

**AO JUÍZO DA 2ª VARA EMPRESARIAL DA COMARCA DE BELO HORIZONTE, MG.**

**PROCESSO NÚMERO: 5125138-16.2019.8.13.0024**

**ALANO OTAVIANO DANTAS MEIRA**, Administrador judicial no processo acima, **Recuperação Judicial** requerida por **GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.**, que tramita perante a secretaria deste juízo, vem, em atendimento a intimação eletrônica recebida nos autos, manifestar ciência da acerca do despacho constante do id 2470636527, que designou Assembleia Geral de Credores, em segunda convocação, para o dia 25 de março de 2021, às 14:00 horas, bem como da expedição edital de convocação de que trata o artigo 36 da Lei 11.101/2005.

E desde já, junta o administrador judicial o comprovante de publicação do referido no Órgão Oficial - DJE/TJMG, esclarecendo ainda que o referido edital também já se encontra disponibilizado no sítio eletrônico do Administrador Judicial - [www.dma.adv.br](http://www.dma.adv.br) - e que a recuperanda já está providenciando as publicações do edital em jornais de grande circulação nas localidades da sede e filiais.

----

Por fim, requer o administrador a juntada da documentação contábil referente ao mês de janeiro /2021, para todos os fins de direito, registrando o administrador que o respectivo parecer contábil acerca do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do referido mês está sendo objeto de análise pela perita contadora e que oportunamente a administração fará juntar aos autos respectivo parecer contábil.

Nestes termos pede deferimento.  
Belo Horizonte, 04 de março 2021.

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

---

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



**Empresa:** GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA  
**C.N.P.J.:** 04.342.071/0001-23  
**Endereço:** Rua TAMOIOS, 666, 7 ANDAR, CENTRO, BELO HORIZONTE/MG, CEP 30120-050  
**Período:** 01/01/2021 - 31/01/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0001  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 26/02/2021  
**Hora:** 13:30:36

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>15</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>31.492.069,50D</b>	<b>4.812.223,81</b>	<b>4.864.306,38</b>	<b>31.439.986,93D</b>
<b>16</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.532.013,55D</b>	<b>4.509.527,67</b>	<b>4.844.660,86</b>	<b>5.196.880,36D</b>
<b>17</b>	<b>1.1.1</b>	<b>ATIVO DISPONIVEL</b>	<b>7.256,87D</b>	<b>3.024.085,98</b>	<b>3.024.157,04</b>	<b>7.185,81D</b>
<b>18</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXAS</b>	<b>300,00D</b>	<b>877,80</b>	<b>277,80</b>	<b>900,00D</b>
19	1.1.1.01.001	CAIXA - MATRIZ	0,00	600,00	0,00	600,00D
37	1.1.1.01.019	CAIXA - DIVINOPOLIS 02	300,00D	277,80	277,80	300,00D
<b>40</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>3.482,96D</b>	<b>3.022.837,55</b>	<b>3.023.531,81</b>	<b>2.788,70D</b>
44	1.1.1.02.004	BANCO DO BRASIL AG. 3394 CC 44090-6	624,58D	2.663.340,12	2.663.932,37	32,33D
57	1.1.1.02.017	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC.000010-2	2.778,93D	0,00	99,00	2.679,93D
1718	1.1.1.02.024	BANCO BRADESCO - AG 3432 C/C 0269001-2	79,45D	359.497,43	359.500,44	76,44D
<b>72</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICACOES FINANCEIRAS</b>	<b>3.473,91D</b>	<b>370,63</b>	<b>347,43</b>	<b>3.497,11D</b>
75	1.1.1.03.003	BANCO SANTANDER - APLIC AUTOMATICA	8,23D	0,00	0,00	8,23D
80	1.1.1.03.008	BANCO SANTANDER	3.067,73D	0,00	0,00	3.067,73D
1650	1.1.1.03.012	BANCO BRADESCO SAL.APLIC.AUTOMATICA	397,95D	370,63	347,43	421,15D
<b>84</b>	<b>1.1.2</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>3.848.182,91D</b>	<b>955.553,42</b>	<b>1.323.982,10</b>	<b>3.479.754,23D</b>
<b>85</b>	<b>1.1.2.01</b>	<b>CLIENTES MERCADO INTERNO</b>	<b>3.848.182,91D</b>	<b>955.553,42</b>	<b>1.323.982,10</b>	<b>3.479.754,23D</b>
86	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	250.033,29D	955.553,42	962.870,99	242.715,72D
87	1.1.2.01.002	( - ) VALORES A IDENTIFICAR	12.961,49C	0,00	0,00	12.961,49C
1768	1.1.2.01.005	ADVOCACIA BELINATTI PEREZ	1.805.555,57D	0,00	180.555,55	1.625.000,02D
1769	1.1.2.01.006	TOLEDO PIZA ADVOGADOS ASSOCIADOS	1.805.555,54D	0,00	180.555,56	1.624.999,98D
<b>88</b>	<b>1.1.3</b>	<b>CREDITOS DIVERSOS</b>	<b>1.676.573,77D</b>	<b>529.888,27</b>	<b>496.521,72</b>	<b>1.709.940,32D</b>
<b>99</b>	<b>1.1.3.03</b>	<b>ADIANTAMENTO/EMPRESTIMO A SOCIOS</b>	<b>12.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>
101	1.1.3.03.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	12.000,00D	0,00	12.000,00	0,00
<b>106</b>	<b>1.1.3.04</b>	<b>OUTROS ADIANTAMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>454.259,17</b>	<b>454.259,17</b>	<b>0,00</b>
108	1.1.3.04.002	ADIANTAMENTOS A CLIENTES (REEMBOLSAVEL)	0,00	453.613,33	453.613,33	0,00
115	1.1.3.04.009	ADIANTAMENTO OFFICE	0,00	645,84	645,84	0,00
<b>117</b>	<b>1.1.3.05</b>	<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	<b>1.631.822,68D</b>	<b>19.716,73</b>	<b>8.934,72</b>	<b>1.642.604,69D</b>
118	1.1.3.05.001	IRRF	300.910,23D	8.334,14	0,00	309.244,37D
128	1.1.3.05.003	COFINS RETIDO NA FONTE	0,02D	7.343,60	7.343,60	0,02D
129	1.1.3.05.004	PIS RETIDO NA FONTE	0,00	1.591,12	1.591,12	0,00
130	1.1.3.05.005	CONTRIBUICAO SOCIAL A COMPENSAR	79.151,40D	2.447,87	0,00	81.599,27D
132	1.1.3.05.007	IRRF S/ APLICACAO FINANCEIRA	29.271,70D	0,00	0,00	29.271,70D
133	1.1.3.05.008	IRPJ SALDO NEGATIVO DE 2014	119,76D	0,00	0,00	119,76D
134	1.1.3.05.009	CSLL - SALDO NEGATIVO DE 2014	37.859,52D	0,00	0,00	37.859,52D
135	1.1.3.05.010	IRPJ - SALDO NEGATIVO DE 2015	49.793,18D	0,00	0,00	49.793,18D
136	1.1.3.05.011	CSLL - SALDO NEGATIVO DE 2015	35.279,40D	0,00	0,00	35.279,40D
137	1.1.3.05.012	CSLL - SALDO NEGATIVO DE 2016	194.421,69D	0,00	0,00	194.421,69D
1	1.1.3.05.013	IRPJ - SALDO NEGATIVO DE 2016	312.218,81D	0,00	0,00	312.218,81D
2	1.1.3.05.014	CSLL - SALDO NEGATIVO DE 2017	227.706,36D	0,00	0,00	227.706,36D
3	1.1.3.05.015	IRPJ - SALDO NEGATIVO DE 2017	365.090,61D	0,00	0,00	365.090,61D
<b>138</b>	<b>1.1.3.06</b>	<b>BLOQUEIOS/ DEPOSITOS JUDICIAIS</b>	<b>14.048,06D</b>	<b>14.538,42</b>	<b>14.538,42</b>	<b>14.048,06D</b>
139	1.1.3.06.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	14.048,06D	0,00	0,00	14.048,06D
140	1.1.3.06.002	DEPOSITOS RECURSAIS	0,00	9.966,93	9.966,93	0,00
141	1.1.3.06.003	GARANTIA DE JUIZO	0,00	4.571,49	4.571,49	0,00
<b>146</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>18.703,03D</b>	<b>41.373,95</b>	<b>6.789,41</b>	<b>53.287,57D</b>
147	1.1.3.08.001	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	16.999,00D	0,00	0,00	16.999,00D
1668	1.1.3.08.006	ADIANTAMENTO DESPESA ALIMENTAÇÃO	1.704,03D	41.373,95	6.789,41	36.288,57D
<b>152</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>25.960.055,95D</b>	<b>302.696,14</b>	<b>19.645,52</b>	<b>26.243.106,57D</b>
<b>153</b>	<b>1.2.1</b>	<b>ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>24.677.757,73D</b>	<b>302.696,14</b>	<b>9.966,93</b>	<b>24.970.486,94D</b>
<b>159</b>	<b>1.2.1.03</b>	<b>EMPRESTIMOS A TERCEIROS</b>	<b>1.150.038,99D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.150.038,99D</b>
1735	1.2.1.03.004	CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	1.150.038,99D	0,00	0,00	1.150.038,99D
<b>163</b>	<b>1.2.1.04</b>	<b>ADIANTAMENTO/EMPRESTIMO A SOCIOS LP</b>	<b>9.818.485,80D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.818.485,80D</b>
164	1.2.1.04.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	4.862.060,76D	0,00	0,00	4.862.060,76D
165	1.2.1.04.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	4.956.425,04D	0,00	0,00	4.956.425,04D
<b>167</b>	<b>1.2.1.05</b>	<b>BLOQUEIOS / DEPOSITOS JUDICIAIS LP</b>	<b>9.965.635,80D</b>	<b>4.571,49</b>	<b>9.966,93</b>	<b>9.960.240,36D</b>
168	1.2.1.05.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	3.099,71D	0,00	0,00	3.099,71D
169	1.2.1.05.002	DEPOSITOS RECURSAIS	8.079.769,79D	0,00	9.966,93	8.069.802,86D
170	1.2.1.05.003	GARANTIAS DE JUIZO	1.882.766,30D	4.571,49	0,00	1.887.337,79D
<b>1730</b>	<b>1.2.1.06</b>	<b>OUTROS ADIANTAMENTOS LP</b>	<b>3.743.597,14D</b>	<b>298.124,65</b>	<b>0,00</b>	<b>4.041.721,79D</b>
1731	1.2.1.06.001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES LP	1.937.873,96D	0,00	0,00	1.937.873,96D



