26	mai-26	jun-26	jul-26
Margem de Lucro s/ as Vendas	-5,40	-6,50	-6,50	-5,98
Giro do Ativo	0,04	0,03	0,03	0,04
Taxa de Retorno sobre o Ativo	-0,22	-0,21	-0,21	-0,23



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 31/07/2026 foi apurado resultado negativo de R\$5,98 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 31/07/2026 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 31/07/2026 foi apurado índice negativo em -0,23.

ANÁLISE DINÂMICA

Em consonância com as Demonstrações Contábeis apresentadas pela Recuperanda em 31/07/2026, 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\$	30/06/2026	31/07/2026	30/06/2026	31/07/2026
CDG				
Ativo não circulante	9.028.704	9.031.596		
Passivo não circulante	(6.554.936)	(6.957.231)		
	(15.583.640)	(15.988.827)	(-)	(-)
NCG				
Ativo operacional	1.936.287	1.935.342		
Passivo operacional	17.420.945	17.825.079		
	(15.484.658)	(15.889.737)	(-)	(-)
T				
Ativo financeiro	1.017	910		
Passivo financeiro	100.000	100.000		
	(98.983)	(99.090)	(-)	(-)



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	abr-26	mai-26	jun-26	jul-26
FATOR DE SOLVÊNCIA	1,0	1,0	1,0	1,0
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, indicando uma tendência de queda gradual no índice, o que demanda atenção da Recuperanda para que sejam preservadas as condições necessárias ao cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.

Conclusão

Com base na análise dos demonstrativos contábeis de Julho de 2026, constata-se que a Recuperanda segue operando com prejuízo, influenciada por uma redução de receita insuficiente para superar o custo dos serviços prestados, mantendo a margem bruta negativa.

O endividamento permanece elevado, com destaque para as obrigações tributárias, que representam 53% do total, enquanto o patrimônio líquido negativo de R\$ 45.548 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, 04 de setembro de 2026.

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

JULIANA CONRADO
PASCHOAL:035265
91652

Assinado de forma digital por
JULIANA CONRADO
PASCHOAL:03526591652
Dados: 2026.09.11 17:36:25
+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 Julho 2026



