

**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, expor e requerer o que se segue:

Conforme se vê dos autos (id 2843401538) 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.**

Assim, considerando concordância dos credores com a suspensão da assembleia designada para 25/03/2021 e sua redesignação para o dia 26/04/2021 às 14h, no mesmo local, "com a finalidade de deliberar sobre o plano de recuperação judicial, ou outra matéria que possa afetar os interesses dos credores", fica o administrador no aguardo da expedição do novo edital de convocação da assembleia para adoção de todas as providências cabíveis, inclusive publicação no sítio eletrônico do administrador judicial - - [www.dma.adv.br](http://www.dma.adv.br) (artigo 36 da Lei 11.101/05).

---

**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)**



----

Por outro lado, requer o administrador a juntada do balancete da recuperanda, bem como Demonstração de Resultados relativamente ao mês de fevereiro/2021, registrando o administrador que os documentos contábeis do referido mês estão sendo objeto de análise pela perita contadora e que oportunamente a administração judicial fará juntar aos autos respectivo parecer contábil e análise das atividades desenvolvidas e resultados da recuperanda neste período e que no mês de fevereiro/2021 a recuperanda possuía nos seus quadros 280 funcionários.

Por fim, requer ainda, conforme determina o artigo 39, parágrafo 7º da Lei 11.101/05, a juntada dos termos de cessão de cessão de crédito firmados entre as empresas Minascopy Nacional Eireli (detentora do crédito no valor de R\$4.994,76, na Classe IV), bem como pelo credor Banco Santander (Brasil) S.A. (detentor do crédito no valor de R\$564.129,00, na Classe III) e a cessionária A&B Serviços Educacionais Ltda, para todos os fins de direito, registrando que as devidas alterações serão lançadas no quadro de credores.

Termos em que, pede deferimento.  
Belo Horizonte, 24 de março de 2021.

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

H\TEXTOS\CC\GLOBAL\GLOBAL - JUNTADA BALANCETES - ATIVIDADES - PÁGS 1 e 2

---

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



# GLOBALTELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

CNPJ.: 04.342.071/0001-23



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO GERENCIAL DE 28 DE FEVEREIRO DE 2021.

ATIVO	Fevereiro	PASSIVO	Fevereiro
<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.857.133</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.964.918</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>6.744</b>	Fornecedores	470.710
Caixa e bancos	3.270	Repasses	-
Aplicações de liquidez imediata	3.474	Obrigações Sociais a Pagar	2.029.621
<b>CRÉDITOS E VALORES</b>	<b>4.850.389</b>	Empréstimos e Financiamentos	4.631
Cientes mercado interno	3.121.966	Tributos a Recolher	459.956
Adiantamento a Sócios	-	Adiantamento Clientes	-
Adiantamentos a fornecedores	-		
Impostos a recuperar	1.652.318		
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	14.181		
Despesas Pagas Antecipadamente	61.923		
Antecipação de Dividendos	-		
Empréstimos a Terceiros	-		
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>24.875.103</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>43.353.043</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>24.875.103</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	9.953.724	Adiantamento de clientes - LP	4.301.274
Outros Adiantamentos a LP	3.952.855	Fornecedores - LP	6.633.734
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>1.262.941</b>		
<b>Bens Imobilizados</b>	<b>522.978</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(15.322.784)</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>(274.572)</b>
Móveis e Utensílios	1.482.874	Resultado do Exercício	(274.572)
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	-
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>(6.259.598)</b>	Ajuste de Exercícios Anteriores	1.013.458
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>739.963</b>	<b>AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	<b>1.033.880</b>
Softwares - Protheus	208.134	Avaliação Ativo Imobilizado	1.033.880
Softwares - Diversos	1.755.849		
Softwares - G-Cob Adm.	824.607		
<b>(-) Amortização Acumulada</b>	<b>(2.048.627)</b>		
<b>ATIVO</b>	<b>30.995.177</b>		<b>30.995.177</b>

Belo Horizonte, 28 de Fevereiro de 2021.

SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS:72443472604  
 Assinado de forma digital por SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS:72443472604  
 Dados: 2021.03.18 11:26:12 -03'00'

RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI:95284010663  
 Assinado de forma digital por RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI:95284010663  
 Dados: 2021.03.18 11:27:07 -03'00'

HUMBERTO CHAVES DE OLIVEIRA:92398529649  
 Assinado de forma digital por HUMBERTO CHAVES DE OLIVEIRA:92398529649  
 Dados: 2021.03.18 11:27:45 -03'00'

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

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



**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:** 01/02/2021 - 28/02/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0001  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 18/03/2021  
**Hora:** 10:15:11

### BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>15</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>31.439.986,93D</b>	<b>3.918.201,67</b>	<b>4.363.011,51</b>	<b>30.995.177,09D</b>
<b>16</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.196.880,36D</b>	<b>3.915.447,24</b>	<b>4.255.194,83</b>	<b>4.857.132,77D</b>
<b>17</b>	<b>1.1.1</b>	<b>ATIVO DISPONIVEL</b>	<b>7.185,81D</b>	<b>2.763.740,77</b>	<b>2.764.182,33</b>	<b>6.744,25D</b>
<b>18</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXAS</b>	<b>900,00D</b>	<b>209,44</b>	<b>509,44</b>	<b>600,00D</b>
19	1.1.1.01.001	CAIXA - MATRIZ	600,00D	209,44	509,44	300,00D
37	1.1.1.01.019	CAIXA - DIVINOPOLIS 02	300,00D	0,00	0,00	300,00D
<b>40</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>2.788,70D</b>	<b>2.763.531,31</b>	<b>2.763.649,65</b>	<b>2.670,36D</b>
44	1.1.1.02.004	BANCO DO BRASIL AG. 3394 CC 44090-6	32,33D	2.405.358,07	2.405.384,90	5,50D
57	1.1.1.02.017	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC.000010-2	2.679,93D	0,00	99,00	2.580,93D
1718	1.1.1.02.024	BANCO BRADESCO - AG 3432 C/C 0269001-2	76,44D	358.173,24	358.165,75	83,93D
<b>72</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICACOES FINANCEIRAS</b>	<b>3.497,11D</b>	<b>0,02</b>	<b>23,24</b>	<b>3.473,89D</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	421,15D	0,02	23,24	397,93D
<b>84</b>	<b>1.1.2</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>3.479.754,23D</b>	<b>883.211,96</b>	<b>1.241.000,26</b>	<b>3.121.965,93D</b>
<b>85</b>	<b>1.1.2.01</b>	<b>CLIENTES MERCADO INTERNO</b>	<b>3.479.754,23D</b>	<b>883.211,96</b>	<b>1.241.000,26</b>	<b>3.121.965,93D</b>
86	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	242.715,72D	883.211,96	879.889,15	246.038,53D
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	1.625.000,02D	0,00	180.555,55	1.444.444,47D
1769	1.1.2.01.006	TOLEDO PIZA ADVOGADOS ASSOCIADOS	1.624.999,98D	0,00	180.555,56	1.444.444,42D
<b>88</b>	<b>1.1.3</b>	<b>CREDITOS DIVERSOS</b>	<b>1.709.940,32D</b>	<b>268.494,51</b>	<b>250.012,24</b>	<b>1.728.422,59D</b>
<b>106</b>	<b>1.1.3.04</b>	<b>OUTROS ADIANTAMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>195.175,96</b>	<b>195.175,96</b>	<b>0,00</b>
108	1.1.3.04.002	ADIANTAMENTOS A CLIENTES (REEMBOLSAVEL)	0,00	192.421,53	192.421,53	0,00
114	1.1.3.04.008	ADIANTAMENTO COM COMUNICACAO	0,00	400,00	400,00	0,00
115	1.1.3.04.009	ADIANTAMENTO OFFICE	0,00	2.354,43	2.354,43	0,00
<b>117</b>	<b>1.1.3.05</b>	<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	<b>1.642.604,69D</b>	<b>17.767,71</b>	<b>8.054,41</b>	<b>1.652.317,99D</b>
118	1.1.3.05.001	IRRF	309.244,37D	7.506,62	0,00	316.750,99D
128	1.1.3.05.003	COFINS RETIDO NA FONTE	0,02D	6.620,06	6.620,06	0,02D
129	1.1.3.05.004	PIS RETIDO NA FONTE	0,00	1.434,35	1.434,35	0,00
130	1.1.3.05.005	CONTRIBUICAO SOCIAL A COMPENSAR	81.599,27D	2.206,68	0,00	83.805,95D
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>6.649,87</b>	<b>6.516,56</b>	<b>14.181,37D</b>
139	1.1.3.06.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	14.048,06D	133,31	0,00	14.181,37D
140	1.1.3.06.002	DEPOSITOS RECURSAIS	0,00	6.516,56	6.516,56	0,00
<b>146</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>53.287,57D</b>	<b>48.900,97</b>	<b>40.265,31</b>	<b>61.923,23D</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	36.288,57D	48.900,97	40.265,31	44.924,23D
<b>152</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>26.243.106,57D</b>	<b>2.754,43</b>	<b>107.816,68</b>	<b>26.138.044,32D</b>
<b>153</b>	<b>1.2.1</b>	<b>ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>24.970.486,94D</b>	<b>2.754,43</b>	<b>98.138,09</b>	<b>24.875.103,28D</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>9.960.240,36D</b>	<b>0,00</b>	<b>6.516,56</b>	<b>9.953.723,80D</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	8.069.802,86D	0,00	6.516,56	8.063.286,30D
170	1.2.1.05.003	GARANTIAS DE JUIZO	1.887.337,79D	0,00	0,00	1.887.337,79D
<b>1730</b>	<b>1.2.1.06</b>	<b>OUTROS ADIANTAMENTOS LP</b>	<b>4.041.721,79D</b>	<b>2.754,43</b>	<b>91.621,53</b>	<b>3.952.854,69D</b>
1731	1.2.1.06.001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES LP	1.937.873,96D	0,00	0,00	1.937.873,96D
1732	1.2.1.06.002	ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL LP	837.149,69D	0,00	91.621,53	745.528,16D
1733	1.2.1.06.003	ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO LP	388.200,24D	400,00	0,00	388.600,24D



**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:** 01/02/2021 - 28/02/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0002  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 18/03/2021  
**Hora:** 10:15:11

