

# GLOBALTELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.



CNPJ.: 04.342.071/0001-23

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO GERENCIAL DE 31 DE AGOSTO DE 2021.

ATIVO	Agosto	PASSIVO	Agosto
<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.742.861</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.024.085</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>6.438</b>	Fornecedores	486.096
Caixa e bancos	2.963	Repasses	-
Aplicações de liquidez imediata	3.474	Obrigações Sociais a Pagar	2.934.366
<b>CRÉDITOS E VALORES</b>	<b>2.736.424</b>	Empréstimos e Financiamentos	503
Clientes mercado interno	952.509	Tributos a Recolher	603.120
Adiantamento a Sócios	-	Adiantamento Clientes	-
Adiantamentos a fornecedores	-		
Impostos a recuperar	1.706.227		
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	14.133		
Despesas Pagas Antecipadamente	63.555		
Antecipação de Dividendos	-		
Empréstimos a Terceiros	-		
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>20.745.669</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>42.007.584</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>20.745.669</b>	<b>PASSIVO EXIGÍVEL A LP</b>	
Empréstimos a terceiros	1.150.039	Empréstimos a pagar - LP	5.764.014
Empréstimos a pessoas Ligadas	5.668.486	Obrigações Fiscais a Pagar - Parcelamentos	26.633.036
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	9.735.848	Adiantamento de clientes - LP	2.976.800
Outros Adiantamentos a LP	4.191.297	Fornecedores - LP	6.633.734
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>1.204.870</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(21.338.269)</b>
<b>Bens Imobilizados</b>	<b>464.906</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>400.000</b>
Instalações Elétricas	188.950	Capital integralizado	400.000
Ferramentas	40.176		
Máquinas e Equipamentos	716.510	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>(2.140.056)</b>
Veiculos e Acessórios	-	Resultado do Exercício	(2.140.056)
Móveis e Utensílios	1.482.874		
Computadores e Perifericos	2.650.855	<b>LUCROS/PREJUIZOS ANTERIORES</b>	<b>(19.598.213)</b>
Equipamentos de Informática	1.667.416	Lucro / Prejuizos Acumulados	(20.611.670)
Instalações Prediais	12.266	Adiantamento P/ Futuro Aumento de Capital	-
Melhoria em Imóveis de Terceiros	23.528	Lucros Distribuidos á Sócios	-
Adiantamento p/ Aquisições de Imobilizados	-	Ajuste de Exercícios Anteriores	1.013.458
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>(6.317.670)</b>	<b>AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	<b>-</b>
<b>INTANGIVEL</b>	<b>739.963</b>	Avaliação Ativo Imobilizado	-
Softwares - Protheus	208.134		
Softwares - Diversos	1.755.849		
Softwares - G-Cob Adm.	824.607		
<b>(-) Amortização Acumulada</b>	<b>(2.048.627)</b>		
<b>ATIVO</b>	<b>24.693.400</b>		<b>24.693.400</b>

Belo Horizonte, 31 de Agosto de 2021.

Global Teleat. 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:** 01/08/2021 - 31/08/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas:** 30,31,32,38)

Folha: 0001  
Número livro: 0001  
Emissão: 14/09/2021  
Hora: 09:39:55

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>15</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>29.222.837,04D</b>	<b>3.913.568,67</b>	<b>8.443.005,40</b>	<b>24.693.400,31D</b>
<b>16</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.052.182,04D</b>	<b>3.912.375,89</b>	<b>4.221.696,49</b>	<b>2.742.861,44D</b>
<b>17</b>	<b>1.1.1</b>	<b>ATIVO DISPONIVEL</b>	<b>6.440,53D</b>	<b>2.859.784,57</b>	<b>2.859.787,48</b>	<b>6.437,62D</b>
<b>18</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXAS</b>	<b>600,00D</b>	<b>446,59</b>	<b>446,59</b>	<b>600,00D</b>
19	1.1.1.01.001	CAIXA - MATRIZ	300,00D	165,19	165,19	300,00D
37	1.1.1.01.019	CAIXA - DIVINOPOLIS 02	300,00D	281,40	281,40	300,00D
<b>40</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>2.366,36D</b>	<b>2.859.140,00</b>	<b>2.859.142,88</b>	<b>2.363,48D</b>
44	1.1.1.02.004	BANCO DO BRASIL AG. 3394 CC 44090-6	5,65D	2.444.156,74	2.444.140,75	21,64D
57	1.1.1.02.017	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CC.000010-2	2.330,99D	100,00	115,00	2.315,99D
1718	1.1.1.02.024	BANCO BRADESCO - AG 3432 C/C 0269001-2	29,72D	414.883,26	414.887,13	25,85D
<b>72</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICACOES FINANCEIRAS</b>	<b>3.474,17D</b>	<b>197,98</b>	<b>198,01</b>	<b>3.474,14D</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	398,21D	197,98	198,01	398,18D
<b>84</b>	<b>1.1.2</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>1.314.385,06D</b>	<b>787.944,71</b>	<b>1.149.820,79</b>	<b>952.508,98D</b>
<b>85</b>	<b>1.1.2.01</b>	<b>CLIENTES MERCADO INTERNO</b>	<b>1.314.385,06D</b>	<b>787.944,71</b>	<b>1.149.820,79</b>	<b>952.508,98D</b>
86	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	244.013,21D	787.944,71	788.709,68	243.248,24D
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	541.666,72D	0,00	180.555,55	361.111,17D
1769	1.1.2.01.006	TOLEDO PIZA ADVOGADOS ASSOCIADOS	541.666,62D	0,00	180.555,56	361.111,06D
<b>88</b>	<b>1.1.3</b>	<b>CREDITOS DIVERSOS</b>	<b>1.731.356,45D</b>	<b>264.646,61</b>	<b>212.088,22</b>	<b>1.783.914,84D</b>
<b>106</b>	<b>1.1.3.04</b>	<b>OUTROS ADIANTAMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>176.034,64</b>	<b>176.034,64</b>	<b>0,00</b>
108	1.1.3.04.002	ADIANTAMENTOS A CLIENTES (REEMBOLSAVEL)	0,00	174.841,86	174.841,86	0,00
115	1.1.3.04.009	ADIANTAMENTO OFFICE	0,00	1.192,78	1.192,78	0,00
<b>117</b>	<b>1.1.3.05</b>	<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	<b>1.697.572,60D</b>	<b>15.935,77</b>	<b>7.281,80</b>	<b>1.706.226,57D</b>
118	1.1.3.05.001	IRRF	351.567,57D	6.658,96	0,00	358.226,53D
128	1.1.3.05.003	COFINS RETIDO NA FONTE	0,02D	5.985,04	5.985,04	0,02D
129	1.1.3.05.004	PIS RETIDO NA FONTE	0,00	1.296,76	1.296,76	0,00
130	1.1.3.05.005	CONTRIBUICAO SOCIAL A COMPENSAR	94.243,98D	1.995,01	0,00	96.238,99D
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>14.116,00D</b>	<b>22.052,36</b>	<b>22.035,36</b>	<b>14.133,00D</b>
139	1.1.3.06.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	14.116,00D	103,01	86,01	14.133,00D
140	1.1.3.06.002	DEPOSITOS RECURSAIS	0,00	21.949,35	21.949,35	0,00
<b>146</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>19.667,85D</b>	<b>50.623,84</b>	<b>6.736,42</b>	<b>63.555,27D</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	2.668,85D	50.623,84	6.736,42	46.556,27D
<b>152</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>26.170.655,00D</b>	<b>1.192,78</b>	<b>4.221.308,91</b>	<b>21.950.538,87D</b>
<b>153</b>	<b>1.2.1</b>	<b>ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>24.956.106,91D</b>	<b>1.192,78</b>	<b>4.211.630,32</b>	<b>20.745.669,37D</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>4.150.000,00</b>	<b>5.668.485,80D</b>
164	1.2.1.04.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	4.862.060,76D	0,00	2.950.000,00	1.912.060,76D
165	1.2.1.04.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	4.956.425,04D	0,00	1.200.000,00	3.756.425,04D
<b>167</b>	<b>1.2.1.05</b>	<b>BLOQUEIOS / DEPOSITOS JUDICIAIS LP</b>	<b>9.757.797,33D</b>	<b>0,00</b>	<b>21.949,35</b>	<b>9.735.847,98D</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	7.867.359,83D	0,00	21.949,35	7.845.410,48D
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>4.229.784,79D</b>	<b>1.192,78</b>	<b>39.680,97</b>	<b>4.191.296,60D</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	1.015.030,43D	0,00	39.680,97	975.349,46D
1733	1.2.1.06.003	ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO LP	388.600,24D	0,00	0,00	388.600,24D
1734	1.2.1.06.004	ADIANTAMENTO OFFICE LP	888.280,16D	1.192,78	0,00	889.472,94D



**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>174</b>	<b>1.2.3</b>	<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>1.214.548,09D</b>	<b>0,00</b>	<b>9.678,59</b>	<b>1.204.869,50D</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>6.307.991,09C</b>	<b>0,00</b>	<b>9.678,59</b>	<b>6.317.669,68C</b>
197	1.2.3.02.001	( - ) DEPRECIACOES DE INST. ELETRICAS	182.197,81C	0,00	1.574,58	183.772,39C
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	612.708,97C	0,00	1.164,56	613.873,53C
201	1.2.3.02.005	( - ) DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIO	1.127.145,43C	0,00	6.714,12	1.133.859,55C
202	1.2.3.02.006	( - ) DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PER	2.640.039,41C	0,00	225,33	2.640.264,74C
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>29.222.837,04C</b>	<b>8.562.253,83</b>	<b>4.032.817,10</b>	<b>24.693.400,31C</b>
<b>217</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>3.768.312,52C</b>	<b>2.604.696,18</b>	<b>2.860.468,68</b>	<b>4.024.085,02C</b>
<b>218</b>	<b>2.1.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>3.768.312,52C</b>	<b>2.604.696,18</b>	<b>2.860.468,68</b>	<b>4.024.085,02C</b>
<b>219</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>FORNECEDORES NO PAIS</b>	<b>413.791,39C</b>	<b>387.644,45</b>	<b>459.949,19</b>	<b>486.096,13C</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	47,11	47,11	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	49,07	49,07	0,00
360	2.1.1.01.117	COMPANHIA BRASILEIRA DE SOLUCOES E SERVI	0,00	5.861,75	5.861,75	0,00
376	2.1.1.01.133	LOCWEB SERVICOS DE INTERNET S.A	0,00	1.099,86	1.099,86	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	1.100,00	1.100,00	0,00
418	2.1.1.01.167	ALGAR MULTIMIDA S/A	11.040,81C	7.176,69	7.176,69	11.040,81C
436	2.1.1.01.185	TECNOLOGIKA SOLUCOES LTDA	0,00	0,00	33.435,92	33.435,92C
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	67.529,23C	8.249,26	8.209,90	67.489,87C
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	27.958,29C	9.615,84	10.019,74	28.362,19C
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	7.415,80C	7.415,80	6.379,67	6.379,67C
973	2.1.1.01.642	MOURA TAVARES FIGUEIREDO	12.898,93C	4.783,32	4.783,32	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	1.263,50C	0,00	1.828,75	3.092,25C
1037	2.1.1.01.698	OLOS SYSTEMS TECNOLOGIA LTDA	0,00	69.825,00	69.825,00	0,00
1038	2.1.1.01.699	MITHINSTAL SERVICOS DE INSTALACOES LTDA	26.286,48C	26.286,48	34.902,32	34.902,32C
1042	2.1.1.01.703	UNIXTRON TELECOMUNICACOES LTDA -EPP	1.155,00C	577,50	3.485,00	4.062,50C
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	0,00	0,00	37.700,18C
1570	2.1.1.01.717	LEMIT TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	0,00	16.659,43	16.659,43	0,00
1581	2.1.1.01.727	TIM S.A BELO HORIZONTE	0,00	537,88	537,88	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	0,00	833,41	833,41	0,00
1597	2.1.1.01.740	REDE CIDADA	1.491,00C	0,00	0,00	1.491,00C
1607	2.1.1.01.749	WSO TELECOMUNICACOES EIRELI	0,00	8.770,28	8.770,28	0,00