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	10.966.008,63D	909.475,01	907.636,29	10.967.847,35D
11	ATIVO CIRCULANTE	1.937.304,62D	904.215,01	905.268,22	1.936.251,41D
111	ATIVO DISPONIVEL	1.017,43D	793.184,37	793.292,20	909,60D
11101	CAIXAS	900,00D	0,00	0,00	900,00D
11101001	CAIXA - MATRIZ	300,00D	0,00	0,00	300,00D
11101002	CAIXA - DIVINOPOLIS 01	300,00D	0,00	0,00	300,00D
11101012	CAIXA - DIVINOPOLIS 02	300,00D	0,00	0,00	300,00D
11102	BANCOS CONTA MOVIMENTO	61,12D	793.184,37	793.235,89	9,60D
11102002	BANCO DO BRASIL AG. 3394 CC 44090-6	53,77D	496.115,38	496.165,90	3,25D
11102022	BANCO BRADESCO - AG 3432 C/C 0269001-2	1,00D	209.158,51	209.159,51	0,00
11102022	BANCO MERCADO PAGO	6,35D	0,00	0,00	6,35D
11102022	SPF BANK C/C 00107253-7	0,00	87.910,48	87.910,48	0,00
11103	APLICACOES FINANCEIRAS	56,31D	0,00	56,31	0,00
11103012	BANCO BRADESCO SAL.APLIC.AUTOMATICA	56,31D	0,00	56,31	0,00
112	CLIENTES	0,00	87.910,48	87.910,48	0,00
11201	CLIENTES MERCADO INTERNO	0,00	87.910,48	87.910,48	0,00
11201001	CLIENTES DIVERSOS	0,00	87.910,48	87.910,48	0,00
113	CREDITOS DIVERSOS	1.936.287,19D	23.120,16	24.065,54	1.935.341,81D
11304	OUTROS ADIANTAMENTOS	0,00	5.260,00	5.260,00	0,00
11304002	ADIANTAMENTO COM COMUNICACAO	0,00	5.260,00	5.260,00	0,00
11305	IMPOSTOS A RECUPERAR	1.854.693,03D	426,34	0,00	1.855.119,37D
11305001	IRRF	478.062,48D	426,34	0,00	478.488,82D
11305002	COFINS RETIDO NA FONTE	0,02D	0,00	0,00	0,02D
11305002	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
11305002	IRPJ SALDO NEGATIVO DE 2014	119,76D	0,00	0,00	119,76D
11305002	CSSL - 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	CSSL - SALDO NEGATIVO DE 2015	35.279,40D	0,00	0,00	35.279,40D
11305012	CSSL - SALDO NEGATIVO DE 2016	194.421,69D	0,00	0,00	194.421,69D
11305012	IRPJ - SALDO NEGATIVO DE 2016	312.218,81D	0,00	0,00	312.218,81D
11305012	CSSL - SALDO NEGATIVO DE 2017	227.706,36D	0,00	0,00	227.706,36D
11305012	IRPJ - SALDO NEGATIVO DE 2017	365.090,61D	0,00	0,00	365.090,61D
11306	BLOQUEIOS/ DEPOSITOS JUDICIAIS	0,00	1.507,58	1.507,58	0,00
11306001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	0,00	1.349,69	1.349,69	0,00
11306002	DEPOSITOS RECURSAIS	0,00	157,89	157,89	0,00
11308	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	81.594,16D	15.926,24	17.297,96	80.222,44D
11308002	ADIANTAMENTO DESPESA ALIMENTAÇÃO	81.594,16D	15.926,24	17.297,96	80.222,44D
12	ATIVO NAO CIRCULANTE	9.028.704,01D	5.260,00	2.368,07	9.031.595,94D
121	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	8.993.612,05D	5.260,00	1.203,51	8.997.668,54D
12103	EMPRESTIMOS A TERCEIROS	1.150.038,99D	0,00	0,00	1.150.038,99D
12103002	CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	1.150.038,99D	0,00	0,00	1.150.038,99D
12105	BLOQUEIOS / DEPOSITOS JUDICIAIS LP	4.164.153,71D	0,00	1.203,51	4.162.950,20D
12105001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	23.417,24D	0,00	1.045,62	22.371,62D
12105002	DEPOSITOS RECURSAIS	2.243.408,26D	0,00	157,89	2.243.250,37D
12105002	GARANTIAS DE JUIZO	1.897.328,21D	0,00	0,00	1.897.328,21D
12106	OUTROS ADIANTAMENTOS LP	3.662.420,35D	5.260,00	0,00	3.667.680,35D
12106001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES LP	1.937.873,96D	0,00	0,00	1.937.873,96D
12106002	ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL LP	225.939,46D	0,00	0,00	225.939,46D
12106002	ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO LP	506.012,84D	5.260,00	0,00	511.272,84D
12106002	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	35.091,96D	0,00	1.164,56	33.927,40D
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
12301002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	716.509,97D	0,00	0,00	716.509,97D
12301002	MOVEIS E UTENSILIOS	1.484.163,04D	0,00	0,00	1.484.163,04D
12301002	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