**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>
1734	1.2.1.06.004	ADIANTAMENTO OFFICE LP	878.497,90D	2.354,43	0,00	880.852,33D
<b>174</b>	<b>1.2.3</b>	<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>1.272.619,63D</b>	<b>0,00</b>	<b>9.678,59</b>	<b>1.262.941,04D</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>6.249.919,55C</b>	<b>0,00</b>	<b>9.678,59</b>	<b>6.259.598,14C</b>
197	1.2.3.02.001	( - ) DEPRECIACOES DE INST. ELETRICAS	172.750,33C	0,00	1.574,58	174.324,91C
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	605.721,61C	0,00	1.164,56	606.886,17C
201	1.2.3.02.005	( - ) DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIO	1.086.860,71C	0,00	6.714,12	1.093.574,83C
202	1.2.3.02.006	( - ) DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PER	2.638.687,43C	0,00	225,33	2.638.912,76C
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>31.439.986,93C</b>	<b>2.903.139,81</b>	<b>2.649.070,44</b>	<b>31.185.917,56C</b>
<b>217</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.927.392,99C</b>	<b>2.611.545,26</b>	<b>2.649.070,44</b>	<b>2.964.918,17C</b>
<b>218</b>	<b>2.1.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.927.392,99C</b>	<b>2.611.545,26</b>	<b>2.649.070,44</b>	<b>2.964.918,17C</b>
<b>219</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>FORNECEDORES NO PAIS</b>	<b>404.594,30C</b>	<b>408.395,51</b>	<b>474.511,66</b>	<b>470.710,45C</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	65,03	65,03	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	61,66	61,66	0,00
360	2.1.1.01.117	COMPANHIA BRASILEIRA DE SOLUCOES E SERVI	0,00	41.068,80	41.068,80	0,00
376	2.1.1.01.133	LOCABEB 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	1.650,00	1.650,00	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	31.105,39	31.105,39	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	56.288,52C	0,00	7.321,94	63.610,46C
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	27.844,64C	9.502,19	10.312,59	28.655,04C
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	11.089,82C	11.089,82	2.738,80	2.738,80C
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	738,15C	1.403,15	665,00	0,00
1037	2.1.1.01.698	OLOS SYSTEMS TECNOLOGIA LTDA	0,00	36.735,00	36.735,00	0,00
1038	2.1.1.01.699	MITHINSTAL SERVICOS DE INSTALACOES LTDA	42.515,96C	22.766,05	36.959,01	56.708,92C
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	1.217,72	1.217,72	37.700,18C
1570	2.1.1.01.717	LEMIT TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	0,00	17.584,94	17.584,94	0,00
1581	2.1.1.01.727	TIM S.A BELO HORIZONTE	0,00	779,34	779,34	0,00
1584	2.1.1.01.730	MERIT PLAZA HOTEL LTDA	368,20C	0,00	0,00	368,20C
1594	2.1.1.01.737	MINASCOPY NACIONAL LTDA	978,34C	978,34	0,00	0,00
1597	2.1.1.01.740	REDE CIDADANA	1.491,00C	0,00	0,00	1.491,00C



**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:** 01/02/2021 - 28/02/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0003  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 18/03/2021  
**Hora:** 10:15:11

**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>
1607	2.1.1.01.749	WSO TELECOMUNICACOES EIRELI	0,00	14.670,98	14.670,98	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	1.655,78	1.655,78	0,00
1617	2.1.1.01.759	SKYMAIL SERVIÇOS DE COMP. DIGITA LTDA	1.095,50C	1.095,50	1.095,50	1.095,50C
1618	2.1.1.01.760	E M AGUIAR JUNIOR GERENCIAMENTO DE ARQUI	40.425,05C	3.400,33	1.544,24	38.568,96C
1622	2.1.1.01.764	SEG CONSULTORIA LTDA	2.302,50C	0,00	0,00	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	27.000,00	27.000,00	0,00
1647	2.1.1.01.788	BRASIL EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIO LTDA	17,30C	0,00	0,00	17,30C
1655	2.1.1.01.792	MORADA DO SOL SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	0,00	24.916,66	24.916,66	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	0,00	0,00	92,70	92,70C
1670	2.1.1.01.808	KUBITSCHKE PLAZA HOTEL	378,40C	0,00	0,00	378,40C
1674	2.1.1.01.812	COMERCIAL REALMINAS EIRELLI-ME	1.600,87C	1.600,87	988,68	988,68C
1676	2.1.1.01.814	R1 TECH TECNOLOGIA EM INFORMATICA LTDA	0,00	30.959,91	30.959,91	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	883,07	883,07	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	50.000,00C	25.000,00	75.000,00	100.000,00C
1687	2.1.1.01.823	ALGAR MULTIMIDIA S/A	2.753,46C	1.437,19	1.437,19	2.753,46C
1688	2.1.1.01.824	CLARO S.A	0,00	3,52	3,52	0,00
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	40,00C	40,00	1.168,14	1.168,14C
1705	2.1.1.01.837	SUPERMERCADO SUPER MAP LTDA	0,00	322,51	322,51	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	5.455,00C	0,00	0,00	5.455,00C
1715	2.1.1.01.846	CONSTRUSITE BRASIL CRIAÇÃO DE SITES	0,00	0,00	86,80	86,80C
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	107,51	107,51	0,00
1727	2.1.1.01.856	MICHEL COSTA ÇOUTO	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	0,00	0,00	1.150,00	1.150,00C
1758	2.1.1.01.864	PATOLOGIA CLÍNICA 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	4.500,00	4.500,00	0,00
1777	2.1.1.01.878	MERCADO PUBLICO SISTEMA S/A	0,00	2.000,00	2.000,00	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
1783	2.1.1.01.883	LIBERI COMERCIO DE PRODUTOS MANUFATURADOS LTDA	0,00	1.024,00	3.186,00	2.162,00C
1784	2.1.1.01.884	SERVICE MARKETING EIRELLI	0,00	0,00	1.047,00	1.047,00C
1786	2.1.1.01.885	VIA VAREJO S/A	0,00	911,94	911,94	0,00
1788	2.1.1.01.887	DESENTUPIDORA E DETETIZAÇÃO TREVRO LTDA	0,00	0,00	660,00	660,00C
1789	2.1.1.01.888	HOPE TECNOLOGIA EIRELI ME.	0,00	368,00	368,00	0,00
<b>1050</b>	<b>2.1.1.02</b>	<b>OBRIGACOES SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>1.929.250,63C</b>	<b>655.166,05</b>	<b>755.536,53</b>	<b>2.029.621,11C</b>
1051	2.1.1.02.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	299.234,00C	506.984,60	501.894,60	294.144,00C
1052	2.1.1.02.002	FGTS A PAGAR	27.418,54C	35.474,93	37.813,49	29.757,10C
1053	2.1.1.02.003	INSS A PAGAR	910.539,40C	8.920,38	85.672,94	987.291,96C
1055	2.1.1.02.005	IRRF A RECOLHER DE ASSALARIADOS	16.226,45C	11.576,46	9.698,25	14.348,24C
1056	2.1.1.02.006	PROVISAO DE FERIAS E ENCARGOS A PAGAR	577.420,13C	29.313,43	31.424,48	579.531,18C
1057	2.1.1.02.007	PROVISAO DE 13 E ENCARGOS A PAGAR	31.422,39C	2.671,10	26.849,62	55.600,91C
1058	2.1.1.02.008	PRO-LABORE	66.989,72C	243,00	2.201,00	68.947,72C
1061	2.1.1.02.011	FERIAS A PAGAR	0,00	29.313,43	29.313,43	0,00
1066	2.1.1.02.016	RESCISOES A PAGAR	0,00	25.181,62	25.181,62	0,00
1700	2.1.1.02.017	PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	5.487,10	5.487,10	0,00
<b>1067</b>	<b>2.1.1.03</b>	<b>CREDITOS JUNTO A TERCEIROS</b>	<b>150.173,05C</b>	<b>1.076.191,05</b>	<b>930.649,05</b>	<b>4.631,05C</b>
1070	2.1.1.03.003	EMPRESTIMO CONSIGNADO	1.593,05C	1.971,05	1.999,05	1.621,05C
1585	2.1.1.03.107	EMPRESTIMOS GLOBAL TECH	148.580,00C	1.074.220,00	928.650,00	3.010,00C
<b>1101</b>	<b>2.1.1.04</b>	<b>IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER</b>	<b>443.375,01C</b>	<b>52.278,60</b>	<b>68.859,15</b>	<b>459.955,56C</b>
1103	2.1.1.04.002	COFINS A PAGAR	114.873,09C	6.620,06	27.101,41	135.354,44C
1104	2.1.1.04.003	IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	870,01C	768,91	1.219,28	1.320,38C
1105	2.1.1.04.004	ISSQN A PAGAR	50.705,96C	27.805,69	25.529,49	48.429,76C
1106	2.1.1.04.005	PIS A PAGAR	24.863,50C	1.434,35	5.871,97	29.301,12C
1107	2.1.1.04.006	RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	2.540,97C	2.427,93	3.712,40	3.825,44C
1111	2.1.1.04.010	ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	4.352,11C	5.480,60	5.424,60	4.296,11C



**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:** 01/02/2021 - 28/02/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0004  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 18/03/2021  
**Hora:** 10:15:11

**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>
1113	2.1.1.04.012	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	153.078,69C	1.865,80	0,00	151.212,89C
1114	2.1.1.04.013	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	83.638,29C	4.241,33	0,00	79.396,96C
1745	2.1.1.04.016	PARCELAMENTO FGTS CP	8.452,39C	1.633,93	0,00	6.818,46C
<b>1117</b>	<b>2.1.1.05</b>	<b>ADIANTAMENTO DE CLIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>419.514,05</b>	<b>419.514,05</b>	<b>0,00</b>
1118	2.1.1.05.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES DIVERSOS	0,00	419.514,05	419.514,05	0,00
<b>1136</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>43.644.637,83C</b>	<b>291.594,55</b>	<b>0,00</b>	<b>43.353.043,28C</b>
<b>1137</b>	<b>2.2.1</b>	<b>PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>43.644.637,83C</b>	<b>291.594,55</b>	<b>0,00</b>	<b>43.353.043,28C</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>4.592.868,26C</b>	<b>291.594,55</b>	<b>0,00</b>	<b>4.301.273,71C</b>
1739	2.2.1.04.001	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES DIVERSOS LP	4.592.868,26C	291.594,55	0,00	4.301.273,71C
<b>1162</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>15.132.043,89D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.132.043,89D</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>20.715.924,02D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.715.924,02D</b>
<b>1182</b>	<b>2.3.2.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>20.715.924,02D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.715.924,02D</b>
1191	2.3.2.01.001	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	21.645.550,45D	0,00	0,00	21.645.550,45D
1192	2.3.2.01.002	LUCROS/ PREJUIZO DO EXERCICIO	83.831,21D	0,00	0,00	83.831,21D
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>85.444,62</b>	<b>901.357,74</b>	<b>815.913,12C</b>
<b>1207</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>85.444,62</b>	<b>900.979,67</b>	<b>815.535,05C</b>
<b>1208</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITA COM SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900.979,67</b>	<b>900.979,67C</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>900.979,67</b>	<b>900.979,67C</b>
1210	3.1.1.01.001	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS BELO HORIZ	0,00	0,00	299.982,26	299.982,26C
1211	3.1.1.01.002	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS DIVINOPOLI	0,00	0,00	600.997,41	600.997,41C
<b>1231</b>	<b>3.1.2</b>	<b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>85.444,62</b>	<b>0,00</b>	<b>85.444,62D</b>
<b>1232</b>	<b>3.1.2.01</b>	<b>IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>85.444,62</b>	<b>0,00</b>	<b>85.444,62D</b>
1233	3.1.2.01.001	PIS	0,00	5.856,36	0,00	5.856,36D



