

**Ao Juízo da 2ª VARA EMPRESARIAL DA COMARCA DE BELO HORIZONTE, MG.**

**PROCESSO NÚMERO: 5125138-16.2019.8.13.0024**

**ALANO OTAVIANO DANTAS MEIRA**, Administrador judicial no processo acima, **Recuperação Judicial** requerida por **GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.**, que tramita perante a secretaria deste juízo, vem, considerando as intimações eletrônicas recebidas nos autos, manifestar ciência acerca da decisão constante o id 9681238751, que acolheu parcialmente os embargos aviados pela CAIXA ECONOMICA FEDERAL, e determinou a intimação da referida instituição (item 21) "para que proceda à transferência dos valores discriminados pela empresa ao id 9662291682, oriundos dos depósitos recursais vinculados aos processos ali relacionados, no prazo de dez dias".

E conforme já informado pela CAIXA ECONOMICA FEDERAL na sua manifestação de id 9717776504 - Pág. 1, e respectivos anexos, referida instituição informa que "em atenção a V. Decisão objeto do ID 9673918644, que determinou que a CAIXA efetue a transferência dos depósitos recursais vinculados aos processos mencionados no ID 9662291682" já cumpriu tal determinação em relação a todos os depósitos com saldos remanescentes entre aqueles apontados no referido ID.

---

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



Assim, manifesta o administrador desde já ciência quanto a manifestação da Caixa (id 9717776504 ) deixando a cargo da recuperanda, autora dos depósitos recursais/judiciais informados pela Caixa, tecer a devidas considerações e requerer o que de direito em relação `manifestação da Caixa e das transferências dos depósitos recursais/ judiciais por ela informados.

Por outro lado, requer o administrador a juntada dos relatórios das atividades da recuperanda relativamente aos meses de setembro, outubro/2022 e novembro/2022 e respectivos documentos contábeis, registrando-se ainda que no mês novembro/2022 a recuperanda possuía em seus quadros 205 funcionários/colaboradores.

Termos em que, pede deferimento.  
Belo Horizonte, 13 de fevereiro de 2023.

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

H/TEXTOS/CC/GLOBAL/ GLOBAL15 - RESPOSTA EMBARGOS - CAIXA

---

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





# RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

### GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024

SETEMBRO/2022



Belo Horizonte (MG), 02 de dezembro de 2022.

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 Setembro/2022, 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 .....	9
Composição Societária .....	11
Ativos da Recuperanda .....	12
Endividamento .....	16
Análise Financeira .....	19
Indicadores Financeiros .....	26
Conclusão .....	33



# 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 30/09/2022.

A análise será realizada através da estrutura de capital, liquidez, rentabilidade e endividamento, com a finalidade de acompanhar a Recuperanda, mensalmente, após seu deferimento da recuperação judicial, auxiliando as dúvidas que possa haver e auxiliar a tomada de decisão da lide.

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

CNPJ: 04.342.071/0001-23

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

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

## **PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024**

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

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

Administrador Judicial: Alano Otaviano Dantas Meira.

Assistente da Administração: Wanderlei Oliveira da Silva

Perita contadora: Juliana Conrado Paschoal



# Histórico da Recuperação Judicial

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



26/02/2021	Em 26/02/2021, restou deferida a designação de “Assembleia Geral de Credores, em segunda convocação, para o dia 25 de março de 2021, às 14:00 horas, na Associação Médica de Minas Gerais, localizada na Avenida João Pinheiro, nº 161, bairro Centro, nesta capital, com a finalidade de deliberar sobre o plano de recuperação judicial, ou outra matéria que possa afetar os interesses dos credores” – id 2470636527.
23/03/2021	Considerando as medidas de restrição vigentes no Estado de Minas Gerais (onda roxa) e no Município de Belo Horizonte, MG (Decretos Municipais n.ºs 17.562/21 e 17.361/21), e que o local de realização da assembleia encontra-se impedido de receber eventos, a recuperanda comunicou acerca da impossibilidade de realização da assembleia designada para o dia 25/03/2021 e da concordância dos credores com a suspensão da referida assembleia e sua redesignação para o dia 26/04/2021 às 14h, no mesmo local (suspensão aprovada por mais de 75,00% do quórum de credores presentes na AGC realizada em primeira convocação, conforme petição apresentada pela recuperanda nos autos da RJ – artigos 39, parágrafo 4º, inciso I, e artigo 45 Lei 11.101/05.
26/04/2021	Realizada a assembleia de 26/4/2021 (segunda convocação), restou aprovada a proposta de suspensão/prorrogação da assembleia geral de credores para o dia 30/06/2021, às 14:00 horas no mesmo local. E considerando a suspensão da assembleia, a decisão constante do id 3341176436 prorrogou o prazo de suspensão (art.6º, §4º, da Lei nº 11.101/2005) até a data da continuidade da Assembleia, qual seja, 30/6/2021.
30/06/2021	Realizada a assembleia de 30/06/2021 (segunda convocação), restou aprovado o plano de recuperação apresentado pela Recuperanda, com os respectivos aditamentos.
04/08/2021	<b>-Homologado plano de recuperação judicial e concedida a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.</b> “Isso posto, HOMOLOGO o Plano de Recuperação Judicial em todos os seus termos, realizado pela Assembleia Geral de Credores ocorrida no dia 30 de junho de 2021, para que produza os seus jurídicos e legais efeitos, e, com fulcro no art. 58 da Lei nº 11.101/2005, concedo a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA., sem prejuízo de possíveis habilitações retardatárias de crédito ou impugnações pendentes de





	<p>juízo, nos termos do art. 10, §6º da sobredita Lei. 11. Esclareço que o pagamento aos credores deve ser feito diretamente em suas contas bancárias, uma vez que transferir para o Juízo o encargo de pagamento aos credores é retirar da devedora parte da condução de sua atividade empresarial, burocratizando ainda mais o processo de Recuperação.”.</p> <p>Contudo houve recursos contra a decisão que homologou o plano de recuperação judicial, mas 6ª Câmara Cível do Tribunal de Justiça de Minas Gerais negou provimento ao recurso ajuizado pelo Banco Bradesco. (Agravo. 1.0000.20.027202-9/009 -id 6692493052). E os agravos apresentados pelo Município de Belo Horizonte (Agravo 2562482-21.2021.8.13.0000) e pela Fazenda Nacional – União (2367395-30.2021.8.13.0000) ainda encontram-se pendentes de julgamento.</p>
<p>ATUAL</p>	<p>Recuperanda requereu levantamento dos depósitos recursais trabalhistas depositados junto à Caixa Econômica Federal, conforme previsto no plano de recuperação aprovado pelos credores, cujos valores, conforme consignado pela Recuperanda “serão utilizados para assegurar a continuidade da atividade empresarial da Recuperanda, iniciar a quitação dos passivos trabalhista e tributário federal e, sobretudo, para que o Plano de Recuperação Judicial seja efetivamente cumprido”, pedido que restou deferido (id 6424283006 ). Houve decisão deferindo o referido pedido (6424283006 – Pág. 2), mas Caixa manifestou-se (Embargos Declaratórios) no sentido de que não possui meios de cumprir a decisão neste momento por não ter recebido das Varas a que atreladas os depósitos recursais o comando de liberação, estando referidos embargos pendentes de julgamento.</p> <p>E considerando que a Caixa Econômica Federal ajuizou Embargos de Declaração questionando a ordem para depósitos dos valores vinculados aos processos trabalhistas (ID 7367788004), restou deferido da Recuperanda para prorrogação do prazo de pagamento dos credores quirografários que optaram pelo deságio de 87% para após decisão final acerca da legitimidade da instituição financeira para cumprimento da ordem judicial (7398563040 – Pág. 2). E após várias manifestações da Recuperanda, da Caixa Econômica Federal, Administração Judicial e Ministério Público e de várias decisões judiciais sobre a liberação dos depósitos recursais, restou bloqueado judicialmente, via convênio SISBAJUD, a importância de R\$3.775.762,20 na conta bancária da CAIXA ECONÔMICA FEDERAL. E após o referido</p>