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
12302	DEPRECIACOES	6.748.773,12C	0,00	1.164,56	6.749.937,68C
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
12302003	(-) DEPRECIACOES DE MAQ. E EQUIPAMENTO	681.418,01C	0,00	1.164,56	682.582,57C
12302005	(-) DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIO	1.484.163,04C	0,00	0,00	1.484.163,04C
12302006	(-) DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PER	2.650.855,45C	0,00	0,00	2.650.855,45C
12302007	(-) DEPRECIACOES DE EQUIP. DE INFORMAT	1.667.416,48C	0,00	0,00	1.667.416,48C
12302010	(-) DEPRECIACAO DE INSTAL. PREDIAIS	12.265,85C	0,00	0,00	12.265,85C
12302011	(-) 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
12303001	SOFTWARES PROTHEUS	208.134,39D	0,00	0,00	208.134,39D
12303002	SOFTWARES DIVERSOS	1.755.848,66D	0,00	0,00	1.755.848,66D
12303003	G - COB ADM	824.607,19D	0,00	0,00	824.607,19D
12304	AMORTIZACOES	2.788.590,24C	0,00	0,00	2.788.590,24C
12304001	(-) AMORT. DE SOFTWARES - PROTHEUS	208.134,39C	0,00	0,00	208.134,39C
12304002	(-) ARMOT. DE SOFTWARES - DIVERSOS	1.755.848,66C	0,00	0,00	1.755.848,66C
12304003	(-) AMORT. G - COB ADM	824.607,19C	0,00	0,00	824.607,19C
2	PASSIVO	10.966.008,63C	920.541,81	1.224.368,32	11.269.835,14C
21	CIRCULANTE	17.520.944,86C	820.234,33	1.224.368,32	17.925.078,85C
211	CIRCULANTE	17.520.944,86C	820.234,33	1.224.368,32	17.925.078,85C
21101	FORNECEDORES NO PAIS	451.105,04C	99.836,66	94.632,73	445.901,11C
21101000	3A SOLUCOES EM COBRANCAS E TELEATENDIMEN	0,00	15,94	15,94	0,00
21101000	58,389,236 DJANIRA POLICARPO MARQUES	56,04C	0,00	0,00	56,04C
21101000	ADVOCACIA MACIEL	75.581,70C	0,00	0,00	75.581,70C
21101000	AGIL TELECOM	0,00	73,21	73,21	0,00
21101000	AGUIA SERVICOS DE MONITORAMENTO	148,35C	148,35	148,35	148,35C
21101000	ALELO S/A	0,00	17.297,96	17.297,96	0,00
21101000	ALGAR MULTIMIDA S/A	17.699,45C	0,00	0,00	17.699,45C
21101000	ALGAR MULTIMIDA S/A	26.697,25C	0,00	0,00	26.697,25C
21101000	ALGAR MULTIMIDIA S/A	4.621,57C	0,00	0,00	4.621,57C
21101000	ALGAR TELECOM S/A	69,58C	146,05	76,47	0,00
21101000	AMERICAN TOWER DO BRASIL - COMUNICAÇÃO	3.918,82C	2.210,27	2.277,23	3.985,78C
21101000	ARQUIVAR TECNOLOGIA EIRELI - EPP	5.444,12C	20,58	20,58	5.444,12C
21101000	ARTRADE BRASIL EIRELI EPP	0,00	58,34	58,34	0,00
21101000	ARTRADE BRASIL EIRELI EPP	1.444,94C	0,00	0,00	1.444,94C
21101001	ATOMO PRESTACAO DE SERVICOS E COMERCIO L	5.455,00C	0,00	0,00	5.455,00C
21101001	AVANTIS MEDICINA DO TRABALHO E DIAGNOSTICO LTDA	0,00	589,33	589,33	0,00
21101001	BEATRIZ GARCIA LEAO FARIA 69811393672	16,00C	0,00	0,00	16,00C