**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:** 01/02/2021 - 28/02/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

Folha: 0005  
Número livro: 0001  
Emissão: 18/03/2021  
Hora: 10:15:11

**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>
1234	3.1.2.01.002	COFINS	0,00	27.029,39	0,00	27.029,39D
1235	3.1.2.01.003	ISSQN	0,00	25.529,49	0,00	25.529,49D
1236	3.1.2.01.004	INSS SOBRE RECEITA	0,00	27.029,38	0,00	27.029,38D
<b>1237</b>	<b>3.2</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>378,07</b>	<b>378,07C</b>
<b>1238</b>	<b>3.2.1</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>378,07</b>	<b>378,07C</b>
<b>1247</b>	<b>3.2.1.01</b>	<b>RENDIMENTOS / DESCONTOS OBTIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>378,07</b>	<b>378,07C</b>
1248	3.2.1.01.001	RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,02	0,02C
1249	3.2.1.01.002	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00	378,05	378,05C
<b>1264</b>	<b>4</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.172.264,20</b>	<b>195.150,38</b>	<b>977.113,82D</b>
<b>1265</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.172.264,20</b>	<b>195.150,38</b>	<b>977.113,82D</b>
<b>1266</b>	<b>4.1.1</b>	<b>CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>736.777,21</b>	<b>195.150,38</b>	<b>541.626,83D</b>
<b>1267</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>SALARIOS E ORDENADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>523.867,15</b>	<b>152.469,18</b>	<b>371.397,97D</b>
1268	4.1.1.01.001	ORDENADOS E SALARIOS	0,00	438.734,83	139,361,10	299,373,73D
1269	4.1.1.01.002	COMISSOES	0,00	39.407,90	0,00	39.407,90D
1270	4.1.1.01.003	GRATIFICACOES / PREMIACOES / BONUS	0,00	10.866,16	0,00	10.866,16D
1271	4.1.1.01.004	HORAS EXTRAS	0,00	3.740,42	0,00	3.740,42D
1272	4.1.1.01.005	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	0,00	18.725,21	6.243,57	12.481,64D
1274	4.1.1.01.007	SALARIO FAMILIA	0,00	6.915,78	6.864,51	51,27D
1275	4.1.1.01.008	AUXILIO CRECHE	0,00	1.841,85	0,00	1.841,85D
1276	4.1.1.01.009	ABONOS	0,00	3.635,00	0,00	3.635,00D
<b>1278</b>	<b>4.1.1.02</b>	<b>CUSTOS COM INSS / FGTS</b>	<b>0,00</b>	<b>71.024,75</b>	<b>0,00</b>	<b>71.024,75D</b>
1279	4.1.1.02.001	INSS	0,00	31.063,29	0,00	31.063,29D
1280	4.1.1.02.002	FGTS	0,00	39.961,46	0,00	39.961,46D
<b>1281</b>	<b>4.1.1.03</b>	<b>PROVISOES DE FERIAS/13 SALARIO E ENCARGO</b>	<b>0,00</b>	<b>56.905,20</b>	<b>3.769,84</b>	<b>53.135,36D</b>
1282	4.1.1.03.001	PROVISOES DE FERIAS	0,00	35.157,01	3.769,84	31.387,17D
1283	4.1.1.03.002	PROVISOES DE 13 SALARIO	0,00	21.748,19	0,00	21.748,19D
<b>1284</b>	<b>4.1.1.04</b>	<b>OUTROS CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>84.980,11</b>	<b>38.911,36</b>	<b>46.068,75D</b>
1285	4.1.1.04.001	VALE TRANSPORTE	0,00	17.310,01	3.773,59	13.536,42D
1286	4.1.1.04.002	ALIMENTACAO	0,00	41.080,00	15.514,53	25.565,47D
1287	4.1.1.04.003	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	19.623,24	19.623,24	0,00
1288	4.1.1.04.004	SEGURO DE VIDA EM GRUPO	0,00	664,56	0,00	664,56D
1293	4.1.1.04.009	MEDICINA DO TRABALHO	0,00	6.107,74	0,00	6.107,74D
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>435.486,99</b>	<b>0,00</b>	<b>435.486,99D</b>
<b>1313</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>CUSTOS COM COMUNICACAO</b>	<b>0,00</b>	<b>134.251,13</b>	<b>0,00</b>	<b>134.251,13D</b>
1314	4.1.2.03.001	TELEFONIA FIXA	0,00	2.883,65	0,00	2.883,65D
1316	4.1.2.03.003	INTERNET	0,00	24.373,60	0,00	24.373,60D
1318	4.1.2.03.005	CORREIOS	0,00	228,14	0,00	228,14D
1320	4.1.2.03.007	DEMAIS CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	22.828,08	0,00	22.828,08D
1323	4.1.2.03.010	LOCACAO DE SOFTWARE	0,00	46.458,85	0,00	46.458,85D
1325	4.1.2.03.012	TELEFONIA VOIP	0,00	37.478,81	0,00	37.478,81D
<b>1326</b>	<b>4.1.2.04</b>	<b>CUSTOS COM MANUTENCAO</b>	<b>0,00</b>	<b>66.826,71</b>	<b>0,00</b>	<b>66.826,71D</b>
1327	4.1.2.04.001	MANUTENCAO PREDIAL - MAO DE OBRA	0,00	660,00	0,00	660,00D
1328	4.1.2.04.002	MANUTENCAO DE MAQ.E EQUIP - MAO DE OBRA	0,00	700,00	0,00	700,00D
1329	4.1.2.04.003	MANUT.DE EQUIP. DE INFOR. - MAO DE OBRA	0,00	65.466,71	0,00	65.466,71D
<b>1336</b>	<b>4.1.2.05</b>	<b>CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>110,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110,00D</b>
1337	4.1.2.05.001	FRETES E CARRETOS	0,00	110,00	0,00	110,00D
<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>224.620,56</b>	<b>0,00</b>	<b>224.620,56D</b>
1368	4.1.2.09.001	CARTORIOS	0,00	106,78	0,00	106,78D
1369	4.1.2.09.002	ANUNCIOS E PUBLICIDADES	0,00	2.777,00	0,00	2.777,00D
1371	4.1.2.09.004	VIAGENS E ESTADIAS	0,00	12,80	0,00	12,80D
1373	4.1.2.09.006	OUTROS SERVICOS PESSOA JURIDICA	0,00	48.547,77	0,00	48.547,77D
1374	4.1.2.09.007	OUTROS SERVICOS PESSOA FISICA	0,00	1.557,50	0,00	1.557,50D
1375	4.1.2.09.008	SERVICOS DE SEGURANCA PATRIMONIAL	0,00	107,51	0,00	107,51D
1377	4.1.2.09.010	EVENTOS E PROMOCOES	0,00	1.842,00	0,00	1.842,00D
1383	4.1.2.09.016	MATERIAIS DE LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	546,50	0,00	546,50D
1384	4.1.2.09.017	MATERIAIS DE COPA E COZINHA	0,00	857,39	0,00	857,39D



**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:** 01/02/2021 - 28/02/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0006  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 18/03/2021  
**Hora:** 10:15:11

**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>
1385	4.1.2.09.018	MATERIAIS DE INFORMATICA	0,00	3.753,00	0,00	3.753,00D
1386	4.1.2.09.019	OUTROS CUSTOS	0,00	105,00	0,00	105,00D
1388	4.1.2.09.021	HONORARIOS ADVOCATICIOS	0,00	143.208,14	0,00	143.208,14D
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	9.650,00	0,00	9.650,00D
1396	4.1.2.09.029	DESPESAS COM PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	5.487,10	0,00	5.487,10D
1397	4.1.2.09.030	DESPESAS COM PROCESSOS CIVIL	0,00	3.062,07	0,00	3.062,07D
<b>1398</b>	<b>5</b>	<b>DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>29.540,77</b>	<b>1,00</b>	<b>29.539,77D</b>
<b>1399</b>	<b>5.1</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>29.540,77</b>	<b>1,00</b>	<b>29.539,77D</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>27.339,77</b>	<b>0,00</b>	<b>27.339,77D</b>
<b>1498</b>	<b>5.1.2.08</b>	<b>IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>0,00</b>	<b>4.859,18</b>	<b>0,00</b>	<b>4.859,18D</b>
1500	5.1.2.08.002	ISSQN	0,00	3.370,28	0,00	3.370,28D
1508	5.1.2.08.010	TAXAS MUNICIPAIS	0,00	1.488,90	0,00	1.488,90D
<b>1530</b>	<b>5.1.2.10</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>22.480,59</b>	<b>0,00</b>	<b>22.480,59D</b>
1536	5.1.2.10.006	OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	0,00	20.512,34	0,00	20.512,34D
1544	5.1.2.10.014	TARIFAS BANCARIAS	0,00	671,25	0,00	671,25D
1554	5.1.2.10.024	BENS DE PEQUENO VALOR	0,00	911,94	0,00	911,94D
1561	5.1.2.10.031	MENSALIDADES / ANUIDADES	0,00	385,06	0,00	385,06D

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO	31.439.986,93D	3.918.201,67	4.363.011,51	30.995.177,09D
PASSIVO	31.439.986,93C	2.903.139,81	2.649.070,44	31.185.917,56C
RECEITAS	0,00	85.444,62	901.357,74	815.913,12C
CUSTOS	0,00	1.172.264,20	195.150,38	977.113,82D
DESPESAS	0,00	29.540,77	1,00	29.539,77D
CONTAS DEVEDORAS	31.439.986,93D	5.120.006,64	4.558.162,89	32.001.830,68D
CONTAS CREDORAS	31.439.986,93C	2.988.584,43	3.550.428,18	32.001.830,68C
RESULTADO DO MES	0,00	1.006.653,59	815.913,12	190.740,47D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	1.006.653,59	815.913,12	190.740,47D

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



**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, tendo em vista intimação eletrônica recebida através do sistema PJE, ciência do despacho constante do id 3341176436, que, "Considerando que a maioria dos credores presentes na Assembleia deliberaram pela suspensão da reunião e designação de nova AGC para a data de 30/06/2021 (ID3276396447), e diante da necessidade de manutenção da empresa na posse de seus bens, evitando-se o risco de adoção de atos constritivos e expropriatórios" prorrogou o prazo de suspensão (art.6º, §4º, da Lei nº 11.101/2005) até a data da continuidade da Assembleia - 30/06/2021.