**Empresa:** GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA  
**C.N.P.J.:** 04.342.071/0001-23  
**Endereço:** Rua TAMOIOS, 666, 7 ANDAR, CENTRO, BELO HORIZONTE/MG, CEP 30120-050  
**Período:** 01/01/2021 - 31/01/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0002  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 26/02/2021  
**Hora:** 13:30:36

### BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1732	1.2.1.06.002	ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL LP	539.670,88D	297.478,81	0,00	837.149,69D
1733	1.2.1.06.003	ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO LP	388.200,24D	0,00	0,00	388.200,24D
1734	1.2.1.06.004	ADIANTAMENTO OFFICE LP	877.852,06D	645,84	0,00	878.497,90D
<b>174</b>	<b>1.2.3</b>	<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>1.282.298,22D</b>	<b>0,00</b>	<b>9.678,59</b>	<b>1.272.619,63D</b>
<b>183</b>	<b>1.2.3.01</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>6.782.576,09D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.782.576,09D</b>
184	1.2.3.01.001	INSTALACOES ELETRICAS	188.949,55D	0,00	0,00	188.949,55D
185	1.2.3.01.002	FERRAMENTAS	40.176,28D	0,00	0,00	40.176,28D
186	1.2.3.01.003	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	716.509,97D	0,00	0,00	716.509,97D
188	1.2.3.01.005	MOVEIS E UTENSILIOS	1.482.874,05D	0,00	0,00	1.482.874,05D
189	1.2.3.01.006	COMPUTADORES E PERIFERICOS	2.650.855,45D	0,00	0,00	2.650.855,45D
190	1.2.3.01.007	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	1.667.416,48D	0,00	0,00	1.667.416,48D
193	1.2.3.01.010	INSTALACOES PREDIAIS	12.265,85D	0,00	0,00	12.265,85D
194	1.2.3.01.011	MELHORIA EM IMOVEL DE TERCEIROS	23.528,46D	0,00	0,00	23.528,46D
<b>196</b>	<b>1.2.3.02</b>	<b>DEPRECIACOES</b>	<b>6.240.240,96C</b>	<b>0,00</b>	<b>9.678,59</b>	<b>6.249.919,55C</b>
197	1.2.3.02.001	( - ) DEPRECIACOES DE INST. ELETRICAS	171.175,75C	0,00	1.574,58	172.750,33C
198	1.2.3.02.002	( - ) DEPRECIACOES DE FERRAMENTAS	40.176,11C	0,00	0,00	40.176,11C
199	1.2.3.02.003	( - ) DEPRECIACOES DE MAQ. E EQUIPAMENTO	604.557,05C	0,00	1.164,56	605.721,61C
201	1.2.3.02.005	( - ) DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIO	1.080.146,59C	0,00	6.714,12	1.086.860,71C
202	1.2.3.02.006	( - ) DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PER	2.638.462,10C	0,00	225,33	2.638.687,43C
203	1.2.3.02.007	( - ) DEPRECIACOES DE EQUIP. DE INFORMAT	1.667.416,48C	0,00	0,00	1.667.416,48C
204	1.2.3.02.008	( - ) AMORTIZACOES DE SOFTWARES DIVERSOS	103,93C	0,00	0,00	103,93C
205	1.2.3.02.009	( - ) AMORTIZACAO SOFTWARE - PROTHEUS	2.408,64C	0,00	0,00	2.408,64C
206	1.2.3.02.010	( - ) DEPRECIACAO DE INSTAL. PREDIAIS	12.265,85C	0,00	0,00	12.265,85C
207	1.2.3.02.011	( - ) DEPRECIACAO DE MELHORIA EM IMOV. T	23.528,46C	0,00	0,00	23.528,46C
<b>208</b>	<b>1.2.3.03</b>	<b>INTANGIVEL</b>	<b>2.788.590,24D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.788.590,24D</b>
209	1.2.3.03.001	SOFTWARES PROTHEUS	208.134,39D	0,00	0,00	208.134,39D
210	1.2.3.03.002	SOFTWARES DIVERSOS	1.755.848,66D	0,00	0,00	1.755.848,66D
211	1.2.3.03.003	G - COB ADM	824.607,19D	0,00	0,00	824.607,19D
<b>212</b>	<b>1.2.3.04</b>	<b>AMORTIZACOES</b>	<b>2.048.627,15C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.048.627,15C</b>
213	1.2.3.04.001	( - ) AMORT. DE SOFTWARES - PROTHEUS	194.055,46C	0,00	0,00	194.055,46C
214	1.2.3.04.002	( - ) ARMOT. DE SOFTWARES - DIVERSOS	1.854.571,69C	0,00	0,00	1.854.571,69C
<b>216</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>31.492.069,50C</b>	<b>3.386.346,64</b>	<b>3.418.095,28</b>	<b>31.523.818,14C</b>
<b>217</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.622.685,45C</b>	<b>2.431.368,95</b>	<b>2.736.076,49</b>	<b>2.927.392,99C</b>
<b>218</b>	<b>2.1.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.622.685,45C</b>	<b>2.431.368,95</b>	<b>2.736.076,49</b>	<b>2.927.392,99C</b>
<b>219</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>FORNECEDORES NO PAIS</b>	<b>371.528,77C</b>	<b>388.035,62</b>	<b>421.101,15</b>	<b>404.594,30C</b>
241	2.1.1.01.014	EMIVE PATRULHA 24HS LTDA	760,00C	0,00	0,00	760,00C
264	2.1.1.01.037	CONSORCIO OTIMO DE BILHETAGEM E OTIMO	0,00	12,28	12,28	0,00
266	2.1.1.01.039	TOTVS S/A	861,94C	0,00	0,00	861,94C
296	2.1.1.01.061	CONSORCIO OP DE TRANSP COL MUN	0,00	19,47	19,47	0,00
360	2.1.1.01.117	COMPANHIA BRASILEIRA DE SOLUCOES E SERVI	0,00	1.593,34	1.593,34	0,00
376	2.1.1.01.133	LOCWEB SERVICOS DE INTERNET S.A	0,00	964,77	964,77	0,00
394	2.1.1.01.151	MASTER TURISMO LTDA	36,39C	0,00	0,00	36,39C
397	2.1.1.01.154	RUBENS LANNA DE SIQUEIRA	0,00	2.090,00	2.090,00	0,00
418	2.1.1.01.167	ALGAR MULTIMIDA S/A	10.940,39C	7.076,27	7.076,27	10.940,39C
436	2.1.1.01.185	TECNOLOGIKA SOLUCOES LTDA	0,00	33.525,99	33.525,99	0,00
442	2.1.1.01.191	IMAGECOLOR GRAFICA DIGITAL LTDA	23,07C	0,00	0,00	23,07C
494	2.1.1.01.235	CLARO S/A - BELO HORIZONTE	13.283,43C	0,00	0,00	13.283,43C
527	2.1.1.01.260	CLARO S/A - NATAL	2.367,36C	0,00	0,00	2.367,36C
545	2.1.1.01.278	ADVOCACIA MACIEL	63.396,32C	7.107,80	0,00	56.288,52C
621	2.1.1.01.346	THYSSENKRUPP ELEVADORES SA	3.025,05C	0,00	0,00	3.025,05C
653	2.1.1.01.370	UNIMED BH COOP. DE TRAB MEDICO	27.849,32C	9.963,11	9.958,43	27.844,64C
690	2.1.1.01.399	GEEC-GRUPO EDUCACAO ETICA E CIDADANIA	9.839,00C	0,00	0,00	9.839,00C
714	2.1.1.01.423	CLARO SA	199,67C	0,00	0,00	199,67C
814	2.1.1.01.507	UNIMED DIVINOPOLIS C.T.M LTDA	8.478,53C	8.478,53	11.089,82	11.089,82C
973	2.1.1.01.642	MOURA TAVARES FIGUEIREDO	12.898,93C	4.742,15	4.742,15	12.898,93C
976	2.1.1.01.645	CLARO S/A	5,99C	0,00	0,00	5,99C
982	2.1.1.01.651	AMORIM E SALLES SOCIEDADE DE ADVOGADOS	23.000,00C	23.000,00	23.000,00	23.000,00C
985	2.1.1.01.654	ALGAR MULTIMIDA S/A	26.697,25C	0,00	0,00	26.697,25C
986	2.1.1.01.655	ARQUIVAR TECNOLOGIA EIRELI - EPP	0,00	4.502,10	4.502,10	0,00
1011	2.1.1.01.680	CALLTECH TECNOLOGIA E SERVICOS ELETRONIC	0,00	0,00	738,15	738,15C
1037	2.1.1.01.698	OLOS SYSTEMS TECNOLOGIA LTDA	0,00	30.735,00	30.735,00	0,00
1038	2.1.1.01.699	MITHINSTAL SERVICOS DE INSTALACOES LTDA	47.090,51C	27.340,60	22.766,05	42.515,96C
1045	2.1.1.01.706	FBO TELECOM EIRELI - ME	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
1568	2.1.1.01.715	CLARO S.A	37.700,18C	1.381,75	1.381,75	37.700,18C
1570	2.1.1.01.717	LEMIT TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	0,00	3.693,15	3.693,15	0,00
1581	2.1.1.01.727	TIM S.A BELO HORIZONTE	0,00	779,36	779,36	0,00
1584	2.1.1.01.730	MERIT PLAZA HOTEL LTDA	368,20C	0,00	0,00	368,20C



**Empresa:** GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA  
**C.N.P.J.:** 04.342.071/0001-23  
**Endereço:** Rua TAMOIOS, 666, 7 ANDAR, CENTRO, BELO HORIZONTE/MG, CEP 30120-050  
**Período:** 01/01/2021 - 31/01/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0003  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 26/02/2021  
**Hora:** 13:30:36