21101001	BRASIL EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIO LTDA	17,30C	0,00	0,00	17,30C
21101001	CABRAL MAGALHAES E FONSECA SOCIEDADE DE ADVOGADOS	166,05D	2.674,72	2.674,72	166,05D
21101001	CALLTECH TECNOLOGIA E SERVICOS ELETRONIC	1.263,50C	0,00	0,00	1.263,50C
21101001	CERTZA CERTIFICADO DIGITAL E SERVIÇOS LTDA	0,00	209,00	209,00	0,00
21101001	CEU - CENTRAL DE ENCOMENDAS URGENTES LTDA	100,00C	0,00	0,00	100,00C
21101002	CIA TELECOMUNICACOES DO BRASIL CENTRAL	0,00	90,85	90,85	0,00
21101002	CLARO S.A	38.194,11C	281,63	281,63	38.194,11C
21101002	CLARO S/A	5,99C	0,00	0,00	5,99C
21101002	CLARO S/A - BELO HORIZONTE	13.283,43C	0,00	0,00	13.283,43C
21101002	CLARO S/A - NATAL	2.367,36C	0,00	0,00	2.367,36C
21101002	CLARO SA	199,67C	0,00	0,00	199,67C
21101002	CONSORCIO OP DE TRANSP COL MUN	0,00	15,90	15,90	0,00
21101002	CONSORCIO OTIMO DE BILHETAGEM E OTIMO	0,00	18,53	18,53	0,00
21101002	DANIEL JABOUR BAPTISTI	0,00	8,93	8,93	0,00
21101002	DANIELA PAULA REIS 08809349644	0,00	2.250,00	2.250,00	0,00
21101002	DANTAS MEIRA E ALBUQUERQUE ADVOGADOS ASSOCIADOS	5.000,00C	5.000,00	5.000,00	5.000,00C
21101003	E M AGUIAR JUNIOR GERENCIAMENTO DE ARQUI	24.461,68C	17,63	17,63	24.461,68C
21101003	EMIVE PATRULHA 24HS LTDA	760,00C	0,00	0,00	760,00C
21101003	EMPREENDEDORISMO LEGAL PRODUTORA DE CONTEUDO E NEGOCIOS ONLINE L	829,64C	0,00	0,00	829,64C
21101003	EMPRESA MINEIRA DE COMPUTADORES	0,00	117,85	117,85	0,00
21101004	EXPRESSO X LOG. E TRANSP. DE CARGAS EIRELI	300,00C	0,00	0,00	300,00C
21101004	FBO TELECOM EIRELI - ME	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
21101004	FENIX INOVAÇÃO E TECNOLOGIA	85,88C	0,00	0,00	85,88C
21101004	GARIOS & GARIOS PERICIA JUDICIAIS CONSULTORIA SEGURANCA MEDICINA DO	60,00D	0,00	0,00	60,00D
21101004	GEEC-GRUPO EDUCACAO ETICA E CIDADANIA	5.974,74C	5.620,99	4.108,87	4.462,62C
21101004	GESTIO TECNOLOGIA LTDA	0,00	1.386,57	1.386,57	0,00
21101004	HISECUR SECURITY SOLUTION INF LTDA -ME	0,00	288,48	288,48	0,00
21101004	IBM BRASIL INDUSTRIA MAQUINAS E SERVICOS LTDA	0,00	2,20	2,20	0,00
21101005	INTEGRA BAURU ASSESSORIA	65,00D	0,00	0,00	65,00D
21101005	ITACOLOMI COMUNICACAO LTDA	104,70C	104,70	104,70	104,70C
21101005	LEMIT TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	0,00	12.711,51	12.711,51	0,00
21101005	LOGGED RIO - LOGISTICA NO GERENCIAMENTO ELETRONICO DE DOCUMENTOS	0,00	1.802,45	1.802,45	0,00
21101005	LWSA S/A	0,00	1.714,75	1.714,75	0,00
21101006	MART MINAS DISTRIBUICAO LTDA	983,01C	0,00	0,00	983,01C
21101006	MASTER TURISMO LTDA	36,39C	0,00	0,00	36,39C