----

Por outro lado, requer o administrador a juntada do relatório das atividades da recuperanda relativamente ao mês de **fevereiro/2021**, em novo formato, para fins de atendimento das exigências legais e recomendações do CNJ, registrando-se que os documentos contábeis (balancete da recuperanda e Demonstração de Resultados relativamente ao referido mês) já se encontram juntados no id 2858156677.

Termos em que, pede deferimento.  
Belo Horizonte, 24 de março de 2021.

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

H\TEXTOS\CC\GLOBAL\GLOBAL - JUNTADA BALANCETES - ATIVIDADES - PÁGS 1

---

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





# RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

### GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024

**FEVEREIRO/2021**



Belo Horizonte (MG), 27 de abril de 2021.

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

A Administradora Judicial, DMA Advogados Associados, representada por Dr. Alano Otaviano Dantas Meira, com o auxílio da Perita judicial contábil, Dra. Juliana Conrado Paschoal, nomeados para atuar nos autos da Recuperação judicial da **GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.**, vem, respeitosamente, à presença de V.Exa. apresentar o Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda referente ao mês de Fevereiro/2021, 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 .....	7
Composição Societária .....	9
Ativos da Recuperanda.....	10
Endividamento .....	15
Análise Financeira.....	18
Indicadores Financeiros.....	29
Conclusão .....	36



# Introdução

---

O presente Relatório Mensal de Atividades 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 28/02/2021.

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.

## **GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.**

CNPJ: 04.342.071/0001-23

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

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

## **PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024**

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

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

Administrador Judicial: Alano Otaviano Dantas Meira.

Assistente da Administração: Wanderlei Oliveira da Silva

Perita contadora: Juliana Conrado Paschoal



# Histórico da Recuperação Judicial

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



26/02/2021	Em 26/02/2021, restou deferida a designação de “Assembleia Geral de Credores, em segunda convocação, para o dia 25 de março de 2021, às 14:00 horas, na Associação Médica de Minas Gerais, localizada na Avenida João Pinheiro, nº 161, bairro Centro, nesta capital, com a finalidade de deliberar sobre o plano de recuperação judicial, ou outra matéria que possa afetar os interesses dos credores” – id 2470636527.
23/03/2021	Considerando as medidas de restrição vigentes no Estado de Minas Gerais (onda roxa) e no Município de Belo Horizonte, MG (Decretos Municipais n.ºs 17.562/21 e 17.361/21), e que o local de realização da assembleia encontra-se impedido de receber eventos, a recuperanda comunicou acerca da impossibilidade de realização da assembleia designada para o dia 25/03/2021 e da concordância dos credores com a suspensão da referida assembleia e sua redesignação para o dia 26/04/2021 às 14h, no mesmo local (suspensão aprovada por mais de 75,00% do quórum de credores presentes na AGC realizada em primeira convocação, conforme petição apresentada pela recuperanda nos autos da RJ – artigos 39, parágrafo 4º, inciso I, e artigo 45 Lei 11.101/05.
26/04/2021	Realizada a assembleia de 26/4/2021 (segunda convocação), restou aprovada a proposta de suspensão/prorrogação da assembleia geral de credores para o dia 30/06/2021, às 14:00 horas no mesmo local. E considerando a suspensão da assembleia, a decisão constante do id 3341176436 prorrogou o prazo de suspensão (art.6º, §4º, da Lei nº 11.101/2005) até a data da continuidade da Assembleia, qual seja, 30/6/2021.
ATUAL	Status atual da RJ – Aguardando realização da Assembleia Geral de Credores, em segunda convocação, designada para o dia 30/06/2021, às 14:00 horas.



# Resumo Operacional

---

Em 16/03/2001 foi criada a empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESERVIÇOS DE COBRANÇA LTDA. que 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 em 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 filias 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:

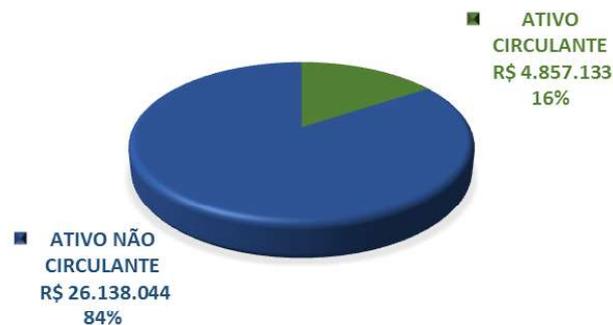


# Ativos da Recuperanda

Em 28/02/2021, os ativos da Recuperanda eram constituídos principalmente pelo grupo de contas do Ativo Não Circulante que representam 84% do total:

ATIVO - R\$	28/01/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 4.857.133	16%	-7%	R\$ 5.196.880	17%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 26.138.044	84%	0%	R\$ 26.243.107	83%
<b>ATIVO TOTAL</b>	<b>R\$ 30.995.177</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>R\$ 31.439.987</b>	<b>100%</b>

ATIVO TOTAL - FEVEREIRO DE 2021 - R\$



O Ativo Circulante em 28/02/2021 registra o saldo de R\$ 4.857 mil e seu maior saldo foi observado na conta de Clientes que representa 64% do total:

ATIVO CIRCULANTE - R\$	28/01/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
DISPONIBILIDADES	R\$ 6.744	0%	-6%	R\$ 7.186	0%
CLIENTES	R\$ 3.121.966	64%	-10%	R\$ 3.479.754	67%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	R\$ 1.652.318	34%	1%	R\$ 1.642.605	32%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	R\$ 14.181	0%	1%	R\$ 14.048	0%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	R\$ 61.923	1%	16%	R\$ 53.288	1%
<b>TOTAL - R\$</b>	<b>R\$ 4.857.133</b>	<b>100%</b>	<b>-7%</b>	<b>R\$ 5.196.880</b>	<b>100%</b>



**ATIVO CIRCULANTE (R\$) - FEVEREIRO/2021**



O grupo das Disponibilidades não registra maior participação no Ativo Circulante e é composto pelos seguintes bancos:

DISPONÍVEL - R\$	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
CAIXA	R\$ 600	9%	-33%	R\$ 900	13%
BANCO CONTA MOVIMENTO	R\$ 2.670	40%	-4%	R\$ 2.789	39%
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 3.474	52%	-1%	R\$ 3.497	49%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 6.744</b>	<b>100%</b>	<b>-6%</b>	<b>R\$ 7.186</b>	<b>100%</b>

A conta Clientes, em 28/02/2021, registra o saldo de R\$ 3.122 e é composto principalmente por Advocacia Belinatti Perez e Toledo Piza Advogados Associados que juntos correspondem a 93% do total desta conta. Esses dois clientes são originados da negociação do “Contrato de Cessão de Direitos e Obrigações”, referentes à carteira BV Financeira, firmados no ano de 2018 e parcelados em 36 vezes. Mensalmente é contabilizada a apropriação das parcelas.

CLIENTES - R\$	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
CLIENTES DIVERSOS	R\$ 246.039	8%	1%	R\$ 242.716	7%
(-) VALORES A IDENTIFICAR	-R\$ 12.961	0%	0%	-R\$ 12.961	0%
ADVOCACIA BELINATTI PEREZ	R\$ 1.444.444	46%	-11%	R\$ 1.625.000	47%
TOLEDO PIZA ADVOGADOS ASSOCIADOS	R\$ 1.444.444	46%	-11%	R\$ 1.625.000	47%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.121.966</b>	<b>100%</b>	<b>-10%</b>	<b>R\$ 3.479.754</b>	<b>100%</b>

Em 28/02/2021, os Impostos e Contribuições a Recuperar é o segundo maior representante do Ativo Circulante e registra o saldo de R\$ 1.643 mil, composto principalmente por Imposto de Renda e Contribuição Social a recuperar do período de 2014 a 2017.



IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES E RECUPERAR - R\$	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
IRRF	R\$ 316.750,99	19%	2%	R\$ 309.244,37	19%
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A COMPENSAR	R\$ 83.805,95	5%	3%	R\$ 81.599,27	5%
IRRF SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 29.271,72	2%	0%	R\$ 29.271,72	2%
IRPJ SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	R\$ 727.222,36	44%	0%	R\$ 727.222,36	44%
CSSL SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	R\$ 495.266,97	30%	0%	R\$ 495.266,97	30%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.652.317,99</b>	<b>100%</b>	<b>1%</b>	<b>R\$ 1.642.604,69</b>	<b>100%</b>

Os Depósitos Judiciais registram saldo no curto e longo prazo, sendo R\$ 14 mil no Ativo Circulante e R\$ 9.954 mil no Ativo Não Circulante.