	<p>bloqueio, A Caixa Econômica Federal compareceu aos autos para informar que transferiu diretamente para a conta da Recuperanda o valor de R\$ 3.291.079,86, tendo a Recuperanda, contudo informado que Caixa não transferiu a integralidade dos depósitos recursais.</p> <p>Status atual da RJ – Aguardando término das discussões quanto ao levantamento da integralidade dos depósitos recursais e início do cumprimento do plano 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 filiais de Vitória – ES, Bauru – SP e São Paulo – SP já não mais estão em funcionamento, estando pendente apenas a baixa perante a Receita Federal.”*



# Composição Societária

A GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESERVIÇOS DE COBRANÇA LTDA., de natureza jurídica classificada como Sociedade Empresarial Limitada, apresentou nos autos sua estrutura societária através da 25ª Alteração Contratual, que ocorreu em 02/04/2019, registrado na Junta Comercial do Estado de Minas Gerais (JUCEMG) sob o n.º 7248541, NIRE n.º 3120917645-3, em que informa que o capital social perfaz a importância de R\$ 400.000,00, com quadro societário que pode ser assim detalhado:

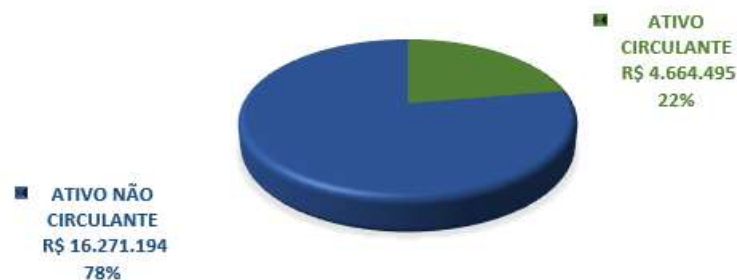


# Ativos da Recuperanda

Em 30/09/2022, os ativos da Recuperanda eram constituídos principalmente pelo grupo de contas do Ativo Não Circulante que representa 78% do total:

ATIVO - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
ATIVO CIRCULANTE	4.664.495	22%	-1%	4.713.377	22%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.271.194	78%	-1%	16.457.860	78%
<b>ATIVO TOTAL</b>	<b>20.935.689</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>21.171.237</b>	<b>100%</b>

ATIVO TOTAL (R\$) - SETEMBRO/2022



O Ativo Circulante em 30/09/2022 registra o saldo de R\$ 4.664 mil e seu maior saldo foi observado na conta Disponibilidades, que representa 53% da conta do Ativo Circulante.

ATIVO CIRCULANTE - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
DISPONIBILIDADES	2.464.210	53%	0%	2.464.683	52%
CLIENTES	242.716	5%	0%	242.716	5%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.826.027	39%	0%	1.818.560	39%
DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	43.919	1%	-6%	46.668	1%
OUTROS	87.624	2%	-38%	140.750	3%
<b>TOTAL - R\$</b>	<b>4.664.495</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>4.713.377</b>	<b>100%</b>



### ATIVO CIRCULANTE (R\$) - SETEMBRO/2022



A conta Clientes, em 30/09/2022, registra o saldo de R\$ 243 mil e representa 5% do Ativo Circulante.

Em 30/09/2022, os Impostos e Contribuições a Recuperar, representam 39% do Ativo Circulante e registra o saldo de R\$ 1.826 mil, composto principalmente por Imposto de Renda e Contribuição Social a recuperar do período de 2014 a 2017.

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES E RECUPERAR - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
IRRF	454.935	25%	1%	449.053	25%
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A COMPENSAR	119.330	7%	1%	117.746	6%
IRRF SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	29.272	2%	0%	29.272	2%
IRPJ SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	727.222	40%	0%	727.222	40%
CSSL SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	495.267	27%	0%	495.267	27%
<b>TOTAL</b>	<b>1.826.027</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>1.818.560</b>	<b>100%</b>

Em 30/09/2022, o Ativo Não Circulante é o maior representante do Ativo e é composto por:

ATIVO NÃO CIRCULANTE - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS	6.679.558	41%	0%	6.679.558	41%
ADIANTAMENTOS	3.412.565	21%	-2%	3.497.080	21%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	5.218.953	32%	-2%	5.299.235	32%
IMOBILIZADO	358.028	2%	-2%	366.154	2%
INTANGÍVEL	602.089	4%	-2%	615.833	4%
<b>TOTAL - R\$</b>	<b>16.271.194</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>16.457.860</b>	<b>100%</b>



**ATIVO NÃO CIRCULANTE (R\$) - SETEMBRO/2022**



O Ativo Não Circulante registra a conta de Empréstimos a Sócios e Terceiros no valor de R\$ 6.680 mil, composta por:

EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS E TERCEIROS - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	1.150.039	17%	0%	1.150.039	17%
SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	1.773.094	27%	0%	1.773.094	27%
RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	3.756.425	56%	0%	3.756.425	56%
<b>TOTAL</b>	<b>6.679.558</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>6.679.558</b>	<b>100%</b>

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

Já a conta de Adiantamentos registra o montante de R\$ 3.413 mil composta principalmente por Adiantamento a Fornecedores:

ADIANTAMENTOS - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
ADIANTAMENTO FORNECEDORES	1.937.874	57%	0%	1.937.874	55%
ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL	99.724	3%	-46%	184.239	5%
ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO	390.374	11%	0%	390.374	11%
ADIANTAMENTO OFFICE	967.594	28%	0%	967.594	28%
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR LP	16.999	0%	0%	16.999	0%
<b>TOTAL</b>	<b>3.412.565</b>	<b>100%</b>	<b>-2%</b>	<b>3.497.080</b>	<b>100%</b>

Os Depósitos Judiciais registram saldo no Ativo Não Circulante em R\$ 5.219 mil e representam 32% deste grupo do Ativo.





DEPÓSITOS JUDICIAIS - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
BLOQUEIOS JUDICIAIS	17.222	0%	0%	17.222	0%
DEPOSITOS RECURSAIS	3.314.394	64%	-2%	3.394.675	64%
GARANTIAS DE JUIZO	1.887.338	36%	0%	1.887.338	36%
<b>TOTAL</b>	<b>5.218.953</b>	<b>100%</b>	<b>-2%</b>	<b>5.299.235</b>	<b>100%</b>

Cabe destacar que os passivos trabalhistas referentes a estes depósitos judiciais não estão contabilizados. Recomenda-se o alinhamento da contabilidade às práticas contábeis à luz do Provisionamento de Passivo Contingente (CPC 25) e a adequação à lista de credores.

**Solicita-se à Recuperanda, que apresente o saldo da conta de depósitos judiciais conciliado com a composição dos processos e sua realização atrelada a determinação judicial, anualmente.**

Os Ativos Não Circulantes compostos pelas Imobilizações e Intangíveis registram os saldos de R\$ 960 mil. O maior componente do Ativo Fixo é o Intangível que representa 63% do total, conforme abaixo apresentado:

ATIVO FIXO - R\$	CUSTO HISTÓRICO	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO	V%
<b>IMOBILIZADO</b>				
INSTALAÇÕES ELÉTRICAS	188.950	(188.950)	-	0%
FFRRAMENTAS	40.176	(40.176)	-	0%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	716.510	(629.013)	87.497	9%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.484.163	(1.221.293)	262.870	27%
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	2.650.855	(2.643.194)	7.661	1%
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	1.667.416	(1.667.416)	-	0%
INSTALAÇÕES PREDIAIS	12.266	(12.266)	-	0%
MELHORIAS EM IMÓVEL DE TERCEIROS	23.528	(23.528)	-	0%
	<b>6.783.865</b>	<b>(6.425.837)</b>	<b>358.028</b>	<b>37%</b>
<b>INTANGÍVEL</b>				
SOFTWARES PROTHEUS	208.134	(208.134)	-	0%
SOFTWARES DIVERSOS	1.755.849	(1.755.849)	-	0%
G - COB ADM	824.607	(222.518)	602.089	63%
	<b>2.788.590</b>	<b>(2.186.501)</b>	<b>602.089</b>	<b>63%</b>
<b>TOTAL ATIVO PERMANENTE</b>	<b>9.572.455</b>	<b>(8.612.338)</b>	<b>960.117</b>	<b>100%</b>

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



# Endividamento

Em 30/09/2022, o endividamento total da Recuperanda é composto principalmente por: 63% pelas Obrigações Tributárias; em 25% pelos Credores em RJ; e em 12% por outras obrigações.