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
1594	2.1.1.01.737	MINASCOPY NACIONAL LTDA	0,00	1.138,03	2.116,37	978,34C
1597	2.1.1.01.740	REDE CIDADA	1.491,00C	0,00	0,00	1.491,00C
1607	2.1.1.01.749	WSO TELECOMUNICACOES EIRELI	0,00	11.659,06	11.659,06	0,00
1615	2.1.1.01.757	MATIZ IMPRESSAO DIGITAL LTDA	127,00C	0,00	0,00	127,00C
1616	2.1.1.01.758	SAFETEC INFORMATICA LTDA	0,00	1.571,36	1.571,36	0,00
1617	2.1.1.01.759	SKYMAIL SERVIÇOS DE COMP. DIGITA LTDA	1.070,00C	1.070,00	1.095,50	1.095,50C
1618	2.1.1.01.760	E M AGUIAR JUNIOR GERENCIAMENTO DE ARQUI	42.281,14C	3.400,33	1.544,24	40.425,05C
1622	2.1.1.01.764	SEG CONSULTORIA LTDA	2.302,50C	1.200,00	1.200,00	2.302,50C
1630	2.1.1.01.772	ARTRADE BRASIL EIRELI EPP	1.444,94C	0,00	0,00	1.444,94C
1631	2.1.1.01.773	ALEXANDRE PAPINI NOTINI CANAAN TAVARES	0,00	20.666,00	20.666,00	0,00
1647	2.1.1.01.788	BRASIL EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIO LTDA	0,00	258,40	275,70	17,30C
1655	2.1.1.01.792	MORADA DO SOL SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	0,00	36.416,66	36.416,66	0,00
1656	2.1.1.01.793	LEONARDO AUGUSTO POMPEU CAVALCANTI	0,00	21.587,02	21.587,02	0,00
1657	2.1.1.01.794	DAVID DE SOUZA ZEITUNE	0,00	360,00	360,00	0,00
1664	2.1.1.01.801	ETEAC SERVIÇOS S/S	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
1662	2.1.1.01.806	DIVIQUIMICA INDUSTRIA E COM.LTDA	424,55C	424,55	0,00	0,00
1670	2.1.1.01.808	KUBITSCHEK PLAZA HOTEL	378,40C	0,00	0,00	378,40C
1673	2.1.1.01.811	SMART PONTO CONTROLE DE PONTO ACESSO E INFOR EIRI	0,00	210,00	210,00	0,00
1674	2.1.1.01.812	COMERCIAL REALMINAS EIRELLI-ME	0,00	0,00	1.600,87	1.600,87C
1676	2.1.1.01.814	R1 TECH TECNOLOGIA EM INFORMATICA LTDA	0,00	45.652,81	45.652,81	0,00
1677	2.1.1.01.815	OTK SISTEMAS DE INFORMATICA LTDA	0,00	657,00	657,00	0,00
1679	2.1.1.01.816	ALGAR TELECOM S/A	0,00	1.032,75	1.032,75	0,00
1682	2.1.1.01.819	RAMOS E ASSOCIADOS LTDA	469,25C	469,25	0,00	0,00
1683	2.1.1.01.821	JC PASCHOL CONTABILIDADE LTDA	0,00	2.895,00	2.895,00	0,00
1686	2.1.1.01.822	DANTAS MEIRA E ALBUQUERQUE ADVOGADOS ASSOCIADOS	0,00	25.000,00	75.000,00	50.000,00C
1687	2.1.1.01.823	ALGAR MULTIMIDIA S/A	2.753,46C	1.437,19	1.437,19	2.753,46C
1696	2.1.1.01.832	CEU - CENTRAL DE ENCOMENDAS URGENTES LTDA	100,00C	0,00	0,00	100,00C
1697	2.1.1.01.833	MAURO WILSON SARAIVA SILVA	0,00	2.966,00	2.966,00	0,00
1704	2.1.1.01.836	VITAL SEGURANÇA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	0,00	377,05	417,05	40,00C
1705	2.1.1.01.837	SUPERMERCADO SUPER MAP LTDA	0,00	195,39	195,39	0,00
1707	2.1.1.01.839	LILIAN INES CARVALHO ARAUJO	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00
1712	2.1.1.01.844	ATOMO PRESTACAO DE SERVICOS E COMERCIO L	5.704,00C	249,00	0,00	5.455,00C
1715	2.1.1.01.846	CONSTRUSITE BRASIL CRIAÇÃO DE SITES	0,00	86,80	86,80	0,00
1724	2.1.1.01.853	BURITIS CARTUCHOS	390,00C	0,00	0,00	390,00C
1725	2.1.1.01.854	AMERICAN TOWER DO BRASIL - COMUNICAÇÃO	2.760,00C	2.760,00	2.760,00	2.760,00C
1726	2.1.1.01.855	AGUIA SERVICOS DE MONITORAMENTO	0,00	100,30	100,30	0,00
1727	2.1.1.01.856	MICHEL COSTA COUTO	0,00	5.750,00	5.750,00	0,00
1728	2.1.1.01.857	FENIX INOVAÇÃO E TECNOLOGIA	85,88C	0,00	0,00	85,88C
1744	2.1.1.01.862	EDM2 ADMINISTRAÇÃO EM MARKETING DIGITAL EIRELI	0,00	1.730,00	1.730,00	0,00
1757	2.1.1.01.863	CARINE MURTA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA	5.900,00C	13.600,00	7.700,00	0,00
1758	2.1.1.01.864	PATOLOGIA CLINICA DR GERALDO LUSTOSA CABRAL LTDA	317,68C	0,00	0,00	317,68C
1761	2.1.1.01.866	SAMPRE LIMITADA	65,00C	0,00	0,00	65,00C
1772	2.1.1.01.873	DANIELA PAULA REIS 08809349644	0,00	2.250,00	2.250,00	0,00
1777	2.1.1.01.878	MERCADO PUBLICO SISTEMA S/A	2.000,00C	2.000,00	0,00	0,00
1778	2.1.1.01.879	EMPREENDEDORISMO LEGAL PRODUTORA DE CONTEUDO E	1.802,44C	0,00	0,00	1.802,44C
1779	2.1.1.01.880	SA ESTADO DE MINAS	480,00C	0,00	0,00	480,00C
1782	2.1.1.01.882	RODRIGO DE CAMPOS 14305944898	360,00C	360,00	0,00	0,00
<b>1050</b>	<b>2.1.1.02</b>	<b>OBRIGACOES SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>1.821.605,80C</b>	<b>699.919,68</b>	<b>807.564,51</b>	<b>1.929.250,63C</b>
1051	2.1.1.02.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	298.428,00C	551.523,34	552.329,34	299.234,00C
1052	2.1.1.02.002	FGTS A PAGAR	37.293,69C	42.004,18	32.129,03	27.418,54C
1053	2.1.1.02.003	INSS A PAGAR	825.459,32C	7.694,73	92.774,81	910.539,40C
1055	2.1.1.02.005	IRRF A RECOLHER DE ASSALARIADOS	25.334,16C	18.884,76	9.777,05	16.226,45C
1056	2.1.1.02.006	PROVISAO DE FERIAS E ENCARGOS A PAGAR	568.171,34C	32.647,73	41.896,52	577.420,13C
1057	2.1.1.02.007	PROVISAO DE 13 E ENCARGOS A PAGAR	0,00	0,00	31.422,39	31.422,39C
1058	2.1.1.02.008	PRO-LABORE	65.031,72C	243,00	2.201,00	66.989,72C
1061	2.1.1.02.011	FERIAS A PAGAR	0,00	32.647,73	32.647,73	0,00
1066	2.1.1.02.016	RESCISOES A PAGAR	1.887,57C	10.495,87	8.608,30	0,00
1700	2.1.1.02.017	PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	3.778,34	3.778,34	0,00
<b>1067</b>	<b>2.1.1.03</b>	<b>CREDITOS JUNTO A TERCEIROS</b>	<b>1.971,05C</b>	<b>956.521,05</b>	<b>1.104.723,05</b>	<b>150.173,05C</b>
1070	2.1.1.03.003	EMPRESTIMO CONSIGNADO	1.971,05C	1.971,05	1.593,05	1.593,05C
1585	2.1.1.03.107	EMPRESTIMOS GLOBAL TECH	0,00	954.550,00	1.103.130,00	148.580,00C
<b>1101</b>	<b>2.1.1.04</b>	<b>IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER</b>	<b>427.579,83C</b>	<b>56.683,70</b>	<b>72.478,88</b>	<b>443.375,01C</b>
1103	2.1.1.04.002	COFINS A PAGAR	92.946,28C	7.381,93	29.308,74	114.873,09C
1104	2.1.1.04.003	IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	1.005,54C	1.005,54	870,01	870,01C
1105	2.1.1.04.004	ISSQN A PAGAR	53.397,12C	30.496,85	27.805,69	50.705,96C
1106	2.1.1.04.005	PIS A PAGAR	20.104,40C	1.591,12	6.350,22	24.863,50C
1107	2.1.1.04.006	RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	2.939,37C	3.057,78	2.659,38	2.540,97C
1111	2.1.1.04.010	ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	4.291,97C	5.424,70	5.484,84	4.352,11C
1113	2.1.1.04.012	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	154.940,72C	1.862,03	0,00	153.078,69C



**Empresa:** GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA  
**C.N.P.J.:** 04.342.071/0001-23  
**Endereço:** Rua TAMOIOS, 666, 7 ANDAR, CENTRO, BELO HORIZONTE/MG, CEP 30120-050  
**Período:** 01/01/2021 - 31/01/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