DEPÓSITOS JUDICIAIS - R\$	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
<u>ATIVO CIRCULANTE</u>					
BLOQUEIOS JUDICIAIS	R\$ 14.181	0%	1%	R\$ 14.048	0%
<u>ATIVO NÃO CIRCULANTE</u>					
BLOQUEIOS JUDICIAIS	R\$ 3.100	0%	0%	R\$ 3.100	0%
DEPOSITOS RECURSAIS	R\$ 8.063.286	81%	0%	R\$ 8.069.803	81%
GARANTIAS DE JUIZO	R\$ 1.887.338	19%	0%	R\$ 1.887.338	19%
	<u>R\$ 9.953.724</u>	<u>100%</u>	<u>0%</u>	<u>R\$ 9.960.240</u>	<u>100%</u>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 9.967.905</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>R\$ 9.974.288</b>	<b>100%</b>

No entanto, os passivos trabalhistas referentes a estes depósitos judiciais não estão contabilizados conforme valores e expectativa remota de êxito informado pelos assessores jurídicos da Recuperanda. 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.*

*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 28/02/2021, o Ativo Não Circulante é o maior representante do Ativo e é composto por:

ATIVO NÃO CIRCULANTE - R\$	28/01/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS	R\$ 10.968.525	42%	0%	R\$ 10.968.525	42%
ADIANTAMENTOS	R\$ 3.952.855	15%	-2%	R\$ 4.041.722	15%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	R\$ 9.953.724	38%	0%	R\$ 9.960.240	38%
IMOBILIZADO	R\$ 522.978	2%	-2%	R\$ 532.657	2%
INTANGÍVEL	R\$ 739.963	3%	0%	R\$ 739.963	3%
<b>TOTAL - R\$</b>	<b>R\$ 26.138.044</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>R\$ 26.243.107</b>	<b>100%</b>

ATIVO NÃO CIRCULANTE (R\$) - FEVEREIRO/2021



O Ativo Não Circulante registra a conta de Empréstimos a Sócios e Terceiros no valor de R\$ 10.969 mil e não tem registrado movimentação mensal:

EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS E TERCEIROS - R\$	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	R\$ 1.150.039	10%	0%	R\$ 1.150.039	10%
SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	R\$ 4.862.061	44%	0%	R\$ 4.862.061	44%
RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	R\$ 4.956.425	45%	0%	R\$ 4.956.425	45%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 10.968.525</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>R\$ 10.968.525</b>	<b>100%</b>

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



Já a conta de Adiantamentos registra o montante de R\$ 3.953 mil compostos principalmente por Adiantamento a Fornecedores:

ADIANTAMENTOS - R\$	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
ADIANTAMENTO FORNECEDORES	R\$ 1.937.874	49%	0%	R\$ 1.937.874	48%
ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL	R\$ 745.528	19%	-11%	R\$ 837.150	21%
ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO	R\$ 388.600	10%	0%	R\$ 388.200	10%
ADIANTAMENTO OFFICE	R\$ 880.852	22%	0%	R\$ 878.498	22%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.952.855</b>	<b>100%</b>	<b>-2%</b>	<b>R\$ 4.041.722</b>	<b>100%</b>

Os Ativos Não Circulantes compostos pelas Imobilizações e Intangíveis registram os saldos de R\$ 1.263 mil. O maior componente do Ativo Fixo é o Intangível que representa 58% do total, conforme abaixo apresentado:

ATIVO FIXO - R\$	CUSTO HISTÓRICO	DEPRECIACÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO	V%
<b>IMOBILIZADO</b>				
INSTALAÇÕES ELÉTRICAS	R\$ 188.950	-R\$ 174.325	R\$ 14.625	1%
FERRAMENTAS	R\$ 40.176	-R\$ 40.176	R\$ 0	0%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	R\$ 716.510	-R\$ 606.886	R\$ 109.624	9%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	R\$ 1.482.874	-R\$ 1.093.575	R\$ 389.299	31%
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	R\$ 2.650.855	-R\$ 2.638.913	R\$ 11.943	1%
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	R\$ 1.667.416	-R\$ 1.667.416	-	0%
INSTALAÇÕES PREDIAIS	R\$ 12.266	-R\$ 12.266	-	0%
MELHORIAS EM IMÓVEL DE TERCEIROS	R\$ 23.528	-R\$ 23.528	-	0%
	<b>R\$ 6.782.576</b>	<b>-R\$ 6.257.086</b>	<b>R\$ 525.491</b>	<b>42%</b>
<b>INTANGÍVEL</b>				
SOFTWARES PROTHEUS	R\$ 208.134	-R\$ 196.464	R\$ 11.670	1%
SOFTWARES DIVERSOS	R\$ 1.755.849	-R\$ 1.854.676	-R\$ 98.827	-8%
G - COB ADM	R\$ 824.607	R\$ 0	R\$ 824.607	65%
	<b>R\$ 2.788.590</b>	<b>-R\$ 2.051.140</b>	<b>R\$ 737.451</b>	<b>58%</b>
<b>TOTAL ATIVO PERMANENTE</b>	<b>R\$ 9.571.166</b>	<b>-R\$ 8.308.225</b>	<b>R\$ 1.262.941</b>	<b>100%</b>

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



# Endividamento

Em 28/02/2021, o endividamento total da Recuperanda é composto principalmente por: 59% pelas Obrigações Tributárias; em 27% pelos Credores em RJ; e em 15% por outras obrigações.

ENDIVIDAMENTO - R\$	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	R\$ 4.631	0%	-97%	R\$ 150.173	0%
FORNECEDORES	R\$ 470.710	1%	16%	R\$ 404.594	1%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	R\$ 2.029.621	4%	5%	R\$ 1.929.251	4%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 27.113.977	59%	0%	R\$ 27.097.396	58%
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	R\$ 4.301.274	9%	-6%	R\$ 4.592.868	10%
CREDORES RJ	R\$ 12.397.748	27%	0%	R\$ 12.397.748	27%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 46.317.961</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>R\$ 46.572.031</b>	<b>100%</b>

ENDIVIDAMENTO TOTAL FEVEREIRO/2021 - R\$



A Obrigações Sociais e Trabalhistas representam 4% da dívida total e é constituída principalmente por INSS a Pagar. Em 28/02/2021 o quadro de empregados era constituído conforme a seguir:

CAGED	jan/21	fev/21
Matriz	32	33
Filial Divinópolis	156	155
Filial Tamóios	93	92
<b>Total Empregados</b>	<b>281</b>	<b>280</b>



As Obrigações Tributárias representam o maior saldo a pagar da Recuperanda em 28/02/2021 e estão registrados no curto e longo prazo. Nota-se que parte da dívida tributária esta negociada através dos parcelamentos que representam 99% do total:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - R\$	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>					
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>					
COFINS A PAGAR	R\$ 135.354	0%	18%	R\$ 114.873	0%
IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	R\$ 1.320	0%	52%	R\$ 870	0%
ISSQN A PAGAR	R\$ 48.430	0%	-4%	R\$ 50.706	0%
PIS A PAGAR	R\$ 29.301	0%	18%	R\$ 24.864	0%
RETCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	R\$ 3.825	0%	51%	R\$ 2.541	0%
ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	R\$ 4.296	0%	-1%	R\$ 4.352	0%
	R\$ 222.527	1%	12%	R\$ 198.206	1%
<b>PARCELAMENTO FISCAL</b>					
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>					
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	R\$ 151.213	1%	-1%	R\$ 153.079	1%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	R\$ 79.397	0%	-5%	R\$ 83.638	0%
PARCELAMENTO FGTS CP	R\$ 6.818	0%	-19%	R\$ 8.452	0%
	R\$ 237.428	1%	-3%	R\$ 245.169	1%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>					
PARCELAMENTO ISSQN	R\$ 1.851.468	7%	0%	R\$ 1.851.468	7%
PARCELAMENTO FEDERAL - REFIS - LP	R\$ 6.892.626	25%	0%	R\$ 6.892.626	25%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO - LP	R\$ 7.331.616	27%	0%	R\$ 7.331.616	27%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO LP	R\$ 8.028.415	30%	0%	R\$ 8.028.415	30%
PARCELAMENTO REFIS - PERT - 2017 LP	R\$ 1.216.130	4%	0%	R\$ 1.216.130	4%
PARC. REFIS - PERT PREVIDENCIARIO LP	R\$ 573.905	2%	0%	R\$ 573.905	2%
PARCELAMENTO FGTS LP	R\$ 692.213	3%	0%	R\$ 692.213	3%
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	R\$ 67.650	0%	0%	R\$ 67.650	0%
	R\$ 26.654.021	98%	0%	R\$ 26.654.021	98%
TOTAL PARCELAMENTOS	R\$ 26.891.450	99%	0%	R\$ 26.899.191	99%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 27.113.977</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>R\$ 27.097.396</b>	<b>100%</b>

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

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

CREDORES RJ - R\$	28/02/2021	V%
CLASSE I - TRABALHISTAS	R\$ 5.810.738	13%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	R\$ 11.035.867	24%
CLASSE IV - ME/ EPP	R\$ 1.808.327	4%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 18.654.933</b>	<b>40%</b>



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 Financeira

Apresentação do **Balanco Patrimonial** da GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. em 28/02/2021 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

ATIVO - EM R\$							
	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%	31/12/2020	31/12/2019
<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.857.133</b>	<b>16%</b>	<b>-7%</b>	<b>5.196.880</b>	<b>17%</b>	<b>5.532.014</b>	<b>10.619.590</b>
DISPONIBILIDADES	6.744	0%	-6%	7.186	0%	7.257	12.113
CLIENTES	3.121.966	10%	-10%	3.479.754	11%	3.848.183	3.569.837
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.652.318	5%	1%	1.642.605	5%	1.631.823	1.509.936
DEPÓSITOS JUDICIAIS	14.181	0%	1%	14.048	0%	14.048	2.268
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	61.923	0%	16%	53.288	0%	18.703	16.999
ADIANTAMENTOS	-	0%	0%	-	0%	12.000	4.358.399
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS	-	0%	0%	-	0%	-	1.150.039
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>26.138.044</b>	<b>84%</b>	<b>0%</b>	<b>26.243.107</b>	<b>83%</b>	<b>25.960.056</b>	<b>18.537.229</b>
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS E TERCEIROS	10.968.525	35%	0%	10.968.525	35%	10.968.525	6.431.479
ADIANTAMENTOS	3.952.855	13%	-2%	4.041.722	13%	3.743.597	-
DEPÓSITOS JUDICIAIS	9.953.724	32%	0%	9.960.240	32%	9.965.636	10.447.200
IMOBILIZADO	522.978	2%	-2%	532.657	2%	542.335	793.545
INTANGÍVEL	739.963	2%	0%	739.963	2%	739.963	865.006
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>30.995.177</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>31.439.987</b>	<b>100%</b>	<b>31.492.070</b>	<b>29.156.820</b>