ENDIVIDAMENTO - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	1.910.190	4%	112%	899.904	2%
FORNECEDORES	772.109	2%	-4%	801.576	2%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	2.177.130	5%	7%	2.032.496	4%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	29.722.078	63%	0%	29.717.173	63%
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	941.258	2%	-11%	1.055.172	2%
CREDORES RJ	11.559.468	25%	-7%	12.397.748	26%
<b>TOTAL</b>	<b>47.082.234</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>46.904.070</b>	<b>100%</b>

## ENDIVIDAMENTO TOTAL SETEMBRO/2022 - R\$



A Obrigações Sociais e Trabalhistas representam 5% da dívida total e é constituída principalmente por INSS a Pagar. Em 30/09/2022 o quadro de empregados era constituído conforme a seguir:

CAGED	ago/22	set/22
Matriz	29	29
Filial Divinópolis	106	100
Filial Tamóios	73	72
<b>Total Empregados</b>	<b>208</b>	<b>201</b>



As Obrigações Tributárias representam o maior saldo a pagar da Recuperanda em 30/09/2022 e estão registrados no curto e longo prazo. Nota-se que parte da dívida tributária está negociada através dos parcelamentos que representam 97% do total:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
<b><u>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</u></b>					
<b><u>PASSIVO CIRCULANTE</u></b>					
COFINS A PAGAR	514.478	2%	3%	498.830	2%
IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	2.097	0%	-20%	2.623	0%
ISSQN A PAGAR	137.811	0%	8%	127.763	0%
PIS A PAGAR	111.421	0%	3%	108.024	0%
RETCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	1.695	0%	-78%	7.677	0%
ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	651	0%	-4%	679	0%
	<b>768.151</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>	<b>745.596</b>	<b>3%</b>
<b><u>PARCELAMENTO FISCAL</u></b>					
<b><u>PASSIVO CIRCULANTE</u></b>					
PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	1.777	0%	-66%	5.152	0%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	102.432	0%	-4%	106.219	0%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	32.056	0%	-21%	40.778	0%
PARCELAMENTO FGTS CP	6.490	0%	-21%	8.257	0%
	<b>142.755</b>	<b>0%</b>	<b>-11%</b>	<b>160.406</b>	<b>1%</b>
<b><u>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</u></b>					
PARCELAMENTO ISSQN	1.947.182	7%	0%	1.947.182	7%
PARCELAMENTO FEDERAL - REFIS - LP	6.892.626	23%	0%	6.892.626	23%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO - LP	7.331.616	25%	0%	7.331.616	25%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO LP	10.123.066	34%	0%	10.123.066	34%
PARCELAMENTO REFIS - PERT - 2017 LP	1.216.130	4%	0%	1.216.130	4%
PARC. REFIS - PERT PREVIDENCIARIO LP	573.905	2%	0%	573.905	2%
PARCELAMENTO FGTS LP	658.997	2%	0%	658.997	2%
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	67.650	0%	0%	67.650	0%
	<b>28.811.171</b>	<b>97%</b>	<b>0%</b>	<b>28.811.171</b>	<b>97%</b>
TOTAL PARCELAMENTOS	28.953.927	97%	0%	28.971.577	97%
<b>TOTAL</b>	<b>29.722.078</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>29.717.173</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>30/09/2022</b>
CLASSE I - TRABALHISTAS	5.810.738
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	11.035.867
CLASSE IV - ME/ EPP	1.808.327
<b>TOTAL</b>	<b>18.654.933</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 30/09/2022 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

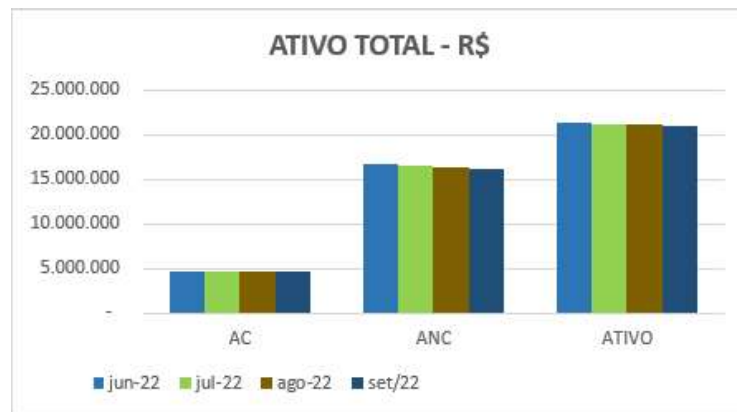
ATIVO - EM R\$							
	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%	31/12/2021	31/12/2020
<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.664.495</b>	<b>22%</b>	<b>-1%</b>	<b>4.713.377</b>	<b>22%</b>	<b>2.029.718</b>	<b>5.532.014</b>
DISPONIBILIDADES	2.464.210	12%	0%	2.464.683	12%	4.592	7.257
CLIENTES	242.716	1%	0%	242.716	1%	242.954	3.848.183
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.826.027	9%	0%	1.818.560	9%	1.739.642	1.631.823
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	43.919	0%	-6%	46.668	0%	42.530	18.703
OUTROS	87.624	0%	-38%	140.750	1%	-	26.048
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>16.271.194</b>	<b>78%</b>	<b>-1%</b>	<b>16.457.860</b>	<b>78%</b>	<b>21.258.705</b>	<b>25.960.056</b>
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS E TERCEIROS	6.679.558	32%	0%	6.679.558	32%	6.661.525	10.968.525
ADIANTAMENTOS	3.412.565	16%	-2%	3.497.080	17%	3.953.449	3.743.597
DEPÓSITOS JUDICIAIS	5.218.953	25%	-2%	5.299.235	25%	9.476.456	9.965.636
IMOBILIZADO	358.028	2%	-2%	366.154	2%	429.826	542.335
INTANGÍVEL	602.089	3%	-2%	615.833	3%	737.451	739.963
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>20.935.689</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>21.171.237</b>	<b>100%</b>	<b>23.288.423</b>	<b>31.492.070</b>
PASSIVO - EM R\$							
	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%	31/12/2021	31/12/2020
<b>CIRCULANTE</b>	<b>5.770.336</b>	<b>28%</b>	<b>24%</b>	<b>4.639.978</b>	<b>22%</b>	<b>2.481.221</b>	<b>2.622.685</b>
FORNECEDORES	772.109	4%	-4%	801.576	4%	619.484	371.529
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	1.910.190	9%	112%	899.904	4%	93.630	1.971
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	2.177.130	10%	7%	2.032.496	10%	1.058.738	1.821.606
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	910.907	4%	1%	906.002	4%	709.369	427.580
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>41.311.898</b>	<b>197%</b>	<b>-2%</b>	<b>42.264.092</b>	<b>200%</b>	<b>43.478.231</b>	<b>43.917.597</b>
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	28.811.171	138%	0%	28.811.171	136%	28.783.351	26.654.021
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	941.258	4%	-11%	1.055.172	5%	2.297.131	4.865.827
EMPRÉSTIMOS / FINANCIAMENTOS RJ	5.764.014	28%	0%	5.764.014	27%	5.764.014	5.764.014
FORNECEDORES RJ	5.795.454	28%	-13%	6.633.734	31%	6.633.734	6.633.734
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(26.146.545)</b>	<b>-125%</b>	<b>100%</b>	<b>(25.732.833)</b>	<b>-122%</b>	<b>(22.671.028)</b>	<b>(15.048.213)</b>
CAPITAL SOCIAL	400.000	2%	0%	400.000	2%	400.000	400.000
AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	-	0%	0%	-	0%	-	1.013.458
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	0%	0%	-	0%	-	4.150.000
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	0%	0%	-	0%	-	1.033.880
LUCRO ( PREJUÍZO) ACUMULADOS	(23.071.028)	-110%	0%	(23.071.028)	-109%	(23.071.028)	(21.645.550)
RESULTADO DO PERÍODO	(3.475.516)	-17%	14%	(3.061.804)	-14%	-	-
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>20.935.689</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>21.171.237</b>	<b>100%</b>	<b>23.288.423</b>	<b>31.492.070</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 possui maior representatividade no Ativo Total:

ATIVO - R\$	jun-22	jul-22	ago-22	set/22
AC	4.598.915	4.613.117	4.713.377	4.664.495
ANC	16.731.575	16.529.207	16.457.860	16.271.194
<b>ATIVO</b>	<b>21.330.491</b>	<b>21.142.324</b>	<b>21.171.237</b>	<b>20.935.689</b>



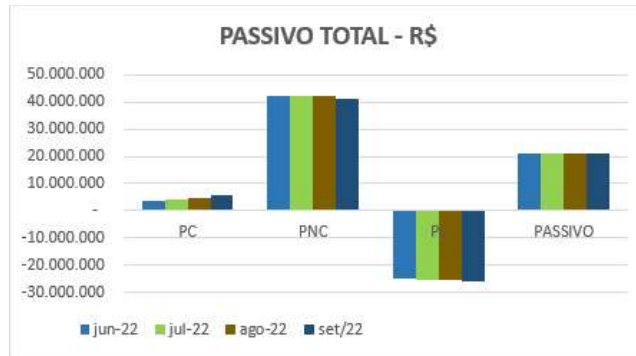
Não ocorreram variações significativas nos saldos do Ativo no período em análise.