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: 01/08/2021 - 31/08/2021  
Insc. Junta Comercial: 31209176453 Data: 19/03/2005  
CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)

Folha: 0003  
Número livro: 0001  
Emissão: 14/09/2021  
Hora: 09:39:55

### BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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	1.547,80	1.547,80	0,00
1617	2.1.1.01.759	SKYMAIL SERVIÇOS DE COMP. DIGITA LTDA	1.132,00C	1.132,00	1.132,00	1.132,00C
1618	2.1.1.01.760	E M AGUIAR JUNIOR GERENCIAMENTO DE ARQUI	29.290,50C	4.948,55	1.546,23	25.888,18C
1622	2.1.1.01.764	SEG CONSULTORIA LTDA	3.502,50C	1.200,00	1.200,00	3.502,50C
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	13.500,00C	27.000,00	27.000,00	13.500,00C
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	21.437,09	21.437,09	0,00
1657	2.1.1.01.794	DAVID DE SOUZA ZEITUNE	0,00	360,00	360,00	0,00
1653	2.1.1.01.798	INTEGRA BAURU ASSESSORIA	0,00	1.155,00	1.155,00	0,00
1664	2.1.1.01.801	GOOSE CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
1662	2.1.1.01.806	DIVIQUIMICA INDUSTRIA E COM.LTDA	164,80C	164,80	0,00	0,00
1670	2.1.1.01.808	KUBITSCHEK PLAZA HOTEL	378,40C	0,00	0,00	378,40C
1672	2.1.1.01.810	VONO TELECOMUNICAÇÕES EIRELI	0,00	419,80	419,80	0,00
1674	2.1.1.01.812	COMERCIAL REALMINAS EIRELLI-ME	1.026,67C	1.026,67	1.537,13	1.537,13C
1676	2.1.1.01.814	R1 TECH TECNOLOGIA EM INFORMATICA LTDA	0,00	0,00	27.688,46	27.688,46C
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	201,85	201,85	0,00
1683	2.1.1.01.821	UNE ASSESSORIA CONTABIL E EMPRESARIAL LTDA	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
1686	2.1.1.01.822	DANTAS MEIRA E ALBUQUERQUE ADVOGADOS ASSOCIADOS	62.500,00C	37.500,00	37.500,00	62.500,00C
1687	2.1.1.01.823	ALGAR MULTIMIDIA S/A	2.861,83C	1.545,56	1.545,56	2.861,83C
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	1.642,50C	1.642,50	1.742,14	1.742,14C
1705	2.1.1.01.837	SUPERMERCADO SUPER MAP LTDA	443,42C	473,35	473,35	443,42C
1707	2.1.1.01.839	LILIAN INES CARVALHO ARAUJO	0,00	4.100,00	4.100,00	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
1724	2.1.1.01.853	BURITIS CARTUCHOS	520,00C	220,00	30,00	330,00C
1725	2.1.1.01.854	AMERICAN TOWER DO BRASIL - COMUNICAÇÃO	430,26C	430,26	2.903,39	2.903,39C
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 COUTO	0,00	5.750,00	5.750,00	0,00
1728	2.1.1.01.857	FENIX INOVAÇÃO E TECNOLOGIA	85,88C	0,00	0,00	85,88C
1742	2.1.1.01.860	BELL TEC TELECOMUNICAÇÕES LTDA	652,50C	326,25	0,00	326,25C
1758	2.1.1.01.864	PATOLOGIA CLINICA DR GERALDO LUSTOSA CABRAL LTDA	317,68C	0,00	0,00	317,68C
1761	2.1.1.01.866	SAMPRE LIMITADA	65,00C	0,00	0,00	65,00C
1772	2.1.1.01.873	DANIELA PAULA REIS 08809349644	0,00	2.250,00	2.250,00	0,00
1773	2.1.1.01.874	PINNACOLO GAMES LTDA	0,00	4.675,00	4.675,00	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	829,64C	0,00	0,00	829,64C
1779	2.1.1.01.880	SA ESTADO DE MINAS	480,00C	0,00	0,00	480,00C
1782	2.1.1.01.882	RODRIGO DE CAMPOS 14305944898	0,00	396,00	396,00	0,00
1784	2.1.1.01.884	SERVICE MARKETING EIRELLI	1.047,00C	0,00	0,00	1.047,00C
1798	2.1.1.01.895	EXPRESSO X LOG, E TRANSP. DE CARGAS EIRELI	500,00C	1.450,00	950,00	0,00
1800	2.1.1.01.897	SIGAVOXONE TELEFONIA E COMUNICACAO LTDA	0,00	11.218,54	11.218,54	0,00
1802	2.1.1.01.898	RAFAEL PARDINI DA COSTA	70,00C	0,00	0,00	70,00C
1803	2.1.1.01.899	DUE PIACERE E LAVORO COWORKING LTDA	0,00	2.700,00	2.700,00	0,00
1804	2.1.1.01.900	CABRAL MAGALHAES E FONSECA SOCIEDADE DE ADVOGAD	0,00	3.850,00	3.850,00	0,00
1810	2.1.1.01.904	JULLIANA CASTANHEIRA DINIZ	0,00	9.992,88	9.992,88	0,00
1811	2.1.1.01.905	HIPER GRAPHIC DIGITAL LTDA	0,00	172,00	172,00	0,00
1812	2.1.1.01.906	POWERPC COM.DE EQUIP. DE INFORMATICA LTDA	0,00	22,40	22,40	0,00
1813	2.1.1.01.907	HOTELARIA ACCOR BRASIL S.A	0,00	298,20	298,20	0,00
<b>1050</b>	<b>2.1.1.02</b>	<b>OBRIGACOES SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>2.781.644,91C</b>	<b>817.476,57</b>	<b>970.197,93</b>	<b>2.934.366,27C</b>
1051	2.1.1.02.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	340.060,00C	579.623,94	577.642,94	338.079,00C
1052	2.1.1.02.002	FGTS A PAGAR	33.509,52C	34.404,74	36.169,97	35.274,75C
1053	2.1.1.02.003	INSS A PAGAR	1.372.301,42C	15.724,03	99.408,02	1.455.985,41C
1055	2.1.1.02.005	IRRF A RECOLHER DE ASSALARIADOS	14.186,68C	269,54	9.836,12	23.753,26C
1056	2.1.1.02.006	PROVISAO DE FERIAS E ENCARGOS A PAGAR	724.394,56C	61.129,97	83.314,11	746.578,70C
1057	2.1.1.02.007	PROVISAO DE 13 E ENCARGOS A PAGAR	218.455,01C	6.661,06	42.205,48	253.999,43C
1058	2.1.1.02.008	PRO-LABORE	78.737,72C	243,00	2.201,00	80.695,72C
1061	2.1.1.02.011	FERIAS A PAGAR	0,00	61.129,97	61.129,97	0,00
1066	2.1.1.02.016	RESCISOES A PAGAR	0,00	47.564,23	47.564,23	0,00
1700	2.1.1.02.017	PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	10.726,09	10.726,09	0,00
<b>1067</b>	<b>2.1.1.03</b>	<b>CREDITOS JUNTO A TERCEIROS</b>	<b>596,00C</b>	<b>1.062.713,00</b>	<b>1.062.619,80</b>	<b>502,80C</b>
1070	2.1.1.03.003	EMPRESTIMO CONSIGNADO	596,00C	596,00	502,80	502,80C
1585	2.1.1.03.107	EMPRESTIMOS GLOBAL TECH	0,00	1.062.117,00	1.062.117,00	0,00
<b>1101</b>	<b>2.1.1.04</b>	<b>IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER</b>	<b>572.280,22C</b>	<b>31.265,84</b>	<b>62.105,44</b>	<b>603.119,82C</b>
1103	2.1.1.04.002	COFINS A PAGAR	245.812,94C	6.046,41	24.144,82	263.911,35C

Sistema licenciado para ASSERTIVA SERVICOS CONTABEIS LTDA



Número do documento: 21102716573404800006612970378  
<https://pje.tjmg.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=21102716573404800006612970378>  
Assinado eletronicamente por: ALANO OTAVIANO DANTAS MEIRA - 27/10/2021 16:57:34

**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:** 01/08/2021 - 31/08/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 **Data:** 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas:** 30,31,32,38)