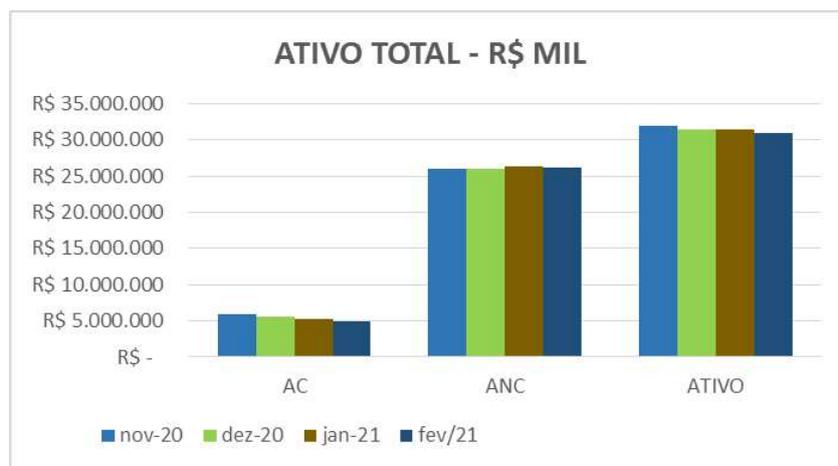
PASSIVO - EM R\$							
	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%	31/12/2020	31/12/2019
<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.964.918</b>	<b>10%</b>	<b>1%</b>	<b>2.927.393</b>	<b>9%</b>	<b>2.622.685</b>	<b>36.243.775</b>
FORNECEDORES	470.710	2%	16%	404.594	1%	371.529	3.512.950
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	4.631	0%	-97%	150.173	0%	1.971	6.211.557
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	2.029.621	7%	5%	1.929.251	6%	1.821.606	10.513.555
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	459.956	1%	4%	443.375	1%	427.580	7.698.509
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	-	0%	0%	-	0%	-	8.307.203
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>43.353.043</b>	<b>140%</b>	<b>-1%</b>	<b>43.644.638</b>	<b>139%</b>	<b>43.917.597</b>	<b>9.656.734</b>
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	26.654.021	86%	0%	26.654.021	85%	26.654.021	9.656.734
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	4.301.274	14%	-6%	4.592.868	15%	4.865.827	-
EMPRÉSTIMOS / FINANCIAMENTOS RJ	5.764.014	19%	0%	5.764.014	18%	5.764.014	-
FORNECEDORES RJ	6.633.734	21%	0%	6.633.734	21%	6.633.734	-
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(15.322.784)</b>	<b>-49%</b>	<b>100%</b>	<b>(15.132.044)</b>	<b>-48%</b>	<b>(15.048.213)</b>	<b>(16.743.689)</b>
CAPITAL SOCIAL	400.000	1%	0%	400.000	1%	400.000	400.000
AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.013.458	3%	0%	1.013.458	3%	1.013.458	-
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	4.150.000	13%	0%	4.150.000	13%	4.150.000	4.150.000
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	1.033.880	3%	0%	1.033.880	3%	1.033.880	1.033.880
LUCRO ( PREJUÍZO) ACUMULADOS	(21.645.550)	-70%	0%	(21.645.550)	-69%	(22.327.569)	(17.710.740)
RESULTADO DO PERÍODO	(274.572)	-1%	228%	(83.831)	0%	682.019	(4.616.829)
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>30.995.177</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>31.439.987</b>	<b>100%</b>	<b>31.492.070</b>	<b>29.156.820</b>



## ANÁLISE DO ATIVO:

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

ATIVO - R\$	nov-20	dez-20	jan-21	fev/21
AC	R\$ 5.909.290	R\$ 5.532.014	R\$ 5.196.880	R\$ 4.857.133
ANC	R\$ 26.002.249	R\$ 25.960.056	R\$ 26.243.107	R\$ 26.138.044
<b>ATIVO</b>	<b>R\$ 31.911.539</b>	<b>R\$ 31.492.070</b>	<b>R\$ 31.439.987</b>	<b>R\$ 30.995.177</b>



Ao analisar os saldos do Ativo em 28/02/2021, nota-se que no Ativo Circulante a principal variação ocorreu na conta de Clientes que registrou redução de 10% do saldo quando comparado com o mês anterior. Tal queda foi proporcionada pelo recebimento de mais uma parcela do “Contrato de Cessão de Direitos e Obrigações” efetuado por Advocacia Belinatti Perez e Toledo Piza Advogados Associados, ambas somando R\$ 361 mil. As demais contas do do Ativo Circulante não apresentaram variações significativas no período em análise.

Observa-se que o Ativo Não Circulante não registrou variações significativas nos saldos.

A Recuperanda, através do e-mail datado em 18/03/2021, apresentou comentários sobre as variações dos saldos do Ativo no período em análise:

*“- DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE – Houve um aumento, pois, apesar de terem sido reconhecidos alguns valores pagos anteriormente referente a despesas*



com alimentação, no mês de fevereiro ocorreram novas aquisições onde as notas só serão reconhecidas posteriormente.

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

- **BLOQUEIOS JUDICIAIS** – Ocorreu um aumento devido a alguns valores bloqueados pelo banco.

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

- **OUTROS ADIANTAMENTOS A LP** – Redução devido a alguns valores recebidos anteriormente oriundos de reembolso que foram devolvidos.”

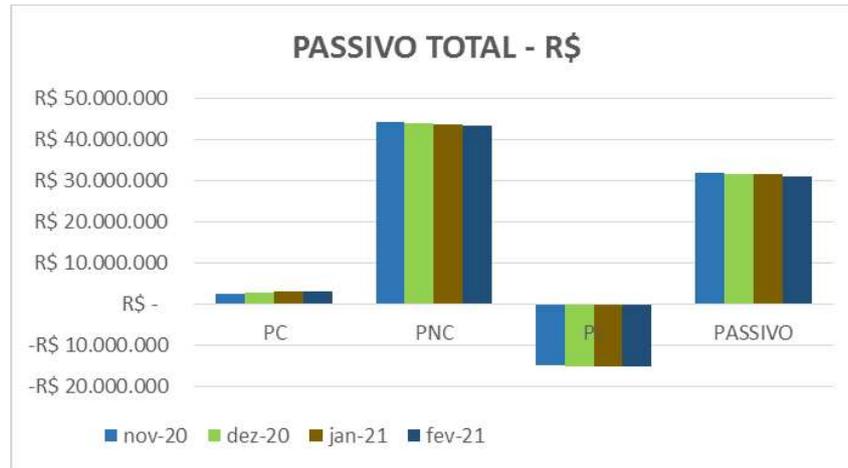
**Maiores comentários sobre a composição dos saldos do Ativo foram efetuados no item “Ativos da Recuperanda”, parte integrante deste Relatório de Atividades Mensal.**

#### ANÁLISE DO PASSIVO:

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

PASSIVO - R\$	nov-20		dez-20		jan-21		fev-21	
PC	R\$	2.546.682	R\$	2.622.685	R\$	2.927.393	R\$	2.964.918
PNC	R\$	44.137.047	R\$	43.917.597	R\$	43.644.638	R\$	43.353.043
PL	-R\$	14.772.189	-R\$	15.048.213	-R\$	15.132.044	-R\$	15.322.784
<b>PASSIVO</b>	<b>R\$</b>	<b>31.911.539</b>	<b>R\$</b>	<b>31.492.070</b>	<b>R\$</b>	<b>31.439.987</b>	<b>R\$</b>	<b>30.995.177</b>





Em 28/02/2021 a principal variação no Passivo Circulante quando comparado com o mês anterior ocorreu na conta de Empréstimos com Terceiros que reduziu em 97%, ocasionado principalmente por baixas do empréstimo da Global Tech, segue resumo da movimentação mensal pelo Balancete contábil:

1067 2.1.1.03	<b>CREDITOS JUNTO A TERCEIROS</b>	<b>150.173,05C</b>	<b>1.076.191,05</b>	<b>930.649,05</b>	<b>4.631,05C</b>
1070 2.1.1.03.003	EMPRESTIMO CONSIGNADO	1.593,05C	1.971,05	1.999,05	1.621,05C
1585 2.1.1.03.107	EMPRESTIMOS GLOBAL TECH	148.580,00C	1.074.220,00	928.650,00	3.010,00C

No Passivo Não Circulante a conta de Adiantamento de Clientes registrou redução de 6%, ocasionado principalmente pela transferência de saldos do longo para o curto prazo, onde ocorreu a liquidação.

O Patrimônio Líquido em 28/02/2021 registra saldo negativo e apresenta Passivo a Descoberto de R\$ 15.323 mil, impactado especialmente por Prejuízos Acumulados de anos anteriores no montante de R\$ 21.646 mil. Os Ajustes de Exercícios Anteriores registram saldo de R\$ 1.013 mil, o Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC) o valor de R\$ 4.150 mil e o Ajuste de Avaliação Patrimonial o saldo de R\$ 1.034 mil. O Capital Social é de R\$ 400 mil. Já o Resultado do Exercício até o mês atual registra o prejuízo acumulado de R\$ 275 mil. O Passivo a Descoberto ocorre quando os saldos do Passivo são maiores que os saldos do Ativo.