### 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\$	jun-22	jul-22	ago-22	set/22
PC	3.816.466	4.189.187	4.639.978	5.770.336
PNC	42.466.511	42.321.272	42.264.092	41.311.898
PL	(24.952.486)	(25.368.135)	(25.732.833)	(26.146.545)
<b>PASSIVO</b>	<b>21.330.491</b>	<b>21.142.324</b>	<b>21.171.237</b>	<b>20.935.689</b>





Ao analisar os saldos do Passivo em 30/09/2022, nota-se que ocorreram variações significativas em:

- EMPRESTIMOS COM TERCEIROS – Em setembro/2022 houve aumento em 112% no saldo da conta, provocado pelo empréstimo tomado junto a empresa Tech.
- FORNECEDORES RJ – Em setembro/2022 houve redução de 13%, decorrente do pagamento parcelado para os fornecedores FIRB e Seguradora Potencial.



Apresentação da **Demonstração do Resultado do Exercício** da GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. em 30/09/2022 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EM R\$								
	Resultado Mensal				Resultado Anual Acumulado			
	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%	30/09/2022	31/12/2021	31/12/2020
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>								
Prestação de Serviços	680.958	100%	3%	661.446	100%	7.026.036	9.947.454	9.077.834
<b>Total Receitas Brutas</b>	<b>680.958</b>	<b>100%</b>	<b>3%</b>	<b>661.446</b>	<b>100%</b>	<b>7.026.036</b>	<b>9.947.454</b>	<b>9.077.834</b>
Deduções da Receita	(63.740)	-9%	3%	(61.924)	-9%	(661.248)	(936.850)	(859.876)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>								
	<b>617.218</b>	<b>91%</b>	<b>3%</b>	<b>599.522</b>	<b>91%</b>	<b>6.364.788</b>	<b>9.010.604</b>	<b>8.217.958</b>
Custos dos Serviços Prestados	(984.234)	-145%	8%	(912.967)	-138%	(9.348.251)	(12.466.828)	(10.054.333)
Depreciações e Amortizações	(21.869)	-3%	0%	(21.869)	-3%	(208.448)	(105.344)	(389.772)
<b>Total Custo dos Serviços Prestados</b>	<b>(1.006.103)</b>	<b>-148%</b>	<b>8%</b>	<b>(934.836)</b>	<b>-141%</b>	<b>(9.556.698)</b>	<b>(12.572.171)</b>	<b>(10.444.106)</b>
<b>RESULTADO BRUTO</b>								
	<b>(388.885)</b>	<b>-57%</b>	<b>16%</b>	<b>(335.314)</b>	<b>-51%</b>	<b>(3.191.910)</b>	<b>(3.561.567)</b>	<b>(2.226.148)</b>
Custos e despesas operacionais sobre receita líquida	167%			161%		154%	144%	91%
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>								
Administrativas e gerais	(30.413)	-4%	5%	(29.016)	-4%	(267.588)	(334.772)	(270.398)
Outras (despesas) Receitas Operacionais Líquidas	5.269	1%	100%	-	0%	3.723	(42.554)	3.207.799
<b>Total Despesas Operacionais</b>	<b>(25.144)</b>	<b>-4%</b>	<b>-13%</b>	<b>(29.016)</b>	<b>-4%</b>	<b>(263.865)</b>	<b>(377.325)</b>	<b>2.937.401</b>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>								
	<b>(414.029)</b>	<b>-61%</b>	<b>14%</b>	<b>(364.330)</b>	<b>-55%</b>	<b>(3.455.776)</b>	<b>(3.938.892)</b>	<b>711.253</b>
Receita Financeira	347	0%	179%	124	0%	4.338	11.209	5.089
Despesa Financeira	(30)	0%	-94%	(492)	0%	(24.079)	(24.648)	(34.324)
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CSSL E IRPJ</b>								
	<b>(413.712)</b>	<b>-61%</b>	<b>13%</b>	<b>(364.697)</b>	<b>-55%</b>	<b>(3.475.516)</b>	<b>(3.952.331)</b>	<b>682.019</b>
Provisão para Contribuição Social e IRPJ	-	0%	0%	-	0%	-	-	-
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO</b>								
	<b>(413.712)</b>	<b>-61%</b>	<b>13%</b>	<b>(364.697)</b>	<b>-55%</b>	<b>(3.475.516)</b>	<b>(3.952.331)</b>	<b>682.019</b>
<b>MARGEM EBITDA</b>								
	-63,54%			-57,12%		-51,02%	-42,54%	13,40%

O Resultado em 30/09/2022 apurou prejuízo líquido de R\$ 414 mil, contra o prejuízo líquido de R\$ 365 mil no mês anterior. Já no acumulado do exercício de 2022 foi apurado prejuízo líquido de R\$ 3.476 mil.

Em 30/09/2022 houve aumento das receitas operacionais em 3%, devido à um melhor desempenho operacional:

RECEITA BRUTA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
BELO HORIZONTE	394.561	58%	4%	381.173	58%
DIVINÓPOLIS	286.397	42%	2%	280.273	42%
<b>TOTAL</b>	<b>680.958</b>	<b>100%</b>	<b>3%</b>	<b>661.446</b>	<b>100%</b>



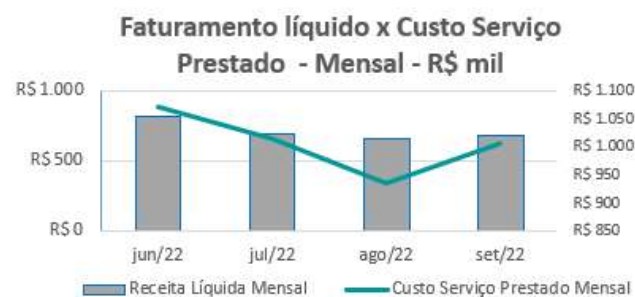


O Resultado Bruto está negativo em 30/09/2022 e representa -57% das receitas líquidas de vendas contra -51% no mês anterior e demonstra que a Recuperanda vem operando com margem negativa.

No mês atual, os custos na prestação de serviço registraram aumento de 8%, provocado principalmente pelo aumento dos custos com manutenção. Os custos dos serviços prestados são compostos pelas seguintes contas:

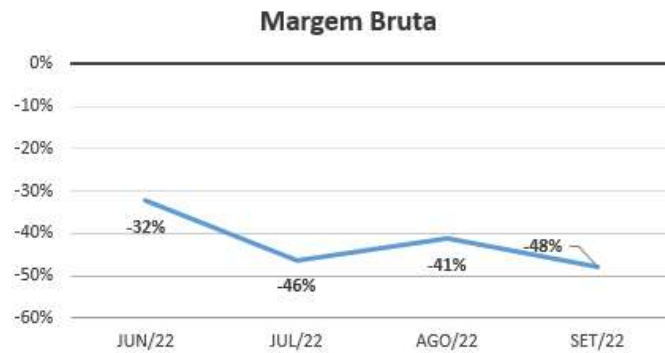
CUSTOS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
CUSTOS COM PESSOAL	541.389	54%	2%	529.031	57%
CUSTOS COM ALUGUEIS	1.101	0%	-70%	3.676	0%
CUSTOS COM COMUNICACAO	145.742	14%	2%	142.343	15%
CUSTOS COM MANUTENCAO	117.192	12%	754%	13.718	1%
CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS	1.210	0%	-64%	3.388	0%
CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	21.869	2%	0%	21.869	2%
OUTROS CUSTOS	177.601	18%	-20%	220.811	24%
<b>TOTAL</b>	<b>1.006.103</b>	<b>100%</b>	<b>8%</b>	<b>934.836</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, ou seja, com margem negativa:





Em 30/09/2022 as Despesas Operacionais registraram redução de 13% quando comparadas ao mês anterior.