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2110100€	MATIZ IMPRESSAO DIGITAL LTDA	127,00C	0,00	0,00	127,00C
2110100€	MERIT PLAZA HOTEL LTDA	368,20C	0,00	0,00	368,20C
2110100€	MINASCOPY NACIONAL LTDA	934,67C	0,00	0,00	934,67C
2110100€	MKC COMERCIO SERVIÇOS LTDA	118,50D	0,00	0,00	118,50D
2110100€	MOURA TAVARES FIGUEIREDO	32.032,21C	0,00	0,00	32.032,21C
2110100€	MUNDO TELECOMUNICACOES E INFORMATICA LTD	0,00	859,75	859,75	0,00
2110100€	OFICINA DOS BITS LTDA	33,90C	0,00	0,00	33,90C
2110100€	OLIVERS PAPELARIA LTDA	20,30C	0,00	0,00	20,30C
2110100€	OLOS SYSTEMS TECNOLOGIA LTDA	81.132,39C	0,00	0,00	81.132,39C
2110100€	OLOS TECNOLOGIA E SISTEMAS LTDA	2.522,00C	503,85	503,85	2.522,00C
2110100€	OPEN SERVICE COM. ESERV DE INFORMATICA	0,00	79,45	79,45	0,00
21101007	PAPELARIA PAPEL DE OURO LTDA	525,80C	0,00	0,00	525,80C
21101007	POTTENCIAL SEGURADORA S/A	0,00	11,64	11,64	0,00
21101007	PRESMET MEDICINA E SEGURANCA DO TRABALHO	0,00	10,15	10,15	0,00
21101007	RAMOS E ASSOCIADOS LTDA	480,00C	480,00	0,00	0,00
21101007	RAQUEL REIS GONCALVES REINKE	550,00C	0,00	0,00	550,00C
21101007	REAL MINAS SOLUCAO EM LIMPEZA E ESCRITORIO EIRELI	3.260,40C	3.662,80	2.572,16	2.169,76C
21101007	RECURSAL S.A	1.776,20C	0,00	0,00	1.776,20C
21101007	REDE CIDADADA	1.491,00C	5,59	5,59	1.491,00C
2110100€	RUBENS LANNA DE SIQUEIRA	0,00	1.621,00	1.621,00	0,00
2110100€	SAFETEC INFORMATICA LTDA	0,00	4.466,00	4.466,00	0,00
2110100€	SAMPRE LIMITADA	65,00C	0,00	0,00	65,00C
2110100€	SEG CONSULTORIA LTDA	835,26C	835,26	835,26	835,26C
2110100€	SIGAVOXONE TELEFONIA E COMUNICACAO LTDA	15.846,31C	0,00	0,00	15.846,31C
2110100€	SKYMAIL SERVIÇOS DE COMP. DIGITA LTDA	1.740,75C	1.740,75	1.740,75	1.740,75C
2110100€	SKYSOFTWARE LICENCIAMENTO DE SOFTWARE LTDA	81,00C	81,00	94,56	94,56C
2110100€	SOERG-SAUDE OCUPACIONAL E ERGONOMIA LTDA	0,00	2,78	2,78	0,00
2110100€	SONAVOIP TELECOMUNICACOES LTDA	0,00	26,09	26,09	0,00
2110100€	SUPERNOVA TEL EIRELI	0,00	93,06	93,06	0,00
2110100€	TECNOLOGIKA SOLUCOES LTDA	0,00	9.848,21	9.848,21	0,00
2110100€	THYSSENKRUPP ELEVADORES SA	3.025,05C	4,33	4,33	3.025,05C
2110100€	TIM S.A BELO HORIZONTE	0,00	586,01	586,01	0,00
2110100€	TOTVS S/A	861,94C	0,00	0,00	861,94C
2110100€	TRIPLA SERVICES LTDA	0,00	18,90	18,90	0,00
2110100€	UNE ASSESSORIA CONTABIL E EMPRESARIAL LTDA	9.000,00C	3.000,00	3.000,00	9.000,00C
2110100€	UNIMED BH COOP. DE TRAB MEDICO	30.465,94C	7.363,82	6.735,09	29.837,21C
2110100€	UNIMED DIVINOPOLIS C.T.M LTDA	4.297,70C	4.162,25	1.996,08	2.131,53C
2110100€	VIACARD SOLUCOES EM IDENTIFICACAO LTDA	56,25C	0,00	0,00	56,25C
2110100€	VITAL SEGURANÇA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	4.854,85C	0,00	0,00	4.854,85C