**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.**



A Recuperanda, através do e-mail datado em 18/03/2021, apresentou comentários sobre as variações dos saldos do Passivo no período em análise:

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

*- OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS – Houve um aumento devido a novos valores provisionados.*

*- IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER – Ocorreu um aumento de retenções no mês.*

*- 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.”*

**Maiores comentários sobre a composição do Endividamento foram efetuados no item “Endividamento da Recuperanda”, parte integrante deste Relatório de Atividades Mensal.**



Apresentação da **Demonstração do Resultado do Exercício** da GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. em 28/02/2021 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EM R\$								
	Resultado Mensal				Resultado Anual Acumulado			
	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%	28/02/2021	31/12/2020	31/12/2019
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>								
Prestação de Prestação de Serviços	900.980	100%	-8%	975.270	100%	1.876.250	9.077.834	5.915.310
<b>Total Receitas Brutas</b>	<b>900.980</b>	<b>100%</b>	<b>-8%</b>	<b>975.270</b>	<b>100%</b>	<b>1.876.250</b>	<b>9.077.834</b>	<b>5.915.310</b>
Deduções da Receita	(85.445)	-9%	-8%	(92.661)	-10%	(178.106)	(859.876)	(541.572)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>								
	<b>815.535</b>	<b>91%</b>	<b>-8%</b>	<b>882.609</b>	<b>90%</b>	<b>1.698.144</b>	<b>8.217.958</b>	<b>5.373.738</b>
Custos dos Serviços Prestados	(967.435)	-107%	4%	(927.495)	-95%	(1.894.930)	(10.054.333)	(12.469.629)
Depreciações e Amortizações	(9.679)	-1%	0%	(9.679)	-1%	(19.357)	(389.772)	(906.736)
<b>Total Custo dos Serviços Prestados</b>	<b>(977.114)</b>	<b>-108%</b>	<b>4%</b>	<b>(937.174)</b>	<b>-96%</b>	<b>(1.914.287)</b>	<b>(10.444.106)</b>	<b>(13.376.365)</b>
<b>RESULTADO BRUTO</b>								
	<b>(161.579)</b>	<b>-18%</b>	<b>196%</b>	<b>(54.565)</b>	<b>-6%</b>	<b>(216.143)</b>	<b>(2.226.148)</b>	<b>(8.002.627)</b>
<b>Custos e despesas operacionais sobre receita líquida</b>	<b>123%</b>			<b>109%</b>		<b>116%</b>	<b>91%</b>	<b>178%</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>								
Administrativas e gerais	(7.059)	-1%	67%	(4.229)	0%	(11.289)	(270.398)	(643.212)
Outras (despesas) Receitas Operacionais Líquidas	(22.481)	-2%	-10%	(24.948)	-3%	(47.429)	3.207.799	4.457.654
<b>Total Despesas Operacionais</b>	<b>(29.540)</b>	<b>-3%</b>	<b>1%</b>	<b>(29.178)</b>	<b>-3%</b>	<b>(58.718)</b>	<b>2.937.401</b>	<b>3.814.442</b>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>								
	<b>(191.119)</b>	<b>-21%</b>	<b>128%</b>	<b>(83.743)</b>	<b>-9%</b>	<b>(274.861)</b>	<b>711.253</b>	<b>(4.188.185)</b>
Receita Financeira	378	0%	12337%	3	0%	381	5.089	19.446
Despesa Financeira	-	0%	-100%	(92)	0%	(92)	(34.324)	(448.090)
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E IRPJ</b>								
	<b>(190.740)</b>	<b>-21%</b>	<b>128%</b>	<b>(83.831)</b>	<b>-9%</b>	<b>(274.572)</b>	<b>682.019</b>	<b>(4.616.829)</b>
Provisão para Contribuição Social e IRPJ	-	0%	0%	-	0%	-	-	-
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO</b>								
	<b>(190.740)</b>	<b>-21%</b>	<b>128%</b>	<b>(83.831)</b>	<b>-9%</b>	<b>(274.572)</b>	<b>682.019</b>	<b>(4.616.829)</b>
<b>MARGEM EBITDA</b>								
	<b>-22,25%</b>			<b>-8,39%</b>		<b>-15,05%</b>	<b>13,40%</b>	<b>-61,06%</b>

O Resultado em 28/02/2021 apurou prejuízo líquido de R\$ 191 mil, contra o prejuízo líquido de R\$ 84 mil no mês anterior.

Em 28/02/2021 houve a redução das receitas operacionais em 8%. O menor volume faturado é um reflexo do difícil momento econômico em que atravessa o país, sentido especialmente na unidade de Divinópolis, conforme a seguir:



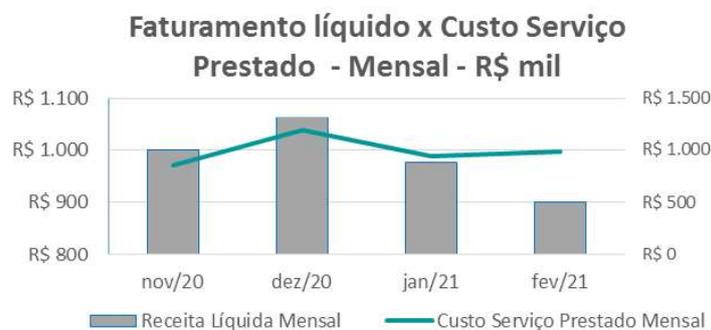
RECEITA BRUTA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
BELO HORIZONTE	R\$ 299.982	3%	3%	R\$ 290.485	3%
DIVINÓPOLIS	R\$ 600.997	5%	-12%	R\$ 684.785	6%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 900.980</b>	<b>8%</b>	<b>-8%</b>	<b>R\$ 975.270</b>	<b>9%</b>

O Resultado Bruto está negativo em 28/02/2021 e representa -18% das receitas líquidas de vendas contra -6% no mês anterior.

Já os custos na prestação de serviço registraram pequeno aumento de 4%, composto pelas seguintes contas:

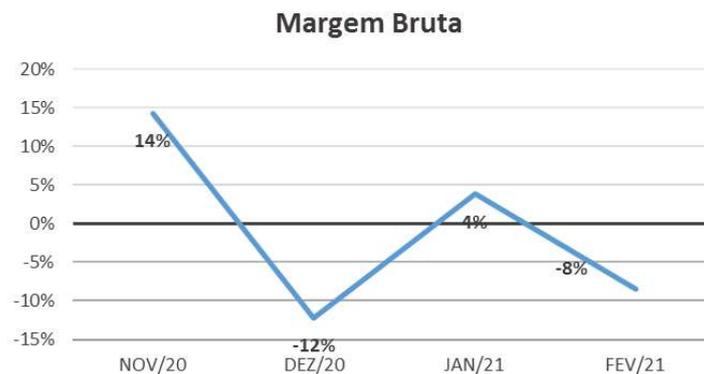
CUSTOS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
CUSTOS COM PESSOAL	R\$ 541.627	55%	3%	R\$ 526.473	56%
CUSTOS COM ALUGUEIS	R\$ 0	0%	-100%	R\$ 2.116	0%
CUSTOS COM COMUNICACAO	R\$ 134.251	14%	40%	R\$ 95.971	10%
CUSTOS COM MANUTENCAO	R\$ 66.827	7%	-22%	R\$ 85.488	9%
CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS	R\$ 110	0%	-68%	R\$ 340	0%
CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	R\$ 9.679	1%	0%	R\$ 9.679	1%
OUTROS CUSTOS	R\$ 224.621	23%	3%	R\$ 217.107	23%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 977.114</b>	<b>100%</b>	<b>4%</b>	<b>R\$ 937.174</b>	<b>100%</b>

Observa-se que a evolução no faturamento líquido está em linha com a evolução dos custos dos serviços prestados, exceto no mês atual:



A evolução da margem bruta demonstra que a Recuperanda praticou preços de vendas inferiores aos custos nos meses de dezembro/2020 e fevereiro/2021:





A Recuperanda, através do e-mail datado em 18/03/2021, apresentou comentários sobre as variações das receitas de vendas e custos dos serviços prestados no período em análise:

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

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

*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 um aumento devido ao reconhecimento de despesas com alimentação que foram pagas no mês anterior, porém a nota fiscal só foi entregue posteriormente.*

*- Aluguéis de máquinas e equipamentos – No mês atual não ocorreu a prestação de serviço do fornecedor Minascopy, pois em janeiro houve a apropriação de duas notas fiscais do mesmo.*

*- Custos com Comunicação: Foi verificado um aumento em locação de software, devido a contratação de despesas com backup em nuvem, fornecedor Mercado Público e também aumento nos custos do fornecedor Lemit.*

*- Manutenções Prediais e de Equipamentos: Ocorreu uma redução em manutenção de máquinas e equipamentos e também uma redução em manutenção de equipamentos de informática com os fornecedores R1 Tech e Tecnologika.*

*- Transportes e combustíveis: Redução nos custos com fretes e carros.*



- *Anúncios e publicidades: Aumento devido a apropriação de serviços do fornecedor Service Marketing.*
- *Outros Serviços de pessoa jurídica: Redução no valor dos serviços com o prestador Morada do Sol.*
- *Outros Serviços de pessoa física: Redução devido a normalização no valor da prestadora de serviços Cristiane Pereira, no mês anterior foram realizados dois pagamentos.*
- *Honorários Advocatícios: Aumento na prestação de serviço do fornecedor Alexandre Papini e também ocorreu a apropriação de uma nota fiscal do fornecedor Advocacia Maciel, não ocorreu a despesa com o fornecedor Recursal.*
- *Auditoria e Consultoria: Redução na prestação de serviço do fornecedor Rubens Lana.*
- *Outros Custos: Ocorreu um aumento, devido a uma aquisição de cestas de chocolate.*
- *Processos trabalhistas: Houve um aumento com relação ao mês anterior porem como dito anteriormente está é uma conta que sofre variações.*
- *Processo Cível: Aumento devido ao pagamento custas processuais referente ao processo Banco Itaú e fornecedor Supernova.”*

Em 28/02/2021 as Despesas Operacionais não registraram variação significativa, sendo o aumento de 1% quando comparadas ao mês anterior, compostas conforme a seguir:

DESPESAS OPERACIONAIS - R\$	28/02/2021	V%	H%	31/01/2021	V%
DESPESAS COM PESSOAL	R\$ 2.200	0%	0%	R\$ 2.200	0%
IMPOSTOS E TAXAS	R\$ 4.859	0%	139%	R\$ 2.029	0%
OUTRAS DESPESAS	R\$ 22.481	2%	-10%	R\$ 24.948	3%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 29.540</b>	<b>3%</b>	<b>1%</b>	<b>R\$ 29.178</b>	<b>3%</b>

A Recuperanda, através do e-mail datado em 18/03/2021, apresentou comentários sobre as variações das despesas operacionais no período em análise:

*“DESPESAS ADMINISTRATIVAS – Houve um aumento de despesas em relação ao mês anterior, como segue abaixo:*



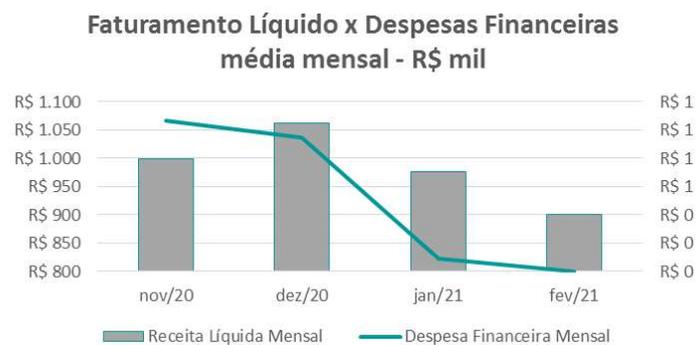
- *Despesas com impostos e taxas: foi verificado um aumento nas despesas com ISSQN das notas fiscais retidas indevidamente. Ocorreu também o pagamento da taxa municipal de TFLF da matriz e da filial Tamoios.*

- *Despesas com serviços prestados por pessoa jurídica: Redução nas despesas pagas ao fornecedor arquivar.*

- *Bens de pequeno valor: Houve um aumento devido a aquisição junto ao fornecedor Via Varejo.”*

Os custos e despesas operacionais representam 123% da receita líquida em 28/02/2021 contra 109% no mês anterior.