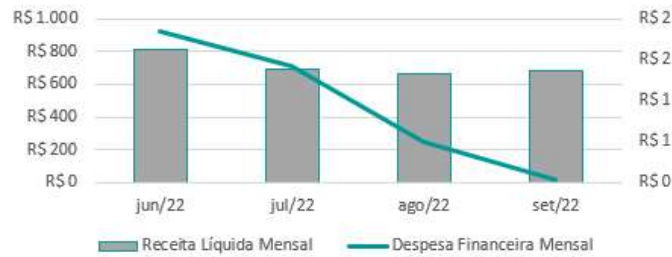
DESPESAS OPERACIONAIS - R\$	30/09/2022	V%	H%	31/08/2022	V%
DESPESAS COM PESSOAL	2.425	0%	0%	2.423	0%
IMPOSTOS E TAXAS	11.805	1%	12%	10.579	1%
OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	14.966	1%	-7%	16.015	2%
OUTRAS DESPESAS	1.218	0%	100%	-	0%
OUTRAS RECEITAS	(5.269)	-1%	100%	-	0%
<b>TOTAL</b>	<b>25.144</b>	<b>3%</b>	<b>-13%</b>	<b>29.016</b>	<b>3%</b>

Os custos e despesas operacionais representam 167% da receita líquida em 30/09/2022 contra 161% no mês anterior.

O resultado financeiro líquido da Recuperanda não apresentou valor significativo no mês atual. As despesas financeiras não registram variação e valores significativos quando comparadas a oscilação do faturamento, conforme gráfico a seguir:

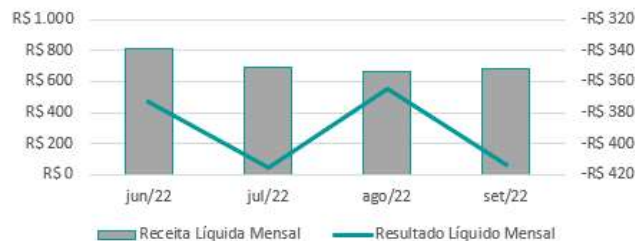


### Faturamento Líquido x Despesas Financeiras média mensal - R\$ mil



Nota-se que o resultado líquido não acompanha a variação do faturamento, devido a registros de despesas pontuais:

### Faturamento Líquido x Resultado Líquido média mensal - R\$ mil



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.

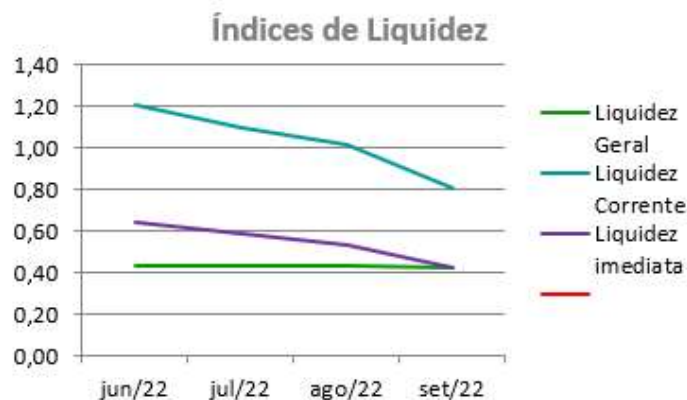
A Margem EBITDA mensal demonstra que no mês corrente apresentou margem de -63,54% sendo pior que a margem do mês anterior que foi de -57,12%.



# Indicadores Financeiros

## ÍNDICES DE LÍQUIDEZ

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	jun/22	jul/22	ago/22	set/22
Liquidez Geral	0,44	0,43	0,43	0,42
Liquidez Corrente	1,21	1,10	1,02	0,81
Liquidez imediata	0,65	0,59	0,53	0,43



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 42% das obrigações de curto e longo prazo em 30/09/2022.

Sua liquidez corrente, ou seja, disponibilidade de recursos de curto prazo para pagamento de dívidas também de curto prazo não é favorável para a Recuperanda, pois em 30/09/2022 a empresa possui cerca de R\$ 0,81 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\$ 0,43 para cada R\$ 1,00

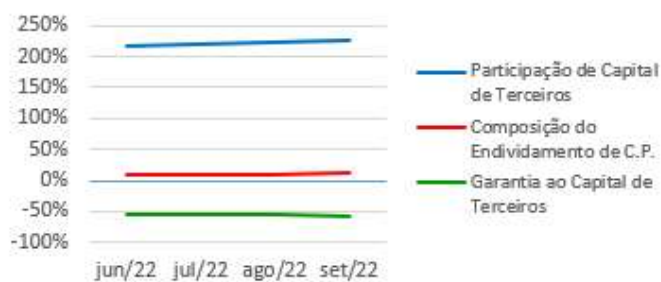


de dívida. Para efeito de análise, trata-se de um índice sem muito realce, pois se relaciona dinheiro com valores, que vencerão em datas, sendo estas as mais variadas, embora de curto prazo (1 a 360 dias). Assim, poderão ter contas que vencerão em 10 dias e também aquelas que vencerão em 360 dias, e 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	jun/22	jul/22	ago/22	set/22
Participação de Capital de Terceiros	217%	220%	222%	225%
Composição do Endividamento de C.P.	8%	9%	10%	12%
Garantia ao Capital de Terceiros	-54%	-55%	-55%	-56%

### Indicadores de Estrutura de Capital



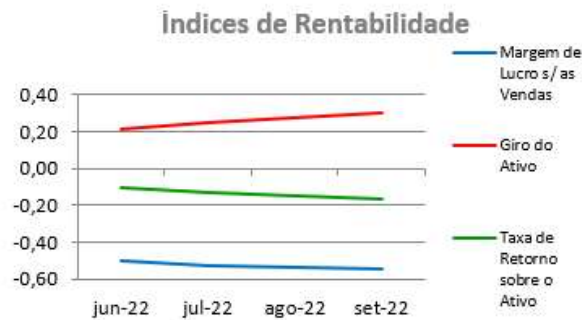
A participação de capital de terceiros na atividade em 30/09/2022, representa o equivalente a 225% e revela a dependência do capital de terceiros para financiar suas atividades operacionais.

A composição do endividamento, demonstra que 12% das dívidas totais vencem a curto prazo e que a garantia do capital próprio ao capital de terceiros é negativa em -56% o que significa que o patrimônio líquido não garante a liquidação do seu endividamento.



## ÍNDICES DE RENTABILIDADE

ÍNDICES DE RENTABILIDADE	jun-22	jul-22	ago-22	set-22
Margem de Lucro s/ as Vendas	-0,50	-0,52	-0,53	-0,55
Giro do Ativo	0,21	0,24	0,27	0,30
Taxa de Retorno sobre o Ativo	-0,11	-0,13	-0,14	-0,17



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 30/09/2022 foi apurado resultado negativo de R\$0,55 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 30/09/2022 foi apurado 0,30.

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 30/09/2022 foi apurado índice negativo em -0,17.

### ANÁLISE DINÂMICA

Em consonância com as Demonstrações Contábeis apresentadas pela Recuperanda em 30/09/2022, demonstram-se abaixo, os números apurados dos valores de Necessidade de Capital de Giro –NCG, Capital de giro – CDG e Tesouraria – T, através da utilização das seguintes equações:

#### **NCG – Necessidade de capital de giro = Ativo Operacional - Passivo Operacional**

Necessidade de Capital de Giro (NCG) – “É quando, no ciclo financeiro, as saídas de caixa ocorrem antes das entradas de caixa, o ativo operacional é maior que o passivo operacional e a empresa cria uma necessidade de aplicação permanente de fundos. Quando está negativa, a NCG demonstra que o passivo operacional se tornou maior que o ativo operacional, constituindo-se em fontes de fundos para a empresa.”