2110100€	VOGEL SOLUCOES EM TELECOMUNICACOES E INFORMATICA S.A.	400,97C	400,97	0,00	0,00
2110100€	VONEX TECNOLOGIA	0,00	65,00	65,00	0,00
2110100€	VONO TELECOMUNICAÇÕES EIRELI	4.900,00C	4.500,00	4.500,00	4.900,00C
2110100€	VORTX GRAFENO S A	3.458,00C	0,00	905,25	4.363,25C
2110100€	WANDERSON DE AZEVEDO BORGES 08241512678	720,00C	0,00	0,00	720,00C
2110101€	SELBETTI TECNOLOGIA S.A.	531,28C	531,28	689,79	689,79C
21102	OBRIGACOES SOCIAIS A PAGAR	5.135.024,45C	362.388,68	413.773,91	5.186.409,68C
21102001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	127.438,00C	241.804,05	235.361,05	120.995,00C
21102002	FGTS A PAGAR	285.710,86C	14.214,50	14.276,34	285.772,70C
21102003	INSS A PAGAR	3.035.075,55C	5.816,98	40.798,39	3.070.056,96C
21102005	IRRF A RECOLHER DE ASSALARIADOS	388.014,54C	2.006,92	3.206,06	389.213,68C
21102006	PROVISAO DE FERIAS E ENCARGOS A PAGAR	1.066.826,32C	16.771,17	21.461,14	1.071.516,29C
21102007	PROVISAO DE 13 E ENCARGOS A PAGAR	123.091,55C	2.188,49	16.095,84	136.998,90C
2110200€	PRO-LABORE	106.637,29C	361,44	3.243,18	109.519,03C
21102011	FERIAS A PAGAR	0,00	12.364,07	12.364,07	0,00
2110201€	RESCISOES A PAGAR	0,00	8.089,95	8.089,95	0,00
21102017	PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	56.540,77	56.540,77	0,00
2110201€	EMPRESTIMO CONSIGNADO DO TRABALHADOR	2.230,34C	2.230,34	2.337,12	2.337,12C
21103	CREDITOS JUNTO A TERCEIROS	100.000,00C	175.466,59	175.466,59	100.000,00C
21103014	EMPRESTIMOS BANCO BRADESCO - CP	0,00	1.450,33	1.450,33	0,00
21103107	EMPRESTIMOS TECH	0,00	174.016,26	174.016,26	0,00
2110311€	EMPRESTIMOS TOMADOS NO MERCADO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
21104	IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER	1.460.324,29C	3.722,40	6.225,09	1.462.826,98C
21104002	COFINS A PAGAR	762.515,95C	0,00	2.650,11	765.166,06C
21104003	IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	5.709,90C	0,00	56,10	5.766,00C
21104004	ISSQN A PAGAR	293.941,39C	1.753,58	2.506,75	294.694,56C
21104005	PIS A PAGAR	165.143,66C	0,00	574,19	165.717,85C
2110400€	RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	13.537,52C	0,00	173,92	13.711,44C
21104007	PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	1.457,00C	364,29	0,00	1.092,71C
2110401€	ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	1.415,26C	410,40	264,02	1.268,88C
21104012	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	54.385,00C	1.194,13	0,00	53.190,87C
21104013	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	32.055,84C	0,00	0,00	32.055,84C
2110401€	PARCELAMENTO FGTS CP	130.162,77C	0,00	0,00	130.162,77C