Folha: 0004  
 Número livro: 0001  
 Emissão: 26/02/2021  
 Hora: 13:30:36

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
1114	2.1.1.04.013	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	87.871,02C	4.232,73	0,00	83.638,29C
1745	2.1.1.04.016	PARCELAMENTO FGTS CP	10.083,41C	1.631,02	0,00	8.452,39C
<b>1117</b>	<b>2.1.1.05</b>	<b>ADIANTAMENTO DE CLIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>330.208,90</b>	<b>330.208,90</b>	<b>0,00</b>
1118	2.1.1.05.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES DIVERSOS	0,00	330.208,90	330.208,90	0,00
<b>1136</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>43.917.596,73C</b>	<b>272.958,90</b>	<b>0,00</b>	<b>43.644.637,83C</b>
<b>1137</b>	<b>2.2.1</b>	<b>PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>43.917.596,73C</b>	<b>272.958,90</b>	<b>0,00</b>	<b>43.644.637,83C</b>
<b>1138</b>	<b>2.2.1.01</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>5.764.014,09C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.764.014,09C</b>
1141	2.2.1.01.003	CARTAO BNDES - LONGO PRAZO	122.416,87C	0,00	0,00	122.416,87C
1142	2.2.1.01.004	EMPRESTIMOS BANCO ITAU	2.597.281,45C	0,00	0,00	2.597.281,45C
1145	2.2.1.01.007	EMPRESTIMO BANCO BRADESCO - LP	997.385,00C	0,00	0,00	997.385,00C
1748	2.2.1.01.008	EMPRESTIMO BANCO BRADESCO SALARIO LP	20.339,98C	0,00	0,00	20.339,98C
1749	2.2.1.01.009	EMPRESTIMO CONSIGNADO LP	36.028,26C	0,00	0,00	36.028,26C
1750	2.2.1.01.010	CONTA GARANTIDA BRADESCO LP	61,23C	0,00	0,00	61,23C
1751	2.2.1.01.011	CONTA GARANTIDA SANTANDER LP	461.324,87C	0,00	0,00	461.324,87C
1752	2.2.1.01.012	CONTA GARANTIDA ITAU LP	302.989,20C	0,00	0,00	302.989,20C
1753	2.2.1.01.013	EMPRESTIMO TECH LP	1.264.124,14C	0,00	0,00	1.264.124,14C
1754	2.2.1.01.014	EMPRESTIMO GLOBAL ALIMENTOS	14.804,28C	0,00	0,00	14.804,28C
1148	2.2.1.01.099	(-) JUROS A TRANSCORRER BNDES - LP	33.888,55D	0,00	0,00	33.888,55D
1151	2.2.1.01.102	(-) JUROS A TRANSCORRER BANCO ITAU	15.796,19D	0,00	0,00	15.796,19D
1152	2.2.1.01.103	(-) IOF A TRANSC. S/ EMPRESTIMO BANCARIO	2.155,97D	0,00	0,00	2.155,97D
1153	2.2.1.01.104	(-) T.A.C. SOBRE EMPRESTIMOS BANCARIOS	833,26D	0,00	0,00	833,26D
1154	2.2.1.01.105	(-) JUROS A TRANSCORRER BANCO BRADESCO	67,22D	0,00	0,00	67,22D
<b>1155</b>	<b>2.2.1.02</b>	<b>IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER</b>	<b>26.654.021,35C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.654.021,35C</b>
1156	2.2.1.02.001	PARCELAMENTO ISSQN	1.851.468,09C	0,00	0,00	1.851.468,09C
1157	2.2.1.02.002	PARCELAMENTO FEDERAL - REFIS - LP	6.892.625,54C	0,00	0,00	6.892.625,54C
1158	2.2.1.02.003	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO - LP	7.331.615,61C	0,00	0,00	7.331.615,61C
1159	2.2.1.02.004	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO LP	8.028.415,37C	0,00	0,00	8.028.415,37C
1160	2.2.1.02.005	PARCELAMENTO REFIS - PERT - 2017 LP	1.216.129,53C	0,00	0,00	1.216.129,53C
1161	2.2.1.02.006	PARC. REFIS - PERT PREVIDENCIARIO LP	573.904,82C	0,00	0,00	573.904,82C
1740	2.2.1.02.007	PARCELAMENTO FGTS LP	692.212,59C	0,00	0,00	692.212,59C
1755	2.2.1.02.008	PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	67.649,80C	0,00	0,00	67.649,80C
<b>1736</b>	<b>2.2.1.03</b>	<b>FORNECEDORES NO PAIS LP</b>	<b>6.633.734,13C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.633.734,13C</b>
1737	2.2.1.03.001	FORNECEDORES RJ	6.633.734,13C	0,00	0,00	6.633.734,13C
<b>1738</b>	<b>2.2.1.04</b>	<b>ADIANTAMENTOS DE CLIENTES LP</b>	<b>4.865.827,16C</b>	<b>272.958,90</b>	<b>0,00</b>	<b>4.592.868,26C</b>
1739	2.2.1.04.001	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES DIVERSOS LP	4.865.827,16C	272.958,90	0,00	4.592.868,26C
<b>1162</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>15.048.212,68D</b>	<b>682.018,79</b>	<b>682.018,79</b>	<b>15.048.212,68D</b>
<b>1163</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>4.550.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.550.000,00C</b>
<b>1164</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO</b>	<b>400.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00C</b>
1165	2.3.1.01.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	232.575,00C	0,00	0,00	232.575,00C
1166	2.3.1.01.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	167.425,00C	0,00	0,00	167.425,00C
<b>1178</b>	<b>2.3.1.03</b>	<b>ADIANTAMENTO P FUTURO AUMENTO DE CAPITAL</b>	<b>4.150.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.150.000,00C</b>
1179	2.3.1.03.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	2.950.000,00C	0,00	0,00	2.950.000,00C
1180	2.3.1.03.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	1.200.000,00C	0,00	0,00	1.200.000,00C
<b>1181</b>	<b>2.3.2</b>	<b>LUCRO / PREJUIZO ACUMULADO</b>	<b>20.632.092,81D</b>	<b>682.018,79</b>	<b>682.018,79</b>	<b>20.632.092,81D</b>
<b>1182</b>	<b>2.3.2.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>20.632.092,81D</b>	<b>682.018,79</b>	<b>682.018,79</b>	<b>20.632.092,81D</b>
1191	2.3.2.01.001	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	22.327.569,24D	0,00	682.018,79	21.645.550,45D
1192	2.3.2.01.002	LUCROS/ PREJUIZO DO EXERCICIO	682.018,79C	682.018,79	0,00	0,00
1195	2.3.2.01.005	AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.013.457,64C	0,00	0,00	1.013.457,64C
<b>1203</b>	<b>2.3.3</b>	<b>AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL</b>	<b>1.033.880,13C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.033.880,13C</b>
<b>1204</b>	<b>2.3.3.01</b>	<b>AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL</b>	<b>1.033.880,13C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.033.880,13C</b>
1205	2.3.3.01.001	AJUSTE DE AVALIACAO PATRIMONIAL	1.033.880,13C	0,00	0,00	1.033.880,13C
<b>1206</b>	<b>3</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>92.661,14</b>	<b>975.273,19</b>	<b>882.612,05C</b>
<b>1207</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>92.661,14</b>	<b>975.270,15</b>	<b>882.609,01C</b>
<b>1208</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITA COM SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>975.270,15</b>	<b>975.270,15C</b>
<b>1209</b>	<b>3.1.1.01</b>	<b>RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>975.270,15</b>	<b>975.270,15C</b>
1210	3.1.1.01.001	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS BELO HORIZ	0,00	0,00	290.484,94	290.484,94C
1211	3.1.1.01.002	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS DIVINOPOLI	0,00	0,00	684.785,21	684.785,21C
<b>1231</b>	<b>3.1.2</b>	<b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>92.661,14</b>	<b>0,00</b>	<b>92.661,14D</b>
<b>1232</b>	<b>3.1.2.01</b>	<b>IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>92.661,14</b>	<b>0,00</b>	<b>92.661,14D</b>
1233	3.1.2.01.001	PIS	0,00	6.339,25	0,00	6.339,25D
1234	3.1.2.01.002	COFINS	0,00	29.258,11	0,00	29.258,11D



**Empresa:** GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA  
**C.N.P.J.:** 04.342.071/0001-23  
**Endereço:** Rua TAMOIOS, 666, 7 ANDAR, CENTRO, BELO HORIZONTE/MG, CEP 30120-050  
**Período:** 01/01/2021 - 31/01/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0005  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 26/02/2021  
**Hora:** 13:30:36