#### **CDG – Capital de Giro = Passivo Não Circulante - Ativo Não Circulante**

Capital de Giro (CDG) - “É utilizado para financiar a NCG, financiar aplicações permanentes, como terrenos, edifícios, máquinas, imobilizações financeiras e certos itens do realizável a longo prazo. O CDG negativo demonstra que o ativo permanente é maior que o passivo permanente, significando que a empresa financia parte de seu ativo permanente com fundos de curto prazo.”

#### **T – Tesouraria = Ativo Financeiro - Passivo Financeiro**

Tesouraria (T) - demonstra se a Recuperanda vem buscando o equilíbrio financeiro para oferecer auxílio ao Capital de Giro (CDG). A Tesouraria (T) negativa informa que a Recuperanda se encontra em “efeito tesoura”, isso ocorre quando o recurso Disponível do Ativo, não é suficiente para cobrir a NCG, sendo necessário buscar recursos de terceiros para liquidar suas



operações de curto prazo, uma vez que, o CDG (capital próprio) tem pouco contribuído para sanar seu endividamento total.

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

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

Graficamente, a situação financeira é a seguinte:

R\$	31/08/2022	30/09/2022	31/08/2022	30/09/2022
<b>CDG</b>				
Ativo não circulante	16.457.860	16.271.194		
Passivo não circulante	<u>16.531.259</u>	<u>15.165.353</u>		
	<b>73.399</b>	<b>(1.105.841)</b>	(+)	(-)
<b>NCG</b>				
Ativo operacional	2.248.694	2.200.285		
Passivo operacional	<u>3.740.074</u>	<u>3.860.146</u>		
	<b>(1.491.380)</b>	<b>(1.659.861)</b>	(-)	(-)
<b>T</b>				
Ativo financeiro	2.464.683	2.464.210		
Passivo financeiro	<u>899.904</u>	<u>1.910.190</u>		
	<b>1.564.779</b>	<b>554.020</b>	(+)	(+)

No período em análise atual, verificou-se que a situação financeira da Recuperanda está classificada como Tipo IV – Alto Risco justificada pelo Capital de Giro (CDG) negativo, o que demonstra que a empresa passa a contar com recurso do Ativo Não Circulante (Imobilizações) que é de baixa liquidez e do Ativo de Longo Prazo para financiar sua Necessidade de Capital de Giro (NCG) que também se encontra negativa, devido ao Passivo Operacional ser superior ao





Ativo Operacional. A Tesouraria (T) apesar de positiva informa que não é suficiente para cobrir a Necessidade de Capital de Giro (NCG), sendo necessário buscar recursos de terceiros para liquidar suas operações de curto prazo, uma vez que o Capital de Giro (capital próprio) tem pouco contribuído para sanar seu endividamento total.

### 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.

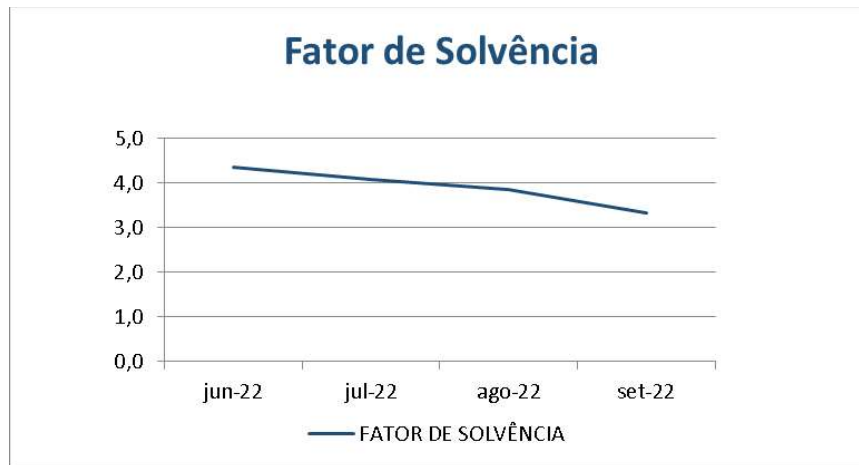
- Penumbra: Demanda certa cautela e sugere condição de alerta aos administradores a fim de buscarem medidas para evitar falência.



- 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	jun-22	jul-22	ago-22	set-22
FATOR DE SOLVÊNCIA	4,3	4,1	3,8	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\$ 414 mil em 30/09/2022 e prejuízo líquido acumulado até a referida data de R\$ 3.476 mil.

O principal representante do endividamento da Recuperanda são as Obrigações Tributárias no montante de R\$ 29.722 mil que equivalem a 63% da totalidade das exigibilidades da empresa. O Patrimônio Líquido registra saldo negativo de R\$ 26.147 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).



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

Belo Horizonte, 02 de dezembro de 2022.

**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



**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:** 01/09/2022 - 30/09/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