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
21105	ADIANTEAMENTO DE CLIENTES	0,00	178.820,00	178.820,00	0,00
21105001	ADIANTEAMENTO DE CLIENTES DIVERSOS	0,00	178.820,00	178.820,00	0,00
21108	ADIANTEAMENTO EMPRESTIMOS A SOCIOS	10.374.491,08C	0,00	355.450,00	10.729.941,08C
21108001	ADIANTEAMENTO EMPRESTIMO SOCIO SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	7.429.619,70C	0,00	355.450,00	7.785.069,70C
21108002	ADIANTEAMENTO EMPRESTIMO SOCIO RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	2.944.871,38C	0,00	0,00	2.944.871,38C
22	PASSIVO NAO CIRCULANTE	38.690.749,32C	100.307,48	0,00	38.590.441,84C
221	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	38.690.749,32C	100.307,48	0,00	38.590.441,84C
22101	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.579.068,57C	97.786,59	0,00	4.481.281,98C
22101002	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	944.604,69C	1.450,33	0,00	943.154,36C
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	131.958,93C	96.336,26	0,00	35.622,67C
22101014	EMPRESTIMO GLOBAL ALIMENTOS	14.804,28C	0,00	0,00	14.804,28C
22101092	(-) 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	28.409.294,41C	0,00	0,00	28.409.294,41C
22102001	PARCELAMENTO ISSQN	1.839.528,05C	0,00	0,00	1.839.528,05C
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	364.774,68C	0,00	0,00	364.774,68C
22102008	PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	67.649,80C	0,00	0,00	67.649,80C
22103	FORNECEDORES NO PAIS LP	5.702.386,34C	2.520,89	0,00	5.699.865,45C
22103001	FORNECEDORES RJ	5.702.386,34C	2.520,89	0,00	5.699.865,45C
23	PATRIMONIO LIQUIDO	45.245.685,55D	0,00	0,00	45.245.685,55D
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	45.645.685,55D	0,00	0,00	45.645.685,55D
23201	LUCROS OU PREJUIZOS	45.645.685,55D	0,00	0,00	45.645.685,55D
23201001	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	43.376.402,37D	0,00	0,00	43.376.402,37D
23201002	LUCROS/ PREJUIZO DO EXERCICIO	2.269.283,18D	0,00	0,00	2.269.283,18D
3	RECEITAS	0,00	7.321,11	88.336,82	81.015,71C
31	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	7.321,11	88.336,82	81.015,71C
311	RECEITA COM SERVICOS	0,00	0,00	88.336,82	88.336,82C
31101	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS	0,00	0,00	88.336,82	88.336,82C
31101001	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS BELO HORIZ	0,00	0,00	28.670,62	28.670,62C
31101002	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS DIVINOPOLI	0,00	0,00	59.666,20	59.666,20C
312	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	0,00	7.321,11	0,00	7.321,11D
31201	IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE SERVICOS	0,00	7.321,11	0,00	7.321,11D
31201001	PIS	0,00	574,19	0,00	574,19D
31201002	COFINS	0,00	2.650,11	0,00	2.650,11D
31201003	ISSQN	0,00	2.506,75	0,00	2.506,75D
31201004	INSS SOBRE RECEITA	0,00	1.590,06	0,00	1.590,06D
4	CUSTOS	0,00	478.955,97	106.956,03	371.999,94D
41	CUSTOS OPERACIONAIS	0,00	478.955,97	106.956,03	371.999,94D
411	CUSTOS COM PESSOAL	0,00	350.779,80	106.886,45	243.893,35D
41101	SALARIOS E ORDENADOS	0,00	238.779,66	96.202,67	142.576,99D
41101001	ORDENADOS E SALARIOS	0,00	168.354,01	88.470,40	79.883,61D
41101002	COMISSOES	0,00	43.210,09	0,00	43.210,09D
41101003	GRATIFICACOES / PREMIACOES / BONUS	0,00	8.533,00	0,00	8.533,00D
41101004	HORAS EXTRAS	0,00	6.432,12	0,00	6.432,12D
41101005	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	0,00	1.916,66	1.916,66	0,00
41101007	SALARIO FAMILIA	0,00	5.815,61	5.815,61	0,00
41101008	AUXILIO CRECHE	0,00	409,30	0,00	409,30D