**Folha:** 0004  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 14/09/2021  
**Hora:** 09:39:55

### BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1104	2.1.1.04.003	IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	1.319,72C	1.257,32	1.330,71	1.393,11C
1105	2.1.1.04.004	ISSQN A PAGAR	47.877,12C	7.695,90	22.723,20	62.904,42C
1106	2.1.1.04.005	PIS A PAGAR	53.228,43C	1.310,06	5.225,22	57.143,59C
1107	2.1.1.04.006	RETCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	3.813,85C	3.843,27	4.110,82	4.081,40C
1111	2.1.1.04.010	ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	1.994,81C	3.248,30	4.570,67	3.317,18C
1113	2.1.1.04.012	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	141.826,81C	1.888,70	0,00	139.938,11C
1114	2.1.1.04.013	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	58.060,60C	4.293,33	0,00	53.767,27C
1745	2.1.1.04.016	PARCELAMENTO FGTS CP	18.345,94C	1.682,55	0,00	16.663,39C
<b>1117</b>	<b>2.1.1.05</b>	<b>ADIANTAMENTO DE CLIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>305.596,32</b>	<b>305.596,32</b>	<b>0,00</b>
1118	2.1.1.05.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES DIVERSOS	0,00	305.596,32	305.596,32	0,00
<b>1136</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>46.424.459,25C</b>	<b>4.416.874,81</b>	<b>0,00</b>	<b>42.007.584,44C</b>
<b>1137</b>	<b>2.2.1</b>	<b>PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>46.424.459,25C</b>	<b>4.416.874,81</b>	<b>0,00</b>	<b>42.007.584,44C</b>
<b>1138</b>	<b>2.2.1.01</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>9.914.014,09C</b>	<b>4.150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.764.014,09C</b>
1140	2.2.1.01.002	EMPRESTIMOS A PAGAR DE SOCIOS	4.150.000,00C	4.150.000,00	0,00	0,00
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>26.633.036,23C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.633.036,23C</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	671.227,47C	0,00	0,00	671.227,47C
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>3.243.674,80C</b>	<b>266.874,81</b>	<b>0,00</b>	<b>2.976.799,99C</b>
1739	2.2.1.04.001	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES DIVERSOS LP	3.243.674,80C	266.874,81	0,00	2.976.799,99C
<b>1162</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>20.969.934,73D</b>	<b>1.540.682,84</b>	<b>1.172.348,42</b>	<b>21.338.269,15D</b>
<b>1163</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>400.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00C</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>1181</b>	<b>2.3.2</b>	<b>LUCRO / PREJUIZO ACUMULADO</b>	<b>21.369.934,73D</b>	<b>368.334,42</b>	<b>0,00</b>	<b>21.738.269,15D</b>
<b>1182</b>	<b>2.3.2.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>21.369.934,73D</b>	<b>368.334,42</b>	<b>0,00</b>	<b>21.738.269,15D</b>
1191	2.3.2.01.001	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	20.611.670,32D	0,00	0,00	20.611.670,32D
1192	2.3.2.01.002	LUCROS/ PREJUIZO DO EXERCICIO	1.771.722,05D	368.334,42	0,00	2.140.056,47D
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>0,00</b>	<b>1.172.348,42</b>	<b>1.172.348,42</b>	<b>0,00</b>
<b>1204</b>	<b>2.3.3.01</b>	<b>AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.172.348,42</b>	<b>1.172.348,42</b>	<b>0,00</b>
1651	2.3.3.01.002	CONTAS RESULTADOS	0,00	1.172.348,42	1.172.348,42	0,00
<b>1206</b>	<b>3</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>880.195,23</b>	<b>880.195,23</b>	<b>0,00</b>
<b>1207</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>880.061,71</b>	<b>880.061,71</b>	<b>0,00</b>
<b>1208</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITA COM SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>803.880,48</b>	<b>803.880,48</b>	<b>0,00</b>
<b>1209</b>	<b>3.1.1.01</b>	<b>RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>803.880,48</b>	<b>803.880,48</b>	<b>0,00</b>
1210	3.1.1.01.001	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS BELO HORIZ	0,00	278.646,16	278.646,16	0,00
1211	3.1.1.01.002	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS DIVINOPOLI	0,00	525.234,32	525.234,32	0,00
<b>1231</b>	<b>3.1.2</b>	<b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>76.181,23</b>	<b>76.181,23</b>	<b>0,00</b>

Sistema licenciado para ASSERTIVA SERVICOS CONTABEIS LTDA



Número do documento: 21102716573404800006612970378

<https://pje.tjmg.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=21102716573404800006612970378>

Assinado eletronicamente por: ALANO OTAVIANO DANTAS MEIRA - 27/10/2021 16:57:34

**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:** 01/08/2021 - 31/08/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0005  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 14/09/2021  
**Hora:** 09:39:55

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>1232</b>	<b>3.1.2.01</b>	<b>IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>76.181,23</b>	<b>76.181,23</b>	<b>0,00</b>
1233	3.1.2.01.001	PIS	0,00	5.225,22	5.225,22	0,00
1234	3.1.2.01.002	COFINS	0,00	24.116,41	24.116,41	0,00
1235	3.1.2.01.003	ISSQN	0,00	22.723,20	22.723,20	0,00
1236	3.1.2.01.004	INSS SOBRE RECEITA	0,00	24.116,40	24.116,40	0,00
<b>1237</b>	<b>3.2</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>133,52</b>	<b>133,52</b>	<b>0,00</b>
<b>1238</b>	<b>3.2.1</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>133,52</b>	<b>133,52</b>	<b>0,00</b>
<b>1247</b>	<b>3.2.1.01</b>	<b>RENDIMENTOS / DESCONTOS OBTIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>133,52</b>	<b>133,52</b>	<b>0,00</b>
1248	3.2.1.01.001	RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	0,26	0,26	0,00
1249	3.2.1.01.002	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	133,26	133,26	0,00
<b>1264</b>	<b>4</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.254.744,05</b>	<b>1.254.744,05</b>	<b>0,00</b>
<b>1265</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.254.744,05</b>	<b>1.254.744,05</b>	<b>0,00</b>
<b>1266</b>	<b>4.1.1</b>	<b>CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>812.825,62</b>	<b>812.825,62</b>	<b>0,00</b>
<b>1267</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>SALARIOS E ORDENADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>556.840,12</b>	<b>556.840,12</b>	<b>0,00</b>
1268	4.1.1.01.001	ORDENADOS E SALARIOS	0,00	465.961,32	465.961,32	0,00
1269	4.1.1.01.002	COMISSOES	0,00	57.351,51	57.351,51	0,00
1270	4.1.1.01.003	GRATIFICACOES / PREMIACOES / BONUS	0,00	6.800,00	6.800,00	0,00
1271	4.1.1.01.004	HORAS EXTRAS	0,00	5.415,98	5.415,98	0,00
1272	4.1.1.01.005	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	0,00	5.667,14	5.667,14	0,00
1274	4.1.1.01.007	SALARIO FAMILIA	0,00	13.278,04	13.278,04	0,00
1275	4.1.1.01.008	AUXILIO CRECHE	0,00	2.046,50	2.046,50	0,00
1276	4.1.1.01.009	ABONOS	0,00	319,63	319,63	0,00
<b>1278</b>	<b>4.1.1.02</b>	<b>CUSTOS COM INSS / FGTS</b>	<b>0,00</b>	<b>91.198,12</b>	<b>91.198,12</b>	<b>0,00</b>
1279	4.1.1.02.001	INSS	0,00	48.170,91	48.170,91	0,00
1280	4.1.1.02.002	FGTS	0,00	43.027,21	43.027,21	0,00
<b>1281</b>	<b>4.1.1.03</b>	<b>PROVISOES DE FERIAS/13 SALARIO E ENCARGO</b>	<b>0,00</b>	<b>91.341,33</b>	<b>91.341,33</b>	<b>0,00</b>
1282	4.1.1.03.001	PROVISOES DE FERIAS	0,00	55.874,37	55.874,37	0,00
1283	4.1.1.03.002	PROVISOES DE 13 SALARIO	0,00	35.466,96	35.466,96	0,00
<b>1284</b>	<b>4.1.1.04</b>	<b>OUTROS CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>73.446,05</b>	<b>73.446,05</b>	<b>0,00</b>
1285	4.1.1.04.001	VALE TRANSPORTE	0,00	16.854,25	16.854,25	0,00
1286	4.1.1.04.002	ALIMENTACAO	0,00	13.168,88	13.168,88	0,00
1287	4.1.1.04.003	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	25.496,23	25.496,23	0,00
1293	4.1.1.04.009	MEDICINA DO TRABALHO	0,00	7.394,64	7.394,64	0,00
1294	4.1.1.04.010	CURSOS E TREINAMENTOS	0,00	194,56	194,56	0,00
1303	4.1.1.04.011	RECRUTAMENTO E SELECAO	0,00	10.337,49	10.337,49	0,00
<b>1304</b>	<b>4.1.2</b>	<b>DEMAIS CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>441.918,43</b>	<b>441.918,43</b>	<b>0,00</b>
<b>1308</b>	<b>4.1.2.02</b>	<b>CUSTOS COM ALUGUEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>3.533,41</b>	<b>3.533,41</b>	<b>0,00</b>
1309	4.1.2.02.001	ALUGUEIS DE IMOVEIS	0,00	2.700,00	2.700,00	0,00
1311	4.1.2.02.003	ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	833,41	833,41	0,00
<b>1313</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>CUSTOS COM COMUNICACAO</b>	<b>0,00</b>	<b>166.603,95</b>	<b>166.603,95</b>	<b>0,00</b>
1314	4.1.2.03.001	TELEFONIA FIXA	0,00	1.139,04	1.139,04	0,00
1315	4.1.2.03.002	TELEFONIA MOVEL	0,00	11.644,57	11.644,57	0,00
1316	4.1.2.03.003	INTERNET	0,00	18.850,82	18.850,82	0,00
1318	4.1.2.03.005	CORREIOS	0,00	1.010,20	1.010,20	0,00
1320	4.1.2.03.007	DEMAIS CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	21.933,64	21.933,64	0,00
1323	4.1.2.03.010	LOCACAO DE SOFTWARE	0,00	76.703,56	76.703,56	0,00
1325	4.1.2.03.012	TELEFONIA VOIP	0,00	35.322,12	35.322,12	0,00
<b>1326</b>	<b>4.1.2.04</b>	<b>CUSTOS COM MANUTENCAO</b>	<b>0,00</b>	<b>70.522,43</b>	<b>70.522,43</b>	<b>0,00</b>
1327	4.1.2.04.001	MANUTENCAO PREDIAL - MAO DE OBRA	0,00	3.200,00	3.200,00	0,00
1328	4.1.2.04.002	MANUTENCAO DE MAQ.E EQUIP - MAO DE OBRA	0,00	1.925,00	1.925,00	0,00
1329	4.1.2.04.003	MANUT.DE EQUIP. DE INFOR. - MAO DE OBRA	0,00	64.929,40	64.929,40	0,00
1331	4.1.2.04.005	MANUTENCAO PREDIAL - MATERIAIS	0,00	445,63	445,63	0,00
1333	4.1.2.04.007	MANUT. EQUIP INFORMATICA - MATERIAIS	0,00	22,40	22,40	0,00
<b>1336</b>	<b>4.1.2.05</b>	<b>CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.776,25</b>	<b>1.776,25</b>	<b>0,00</b>
1337	4.1.2.05.001	FRETES E CARRETOS	0,00	1.410,00	1.410,00	0,00
1338	4.1.2.05.002	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	0,00	20,00	20,00	0,00
1339	4.1.2.05.003	CONDUCOES / ESTACIONAMENTO / TRANSPORTES	0,00	346,25	346,25	0,00
<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>9.678,59</b>	<b>0,00</b>
1345	4.1.2.07.001	DEPRECIACOES DE INSTALACOES ELETRICAS	0,00	1.574,58	1.574,58	0,00
1347	4.1.2.07.003	DEPRECIACOES DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	1.164,56	1.164,56	0,00
1349	4.1.2.07.005	DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIOS	0,00	6.714,12	6.714,12	0,00