Folha: 0001  
Número livro: 0001  
Emissão: 26/10/2022  
Hora: 14:16:02

**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>21.171.237,04D</b>	<b>4.119.772,41</b>	<b>4.355.320,25</b>	<b>20.935.689,20D</b>
<b>16</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.713.377,06D</b>	<b>4.119.772,41</b>	<b>4.168.654,30</b>	<b>4.664.495,17D</b>
<b>17</b>	<b>1.1.1</b>	<b>ATIVO DISPONIVEL</b>	<b>2.464.682,83D</b>	<b>3.067.009,16</b>	<b>3.067.482,08</b>	<b>2.464.209,91D</b>
<b>18</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXAS</b>	<b>600,00D</b>	<b>1.291,64</b>	<b>1.291,64</b>	<b>600,00D</b>
19	1.1.1.01.001	CAIXA - MATRIZ	300,00D	417,80	417,80	300,00D
37	1.1.1.01.019	CAIXA - DIVINOPOLIS 02	300,00D	873,84	873,84	300,00D
<b>40</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>32,11D</b>	<b>3.065.645,83</b>	<b>3.065.591,11</b>	<b>86,83D</b>
44	1.1.1.02.004	BANCO DO BRASIL AG. 3394 CC 44090-6	17,55D	1.822.771,66	1.822.788,87	0,34D
1718	1.1.1.02.024	BANCO BRADESCO - AG 3432 C/C 0269001-2	1,00D	1.154.497,71	1.154.489,69	9,02D
1830	1.1.1.02.025	BANCO DO BRASIL AG: 3394-4 C.C: 7792-5	13,56D	88.376,46	88.312,55	77,47D
<b>72</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICACOES FINANCEIRAS</b>	<b>2.464.050,72D</b>	<b>71,69</b>	<b>599,33</b>	<b>2.463.523,08D</b>
73	1.1.1.03.001	BANCO DO BRASIL - OUROCAP	2.460.447,12D	0,00	0,00	2.460.447,12D
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	527,64D	71,69	599,33	0,00
<b>84</b>	<b>1.1.2</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>242.715,94D</b>	<b>667.709,55</b>	<b>667.709,54</b>	<b>242.715,95D</b>
<b>85</b>	<b>1.1.2.01</b>	<b>CLIENTES MERCADO INTERNO</b>	<b>242.715,94D</b>	<b>667.709,55</b>	<b>667.709,54</b>	<b>242.715,95D</b>
86	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	242.715,94D	667.709,55	667.709,54	242.715,95D
<b>88</b>	<b>1.1.3</b>	<b>CREDITOS DIVERSOS</b>	<b>2.005.978,29D</b>	<b>385.053,70</b>	<b>433.462,68</b>	<b>1.957.569,31D</b>
<b>106</b>	<b>1.1.3.04</b>	<b>OUTROS ADIANTAMENTOS</b>	<b>137.878,46D</b>	<b>251.157,67</b>	<b>304.681,88</b>	<b>84.354,25D</b>
107	1.1.3.04.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	137.878,46D	51.957,29	105.481,50	84.354,25D
108	1.1.3.04.002	ADIANTAMENTOS A CLIENTES (REEMBOLSAVEL)	0,00	198.357,68	198.357,68	0,00
115	1.1.3.04.009	ADIANTAMENTO OFFICE	0,00	842,70	842,70	0,00
<b>117</b>	<b>1.1.3.05</b>	<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	<b>1.818.560,35D</b>	<b>13.248,41</b>	<b>5.782,26</b>	<b>1.826.026,50D</b>
118	1.1.3.05.001	IRRF	449.053,35D	5.881,97	0,00	454.935,32D
128	1.1.3.05.003	COFINS RETIDO NA FONTE	0,02D	4.752,54	4.752,54	0,02D
129	1.1.3.05.004	PIS RETIDO NA FONTE	0,00	1.029,72	1.029,72	0,00
130	1.1.3.05.005	CONTRIBUICAO SOCIAL A COMPENSAR	117.745,95D	1.584,18	0,00	119.330,13D
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	CSSL - 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	CSSL - SALDO NEGATIVO DE 2015	35.279,40D	0,00	0,00	35.279,40D
137	1.1.3.05.012	CSSL - 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	CSSL - 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>2.871,40D</b>	<b>80.679,63</b>	<b>80.281,73</b>	<b>3.269,30D</b>
139	1.1.3.06.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	2.871,40D	397,90	0,00	3.269,30D
140	1.1.3.06.002	DEPOSITOS RECURSAIS	0,00	80.281,73	80.281,73	0,00
<b>146</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>46.668,08D</b>	<b>39.967,99</b>	<b>42.716,81</b>	<b>43.919,26D</b>
1668	1.1.3.08.006	ADIANTAMENTO DESPESA ALIMENTAÇÃO	46.668,08D	39.967,99	42.716,81	43.919,26D
<b>152</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>16.457.859,98D</b>	<b>0,00</b>	<b>186.665,95</b>	<b>16.271.194,03D</b>
<b>153</b>	<b>1.2.1</b>	<b>ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>15.475.873,71D</b>	<b>0,00</b>	<b>164.797,01</b>	<b>15.311.076,70D</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>5.529.519,47D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.529.519,47D</b>
164	1.2.1.04.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	1.773.094,43D	0,00	0,00	1.773.094,43D
165	1.2.1.04.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	3.756.425,04D	0,00	0,00	3.756.425,04D
<b>167</b>	<b>1.2.1.05</b>	<b>BLOQUEIOS / DEPOSITOS JUDICIAIS LP</b>	<b>5.299.235,18D</b>	<b>0,00</b>	<b>80.281,73</b>	<b>5.218.953,45D</b>
168	1.2.1.05.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	17.222,08D	0,00	0,00	17.222,08D
169	1.2.1.05.002	DEPOSITOS RECURSAIS	3.394.675,31D	0,00	80.281,73	3.314.393,58D
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>3.480.081,07D</b>	<b>0,00</b>	<b>84.515,28</b>	<b>3.395.565,79D</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	184.239,18D	0,00	84.515,28	99.723,90D
1733	1.2.1.06.003	ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO LP	390.373,84D	0,00	0,00	390.373,84D
1734	1.2.1.06.004	ADIANTAMENTO OFFICE LP	967.594,09D	0,00	0,00	967.594,09D
<b>1826</b>	<b>1.2.1.07</b>	<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE LP</b>	<b>16.999,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.999,00D</b>



**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:** 01/09/2022 - 30/09/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0002  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 26/10/2022  
**Hora:** 14:16:02

**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>
1827	1.2.1.07.001	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR LP	16.999,00D	0,00	0,00	16.999,00D
<b>174</b>	<b>1.2.3</b>	<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>981.986,27D</b>	<b>0,00</b>	<b>21.868,94</b>	<b>960.117,33D</b>
<b>183</b>	<b>1.2.3.01</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>6.783.865,08D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.783.865,08D</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	1.484.163,04D	0,00	0,00	1.484.163,04D
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	INSTALCAOES 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>6.417.711,44C</b>	<b>0,00</b>	<b>8.125,49</b>	<b>6.425.836,93C</b>
197	1.2.3.02.001	( - ) DEPRECIACOES DE INST. ELETRICAS	188.949,55C	0,00	0,00	188.949,55C
198	1.2.3.02.002	( - ) DEPRECIACOES DE FERRAMENTAS	40.176,28C	0,00	0,00	40.176,28C
199	1.2.3.02.003	( - ) DEPRECIACOES DE MAQ. E EQUIPAMENTO	627.848,25C	0,00	1.164,56	629.012,81C
201	1.2.3.02.005	( - ) DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIO	1.214.557,87C	0,00	6.735,60	1.221.293,47C
202	1.2.3.02.006	( - ) DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PER	2.642.968,70C	0,00	225,33	2.643.194,03C
203	1.2.3.02.007	( - ) DEPRECIACOES DE EQUIP. DE INFORMAT	1.667.416,48C	0,00	0,00	1.667.416,48C
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>2.172.757,61C</b>	<b>0,00</b>	<b>13.743,45</b>	<b>2.186.501,06C</b>
213	1.2.3.04.001	( - ) AMORT. DE SOFTWARES - PROTHEUS	208.134,39C	0,00	0,00	208.134,39C
214	1.2.3.04.002	( - ) ARMOT. DE SOFTWARES - DIVERSOS	1.755.848,66C	0,00	0,00	1.755.848,66C
215	1.2.3.04.003	( - ) AMORT. G - COB ADM	208.774,56C	0,00	13.743,45	222.518,01C
<b>216</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>21.171.237,04C</b>	<b>5.398.236,68</b>	<b>5.162.688,84</b>	<b>20.935.689,20C</b>
<b>217</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.639.978,02C</b>	<b>2.932.045,37</b>	<b>4.062.403,53</b>	<b>5.770.336,18C</b>
<b>218</b>	<b>2.1.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.639.978,02C</b>	<b>2.932.045,37</b>	<b>4.062.403,53</b>	<b>5.770.336,18C</b>
<b>219</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>FORNECEDORES NO PAIS</b>	<b>801.575,64C</b>	<b>1.281.187,27</b>	<b>1.251.720,28</b>	<b>772.108,65C</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	43,21	43,21	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	50,59	50,59	0,00
360	2.1.1.01.117	ALELO S/A	0,00	43.063,65	43.063,65	0,00
376	2.1.1.01.133	LOCWEB SERVICOS DE INTERNET S/A	0,00	1.217,67	1.217,67	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	606,00	606,00	0,00
418	2.1.1.01.167	ALGAR MULTIMIDA S/A	17.346,95C	2.313,58	2.313,58	17.346,95C
436	2.1.1.01.185	TECNOLOGIKA SOLUCOES LTDA	5.877,00C	2.386,00	0,00	3.491,00C
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	75.581,70C	0,00	0,00	75.581,70C
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	26.729,48C	8.387,03	7.138,59	25.481,04C
690	2.1.1.01.399	GEEC-GRUPO EDUCACAO ETICA E CIDADANIA	9.839,00C	0,00	0,00	9.839,00C
714	2.1.1.01.423	CLARO SA	199,67C	0,00	0,00	199,67C
814	2.1.1.01.507	UNIMED DIVINOPOLIS C.T.M LTDA	5.750,58C	5.750,58	5.381,03	5.381,03C
973	2.1.1.01.642	MOURA TAVARES FIGUEIREDO	32.032,21C	0,00	0,00	32.032,21C
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	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00
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	5.004,12C	0,00	0,00	5.004,12C
1011	2.1.1.01.680	CALLTECH TECNOLOGIA E SERVICOS ELETRONIC	1.263,50C	0,00	0,00	1.263,50C
1037	2.1.1.01.698	OLOS SYSTEMS TECNOLOGIA LTDA	88.800,00C	87.280,00	42.880,00	44.400,00C
1038	2.1.1.01.699	MITHINSTAL SERVICOS DE INSTALACOES LTDA	105.163,63C	43.822,92	63.422,59	124.763,30C
1040	2.1.1.01.701	FIRB ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	0,00	836.749,25	836.749,25	0,00
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	38.194,35C	305,50	305,50	38.194,35C
1570	2.1.1.01.717	LEMITE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	0,00	9.590,03	9.590,03	0,00
1581	2.1.1.01.727	TIM S/A BELO HORIZONTE	0,00	305,85	305,85	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	1.118,54C	1.118,54	1.100,58	1.100,58C
1597	2.1.1.01.740	REDE CIDADANA	1.491,00C	0,00	0,00	1.491,00C
1615	2.1.1.01.757	MATIZ IMPRESSAO DIGITAL LTDA	127,00C	0,00	0,00	127,00C