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
1235	3.1.2.01.003	ISSQN	0,00	27.805,69	0,00	27.805,69D
1236	3.1.2.01.004	INSS SOBRE RECEITA	0,00	29.258,09	0,00	29.258,09D
<b>1237</b>	<b>3.2</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,04</b>	<b>3,04C</b>
<b>1238</b>	<b>3.2.1</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,04</b>	<b>3,04C</b>
<b>1247</b>	<b>3.2.1.01</b>	<b>RENDIMENTOS / DESCONTOS OBTIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,04</b>	<b>3,04C</b>
1248	3.2.1.01.001	RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,04	0,04C
1249	3.2.1.01.002	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00	3,00	3,00C
<b>1264</b>	<b>4</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.144.359,59</b>	<b>207.186,00</b>	<b>937.173,59D</b>
<b>1265</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.144.359,59</b>	<b>207.186,00</b>	<b>937.173,59D</b>
<b>1266</b>	<b>4.1.1</b>	<b>CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>733.658,84</b>	<b>207.186,00</b>	<b>526.472,84D</b>
<b>1267</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>SALARIOS E ORDENADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>551.913,99</b>	<b>177.932,43</b>	<b>373.981,56D</b>
1268	4.1.1.01.001	ORDENADOS E SALARIOS	0,00	474.088,91	172.264,15	301.824,76D
1269	4.1.1.01.002	COMISSOES	0,00	59.041,79	0,00	59.041,79D
1270	4.1.1.01.003	GRATIFICACOES / PREMIACOES / BONUS	0,00	7.870,00	0,00	7.870,00D
1271	4.1.1.01.004	HORAS EXTRAS	0,00	597,79	0,00	597,79D
1272	4.1.1.01.005	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	0,00	745,14	0,00	745,14D
1274	4.1.1.01.007	SALARIO FAMILIA	0,00	5.668,28	5.668,28	0,00
1275	4.1.1.01.008	AUXILIO CRECHE	0,00	2.046,50	0,00	2.046,50D
1276	4.1.1.01.009	ABONOS	0,00	1.855,58	0,00	1.855,58D
<b>1278</b>	<b>4.1.1.02</b>	<b>CUSTOS COM INSS / FGTS</b>	<b>0,00</b>	<b>66.550,50</b>	<b>0,00</b>	<b>66.550,50D</b>
1279	4.1.1.02.001	INSS	0,00	32.309,04	0,00	32.309,04D
1280	4.1.1.02.002	FGTS	0,00	34.241,46	0,00	34.241,46D
<b>1281</b>	<b>4.1.1.03</b>	<b>PROVISOES DE FERIAS/13 SALARIO E ENCARGO</b>	<b>0,00</b>	<b>68.658,79</b>	<b>13,06</b>	<b>68.645,73D</b>
1282	4.1.1.03.001	PROVISOES DE FERIAS	0,00	41.872,79	0,00	41.872,79D
1283	4.1.1.03.002	PROVISOES DE 13 SALARIO	0,00	26.786,00	13,06	26.772,94D
<b>1284</b>	<b>4.1.1.04</b>	<b>OUTROS CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>46.535,56</b>	<b>29.240,51</b>	<b>17.295,05D</b>
1285	4.1.1.04.001	VALE TRANSPORTE	0,00	7.490,64	2.603,19	4.887,45D
1286	4.1.1.04.002	ALIMENTACAO	0,00	8.282,11	8.282,11	0,00
1287	4.1.1.04.003	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	24.978,44	18.355,21	6.623,23D
1288	4.1.1.04.004	SEGURO DE VIDA EM GRUPO	0,00	638,82	0,00	638,82D
1293	4.1.1.04.009	MEDICINA DO TRABALHO	0,00	4.950,99	0,00	4.950,99D
1294	4.1.1.04.010	CURSOS E TREINAMENTOS	0,00	194,56	0,00	194,56D
<b>1304</b>	<b>4.1.2</b>	<b>DEMAIS CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>410.700,75</b>	<b>0,00</b>	<b>410.700,75D</b>
<b>1308</b>	<b>4.1.2.02</b>	<b>CUSTOS COM ALUGUEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.116,37</b>	<b>0,00</b>	<b>2.116,37D</b>
1311	4.1.2.02.003	ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	2.116,37	0,00	2.116,37D
<b>1313</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>CUSTOS COM COMUNICACAO</b>	<b>0,00</b>	<b>95.971,33</b>	<b>0,00</b>	<b>95.971,33D</b>
1314	4.1.2.03.001	TELEFONIA FIXA	0,00	3.193,86	0,00	3.193,86D
1316	4.1.2.03.003	INTERNET	0,00	21.460,15	0,00	21.460,15D
1318	4.1.2.03.005	CORREIOS	0,00	166,20	0,00	166,20D
1320	4.1.2.03.007	DEMAIS CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	7.856,49	0,00	7.856,49D
1323	4.1.2.03.010	LOCACAO DE SOFTWARE	0,00	40.408,78	0,00	40.408,78D
1325	4.1.2.03.012	TELEFONIA VOIP	0,00	22.885,85	0,00	22.885,85D
<b>1326</b>	<b>4.1.2.04</b>	<b>CUSTOS COM MANUTENCAO</b>	<b>0,00</b>	<b>85.487,69</b>	<b>0,00</b>	<b>85.487,69D</b>
1328	4.1.2.04.002	MANUTENCAO DE MAQ.E EQUIP - MAO DE OBRA	0,00	2.213,04	0,00	2.213,04D
1329	4.1.2.04.003	MANUT.DE EQUIP. DE INFOR. - MAO DE OBRA	0,00	83.274,65	0,00	83.274,65D
<b>1336</b>	<b>4.1.2.05</b>	<b>CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>340,00D</b>
1337	4.1.2.05.001	FRETES E CARRETOS	0,00	340,00	0,00	340,00D
<b>1344</b>	<b>4.1.2.07</b>	<b>CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES</b>	<b>0,00</b>	<b>9.678,59</b>	<b>0,00</b>	<b>9.678,59D</b>
1345	4.1.2.07.001	DEPRECIACOES DE INSTALACOES ELETRICAS	0,00	1.574,58	0,00	1.574,58D
1347	4.1.2.07.003	DEPRECIACOES DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	1.164,56	0,00	1.164,56D
1349	4.1.2.07.005	DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIOS	0,00	6.714,12	0,00	6.714,12D
1350	4.1.2.07.006	DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PERIFERIC	0,00	225,33	0,00	225,33D
<b>1367</b>	<b>4.1.2.09</b>	<b>OUTROS CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>217.106,77</b>	<b>0,00</b>	<b>217.106,77D</b>
1368	4.1.2.09.001	CARTORIOS	0,00	580,36	0,00	580,36D
1369	4.1.2.09.002	ANUNCIOS E PUBLICIDADES	0,00	1.730,00	0,00	1.730,00D
1370	4.1.2.09.003	MATERIAIS DE ESCRITORIO	0,00	214,90	0,00	214,90D
1373	4.1.2.09.006	OUTROS SERVICOS PESSOA JURIDICA	0,00	60.047,77	0,00	60.047,77D
1374	4.1.2.09.007	OUTROS SERVICOS PESSOA FISICA	0,00	3.115,00	0,00	3.115,00D
1375	4.1.2.09.008	SERVICOS DE SEGURANCA PATRIMONIAL	0,00	100,30	0,00	100,30D
1377	4.1.2.09.010	EVENTOS E PROMOCOES	0,00	11,00	0,00	11,00D
1383	4.1.2.09.016	MATERIAIS DE LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	507,60	0,00	507,60D



**Empresa:** GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA  
**C.N.P.J.:** 04.342.071/0001-23  
**Endereço:** Rua TAMOIOS, 666, 7 ANDAR, CENTRO, BELO HORIZONTE/MG, CEP 30120-050  
**Período:** 01/01/2021 - 31/01/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 **Data:** 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas:** 30,31,32,38)

**Folha:** 0006  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 26/02/2021  
**Hora:** 13:30:36

### BALANCETE

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
1384	4.1.2.09.017	MATERIAIS DE COPA E COZINHA	0,00	1.304,36	0,00	1.304,36D
1386	4.1.2.09.019	OUTROS CUSTOS	0,00	4,00	0,00	4,00D
1388	4.1.2.09.021	HONORARIOS ADVOCATICIOS	0,00	132.623,14	0,00	132.623,14D
1389	4.1.2.09.022	PERICIAS	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00D
1393	4.1.2.09.026	DESPESAS COM AUDITORIA E CONSULTORIA	0,00	10.090,00	0,00	10.090,00D
1396	4.1.2.09.029	DESPESAS COM PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	3.778,34	0,00	3.778,34D
<b>1398</b>	<b>5</b>	<b>DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>29.270,67</b>	<b>1,00</b>	<b>29.269,67D</b>
<b>1399</b>	<b>5.1</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>29.270,67</b>	<b>1,00</b>	<b>29.269,67D</b>
<b>1400</b>	<b>5.1.1</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2.201,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2.200,00D</b>
<b>1401</b>	<b>5.1.1.01</b>	<b>SALARIOS E ORDENADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.201,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2.200,00D</b>
1418	5.1.1.01.009	PRO-LABORE	0,00	2.201,00	1,00	2.200,00D
<b>1439</b>	<b>5.1.2</b>	<b>DEMAIS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>27.069,67</b>	<b>0,00</b>	<b>27.069,67D</b>
<b>1498</b>	<b>5.1.2.08</b>	<b>IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,48</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,48D</b>
1500	5.1.2.08.002	ISSQN	0,00	2.029,48	0,00	2.029,48D
<b>1512</b>	<b>5.1.2.09</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>91,74</b>	<b>0,00</b>	<b>91,74D</b>
1515	5.1.2.09.003	JUROS/MULTAS PAGAS A FORNECEDORES	0,00	91,74	0,00	91,74D
<b>1530</b>	<b>5.1.2.10</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>24.948,45</b>	<b>0,00</b>	<b>24.948,45D</b>
1536	5.1.2.10.006	OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	0,00	23.341,35	0,00	23.341,35D
1544	5.1.2.10.014	TARIFAS BANCARIAS	0,00	807,10	0,00	807,10D
1554	5.1.2.10.024	BENS DE PEQUENO VALOR	0,00	800,00	0,00	800,00D

### RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	31.492.069,50D	4.812.223,81	4.864.306,38	31.439.986,93D
PASSIVO	31.492.069,50C	3.386.346,64	3.418.095,28	31.523.818,14C
RECEITAS	0,00	92.661,14	975.273,19	882.612,05C
CUSTOS	0,00	1.144.359,59	207.186,00	937.173,59D
DESPESAS	0,00	29.270,67	1,00	29.269,67D
CONTAS DEVEDORAS	31.492.069,50D	5.985.854,07	5.071.493,38	32.406.430,19D
CONTAS CREDORAS	31.492.069,50C	3.479.007,78	4.393.368,47	32.406.430,19C
RESULTADO DO MES	0,00	966.443,26	882.612,05	83.831,21D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	966.443,26	882.612,05	83.831,21D

RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 952.840.106-63

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



GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.	
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	
APURAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE JANEIRO DE 2021	
	ACUMULADO
<b>RECEITA BRUTA</b>	
<i>Receita de Serviços</i>	975.270
Credi Shop S/A - Administradora de cartões	103.504
Empresa Gestora de Ativos - EMGEA	141.283
FIDC - NP - PCG - Brasil Multi Carteira	5.109
OMNI Banco S/A	11.465
OMNI S/A Crédito financiamento e investimento	3.517
Rio Tibagi Companhia Securitizadora	1.159
Ativos S/A Securitizadora de Créditos Financeiros	344.610
Consumidor final (OMNI)	340.176
Agility Gestao e Cobranca Ltda	24.449
<b>Receita com Cobrança Administrativa</b>	<b>975.270</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>(92.661)</b>
Impostos incidentes sobre Serviços	<b>(92.661)</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>882.609</b>
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS</b>	<b>(937.174)</b>
Custos Pessoal	(526.473)
Custos alugueis de máquinas e equipamentos	(2.116)
Custos comunicação fixa, móvel, internet, correios e equipamentos de Telefonia	(95.971)
Custos manutenções prediais e de equipamentos	(85.488)
Custos transportes e combustíveis	(340)
Custos Depreciação e amortização	(9.679)
Custos cartórios e processos	(580)
Custos Anuncios, Publicidades, jornais e revistas	(1.730)
Custos materiais para Escritório	(215)
Custos Materiais de Limpeza e Conservação	(508)
Custos Materiais de copa e cozinha	(1.304)
Custos Serviço de segurança Patrimonial	(100)
Custos Serviços prestados por Pessoas Jurídicas	(60.048)
Custos Serviços prestados por Pessoas físicas	(3.115)
Custos Honorarios Advocaticios	(132.623)
Custos Auditoria e Consultoria	(10.090)
Custos processos Trabalhistas	(3.778)
Outros custos Operacionais	(15)
Pericias	(3.000)
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>(54.565)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(29.267)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(28.371)</b>
Despesas Com Pessoal	(2.200)
Despesas com impostos e taxas	(2.029)
Despesas com Serviços prestados por Pessoas Jurídicas	(23.341)
Outros Despesas Operacionais	(800)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(899)</b>
Juros e Multas a Fornecedores e Clientes	(92)
Tarifas Bancárias	(807)
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>3</b>
Rendimentos de Aplicações Financeiras	0
Descontos Financeiros Obtidos	3
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(83.831)</b>
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	-
Receitas/ Despesas Não Operacionais	-
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIB. SOCIAL</b>	<b>(83.831)</b>
<b>PROVISÃO PARA IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	-
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(83.831)</b>
<p>SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS:72443472604 604 Assinado de forma digital por SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS:72443472604 Dados: 2021.03.01 09:27:07 -03'00'</p> <p>RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI:95284010663 84010663 Assinado de forma digital por RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI:95284010663 Dados: 2021.03.01 09:27:43 -03'00'</p> <p><b>Global Telet. Telesserv. Cobranças Ltda.</b> <b>CNPJ.: 04.342.071/0001-23</b></p> <p>HUMBERTO CHAVES DE OLIVEIRA:92398529649 29649 Assinado de forma digital por HUMBERTO CHAVES DE OLIVEIRA:92398529649 Dados: 2021.03.01 09:28:49 -03'00'</p> <p><b>Humberto Chaves de Oliveira</b> <b>CRC-MG.: 096.967/O-0</b></p>	



# GLOBALTELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

CNPJ.: 04.342.071/0001-23

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO GERENCIAL DE 31 DE JANEIRO DE 2021.