**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:** 01/08/2021 - 31/08/2021  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas:** 30,31,32,38)

**Folha:** 0006  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 14/09/2021  
**Hora:** 09:39:55

### BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1350	4.1.2.07.006	DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PERIFERIC	0,00	225,33	225,33	0,00
<b>1367</b>	<b>4.1.2.09</b>	<b>OUTROS CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>189.803,80</b>	<b>189.803,80</b>	<b>0,00</b>
1369	4.1.2.09.002	ANUNCIOS E PUBLICIDADES	0,00	272,00	272,00	0,00
1370	4.1.2.09.003	MATERIAIS DE ESCRITORIO	0,00	169,68	169,68	0,00
1371	4.1.2.09.004	VIAGENS E ESTADIAS	0,00	361,53	361,53	0,00
1373	4.1.2.09.006	OUTROS SERVICOS PESSOA JURIDICA	0,00	48.383,66	48.383,66	0,00
1374	4.1.2.09.007	OUTROS SERVICOS PESSOA FISICA	0,00	2.336,25	2.336,25	0,00
1375	4.1.2.09.008	SERVICOS DE SEGURANCA PATRIMONIAL	0,00	107,51	107,51	0,00
1383	4.1.2.09.016	MATERIAIS DE LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	598,43	598,43	0,00
1384	4.1.2.09.017	MATERIAIS DE COPA E COZINHA	0,00	1.412,05	1.412,05	0,00
1385	4.1.2.09.018	MATERIAIS DE INFORMATICA	0,00	3.725,32	3.725,32	0,00
1386	4.1.2.09.019	OUTROS CUSTOS	0,00	570,33	570,33	0,00
1388	4.1.2.09.021	HONORARIOS ADVOCATICIOS	0,00	108.988,20	108.988,20	0,00
1389	4.1.2.09.022	PERICIAS	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
1392	4.1.2.09.025	LANCHES E REFEICOES	0,00	80,00	80,00	0,00
1393	4.1.2.09.026	DESPESAS COM AUDITORIA E CONSULTORIA	0,00	9.100,00	9.100,00	0,00
1396	4.1.2.09.029	DESPESAS COM PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	10.698,84	10.698,84	0,00
<b>1398</b>	<b>5</b>	<b>DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>30.635,20</b>	<b>30.635,20</b>	<b>0,00</b>
<b>1399</b>	<b>5.1</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>30.635,20</b>	<b>30.635,20</b>	<b>0,00</b>
<b>1400</b>	<b>5.1.1</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2.201,00</b>	<b>2.201,00</b>	<b>0,00</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>2.201,00</b>	<b>0,00</b>
1418	5.1.1.01.009	PRO-LABORE	0,00	2.201,00	2.201,00	0,00
<b>1439</b>	<b>5.1.2</b>	<b>DEMAIS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>28.434,20</b>	<b>28.434,20</b>	<b>0,00</b>
<b>1498</b>	<b>5.1.2.08</b>	<b>IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>0,00</b>	<b>3.892,57</b>	<b>3.892,57</b>	<b>0,00</b>
1500	5.1.2.08.002	ISSQN	0,00	3.892,57	3.892,57	0,00
<b>1512</b>	<b>5.1.2.09</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.651,59</b>	<b>2.651,59</b>	<b>0,00</b>
1527	5.1.2.09.007	MULTAS PAGAS A CLIENTES	0,00	2.651,59	2.651,59	0,00
<b>1530</b>	<b>5.1.2.10</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>21.890,04</b>	<b>21.890,04</b>	<b>0,00</b>
1536	5.1.2.10.006	OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	0,00	21.114,33	21.114,33	0,00
1544	5.1.2.10.014	TARIFAS BANCARIAS	0,00	775,71	775,71	0,00

### RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	29.222.837,04D	3.913.568,67	8.443.005,40	24.693.400,31D
PASSIVO	29.222.837,04C	8.562.253,83	4.032.817,10	24.693.400,31C
RECEITAS	0,00	880.195,23	880.195,23	0,00
CUSTOS	0,00	1.254.744,05	1.254.744,05	0,00
DESPESAS	0,00	30.635,20	30.635,20	0,00
CONTAS DEVEDORAS	29.222.837,04D	5.198.947,92	9.728.384,65	24.693.400,31D
CONTAS CREDORAS	29.222.837,04C	9.442.449,06	4.913.012,33	24.693.400,31C
RESULTADO DO MES	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00

RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 952.840.106-63

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



GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.	
GloboCob DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	
APURAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE AGOSTO DE 2021	
	ACUMULADO
<b>RECEITA BRUTA</b>	
<i>Receita de Serviços</i>	6,870,941
<i>Credi Shop S/A - Administradora de cartões</i>	748.811
<i>Empresa Gestora de Ativos - EMGEA</i>	960.149
<i>FIDC - NP - PCG - Brasil Multi Carteira</i>	34.200
<i>OMNI Banco S/A</i>	152.976
<i>OMNI S/A Crédito financiamento e investimento</i>	40.354
<i>Rio Tibagi Companhia Securitizadora</i>	3.271
<i>Ativos S/A Securitizadora de Créditos Financeiros</i>	2,161.935
<i>Consumidor final (OMNI)</i>	2,377.290
<i>Office Contatos Telefonicos LTDA</i>	3.383
<i>Agility Gestao e Cobranca Ltda</i>	388.771
<b>Receita com Cobrança Administrativa</b>	<b>6,870,941</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>(670,778)</b>
Impostos incidentes sobre Serviços	(670,778)
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>6,200,163</b>
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS</b>	<b>(8,096,067)</b>
Custos Pessoal	(4.796.460)
Custos Aluguéis / Condomínios de Imóveis	(8.100)
Custos alugueis de máquinas e equipamentos	(7.427)
Custos comunicação fixa, móvel, internet, correios e equipamentos de Telefonia	(1.044.587)
Custos manutenções prediais e de equipamentos	(577.227)
Custos transportes e combustíveis	(4.373)
Custos Depreciação e amortização	(77.429)
Custos cartórios e processos	(702)
Custos Anúncios, Publicidades, jornais e revistas	(16.693)
Custos materiais para Escritório	(813)
Custos Materiais de Limpeza e Conservação	(5.055)
Custos Materiais de copa e cozinha	(8.932)
Custos Materiais de Informática	(14.530)
Custos Materiais Elétricos	(607)
Custos Viagens e estadias a serviço da empresa	(1.561)
Custos Serviço de segurança Patrimonial	(1.456)
Custos Serviços prestados por Pessoas Jurídicas	(400.539)
Custos Serviços prestados por Pessoas físicas	(18.486)
Custos Honorários Advocáticos	(881.900)
Custos Auditoria e Consultoria	(80.940)
Custos processos Trabalhistas	(111.907)
Custos Processos Cíveis	(3.062)
Outros custos Operacionais	(9.281)
Perícias	(24.000)
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>(1,895,904)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(244,996)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(226,051)</b>
Despesas Com Pessoal	(17.600)
Despesas com impostos e taxas	(33.867)
Despesas com Serviços prestados por Pessoas Jurídicas	(170.538)
Outros Despesas Operacionais	(4.046)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(25,089)</b>
Juros e Multas a Fornecedores e Clientes	(19.096)
Tarifas Bancárias	(5.994)
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>6,145</b>
Rendimentos de Aplicações Financeiras	1
Descontos Financeiros Obtidos	6.144
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(2,140,899)</b>
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	<b>843</b>
Receitas/ Despesas Não Operacionais	843
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIB. SOCIAL</b>	<b>(2,140,056)</b>
<b>PROVISÃO PARA IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>-</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(2,140,056)</b>
<p>Global Teleat. Telesserv. Cobranças Ltda. CNPJ.: 04.342.071/0001-23</p> <p>Humberto Chaves de Oliveira CRC-MG.: 096.967/O-0</p>	







# RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

### GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024

AGOSTO/2021



Belo Horizonte (MG), 28 de setembro 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 Agosto/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 .....	8
Composição Societária .....	10
Ativos da Recuperanda .....	11
Endividamento .....	17
Análise Financeira .....	20
Indicadores Financeiros .....	31
Conclusão .....	38



# 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 31/08/2021.

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.
30/06/2021	Status atual da RJ – Realizada a Assembleia dia 30/06/2021 (Segunda Convocação), restou aprovado o Plano de Recuperação apresentado pela Recuperanda, com os respectivos aditamentos. Aguardando a Homologação da Aprovação por Sentença.
04/08/2021	Homologado plano de recuperação judicial e concedida a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. “Isso posto, HOMOLOGO o Plano de Recuperação Judicial em todos os seus termos, realizado pela Assembleia Geral de Credores ocorrida no dia 30 de junho de 2021, para que produza os seus jurídicos e legais efeitos, e, com fulcro no art. 58 da Lei nº 11.101/2005, concedo a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA., sem prejuízo de possíveis habilitações



	<p>retardatárias de crédito ou impugnações pendentes de julgamento, nos termos do art. 10, §6º da sobredita Lei. 11. Esclareço que o pagamento aos credores deve ser feito diretamente em suas contas bancárias, uma vez que transferir para o Juízo o encargo de pagamento aos credores é retirar da devedora parte da condução de sua atividade empresarial, burocratizando ainda mais o processo de Recuperação.”.</p>
--	---



# 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:

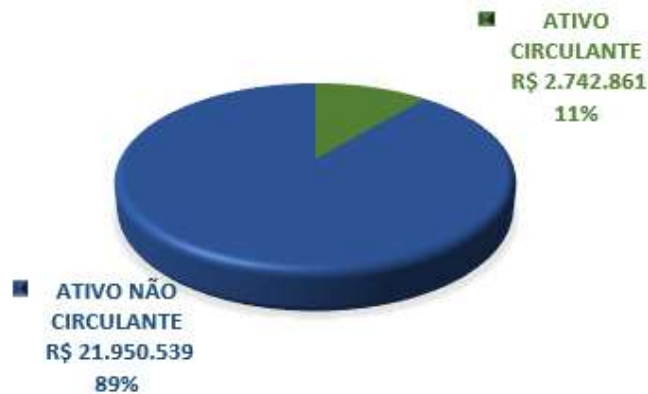


# Ativos da Recuperanda

Em 31/08/2021, os ativos da Recuperanda eram constituídos principalmente pelo grupo de contas do Ativo Não Circulante que representa 89% do total:

ATIVO - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 2.742.861	11%	-10%	R\$ 3.052.182	10%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 21.950.539	89%	-16%	R\$ 26.170.655	90%
<b>ATIVO TOTAL</b>	<b>R\$ 24.693.400</b>	<b>100%</b>	<b>-15%</b>	<b>R\$ 29.222.837</b>	<b>100%</b>

ATIVO TOTAL (R\$) - AGOSTO/2021



O Ativo Circulante em 31/08/2021 registra o saldo de R\$ 2.743 mil e seu maior saldo foi observado na conta de Clientes que representa 35% do total:

ATIVO CIRCULANTE - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
DISPONIBILIDADES	R\$ 6.438	0%	0%	R\$ 6.441	0%
CLIENTES	R\$ 952.509	35%	-28%	R\$ 1.314.385	43%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	R\$ 1.706.227	62%	1%	R\$ 1.697.573	56%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	R\$ 14.133	1%	0%	R\$ 14.116	0%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	R\$ 63.555	2%	223%	R\$ 19.668	1%
<b>TOTAL - R\$</b>	<b>R\$ 2.742.861</b>	<b>100%</b>	<b>-10%</b>	<b>R\$ 3.052.182</b>	<b>100%</b>



### ATIVO CIRCULANTE (R\$) - AGOSTO/2021



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

DISPONÍVEL - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
CAIXA	R\$ 600	9%	0%	R\$ 600	9%
BANCO CONTA MOVIMENTO	R\$ 2.363	37%	-7%	R\$ 2.548	38%
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 3.474	54%	0%	R\$ 3.474	52%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 6.438</b>	<b>100%</b>	<b>-3%</b>	<b>R\$ 6.622</b>	<b>100%</b>

A conta Clientes, em 31/08/2021, registra o saldo de R\$ 953 e é composto principalmente por Advocacia Belinatti Perez e Toledo Piza Advogados Associados que juntos correspondem a 76% 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\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
CLIENTES DIVERSOS	R\$ 243.248	26%	0%	R\$ 244.013	19%
(-) VALORES A IDENTIFICAR	-R\$ 12.961	-1%	0%	-R\$ 12.961	-1%
ADVOCACIA BELINATTI PEREZ	R\$ 361.111	38%	-33%	R\$ 541.667	41%
TOLEDO PIZA ADVOGADOS ASSOCIADOS	R\$ 361.111	38%	-33%	R\$ 541.667	41%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 952.509</b>	<b>100%</b>	<b>-28%</b>	<b>R\$ 1.314.385</b>	<b>100%</b>



Em 31/08/2021, os Impostos e Contribuições a Recuperar é o segundo maior representante do Ativo Circulante e registra o saldo de R\$ 1.706 mil, composto principalmente por Imposto de Renda e Contribuição Social a recuperar do período de 2014 a 2017.

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES E RECUPERAR - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
IRRF	R\$ 358.226,53	21%	2%	R\$ 351.567,57	21%
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A COMPENSAR	R\$ 96.238,99	6%	2%	R\$ 94.243,98	6%
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	43%	0%	R\$ 727.222,36	43%
CSSL SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	R\$ 495.266,97	29%	0%	R\$ 495.266,97	29%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.706.226,57</b>	<b>100%</b>	<b>1%</b>	<b>R\$ 1.697.572,60</b>	<b>100%</b>

Os Depósitos Judiciais registram saldo no curto e longo prazo, sendo R\$ 14 mil no Ativo Circulante e R\$ 9.736 mil no Ativo Não Circulante.

DEPÓSITOS JUDICIAIS - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>					
BLOQUEIOS JUDICIAIS	R\$ 14.133	0%	0%	R\$ 14.116	0%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>					
BLOQUEIOS JUDICIAIS	R\$ 3.100	0%	0%	R\$ 3.100	0%
DEPOSITOS RECURSAIS	R\$ 7.845.410	80%	0%	R\$ 7.867.360	81%
GARANTIAS DE JUIZO	R\$ 1.887.338	19%	0%	R\$ 1.887.338	19%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 9.749.981</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>R\$ 9.771.913</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 31/08/2021, o Ativo Não Circulante é o maior representante do Ativo e é composto por:

ATIVO NÃO CIRCULANTE - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS	R\$ 6.818.525	31%	-38%	R\$ 10.968.525	42%
ADIANTAMENTOS	R\$ 4.191.297	19%	-1%	R\$ 4.229.785	16%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	R\$ 9.735.848	44%	0%	R\$ 9.757.797	37%
IMOBILIZADO	R\$ 464.906	2%	-2%	R\$ 474.585	2%
INTANGÍVEL	R\$ 739.963	3%	0%	R\$ 739.963	3%
<b>TOTAL - R\$</b>	<b>R\$ 21.950.539</b>	<b>100%</b>	<b>-16%</b>	<b>R\$ 26.170.655</b>	<b>100%</b>



O Ativo Não Circulante registra a conta de Empréstimos a Sócios e Terceiros no valor de R\$ 6.819 mil e não tem registrado movimentação mensal:

EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS E TERCEIROS - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	R\$ 1.150.039	17%	0%	R\$ 1.150.039	10%
SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	R\$ 1.912.061	28%	-61%	R\$ 4.862.061	44%
RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	R\$ 3.756.425	55%	-24%	R\$ 4.956.425	45%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 6.818.525</b>	<b>100%</b>	<b>-38%</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\$ 4.191 mil compostos principalmente por Adiantamento a Fornecedores:

ADIANTAMENTOS - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
ADIANTAMENTO FORNECEDORES	R\$ 1.937.874	46%	0%	R\$ 1.937.874	46%
ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL	R\$ 975.349	23%	-4%	R\$ 1.015.030	24%
ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO	R\$ 388.600	9%	0%	R\$ 388.600	9%
ADIANTAMENTO OFFICE	R\$ 889.473	21%	0%	R\$ 888.280	21%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 4.191.297</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>R\$ 4.229.785</b>	<b>100%</b>

Os Ativos Não Circulantes compostos pelas Imobilizações e Intangíveis registram os saldos de R\$ R\$ 1.243 mil. O maior componente do Ativo Fixo é o Intangível que representa 21% do total, conforme abaixo apresentado:



ATIVO FIXO - R\$	CUSTO HISTÓRICO	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO	V%
<b>IMOBILIZADO</b>				
INSTALAÇÕES ELÉTRICAS	R\$ 188.950	-R\$ 183.772	R\$ 5.177	0%
FERRAMENTAS	R\$ 40.176	-R\$ 40.176	R\$ 0	0%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	R\$ 716.510	-R\$ 613.874	R\$ 102.636	3%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	R\$ 1.482.874	-R\$ 1.133.860	R\$ 349.015	10%
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	R\$ 2.650.855	-R\$ 260.265	R\$ 2.390.591	67%
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%
	R\$ 6.782.576	-R\$ 3.935.157	R\$ 2.847.419	79%
<b>INTANGÍVEL</b>				
SOFTWARES PROTHEUS	R\$ 208.134	-R\$ 194.055	R\$ 14.079	0%
SOFTWARES DIVERSOS	R\$ 1.755.849	-R\$ 1.854.572	-R\$ 98.723	-3%
G - COB ADM	R\$ 824.607	R\$ 0	R\$ 824.607	23%
	R\$ 2.788.590	-R\$ 2.048.627	R\$ 739.963	21%
<b>TOTAL ATIVO PERMANENTE</b>	<b>R\$ 9.571.166</b>	<b>-R\$ 5.983.784</b>	<b>R\$ 3.587.382</b>	<b>100%</b>

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





# Endividamento

Em 31/08/2021, o endividamento total da Recuperanda é composto principalmente por: 59% pelas Obrigações Tributárias; em 27% pelos Credores em RJ; e em 14% por outras obrigações.

ENDIVIDAMENTO - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	R\$ 503	0%	-16%	R\$ 596	0%
FORNECEDORES	R\$ 486.096	1%	17%	R\$ 413.791	1%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	R\$ 2.934.366	6%	5%	R\$ 2.781.645	6%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 27.236.156	59%	0%	R\$ 27.205.316	54%
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	R\$ 2.976.800	6%	-8%	R\$ 3.243.675	6%
CREDORES RJ	R\$ 12.397.748	27%	-25%	R\$ 16.547.748	33%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 46.031.669</b>	<b>100%</b>	<b>-8%</b>	<b>R\$ 50.192.772</b>	<b>100%</b>

## ENDIVIDAMENTO TOTAL AGOSTO/2021 - R\$



A Obrigações Sociais e Trabalhistas representam 6% da dívida total e é constituída principalmente por INSS a Pagar. Em 31/08/2021 o quadro de empregados era constituído conforme a seguir:



CAGED	jul/21	ago/21
Matriz	32	32
Filial Divinópolis	156	167
Filial Tamóios	93	95
<b>Total Empregados</b>	<b>281</b>	<b>294</b>

As Obrigações Tributárias representam o maior saldo a pagar da Recuperanda em 31/08/2021 e estão registrados no curto e longo prazo. Nota-se que parte da dívida tributária está negociada através dos parcelamentos que representam 99% do total:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
<b><u>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</u></b>					
<b><u>PASSIVO CIRCULANTE</u></b>					
COFINS A PAGAR	R\$ 263.911	1%	7%	R\$ 245.813	1%
IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	R\$ 1.393	0%	6%	R\$ 1.320	0%
ISSQN A PAGAR	R\$ 62.904	0%	31%	R\$ 47.877	0%
PIS A PAGAR	R\$ 57.144	0%	7%	R\$ 53.228	0%
RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	R\$ 4.081	0%	7%	R\$ 3.814	0%
ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	R\$ 3.317	0%	66%	R\$ 1.995	0%
	<b>R\$ 392.751</b>	<b>1%</b>	<b>11%</b>	<b>R\$ 354.047</b>	<b>1%</b>
<b><u>PARCELAMENTO FISCAL</u></b>					
<b><u>PASSIVO CIRCULANTE</u></b>					
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	R\$ 139.938	1%	-1%	R\$ 141.827	1%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	R\$ 53.767	0%	-7%	R\$ 58.061	0%
PARCELAMENTO FGTS CP	R\$ 16.663	0%	-9%	R\$ 18.346	0%
	<b>R\$ 210.369</b>	<b>1%</b>	<b>-4%</b>	<b>R\$ 218.233</b>	<b>1%</b>
<b><u>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</u></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	29%	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\$ 671.227	2%	0%	R\$ 671.227	2%
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	R\$ 67.650	0%	0%	R\$ 67.650	0%
	<b>R\$ 26.633.036</b>	<b>98%</b>	<b>0%</b>	<b>R\$ 26.633.036</b>	<b>98%</b>
TOTAL PARCELAMENTOS	<b>R\$ 26.843.405</b>	<b>99%</b>	<b>0%</b>	<b>R\$ 26.851.270</b>	<b>99%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 27.236.156</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>R\$ 27.205.316</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:

<b>CREDORES RJ - R\$</b>	<b>31/08/2021</b>	<b>V%</b>
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>41%</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 31/08/2021 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

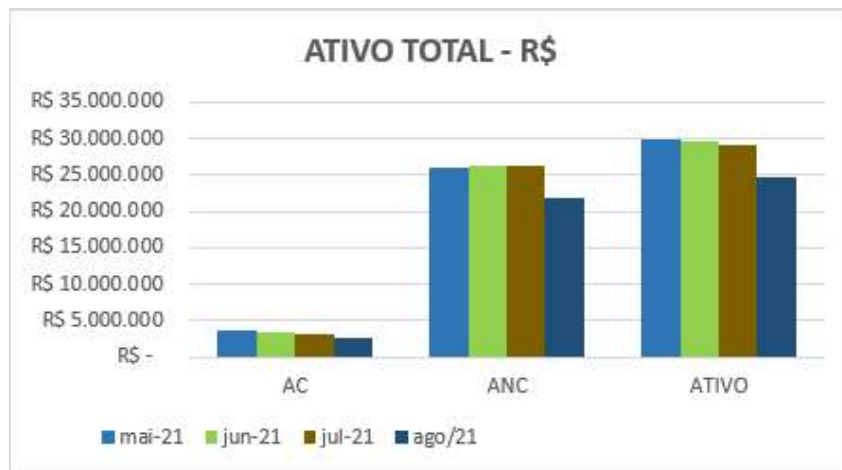
ATIVO - EM R\$							
	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%	31/12/2020	31/12/2019
<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.742.861</b>	<b>11%</b>	<b>-10%</b>	<b>3.052.182</b>	<b>10%</b>	<b>5.532.014</b>	<b>10.619.590</b>
DISPONIBILIDADES	6.438	0%	0%	6.441	0%	7.257	12.113
CLIENTES	952.509	4%	-28%	1.314.385	4%	3.848.183	3.569.837
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.706.227	7%	1%	1.697.573	6%	1.631.823	1.509.936
DEPÓSITOS JUDICIAIS	14.133	0%	0%	14.116	0%	14.048	2.268
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	63.555	0%	223%	19.668	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>21.950.539</b>	<b>89%</b>	<b>-16%</b>	<b>26.170.655</b>	<b>90%</b>	<b>25.960.056</b>	<b>18.537.229</b>
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS E TERCEIROS	6.818.525	28%	-38%	10.968.525	38%	10.968.525	6.431.479
ADIANTAMENTOS	4.191.297	17%	-1%	4.229.785	14%	3.743.597	-
DEPÓSITOS JUDICIAIS	9.735.848	39%	0%	9.757.797	33%	9.965.636	10.447.200
IMOBILIZADO	464.906	2%	-2%	474.585	2%	542.335	793.545
INTANGÍVEL	739.963	3%	0%	739.963	3%	739.963	865.006
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>24.693.400</b>	<b>100%</b>	<b>-15%</b>	<b>29.222.837</b>	<b>100%</b>	<b>31.492.070</b>	<b>29.156.820</b>
PASSIVO - EM R\$							
	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%	31/12/2020	31/12/2019
<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.024.085</b>	<b>16%</b>	<b>7%</b>	<b>3.768.313</b>	<b>13%</b>	<b>2.622.685</b>	<b>36.243.775</b>
FORNECEDORES	486.096	2%	17%	413.791	1%	371.529	3.512.950
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	503	0%	-16%	596	0%	1.971	6.211.557
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	2.934.366	12%	5%	2.781.645	10%	1.821.606	10.513.555
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	603.120	2%	5%	572.280	2%	427.580	7.698.509
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	-	0%	0%	-	0%	-	8.307.203
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>42.007.584</b>	<b>170%</b>	<b>-10%</b>	<b>46.424.459</b>	<b>159%</b>	<b>43.917.597</b>	<b>9.656.734</b>
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	26.633.036	108%	0%	26.633.036	91%	26.654.021	9.656.734
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2.976.800	12%	-8%	3.243.675	11%	4.865.827	-
EMPRÉSTIMOS / FINANCIAMENTOS RJ	5.764.014	23%	-42%	9.914.014	34%	5.764.014	-
FORNECEDORES RJ	6.633.734	27%	0%	6.633.734	23%	6.633.734	-
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(21.338.269)</b>	<b>-86%</b>	<b>100%</b>	<b>(20.969.935)</b>	<b>-72%</b>	<b>(15.048.213)</b>	<b>(16.743.689)</b>
CAPITAL SOCIAL	400.000	2%	0%	400.000	1%	400.000	400.000
AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	-	0%	100%	-	0%	1.013.458	-
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	0%	100%	-	0%	4.150.000	4.150.000
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	0%	100%	-	0%	1.033.880	1.033.880
LUCRO ( PREJUÍZO) ACUMULADOS	(18.877.496)	-76%	-1%	(18.982.188)	-65%	(22.327.569)	(17.710.740)
RESULTADO DO PERÍODO	(2.860.773)	-12%	20%	(2.387.746)	-8%	682.019	(4.616.829)
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>24.693.400</b>	<b>100%</b>	<b>-15%</b>	<b>29.222.837</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\$	mai-21	jun-21	jul-21	ago/21
AC	R\$ 3.797.381	R\$ 3.459.877	R\$ 3.052.182	R\$ 2.742.861
ANC	R\$ 26.112.841	R\$ 26.220.808	R\$ 26.170.655	R\$ 21.950.539
<b>ATIVO</b>	<b>R\$ 29.910.223</b>	<b>R\$ 29.680.685</b>	<b>R\$ 29.222.837</b>	<b>R\$ 24.693.400</b>



Ao analisar os saldos do Ativo em 31/08/2021, nota-se que no Ativo Circulante a principal variação ocorreu na conta de Clientes que registrou redução de 12% 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 22/07/2021, apresentou comentários sobre as variações dos saldos do Ativo no período em análise:



“- ATIVO DISPONÍVEL – Ocorreu uma redução nos saldos das contas bancárias e aplicações financeiras.

- DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE – mesmo ocorrendo no mês de junho o reconhecimento de despesas com alimentação, houve um aumento com despesas pagas antecipadamente que serão reconhecidas posteriormente.

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

- OUTROS ADIANTAMENTOS A LP – aumento devido a valores recebidos oriundos de reembolso.”

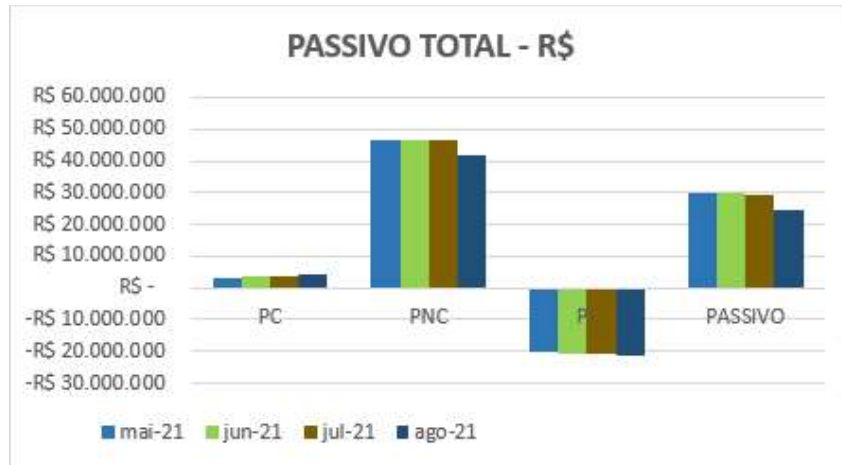
**Maiores comentários sobre a composição dos saldos do Ativo foram efetuados no item “Ativos da Recuperanda”, parte integrante deste Relatório de Atividades Mensal.**

#### 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\$	mai-21		jun-21		jul-21		ago-21	
PC	R\$	3.305.491	R\$	3.597.645	R\$	3.768.313	R\$	4.024.085
PNC	R\$	46.828.644	R\$	46.661.292	R\$	46.424.459	R\$	42.007.584
PL	-R\$	20.223.913	-R\$	20.578.252	-R\$	20.969.935	-R\$	21.338.269
<b>PASSIVO</b>	<b>R\$</b>	<b>29.910.223</b>	<b>R\$</b>	<b>29.680.685</b>	<b>R\$</b>	<b>29.222.837</b>	<b>R\$</b>	<b>24.693.400</b>





Em 31/08/2021, nota-se que as contas do Passivo Circulante não registraram variações significativas quando comparadas com o mês anterior.

Já o Passivo Não Circulante, registrou movimentação na conta de Adiantamento de Clientes com redução de 7% do saldo, ocasionado principalmente pela transferência de saldos do longo para o curto prazo, onde ocorreu a liquidação.

O Patrimônio Líquido em 31/08/2021 registra saldo negativo e apresenta Passivo a Descoberto de R\$ 21.338 mil, impactado especialmente por Prejuízos Acumulados de anos anteriores no montante de R\$ 18.877 mil. Os Ajustes de Exercícios Anteriores registram saldo de R\$ - mil, o Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC) o valor de R\$ - mil e o Ajuste de Avaliação Patrimonial o saldo de R\$ - mil. O Capital Social é de R\$ 400 mil. Já o Resultado do Exercício até o mês atual registra o prejuízo acumulado de R\$ 2.861 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 22/07/2021, apresentou comentários sobre as variações dos saldos do Passivo no período em análise:

*“- FORNECEDORES - Ocorreu um aumento devido a novas aquisições no mês que serão pagas posteriormente.*



- OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS – Houve um aumento devido a novos valores de impostos provisionados no mês.
- EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS – aumento referente a empréstimo tech.
- 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.
- PARCELAMENTOS A LP – Ocorreu uma redução devido a transferência para o curto prazo de parte do valor do parcelamento de FGTS para acerto do mesmo.
- PREJUÍZO ACUMULADO – redução devido a transferência do saldo de ajuste de avaliação patrimonial, ocorrendo uma melhor classificação contábil das contas e uma redução no prejuízo acumulado da empresa.”