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
41101010	BOLSA ESTAGIO	0,00	4.108,87	0,00	4.108,87D
41102	CUSTOS COM INSS / FGTS	0,00	49.894,11	0,00	49.894,11D
41102001	INSS	0,00	33.397,08	0,00	33.397,08D
41102002	FGTS	0,00	16.497,03	0,00	16.497,03D
41103	PROVISÕES DE FERIAS/13 SALARIO E ENCARGO	0,00	27.758,28	0,00	27.758,28D
41103001	PROVISÕES DE FERIAS	0,00	15.861,87	0,00	15.861,87D
41103002	PROVISÕES DE 13 SALARIO	0,00	11.896,41	0,00	11.896,41D
41104	OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	0,00	34.347,75	10.683,78	23.663,97D
41104001	VALE TRANSPORTE	0,00	5.984,95	2.885,35	3.099,60D
41104002	ALIMENTACAO	0,00	17.297,96	3.627,29	13.670,67D
41104003	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	9.246,04	4.171,14	5.074,90D
41104004	SEGURO DE VIDA EM GRUPO	0,00	312,80	0,00	312,80D
41104005	MEDICINA DO TRABALHO	0,00	1.506,00	0,00	1.506,00D
412	DEMAIS CUSTOS	0,00	128.176,17	69,58	128.106,59D
41202	CUSTOS COM ALUGUEIS	0,00	689,79	0,00	689,79D
41202003	ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	689,79	0,00	689,79D
41203	CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	34.452,21	69,58	34.382,63D
41203001	TELEFONIA FIXA	0,00	358,10	69,58	288,52D
41203002	TELEFONIA MOVEL	0,00	586,01	0,00	586,01D
41203003	INTERNET	0,00	4.340,98	0,00	4.340,98D
41203007	DEMAIS CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	12.711,51	0,00	12.711,51D
41203010	LOCACAO DE SOFTWARE	0,00	11.955,61	0,00	11.955,61D
41203012	TELEFONIA VOIP	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00D
41204	CUSTOS COM MANUTENCAO	0,00	9.848,21	0,00	9.848,21D
41204003	MANUT.DE EQUIP. DE INFOR. - MAO DE OBRA	0,00	9.848,21	0,00	9.848,21D
41207	CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	0,00	1.164,56	0,00	1.164,56D
41207003	DEPRECIACOES DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	1.164,56	0,00	1.164,56D
41209	OUTROS CUSTOS	0,00	82.021,40	0,00	82.021,40D
41209008	SERVICOS DE SEGURANCA PATRIMONIAL	0,00	148,35	0,00	148,35D
41209016	MATERIAIS DE LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	1.245,06	0,00	1.245,06D
41209017	MATERIAIS DE COPA E COZINHA	0,00	1.327,10	0,00	1.327,10D
41209019	OUTROS CUSTOS	0,00	8,36	0,00	8,36D
41209021	HONORARIOS ADVOCATICIOS	0,00	18.130,76	0,00	18.130,76D
41209022	PERICIAS	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00D
41209026	DESPESAS COM AUDITORIA E CONSULTORIA	0,00	1.621,00	0,00	1.621,00D
41209029	DESPESAS COM PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	56.540,77	0,00	56.540,77D
5	DESPESAS	0,00	11.008,38	4,82	11.003,56D
51	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	11.008,38	4,82	11.003,56D
511	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	3.243,18	4,82	3.238,36D
51101	SALARIOS E ORDENADOS	0,00	3.243,18	4,82	3.238,36D
51101009	PRO-LABORE	0,00	3.243,18	4,82	3.238,36D
512	DEMAIS DESPESAS	0,00	7.765,20	0,00	7.765,20D
51209	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	540,76	0,00	540,76D
51209003	JUROS/MULTAS PAGAS A FORNECEDORES	0,00	540,76	0,00	540,76D
51210	OUTRAS DESPESAS	0,00	7.224,44	0,00	7.224,44D
51210006	OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	0,00	4.957,70	0,00	4.957,70D
51210014	TARIFAS BANCARIAS	0,00	1.937,75	0,00	1.937,75D



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
51210031	MENSALIDADES / ANUIDADES	0,00	328,99	0,00	328,99D
RESUMO DO BALANCETE					
ATIVO		10.966.008,63D	909.475,01	907.636,29	10.967.847,35D
PASSIVO		10.966.008,63C	920.541,81	1.224.368,32	11.269.835,14C
RECEITAS		0,00	7.321,11	88.336,82	81.015,71C
CUSTOS		0,00	478.955,97	106.956,03	371.999,94D
DESPESAS		0,00	11.008,38	4,82	11.003,56D
CONTAS DEVEDORAS		10.966.008,63D	1.399.439,36	1.014.597,14	11.350.850,85D
CONTAS CREDORAS		10.966.008,63C	927.862,92	1.312.705,14	11.350.850,85C
RESULTADO DO MES		0,00	383.003,50	81.015,71	301.987,79D
RESULTADO DO EXERCÍCIO		0,00	383.003,50	81.015,71	301.987,79D

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