ATIVO	Janeiro	PASSIVO	Janeiro
<b>CIRCULANTE</b>	<b>5.196.880</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.927.393</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>7.186</b>	Fornecedores	404.594
Caixa e bancos	3.689	Repasses	-
Aplicações de liquidez imediata	3.497	Obrigações Sociais a Pagar	1.929.251
<b>CRÉDITOS E VALORES</b>	<b>5.189.695</b>	Empréstimos e Financiamentos	150.173
Clientes mercado interno	3.479.754	Tributos a Recolher	443.375
Adiantamento a Sócios	-	Adiantamento Clientes	-
Adiantamentos a fornecedores	-		
Impostos a recuperar	1.642.605		
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	14.048		
Despesas Pagas Antecipadamente	53.288		
Antecipação de Dividendos	-		
Empréstimos a Terceiros	-		
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>24.970.487</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>43.644.638</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>24.970.487</b>	<b>PASSIVO EXIGÍVEL A LP</b>	
Empréstimos a terceiros	1.150.039	Empréstimos a pagar - LP	5.764.014
Empréstimos a pessoas Ligadas	9.818.486	Obrigações Fiscais a Pagar - Parcelamentos	26.654.021
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	9.960.240	Adiantamento de clientes - LP	4.592.868
Outros Adiantamentos a LP	4.041.722	Fornecedores - LP	6.633.734
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>1.272.620</b>		
<b>Bens Imobilizados</b>	<b>532.657</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(15.132.044)</b>
Instalações Elétricas	188.950	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>400.000</b>
Ferramentas	40.176	Capital integralizado	400.000
Máquinas e Equipamentos	716.510		
Veículos e Acessórios	-	<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(83.831)</b>
Móveis e Utensílios	1.482.874	Resultado do Exercício	(83.831)
Computadores e Periféricos	2.650.855		
Equipamentos de Informática	1.667.416	<b>LUCROS/PREJUÍZOS ANTERIORES</b>	<b>(16.482.093)</b>
Instalações Prediais	12.266	Lucro / Prejuízos Acumulados	(21.645.550)
Melhoria em Imóveis de Terceiros	23.528	Adiantamento P/ Futuro Aumento de Capital	4.150.000
Adiantamento p/ Aquisições de Imobilizados	-	Lucros Distribuídos á Sócios	-
		Ajuste de Exercícios Anteriores	1.013.458
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>(6.249.920)</b>	<b>AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	<b>1.033.880</b>
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>739.963</b>	Avaliação Ativo Imobilizado	1.033.880
Softwares - Protheus	208.134		
Softwares - Diversos	1.755.849		
Softwares - G-Cob Adm.	824.607		
<b>(-) Amortização Acumulada</b>	<b>(2.048.627)</b>		
<b>ATIVO</b>	<b>31.439.987</b>		<b>31.439.987</b>

Belo Horizonte, 31 de Janeiro de 2021.

SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS:72443472604  
 Assinado de forma digital por SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS:72443472604  
 Dados: 2021.03.01 09:30:09 -03'00'

RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI:95284010663  
 Assinado de forma digital por RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI:95284010663  
 Dados: 2021.03.01 09:30:40 -03'00'

HUMBERTO CHAVES DE OLIVEIRA:92398529649  
 Assinado de forma digital por HUMBERTO CHAVES DE OLIVEIRA:92398529649  
 Dados: 2021.03.01 09:31:04 -03'00'

**Global Teleat. Telesserv. Cobranças Ltda.**  
 04.342.071/0001-23

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



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

**PROCESSO nº 5125138-16.2019.8.13.0024**

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

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

**RELATIVO A 31 DE JANEIRO DE 2021.**

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

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



## OBJETO DA PERÍCIA

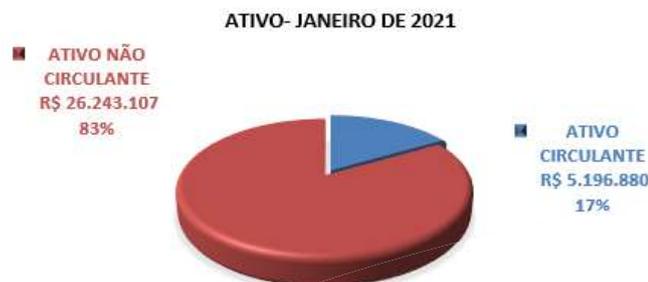
O presente trabalho tem por objetivo analisar a contabilidade da empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANÇAS LTDA. a partir do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado (*não auditados*) relativo a 31 de janeiro de 2021.

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.

## ANÁLISE PATRIMONIAL

### ANÁLISE DO ATIVO

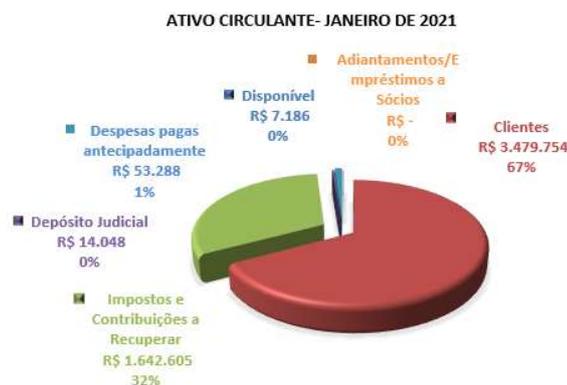
Através da análise do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício (*não auditados*) para a data-base de 31 de janeiro de 2021, verifica-se que a Recuperanda, possui estrutura de capitais formada principalmente pelo seu Ativo Não Circulante que corresponde 83% do total do Ativo da empresa.



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



Em 31 de janeiro de 2021, o principal componente do Ativo Circulante é a conta de Clientes que registra o saldo de R\$ 3.480 mil, composto principalmente por Advocacia Belinatti Perez e Toledo Piza Advogados Associados. Os Impostos e Contribuições a Recuperar representa o saldo de R\$ 1.643 mil, composto principalmente por Imposto de Renda e Contribuição Social a recuperar do período de 2014 a 2017.



A rubrica de Depósitos Judiciais tem como principal montante classificado no Ativo Não Circulante, o saldo de R\$ 9.960. No entanto, os passivos trabalhistas referentes a estes depósitos judiciais não estão contabilmente registrados conforme valores e expectativa remota de êxito informado pelos seus assessores jurídicos. As provisões com êxito remoto montam em R\$ 1.436 mil (encaminhados em 2019 à perícia) e estão demonstrados no Parecer Técnico de junho de 2020.

Através do e-mail datado em 06/02/2020 a Recuperanda informa os motivos do Balancete Contábil não refletir adequadamente as ações trabalhistas:

*“Esta diferença é devido à questão da maioria dos processos, se tratar de reivindicações que não estão em folha de pagamento, sendo assim a empresa só contabiliza estes valores quando a causa judicial está em fase de execução.*

*Só no final do exercício foram levantando os valores de causa que já estão em processo final, pelos advogados trabalhistas, que são terceirizados, e após a RJ que foram repassados estes valores para a contabilidade.*

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



*Realizaremos estes ajustes, para que nos próximos exercício estes estejam corretos.”*

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.

**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.**

Em 31 de janeiro de 2021, o Ativo Não Circulante registra a conta de Adiantamentos/ Empréstimos a Sócios no valor de R\$ 10.969 mil, bem como, a conta de Outros Adiantamentos no montante de R\$ 4.042 mil composto principalmente por Adiantamento a Fornecedores. **Solicita-se à Recuperanda informar a expectativa de realização deste saldo Ativo.**

Os Ativos não circulantes composto pelas Imobilizações e Intangíveis registram os saldos de R\$ 1.273 mil, conforme abaixo apresentado:

ATIVO FIXO	CUSTO	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	VALOR LÍQUIDO
<b>IMOBILIZADO</b>			
INSTALACOES ELETRICAS	188.950	(172.750)	16.199
FERRAMENTAS	40.176	(40.176)	0
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	716.510	(605.722)	110.788
MOVEIS E UTENSILIOS	1.482.874	(1.086.861)	396.013
COMPUTADORES E PERIFERICOS	2.650.855	(2.638.687)	12.168
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	1.667.416	(1.667.520)	(104)
INSTALAÇÕES PREDIAIS	12.266	(12.266)	-
MELHORIA EM IMÓVEL DE TERCEIROS	23.528	(23.528)	-
	<b>6.782.576</b>	<b>(6.247.511)</b>	<b>535.065</b>
<b>INTANGÍVEL</b>			
SOFTWARES PROTHEUS	208.134	(196.464)	11.670
SOFTWARES DIVERSOS	1.755.849	(1.854.572)	(98.723)
G - COB ADM	824.607	-	824.607
	<b>2.788.590</b>	<b>(2.051.036)</b>	<b>737.554</b>
<b>TOTAL ATIVO IMOBILIZADO</b>	<b>9.571.166,33</b>	<b>(8.298.547)</b>	<b>1.272.620</b>

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



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

Segue Balanço Patrimonial de 31 de janeiro de 2021 em relação ao mês anterior (POSIÇÃO DO ATIVO):

<b>ATIVO</b>					
	<u>31/01/2021</u>	V%	H%	<u>31/12/2020</u>	V%
<b><u>CIRCULANTE</u></b>	<b><u>5.196.880</u></b>	<b>17%</b>	<b>-6%</b>	<b><u>5.532.014</u></b>	<b>18%</b>
Disponível	7.186	0%	-1%	7.257	0%
Clientes	3.479.754	11%	-10%	3.848.183	12%
Impostos e Contribuições a Recuperar	1.642.605	5%	1%	1.631.823	5%
Depósito Judicial	14.048	0%	0%	14.048	0%
Despesas pagas antecipadamente	53.288	0%	185%	18.703	0%
Adiantamentos/Empréstimos a Sócios	-	0%	-100%	12.000	0%
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>	<b><u>26.243.107</u></b>	<b>83%</b>	<b>1%</b>	<b><u>25.960.056</u></b>	<b>82%</b>
Adiantamento/ Empréstimos a Sócios	10.968.525	35%	0%	10.968.525	35%
Outros Adiantamentos	4.041.722	13%	8%	3.743.597	12%
Depósitos Judiciais	9.960.240	32%	0%	9.965.636	32%
Imobilizado	6.782.576	22%	0%	6.782.576	22%
Depreciação Acumulada	(6.249.920)	-20%	0%	(6.240.241)	-20%
Intangível	2.788.590	9%	0%	2.788.590	9%
Amortizações	(2.048.627)	-7%	0%	(2.048.627)	-7%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b><u>31.439.987</u></b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b><u>31.492.070</u></b>	<b>100%</b>