**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 31/08/2021 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EM R\$								
	Resultado Mensal				Resultado Anual Acumulado			
	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%	31/08/2021	31/12/2020	31/12/2019
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>								
Prestação de Serviços	888.195	100%	0%	888.608	100%	7.204.454	9.077.834	5.915.310
<b>Total Receitas Brutas</b>	<b>888.195</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>888.608</b>	<b>100%</b>	<b>7.204.454</b>	<b>9.077.834</b>	<b>5.915.310</b>
Deduções da Receita	(76.181)	-9%	-10%	(84.211)	-9%	(670.778)	(859.876)	(541.572)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>812.014</b>	<b>91%</b>	<b>1%</b>	<b>804.396</b>	<b>91%</b>	<b>6.533.676</b>	<b>8.217.958</b>	<b>5.373.738</b>
Custos dos Serviços Prestados	(1.245.065)	-140%	-10%	(1.388.455)	-156%	(9.073.068)	(10.054.333)	(12.469.629)
Depreciações e Amortizações	(9.679)	-1%	0%	(9.679)	-1%	(77.429)	(389.772)	(906.736)
<b>Total Custo dos Serviços Prestados</b>	<b>(1.254.744)</b>	<b>-141%</b>	<b>-10%</b>	<b>(1.398.133)</b>	<b>-157%</b>	<b>(9.150.497)</b>	<b>(10.444.106)</b>	<b>(13.376.365)</b>
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>(442.730)</b>	<b>-50%</b>	<b>-25%</b>	<b>(593.737)</b>	<b>-67%</b>	<b>(2.616.821)</b>	<b>(2.226.148)</b>	<b>(8.002.627)</b>
Custos e despesas operacionais sobre receita líquida	157%			178%		144%	91%	178%
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>								
Administrativas e gerais	(18.310)	-2%	-42%	(31.754)	-4%	(226.406)	(270.398)	(643.212)
Outras (despesas) Receitas Operacionais Líquidas	-	0%	100%	-	0%	846	3.207.799	4.457.654
<b>Total Despesas Operacionais</b>	<b>(18.310)</b>	<b>-2%</b>	<b>-42%</b>	<b>(31.754)</b>	<b>-4%</b>	<b>(225.560)</b>	<b>2.937.401</b>	<b>3.814.442</b>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(461.040)</b>	<b>-52%</b>	<b>-26%</b>	<b>(625.491)</b>	<b>-70%</b>	<b>(2.842.381)</b>	<b>711.253</b>	<b>(4.188.185)</b>
Receita Financeira	339	0%	0%	339	0%	6.351	5.089	19.446
Despesa Financeira	(12.325)	-1%	0%	(12.325)	-1%	(24.742)	(34.324)	(448.090)
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E IRPJ</b>	<b>(473.027)</b>	<b>-53%</b>	<b>-26%</b>	<b>(637.478)</b>	<b>-72%</b>	<b>(2.860.773)</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>(473.027)</b>	<b>53%</b>	<b>26%</b>	<b>(637.478)</b>	<b>72%</b>	<b>(2.860.773)</b>	<b>682.019</b>	<b>(4.616.829)</b>
<b>MARGEM EBITDA</b>	<b>-55,59%</b>			<b>-76,56%</b>		<b>-42,32%</b>	<b>13,40%</b>	<b>-61,06%</b>

O Resultado em 31/08/2021 apurou prejuízo líquido de R\$ 473 mil, contra o prejuízo líquido de R\$ 637 mil no mês anterior.

Em 31/08/2021 houve a redução das receitas operacionais em 10%. 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:



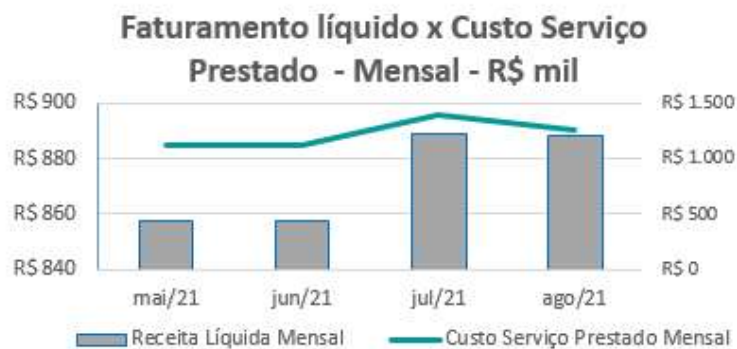
RECEITA BRUTA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
BELO HORIZONTE	R\$ 278.646	35%	-9%	R\$ 307.835	35%
DIVINÓPOLIS	R\$ 525.234	65%	-10%	R\$ 580.772	65%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 803.880</b>	<b>100%</b>	<b>-10%</b>	<b>R\$ 888.608</b>	<b>100%</b>

O Resultado Bruto está negativo em 31/08/2021 e representa -50% das receitas líquidas de vendas contra -67% no mês anterior e demonstra que a Recuperanda vem operando com margem negativa.

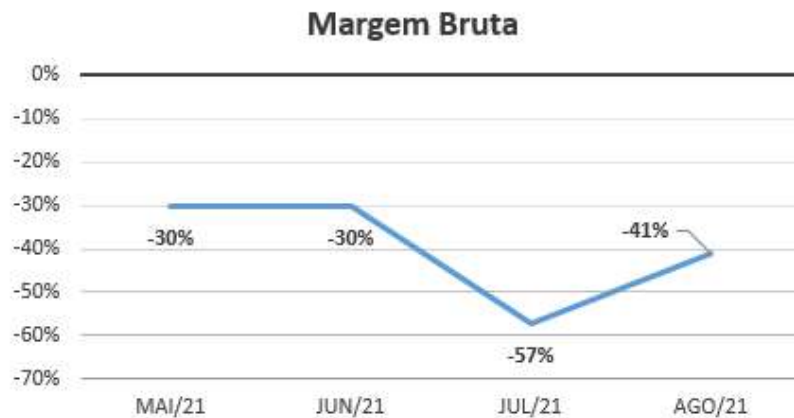
No mês atual, os custos na prestação de serviço não registraram variação significativa em relação ao período anterior e é composto pelas seguintes contas:

CUSTOS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
CUSTOS COM PESSOAL	R\$ 812.826	65%	-17%	R\$ 979.196	70%
CUSTOS COM ALUGUEIS	R\$ 3.533	0%	31%	R\$ 2.700	0%
CUSTOS COM COMUNICACAO	R\$ 166.604	13%	10%	R\$ 151.538	11%
CUSTOS COM MANUTENCAO	R\$ 70.522	6%	9%	R\$ 64.896	5%
CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS	R\$ 1.776	0%	74%	R\$ 1.020	0%
CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	R\$ 9.679	1%	0%	R\$ 9.679	1%
OUTROS CUSTOS	R\$ 189.804	15%	0%	R\$ 189.804	14%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.254.744</b>	<b>100%</b>	<b>-10%</b>	<b>R\$ 1.398.833</b>	<b>100%</b>

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



A evolução da margem bruta demonstra que a Recuperanda praticou preços de vendas inferiores aos custos, exceto em janeiro/2021:



A Recuperanda, através do e-mail datado em 22/07/2021, apresentou comentários sobre as variações das receitas de vendas e custos dos serviços prestados no período em análise:

*“RECEITA LÍQUIDA – A expansão da receita em comparação ao mês anterior se deve ao fato da produtividade operacional ter crescido gerando assim bons resultados financeiros para a empresa.*

*RECEITA FINANCEIRA – ocorreu um aumento devido a descontos recebidos junto a fornecedores.*

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

*Manutenções da empresa – Ocorreu uma redução nos custos em geral com manutenções da empresa.*

*- Custos com Pessoal: houve um aumento nos custos com alimentação em decorrência do reconhecimento das despesas pagas antecipadas com o fornecedor Alelo, como também em assistência médica devido ao reconhecimento de uma fatura do fornecedor Unimed Divinópolis.*

*- Aluguéis de imóveis: reconhecimento de despesa referente ao aluguel de uma sala para treinamento.*



- *Alugueis de máquinas e equipamentos – aumento devido a apropriação de duas despesas com o fornecedor Minascopy.*
- *Custos com Comunicação: ocorreu um aumento nos custos com telefonia fixa e telefonia móvel devido a contratação de despesas com a empresa Sigavoxone, em Locação de software o aumento se deu no valor pago mensalmente ao fornecedor Olos.*
- *Manutenções Prediais e de Equipamentos: aumento junto ao fornecedor Tecnologika foram apropriadas duas despesas no mês.*
- *Transportes e combustíveis: redução pois neste mês não ocorreu pagamento com conhecimento de transportes, como no mês anterior.*
- *Anúncios e publicidades: aumento referente a contratação do prestador José Geraldo referente a despesas com desing gráfico.*
- *Outros Serviços de pessoa física: redução, pois só ocorreu a prestação de serviço de Cristiane Pereira normalizando o saldo da conta.*
- *Honorários Advocatícios: Redução pois não ocorreu a prestação de serviço do fornecedor Amorim Salles. No mês anterior se deu o encerramento do contrato de prestação de serviço com o fornecedor Moura Tavares, porem começa neste mês o parcelamento mensal em 10 vezes de um serviço esporádico realizado pelo mesmo.*
- *Auditoria e Consultoria: aumento referente a variação no valor do serviço prestado com o fornecedor Rubens Lanna.*
- *Processos trabalhistas: Houve um aumento com relação ao mês anterior porem como dito anteriormente está é uma conta que sofre variações.*
- *Outros custos não operacionais: ocorreu um aumento devido a contratação com o fornecedor Associação Medica, referente ao espaço para assembleia da RJ.”*

Em 31/08/2021 as Despesas Operacionais não registraram variação significativa quando comparadas ao mês anterior, compostas conforme a seguir:



DESPESAS OPERACIONAIS - R\$	31/08/2021	V%	H%	31/07/2021	V%
DESPESAS COM PESSOAL	R\$ 2.201	0%	0%	R\$ 2.201	0%
IMPOSTOS E TAXAS	R\$ 3.893	0%	-46%	R\$ 7.258	1%
OUTRAS DESPESAS	R\$ 21.890	2%	-2%	R\$ 22.295	2%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 27.984</b>	<b>2%</b>	<b>-12%</b>	<b>R\$ 31.754</b>	<b>2%</b>

A Recuperanda, através do e-mail datado em 22/07/2021, apresentou comentários sobre as variações das despesas operacionais no período em análise:

*“DESPESAS ADMINISTRATIVAS – Houve um aumento no total das despesas com relação ao mês anterior, como segue abaixo:*

*- Despesas com impostos e taxas: foi verificado um aumento referente ao ISSQN sobre as notas retidas referente a prestação de serviços para o município de São Paulo.*

*- Outras Despesas: aumento referente a renovação do certificado digital junto ao fornecedor Digital Sign.*

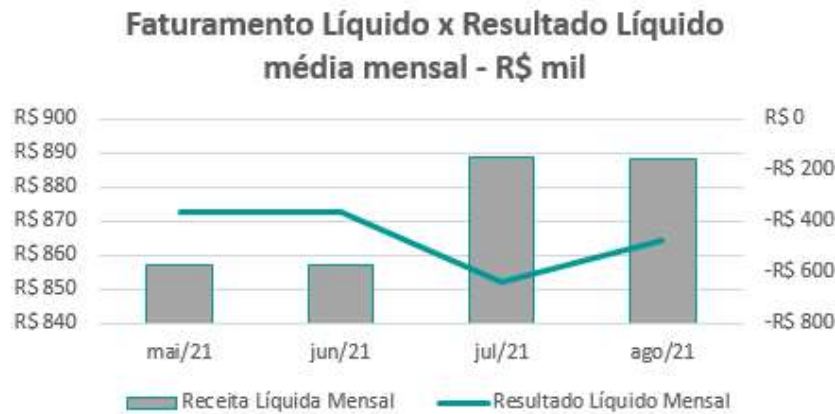
*PREJUÍZO DO EXERCÍCIO: Ocorreu um aumento na receita porem também um aumento nos custos e despesas sendo o mais relevante em comunicação e manutenção, ocorrendo um prejuízo no exercício.”*

Os custos e despesas operacionais representam 157% da receita líquida em 31/08/2021 contra 178% 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.