O resultado financeiro da Recuperanda não apresentou valor significativo no mês atual e é graficamente comparado ao faturamento a seguir:



Nota-se que o resultado líquido acompanha a variação do faturamento, exceto em dezembro/2020, devido aumento dos custos na prestação de serviços:



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.

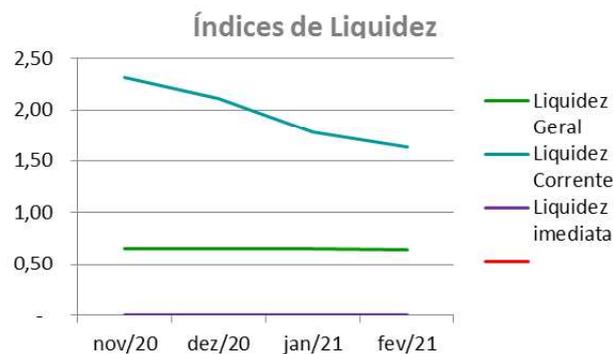
A Margem EBITDA mensal demonstra que no mês corrente apresentou margem de -22,25% sendo pior que a margem do mês anterior que foi de -8,39%.



# Indicadores Financeiros

## ÍNDICES DE LÍQUIDEZ

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21
Liquidez Geral	0,66	0,65	0,65	0,64
Liquidez Corrente	2,32	2,11	1,78	1,64
Liquidez imediata	0,00	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 64% das obrigações de curto e longo prazo em 28/02/2021.

Sua liquidez corrente, ou seja, disponibilidade de recursos de curto prazo para pagamento de dívidas também de curto prazo é favorável para a Recuperanda, pois em 28/02/2021 a empresa possui cerca de R\$ 1,64 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

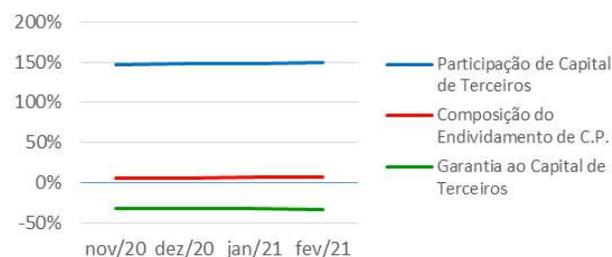


prazo (1 a 360 dias). Assim, poderão ter contas que vencerão em 10 dias e também aquelas que vencerão em 360 dias, e que não teriam relação com a liquidez imediata. Porém nos patamares apresentados, demonstra-se a dificuldade financeira atual da Recuperanda.

## INDICADORES DE ESTRUTURA DE CAPITAL

ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21
Participação de Capital de Terceiros	146%	148%	148%	149%
Composição do Endividamento de C.P.	5%	6%	6%	6%
Garantia ao Capital de Terceiros	-32%	-32%	-32%	-33%

### Indicadores de Estrutura de Capital



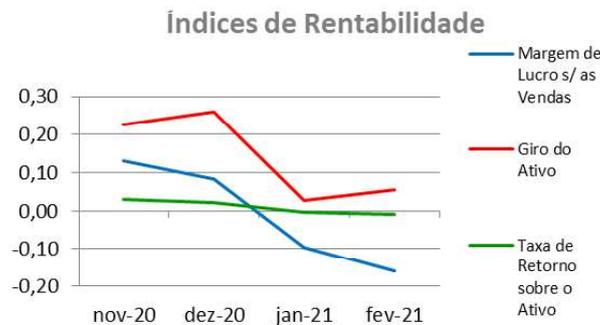
A participação de capital de terceiros na atividade em 28/02/2021, representa o equivalente a 149% e revela a dependência do capital de terceiros para financiar suas atividades operacionais.

A composição do endividamento, demonstra que 6% das dívidas totais vencem a curto prazo e que a garantia do capital próprio ao capital de terceiros é negativa em -33% o que significa que o patrimônio líquido não garante a liquidação do seu endividamento.

## ÍNDICES DE RENTABILIDADE



ÍNDICES DE RENTABILIDADE	nov-20	dez-20	jan-21	fev-21
Margem de Lucro s/ as Vendas	0,13	0,08	-0,09	-0,16
Giro do Ativo	0,23	0,26	0,03	0,05
Taxa de Retorno sobre o Ativo	0,03	0,02	0,00	-0,01



**Margem de lucro sobre vendas** (Rentabilidade líquida das vendas) - Indica quanto à empresa obtém de lucro, para cada 100 unidades monetárias vendidas. O resultado superior ou igual a 1 indica que a Recuperanda vem operando seu faturamento com margem de lucro positiva. Em 28/02/2021 foi apurado resultado negativo de -R\$ 0,16 e indica uma condição desfavorável, uma vez que, a margem de vendas praticada não é suficiente para cobrir suas atividades operacionais.

**Giro do ativo** - Indica o volume de vendas praticado pela empresa em relação ao capital total investido, ou seja, mensura a eficiência na utilização do ativo para a geração de receitas. Mostra quantas vezes o ativo girou no período. Geralmente, o valor do giro do ativo pode variar entre zero e infinito. Entretanto, valores entre 0,5 a 5 são mais comuns, resultados inferiores a esse intervalo, mostra o baixo giro do ativo, em 28/02/2021 foi apurado 0,05.

**Taxa de Retorno sobre o Ativo** - Representa o retorno que o ativo total investido oferece. É a relação entre a quantidade de dinheiro ganho (ou perdido) como resultado de um investimento e a quantidade de dinheiro investido. O resultado superior ou igual a 1 indica que a Recuperanda vem conseguindo obter retorno superior ou igual ao total investido. Em 28/02/2021 foi apurado índice negativo em -0,01.

## ANÁLISE DINÂMICA



Em consonância com as Demonstrações Contábeis apresentadas pela Recuperanda em 28/02/2021, 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 – 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 tornou-se 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 encontra-se em “feito tesoura”, isso ocorre quando o recurso Disponível do Ativo, não é suficiente para cobrir a NCG, sendo necessário buscar recursos de terceiros para liquidar suas operações de curto prazo, uma vez que, o CDG (capital próprio) tem pouco contribuído para sanar seu endividamento total.

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



### TIPOS DE ESTRUTURAS E SITUAÇÃO FINANCEIRA

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

Graficamente, a situação financeira é a seguinte:

R\$	31/01/2021	28/02/2021	31/01/2021	28/02/2021
<b>CDG</b>				
Ativo não circulante	26.243.107	26.138.044		
Passivo não circulante	28.512.594	28.030.259		
	<b>2.269.487</b>	<b>1.892.215</b>	(+)	(+)
<b>NCG</b>				
Ativo operacional	5.189.695	4.850.389		
Passivo operacional	2.777.220	2.960.287		
	<b>2.412.475</b>	<b>1.890.101</b>	(+)	(+)
<b>T</b>				
Ativo financeiro	7.186	6.744		
Passivo financeiro	150.173	4.631		
	<b>(142.987)</b>	<b>2.113</b>	(-)	(+)

No período em análise atual, verificou-se que a situação financeira da Recuperanda está classificada como Tipo II – Sólida, 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 apesar de positivo ainda é baixo, o que proporciona pouca sobra de caixa após cobrir o 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.

### ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA



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

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

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

O resultado apurado indica a condição de:

#### Faixa de apuração do resultado Kanitz

0 e 7 = Solvência

0 e -3 = Penumbra

-3 e -7 = Insolvência

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

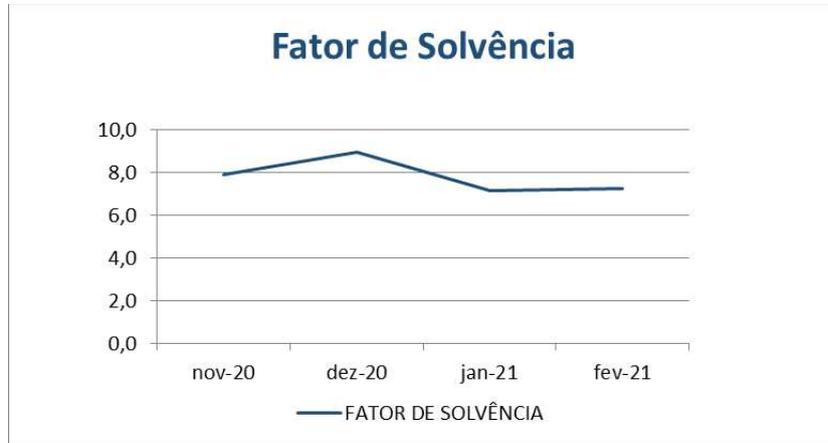
- Penumbra: Demanda certa cautela e sugere condição de alerta aos administradores a fim de buscarem medidas para evitar falência.

- Insolvência: Indica condição de Recuperação Judicial/ falência.

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



TERMÔMETRO KANITZ	nov-20	dez-20	jan-21	fev-21
FATOR DE SOLVÊNCIA	7,9	8,9	7,1	7,2
CLASSIFICAÇÃO	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA



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



## Conclusão

Das análises dos registros contábeis da Recuperanda foi verificado prejuízo líquido mensal de R\$ 191 mil em 28/02/ 2021 e prejuízo líquido acumulado até a referida data de R\$ 275 mil.

O principal representante do endividamento da Recuperanda são as Obrigações Tributárias no montante de R\$ 27.114 mil que equivalem a 59% da totalidade das exigibilidades da empresa. O Patrimônio Líquido registra saldo negativo de R\$ 15.323 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).
- ✓ 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, colocamos a vossa inteira disposição para outros esclarecimentos julgados pertinentes.

Belo Horizonte, 27 de abril de 2021.

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

**JULIANA CONRADO  
PASCHOAL**

Assinado de forma digital por  
JULIANA CONRADO PASCHOAL  
Dados: 2021.05.13 16:09:41  
-03'00'

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