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



### Variação dos saldos do Ativo

As principais variações nos saldos do Ativo no período em análise foram comentadas pela Recuperanda:

*“- ATIVO DISPONÍVEL – Ocorreu uma redução nos saldos das contas bancárias. Na conta caixa houve um aumento devido a abertura do caixa matriz, que havia sido encerrado anteriormente.*

*- DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE – Houve um aumento devido as despesas pagas no mês atual que só serão reconhecidas no mês subsequente.*

*- CLIENTES – houve uma redução, devido ao recebimento de mais uma parcela da negociação com a venda da carteira BV financeira.*

*- ADIANTAMENTO A SÓCIOS – Foi realizado o pagamento pelo sócio Rodrigo Quelotti, no dia 07/01/2021 do valor R\$12.000,00, que estava pendente.*

*- DEPOSITOS RECURSAIS A LP – Recebimento de alguns valores referente a depósitos recursais.*

*- GARANTIAS DE JUIZO A LP – Aumento devido a valores pagos como garantia de juízo, processo: 00102435620195030057, valor R\$412,67 - Libertat Aparecida dos Santos e Processo: 00009976520145030007, valor R\$4.158,82 - Esdras Felipe.*

*- OUTROS ADIANTAMENTOS A LP – Aumento devido a valores recebidos oriundos de reembolso que serão devolvidos posteriormente.”*

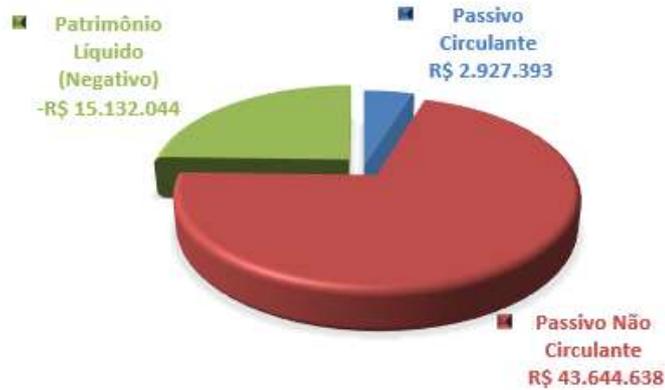
### ANÁLISE DO PASSIVO

O Passivo da Recuperanda é composto por: obrigações a curto prazo representadas pelo Passivo Circulante em R\$ 2.927 mil; obrigações a longo prazo que somam R\$ 43.645 mil; o Patrimônio Líquido registra o saldo negativo de R\$ 15.132 mil e apresenta o passivo a descoberto que ocorre quando o saldo do Passivo é maior que o saldo do Ativo.

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



**PASSIVO- JANEIRO DE 2021**



Em 31 de janeiro de 2021, o Passivo Circulante é composto pelos Fornecedores em R\$ 405 mil, 14% deste grupo do Passivo.

O saldo contábil das Obrigações e Provisões Trabalhistas é de R\$ 1.929 mil, sendo 66% do Passivo Circulante. A Recuperanda informou por e-mail, que a folha de pagamentos era constituída por 249 empregados contra 267 empregados no mês anterior:

**PASSIVO CIRCULANTE- JANEIRO DE 2021**



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



A conta de Obrigações Tributárias registra o saldo de R\$ 443 mil no curto prazo e R\$ 26.654 mil no Passivo Não Circulante. Já a conta de Adiantamento de Clientes registra o saldo de R\$ 4.593 mil no Passivo Não Circulante.

Os Empréstimos e Financiamentos possuem registrado no curto prazo o saldo de R\$ 150 mil e o montante de R\$ 5.764 mil registrados no longo prazo, constituído especialmente por credores em Recuperação Judicial, o mesmo ocorrendo com os Fornecedores em RJ que apresentam o saldo de R\$ 6.634 mil no Passivo Não Circulante.

**PASSIVO NÃO CIRCULANTE - JANEIRO DE 2021**



O Endividamento total da Recuperanda é composto principalmente por 58% pelas Obrigações Tributárias; em 14% pelos Fornecedores em RJ; em 13% pelos Empréstimos/Financiamentos; seguido de 10% pelo saldo de Adiantamento de Clientes; e 5% por outras obrigações.

**ENDIVIDAMENTO TOTAL- JANEIRO DE 2021**



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



O Patrimônio Líquido da Recuperanda registra saldo negativo e apresenta o passivo a descoberto em R\$ 15.132 mil impactado por: Prejuízos Acumulados de R\$ 21.646 mil, Ajustes de Exercícios Anteriores de R\$ 1.013 mil, Resultado do Exercício (prejuízo) de R\$ 84 mil, Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC) em R\$ 4.150 mil e Ajuste de Avaliação Patrimonial em R\$ 1.034 mil. O Capital Social é de R\$ 400 mil.

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

#### PATRIMÔNIO LÍQUIDO- JANEIRO DE 2021



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



Segue Balanço Patrimonial de 31 de janeiro de 2021 em relação ao mês anterior (POSIÇÃO PASSIVO):

PASSIVO					
	31/01/2021	V%	H%	31/12/2020	V%
<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.927.393</b>	<b>9%</b>	<b>12%</b>	<b>2.622.685</b>	<b>8%</b>
Fornecedores	404.594	1%	9%	371.529	1%
Empréstimos/ Financiamentos	150.173	0%	7519%	1.971	0%
Obrigações Sociais/Trabalhistas	1.929.251	6%	6%	1.821.606	6%
Obrigações Tributárias	443.375	1%	4%	427.580	1%
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>43.644.638</b>	<b>139%</b>	<b>-1%</b>	<b>43.917.597</b>	<b>139%</b>
Obrigações Tributárias	26.654.021	85%	0%	26.654.021	85%
Adiantamento de Clientes	4.592.868	15%	-6%	4.865.827	15%
Empréstimos/ Financiamentos	5.764.014	18%	0%	5.764.014	18%
Fornecedores RJ	6.633.734	21%	0%	6.633.734	21%
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(15.132.044)</b>	<b>-48%</b>	<b>1%</b>	<b>(15.048.213)</b>	<b>-48%</b>
Capital	400.000	1%	0%	400.000	1%
Lucros (Prejuízos) Acumulados	(21.645.550)	-69%	-3%	(22.327.569)	-71%
Ajuste de Exercício Anterior	1.013.458	3%	0%	1.013.458	3%
Resultado do Período	(83.831)	0%	-112%	682.019	2%
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	4.150.000	13%	0%	4.150.000	13%
Ajuste de Avaliação Patrimonial	1.033.880	3%	0%	1.033.880	3%
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>31.439.987</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>31.492.070</b>	<b>100%</b>

#### Varição dos saldos do Passivo

As principais variações nos saldos do Passivo no período em análise foram comentadas pela Recuperanda:

*“- FORNECEDORES - Aumento devido a aquisições de produtos e contratações de prestadores de serviços no mês.*

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



- **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS** – Houve um aumento devido a novos valores provisionados e o não pagamento de algumas obrigações sociais.
- **EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS** – Aumento referente a valores vindos da empresa Tech.
- **IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER** – Ocorreu um aumento de retenções no mês e também uma redução mensal do valor do parcelamento de FGTS a pagar em função da quitação do parcelamento referente a medida provisória.
- **PASSIVO EXIGIVEL A LP** – houve uma redução na conta de adiantamento a Clientes LP em decorrência da recomposição contábil com a Reale, pela perda da carteira do cliente BV financeira.
- **PATRIMÔNIO LÍQUIDO** – Ocorreu uma redução no prejuízo acumulado de anos anteriores devido a transferência do lucro do exercício de 2020.”

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



Segue Demonstração do Resultado do Exercício mensal e acumulado em 31 de janeiro de 2021:

	Demonstração do Resultado									
	Resultado Mensal					Resultado Acumulado				
	31/01/2021	V%	H%	31/12/2020	V%	31/01/2021	V%	H%	31/12/2020	V%
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>										
Prestação de Prestação de Serviços	975.270	100%	-8%	1.062.690	100%	975.270	100%	-89%	9.077.834	100%
<b>Total Receitas Brutas</b>	<b>975.270</b>	<b>100%</b>	<b>-8%</b>	<b>1.062.690</b>	<b>100%</b>	<b>975.270</b>	<b>100%</b>	<b>-89%</b>	<b>9.077.834</b>	<b>100%</b>
Deduções da Receita	(92.661)	-10%	-8%	(101.012)	-10%	(92.661)	-10%	-89%	(859.876)	-9%
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>882.609</b>	<b>90%</b>	<b>-8%</b>	<b>961.678</b>	<b>90%</b>	<b>882.609</b>	<b>90%</b>	<b>-89%</b>	<b>8.217.958</b>	<b>91%</b>
Custos dos Serviços Prestados	(927.495)	-95%	-22%	(1.181.891)	-111%	(927.495)	-95%	-91%	(10.054.333)	-111%
Depreciações e Amortizações	(9.679)	-1%	0%	(9.679)	-1%	(9.679)	-1%	-98%	(389.772)	-4%
<b>Total Custo de Vendas</b>	<b>(937.174)</b>	<b>-96%</b>	<b>-21%</b>	<b>(1.191.569)</b>	<b>-112%</b>	<b>(937.174)</b>	<b>-96%</b>	<b>-91%</b>	<b>(10.444.106)</b>	<b>-115%</b>
<b>LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>(54.565)</b>	<b>-6%</b>	<b>-76%</b>	<b>(229.891)</b>	<b>-22%</b>	<b>(54.565)</b>	<b>-6%</b>	<b>-98%</b>	<b>(2.226.148)</b>	<b>-25%</b>
<b>Custos e despesas operacionais sobre receita líquida</b>	<b>109%</b>			<b>129%</b>		<b>81%</b>			<b>81%</b>	
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>										
Administrativas e gerais	(4.229)	0%	-18%	(5.129)	0%	(4.229)	0%	-98%	(270.398)	-3%
Outras (despesas) Receitas Operacionais Líquidas	(24.948)	-3%	-41%	(42.201)	-4%	(24.948)	-3%	-101%	3.207.799	35%
<b>Total Despesas Operacionais</b>	<b>(29.178)</b>	<b>-3%</b>	<b>-38%</b>	<b>(47.330)</b>	<b>-4%</b>	<b>(29.178)</b>	<b>-3%</b>	<b>-101%</b>	<b>2.937.401</b>	<b>32%</b>
<b>LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(83.743)</b>	<b>-9%</b>	<b>-70%</b>	<b>(277.221)</b>	<b>-26%</b>	<b>(83.743)</b>	<b>-9%</b>	<b>-112%</b>	<b>711.253</b>	<b>8%</b>
Receita Financeira	3	0%	0%	2.141	0%	3	0%	-100%	5.089	0%
Despesa Financeira	(92)	0%	-90%	(943)	0%	(92)	0%	-100%	(34.324)	0%
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E IRPJ</b>	<b>(83.831)</b>	<b>-9%</b>	<b>-70%</b>	<b>(276.023)</b>	<b>-26%</b>	<b>(83.831)</b>	<b>-9%</b>	<b>-112%</b>	<b>682.019</b>	<b>8%</b>
Provisão para Contribuição Social e IRPJ	-	0%	0%	-	0%	-	0%	0%	-	0%
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>(83.831)</b>	<b>-9%</b>	<b>-70%</b>	<b>(276.023)</b>	<b>-26%</b>	<b>(83.831)</b>	<b>-9%</b>	<b>-112%</b>	<b>682.019</b>	<b>8%</b>
<b>Margem EBITDA</b>	<b>-8,39%</b>			<b>-27,82%</b>		<b>27,46%</b>			<b>27,46%</b>	