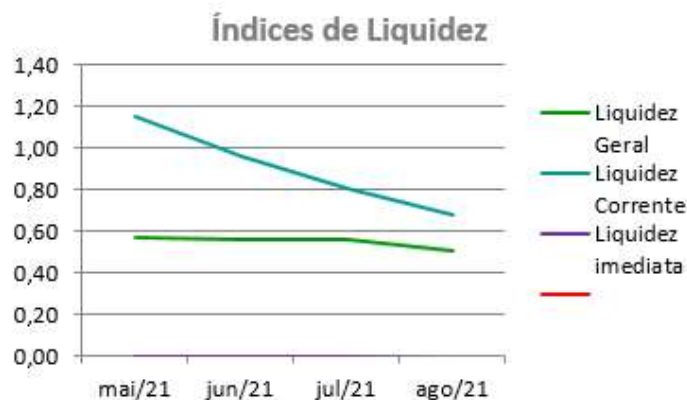
A Margem EBITDA mensal demonstra que no mês corrente apresentou margem de -55,59% sendo pior que a margem do mês anterior que foi de -76,56%.



# Indicadores Financeiros

## ÍNDICES DE LÍQUIDEZ

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Liquidez Geral	0,57	0,57	0,56	0,51
Liquidez Corrente	1,15	0,96	0,81	0,68
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 51% das obrigações de curto e longo prazo em 31/08/2021.

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 31/08/2021 a empresa possui cerca de R\$ 0,68 de recursos para cada R\$ 1,00 de dívidas. Nesta análise, todos os itens considerados são de curto prazo.

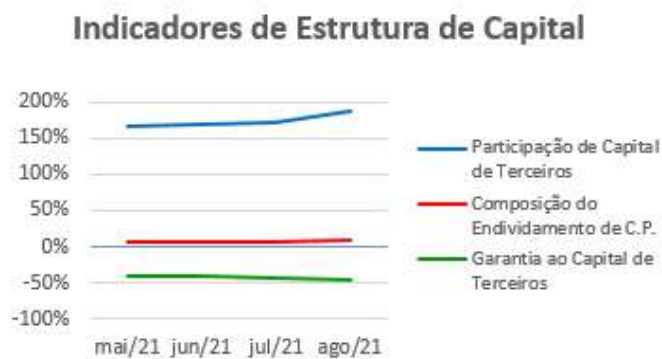
O índice de liquidez imediata, índice bastante conservador, considera apenas caixa, saldos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata para quitar as obrigações de curto prazo, indicando desta forma, a porcentagem dos compromissos que a empresa pode liquidar imediatamente. A Recuperanda apresenta 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	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Participação de Capital de Terceiros	168%	169%	172%	186%
Composição do Endividamento de C.P.	7%	7%	8%	9%
Garantia ao Capital de Terceiros	-40%	-41%	-42%	-46%



A participação de capital de terceiros na atividade em 31/08/2021, representa o equivalente a 186% e revela a dependência do capital de terceiros para financiar suas atividades operacionais.

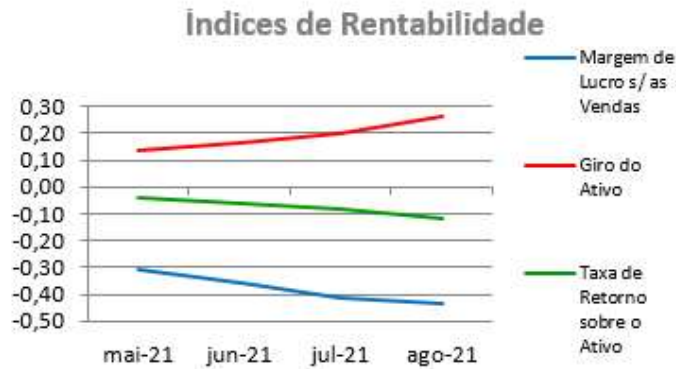
A composição do endividamento, demonstra que 9% das dívidas totais vencem a curto prazo e que a garantia do capital próprio ao capital de terceiros é negativa em -46% o que significa que o patrimônio líquido não garante a liquidação do seu endividamento.

### ÍNDICES DE RENTABILIDADE





ÍNDICES DE RENTABILIDADE	mai-21	jun-21	jul-21	ago-21
Margem de Lucro s/ as Vendas	-0,31	-0,36	-0,42	-0,44
Giro do Ativo	0,14	0,17	0,20	0,26
Taxa de Retorno sobre o Ativo	-0,04	-0,06	-0,08	-0,12



Margem de lucro sobre vendas (Rentabilidade líquida das vendas) - Indica quanto à empresa obtém de lucro, para cada 100 unidades monetárias vendidas. O resultado superior ou igual a 1 indica que a Recuperanda vem operando seu faturamento com margem de lucro positiva. Em 31/08/2021 foi apurado resultado negativo de -R\$0,44 e indica uma condição desfavorável, uma vez que, a margem de vendas praticada não é suficiente para cobrir suas atividades operacionais.

Giro do ativo - Indica o volume de vendas praticado pela empresa em relação ao capital total investido, ou seja, mensura a eficiência na utilização do ativo para a geração de receitas. Mostra quantas vezes o ativo girou no período. Geralmente, o valor do giro do ativo pode variar entre zero e infinito. Entretanto, valores entre 0,5 a 5 são mais comuns, resultados inferiores a esse intervalo, mostra o baixo giro do ativo, em 31/08/2021 foi apurado 0,26.

Taxa de Retorno sobre o Ativo - Representa o retorno que o ativo total investido oferece. É a relação entre a quantidade de dinheiro ganho (ou perdido) como resultado de um investimento e a quantidade de dinheiro investido. O resultado superior ou igual a 1 indica que a Recuperanda vem conseguindo obter retorno superior ou igual ao total investido. Em 31/08/2021 foi apurado índice negativo em -0,12



## ANÁLISE DINÂMICA

Em consonância com as Demonstrações Contábeis apresentadas pela Recuperanda em 31/08/2021, 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 “efeito tesoura”, isso ocorre quando o recurso Disponível do Ativo, não é suficiente para cobrir a NCG, sendo necessário buscar recursos de terceiros para liquidar suas operações de curto prazo, uma vez que, o CDG (capital próprio) tem pouco contribuído para sanar seu endividamento total.



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

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

Graficamente, a situação financeira é a seguinte:

R\$	31/07/2021	31/08/2021	31/07/2021	31/08/2021
<b>CDG</b>				
Ativo não circulante	26.170.655	21.950.539		
Passivo não circulante	<u>25.454.525</u>	<u>20.669.315</u>		
	<b>(716.130)</b>	<b>(1.281.224)</b>	(-)	(-)
<b>NCG</b>				
Ativo operacional	3.045.742	2.736.424		
Passivo operacional	<u>3.767.717</u>	<u>4.023.582</u>		
	<b>(721.975)</b>	<b>(1.287.158)</b>	(-)	(-)
<b>T</b>				
Ativo financeiro	6.441	6.438		
Passivo financeiro	<u>596</u>	<u>503</u>		
	<b>5.845</b>	<b>5.935</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 Recuperada 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.

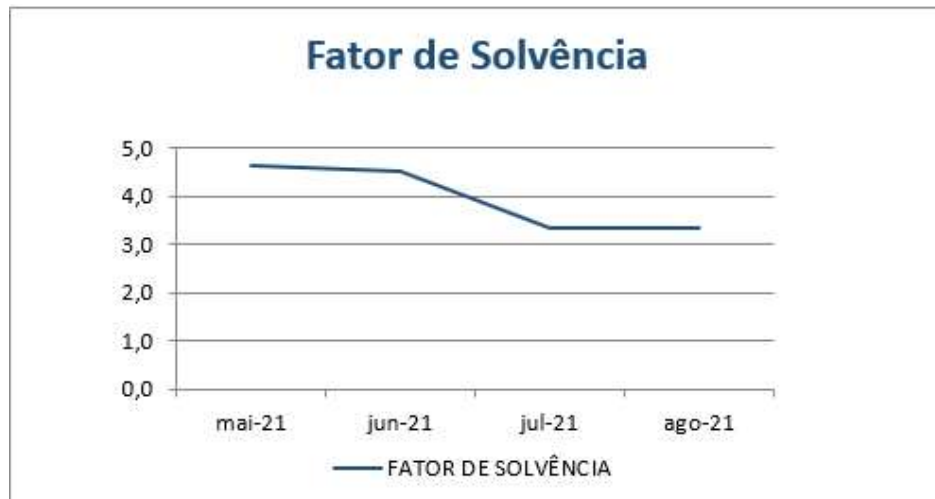
- Penumbra: Demanda certa cautela e sugere condição de alerta aos administradores a fim de buscarem medidas para evitar falência.



- 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	mai-21	jun-21	jul-21	ago-21
FATOR DE SOLVÊNCIA	4,6	4,5	3,3	3,3
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\$ 473 mil em 31/08/2021 e prejuízo líquido acumulado até a referida data de R\$ 2.861 mil.

O principal representante do endividamento da Recuperanda são as Obrigações Tributárias no montante de R\$ 27.236 mil que equivalem a 59% da totalidade das exigibilidades da empresa. O Patrimônio Líquido registra saldo negativo de R\$ 21.338 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, 04 de novembro de 2021.

**DMA ADVOGADOS ASSOCIADOS**

Alano Otaviano Dantas Meira  
Administrador Judicial  
OAB/MG 27.970

**UNE ASSESSORIA CONTÁBIL E EMPRESARIAL**

Perita Judicial Contábil – CNPC: 1169  
Juliana Conrado Paschoal  
Contadora – CRC MG-093914/O-2