O Resultado em 31 de janeiro de 2021 apurou prejuízo líquido de R\$ 84 mil, contra o prejuízo líquido de R\$ 276 mil no mês anterior. As principais variações nos saldos do Resultado no período em análise, foram comentadas pela Recuperanda:

*“RECEITA LÍQUIDA – Ocorreu uma queda na receita em comparação a dezembro de 2021, devido à instabilidade política e econômica que o país se encontra.*

*RECEITA FINANCEIRA – Houve também em comparativo aos meses anteriores uma redução na receita financeira devido à queda em rendimentos financeiros e também em descontos por parte dos fornecedores.*

*CUSTOS DOS SERVIÇOS – Verificou-se no período de janeiro em comparação a dezembro uma queda nos custos totais. Segue abaixo a análise especificando um a um os mais relevantes:*

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



*Manutenções da empresa – Ocorreu um aumento nos custos com a manutenção da empresa devido a aquisições de produtos e prestações de serviços realizados.*

*- Custos com Pessoal: Ocorreu uma queda, pois despesas pagas antecipadamente com alimentação só serão reconhecidas posteriormente.*

*- Custos com Comunicação: Foi verificado um aumento com relação ao mês anterior em locação de software devido a contratação de despesas com backup em nuvem.*

*- Manutenções Prediais e de Equipamentos: Ocorreu um aumento em manutenções de máquinas e equipamentos devido a prestação de serviço do fornecedor: Brasil Equipamentos contra Incêndio e apropriação de custos com o fornecedor Calltech. Já em manutenção com equipamentos de informática ocorreu um aumento com o fornecedor R1 Tech.*

*- Outros Serviços de pessoa jurídica: Redução no valor dos serviços com o prestador Morada do Sol.*

*- Outros Serviços de pessoa física: Aumento pois ocorreu dois pagamentos de RPA para a prestadora de serviços Cristiane Pereira.*

*- Honorários Advocatícios: Redução com relação ao mês anterior com o fornecedor Amorim e Salles.*

*- Auditoria e Consultoria: Redução com o fornecedor Eteac, que teve um aumento esporádico no mês anterior por um trabalho de consultoria referente a RJ. Normalizando em janeiro o valor mensal do serviço prestado.*

*- Outros Custos: Ocorreu uma redução pois não houve a apropriação dos custos com aluguel para espaço da Assembleia da RJ.*

*- Processos trabalhistas: Houve uma redução com relação ao mês anterior porem como dito anteriormente está é uma conta que sofre variações.*

*DESPESAS ADMINISTRATIVAS – Houve uma redução de despesas em relação ao mês anterior, como segue abaixo:*

*- Despesas com Pessoal: Acréscimo no pró-labore devido ao aumento anual ocorrido no salário mínimo.*

*- Despesas com impostos e taxas: foi verificado uma redução nas despesas com ISSQN das notas fiscais retidas indevidamente. Em janeiro não houve reconhecimento de taxas estaduais e municipais.*

*- Despesas com serviços prestados por pessoa jurídica: Redução em comparação ao mês anterior, regularizando a apropriação de custos com o fornecedor EM Aguiar e também com o fornecedor Lilian Inês.*

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



- *Bens de pequeno valor: Houve um aumento devido a uma aquisição de aparelho de celular.*

*PREJUÍZO DO EXERCÍCIO: Ocorreu uma queda na receita e mesmo com a redução de custos e despesas a empresa apresenta um prejuízo menor do que em comparação ao mês anterior."*

Os custos e despesas operacionais comprometeram em 109% da receita líquida do mês em análise (129% do mês anterior).

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

A Margem EBITDA mensal demonstra que no mês corrente apresentou margem de -8,39% sendo melhor que a margem do mês anterior que foi de -27,82%.

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



## ANÁLISE FINANCEIRA

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

INDICES PARA ANÁLISE FINANCEIRA	30/11/2020	31/12/2020
Liquidez Geral	0,6491	0,6478
Liquidez Corrente	2,1093	1,7753
Liquidez imediata	0,0028	0,0025
Participação de Capital de Terceiros	147,78%	148,13%
Composição do Endividamento de C.P.	5,64%	6,29%
Garantia ao Capital de Terceiros	-32,33%	-32,49%

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 64,78% das obrigações de curto e longo prazo em 31 de janeiro de 2021.

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 de janeiro de 2021 a empresa possui cerca de R\$ 1,7753 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\$ 0,0025 para cada R\$ 1,00 de dívida. Para efeito de análise, trata-se de um índice sem muito realce, pois se relaciona dinheiro com valores, que vencerão em datas, sendo estas as mais variadas, embora de curto prazo (1 a 360 dias). Assim, poderão ter contas que vencerão em 10 dias e também aquelas que vencerão em 360 dias, e que não teriam relação com a liquidez imediata. Porém nos patamares apresentados, demonstra-se a dificuldade financeira atual da Recuperanda.

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



A participação de capital de terceiros na atividade em 31 de janeiro de 2021, representa o equivalente a 148,13% e revela a dependência do capital de terceiros para financiar suas atividades operacionais.

A composição do endividamento, demonstra que 6,29% das dívidas totais vencem a curto prazo e que a garantia do capital próprio ao capital de terceiros é negativa em -32,49% o que significa que o patrimônio líquido não garante a liquidação do seu endividamento.

## ANÁLISE DINÂMICA

Em consonância com as Demonstrações Contábeis apresentadas pela Recuperanda em 31 de janeiro de 2021, demonstram-se abaixo, os números apurados dos valores de Necessidade de Capital de Giro –NCG, Capital de giro – CDG e Tesouraria – T, através da utilização das seguintes equações:

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

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

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

Graficamente, a situação financeira é a seguinte:

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



R\$	31/12/2020	31/01/2021	31/12/2020	31/01/2021
<b>CDG</b>				
Ativo não circulante	25.960.056	26.243.107		
Passivo não circulante	28.869.384	28.512.594		
	<b>2.909.328</b>	<b>2.269.487</b>	(+)	(+)
<b>NCG</b>				
Ativo operacional	5.524.757	5.189.695		
Passivo operacional	2.620.714	2.777.220		
	<b>2.904.042</b>	<b>2.412.475</b>	(+)	(+)
<b>T</b>				
Ativo financeiro	7.257	7.186		
Passivo financeiro	1.971	150.173		
	<b>5.286</b>	<b>(142.987)</b>	(+)	(-)

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

No período em análise atual, verificou-se que a situação financeira da Recuperanda está classificada como Tipo III – Insatisfatória, justificada pelo Capital de Giro (CDG) positivo o que significa que os recursos próprios da Recuperanda têm grande potencial de cobrir seu endividamento total. Porém, não é possível contar muito com o saldo da Tesouraria (T) que está negativo, revelando o “efeito tesoura”, ocasionado pelo aumento do saldo do passivo financeiro (empréstimos e financiamentos no curto prazo). A Necessidade de Capital de Giro (NCG) é garantida pelos recursos próprios aplicados principalmente no Ativo Circulante através das contas de Clientes e Impostos a Recuperar.

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



## CONCLUSÃO

Das análises dos registros contábeis da Recuperanda foi verificado prejuízo líquido de R\$ 84 mil em 31 de janeiro de 2021.

O Patrimônio Líquido registra saldo negativo de R\$ 15.132 mil e apresenta o passivo a descoberto que ocorre quando saldos do Passivo são maiores que os saldos do Ativo.

Solicita-se à Recuperanda que, em atendimento ao e-mail enviado pela Perícia em 05/05/2020 anexado no ID 117866176, apresente:

- Apresentar o saldo de Clientes por idade de recebimento, conforme modelo do Aging List abaixo:

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

- 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).

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



- A documentação suporte das contas do Patrimônio Líquido referente aos saldos do AFAC e Ajuste de Avaliação Patrimonial.

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

Belo Horizonte, 08 de março de 2021.

**Juliana Conrado Paschoal**

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

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





## **PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DE MINAS GERAIS**

Justiça de Primeira Instância

Comarca de BELO HORIZONTE / 2ª Vara Empresarial da Comarca de Belo Horizonte

PROCESSO Nº: 5125138-16.2019.8.13.0024

CLASSE: [CÍVEL] RECUPERAÇÃO JUDICIAL (129)

ASSUNTO: [Recuperação judicial e Falência]

AUTOR: GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA.

RÉU: GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA.

### **Vistos, etc...**

1. Informações prestadas via JPe.

2. Diante da cessão de crédito informada em documento de ID 2147014853, HOMOLOGO a substituição requerida, para fazer constar o credor FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS NÃO PADRONIZADOS INVISTA FORNECEDORES MB como titular do crédito outrora pertencente à Itaú Unibanco S.A. no Quadro Geral de Credores da Recuperação Judicial de GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA.

3. Intime-se a Recuperanda para apresentar os documentos e informações solicitadas pela Perita em