**Empresa:** GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA  
**C.N.P.J.:** 04.342.071/0001-23  
**Endereço:** Rua TAMOIOS, 666, 7 ANDAR, CENTRO, BELO HORIZONTE/MG, CEP 30120-050  
**Período:** 01/09/2022 - 30/09/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0003  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 26/10/2022  
**Hora:** 14:16:02

**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>
1616	2.1.1.01.758	SAFETEC INFORMATICA LTDA	0,00	1.565,99	1.565,99	0,00
1617	2.1.1.01.759	SKYMAIL SERVIÇOS DE COMP. DIGITA LTDA	1.437,32C	1.437,32	1.446,32	1.446,32C
1618	2.1.1.01.760	E M AGUIAR JUNIOR GERENCIAMENTO DE ARQUI	24.461,68C	0,00	0,00	24.461,68C
1622	2.1.1.01.764	SEG CONSULTORIA LTDA	2.302,50C	1.410,00	1.410,00	2.302,50C
1630	2.1.1.01.772	ARTRADE BRASIL EIRELI EPP	1.444,94C	0,00	0,00	1.444,94C
1631	2.1.1.01.773	ALEXANDRE PAPINI NOTINI CANAAN TAVARES	213.144,00C	0,00	0,00	213.144,00C
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	19.953,01	19.953,01	0,00
1657	2.1.1.01.794	DAVID DE SOUZA ZEITUNE	0,00	360,00	360,00	0,00
1664	2.1.1.01.801	GOOSE CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA	40.000,00C	8.000,00	8.000,00	40.000,00C
1670	2.1.1.01.808	KUBITSCHKEK PLAZA HOTEL	378,40C	0,00	0,00	378,40C
1672	2.1.1.01.810	VONO TELECOMUNICAÇÕES EIRELI	0,00	602,90	602,90	0,00
1676	2.1.1.01.814	R1 TECH TECNOLOGIA EM INFORMATICA LTDA	0,00	105.481,50	105.481,50	0,00
1677	2.1.1.01.815	OTK SISTEMAS DE INFORMATICA LTDA	0,00	901,25	901,25	0,00
1679	2.1.1.01.816	ALGAR TELECOM S/A	0,00	41,45	41,45	0,00
1683	2.1.1.01.821	UNE ASSESSORIA CONTABIL E EMPRESARIAL LTDA	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
1687	2.1.1.01.823	ALGAR MULTIMIDIA S/A	6.104,56C	1.482,99	1.482,99	6.104,56C
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	2.639,91C	1.801,60	1.801,60	2.639,91C
1707	2.1.1.01.839	LILIAN INES CARVALHO ARAUJO	0,00	4.000,00	4.000,00	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
1721	2.1.1.01.851	RECURSAL S.A	1.776,20C	0,00	0,00	1.776,20C
1724	2.1.1.01.853	BURITIS CARTUCHOS	330,00C	0,00	35,00	365,00C
1725	2.1.1.01.854	AMERICAN TOWER DO BRASIL - COMUNICAÇÃO	2.499,99C	2.499,99	2.499,99	2.499,99C
1726	2.1.1.01.855	AGUIA SERVICOS DE MONITORAMENTO	0,00	115,24	230,48	115,24C
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
1761	2.1.1.01.866	SAMPRE LIMITADA	65,00C	0,00	0,00	65,00C
1765	2.1.1.01.869	POTENCIAL SEGURADORA S/A	0,00	1.530,59	1.530,59	0,00
1772	2.1.1.01.873	DANIELA PAULA REIS 08809349644	0,00	2.250,00	2.250,00	0,00
1778	2.1.1.01.879	EMPREENDEDORISMO LEGAL PRODUTORA DE CONTEUDO E	829,64C	0,00	0,00	829,64C
1784	2.1.1.01.884	SERVICE MARKETING EIRELI	1.047,00C	0,00	0,00	1.047,00C
1800	2.1.1.01.897	SIGAVOXONE TELEFONIA E COMUNICACAO LTDA	15.846,31C	0,00	0,00	15.846,31C
1804	2.1.1.01.900	CABRAL MAGALHAES E FONSECA SOCIEDADE DE ADVOGADC	4.450,00C	4.450,00	1.950,00	1.950,00C
1809	2.1.1.01.903	EXPRESSO MOVEIS JMV LTDA-ME	2.333,32C	1.166,66	0,00	1.166,66C
1816	2.1.1.01.911	POWER TUNING - SOLUCOES EM TI LTDA	0,00	7.560,00	7.560,00	0,00
1822	2.1.1.01.917	BEATRIZ GARCIA LEO FARIA 69811393672	16,00C	0,00	0,00	16,00C
1831	2.1.1.01.921	RODRIGO LUIZ LIMA	750,00C	750,00	1.530,00	1.530,00C
1832	2.1.1.01.922	PAPELARIA PAPEL DE OURO LTDA	525,80C	0,00	0,00	525,80C
1833	2.1.1.01.923	VIACARD SOLUCOES EM IDENTIFICACAO LTDA	56,25C	0,00	0,00	56,25C
1835	2.1.1.01.925	MART MINAS DISTRIBUICAO LTDA	0,00	762,19	762,19	0,00
1837	2.1.1.01.927	WANDERSON DE AZEVEDO BORGES 08241512678	720,00C	0,00	0,00	720,00C
1840	2.1.1.01.930	ITACOLOMI COMUNICACAO LTDA	0,00	749,00	749,00	0,00
1844	2.1.1.01.934	TELEWAY TELECOM LTDA	0,00	8.013,16	8.013,16	0,00
1845	2.1.1.01.935	REAL MINAS SOLUCAO EM LIMPEZA E ESCRITORIO EIRELI	834,30C	1.609,37	3.692,08	2.917,01C
1851	2.1.1.01.941	PLASTILANDIA LTDA	0,00	70,00	70,00	0,00
<b>1050</b>	<b>2.1.1.02</b>	<b>OBRIGACOES SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>2.032.496,30C</b>	<b>630.815,01</b>	<b>775.449,05</b>	<b>2.177.130,34C</b>
1051	2.1.1.02.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	264.529,00C	493.757,78	503.430,78	274.202,00C
1052	2.1.1.02.002	FGTS A PAGAR	26.707,56C	26.707,56	28.863,23	28.863,23C
1053	2.1.1.02.003	INSS A PAGAR	805.864,14C	6.102,62	78.762,26	878.523,78C
1055	2.1.1.02.005	IRRF A RECOLHER DE ASSALARIADOS	85.364,07C	0,00	9.855,64	95.219,71C
1056	2.1.1.02.006	PROVISAO DE FERIAS E ENCARGOS A PAGAR	437.271,14C	22.369,54	34.148,32	449.049,92C
1057	2.1.1.02.007	PROVISAO DE 13 E ENCARGOS A PAGAR	306.805,08C	2.179,00	38.532,31	343.158,39C
1058	2.1.1.02.008	PRO-LABORE	105.955,31C	266,76	2.424,76	108.113,31C
1061	2.1.1.02.011	FERIAS A PAGAR	0,00	22.369,60	22.369,60	0,00
1062	2.1.1.02.012	13 SALARIOS A PAGAR	0,00	2.179,00	2.179,00	0,00
1066	2.1.1.02.016	RESCISOES A PAGAR	0,00	32.764,63	32.764,63	0,00
1700	2.1.1.02.017	PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	22.118,52	22.118,52	0,00
<b>1067</b>	<b>2.1.1.03</b>	<b>CREDITOS JUNTO A TERCEIROS</b>	<b>899.904,00C</b>	<b>733.273,71</b>	<b>1.743.560,00</b>	<b>1.910.190,29C</b>
1070	2.1.1.03.003	EMPRESTIMO CONSIGNADO	350,00C	350,00	0,00	0,00
1585	2.1.1.03.107	EMPRESTIMOS GLOBAL TECH	899.554,00C	732.923,71	1.743.560,00	1.910.190,29C
<b>1101</b>	<b>2.1.1.04</b>	<b>IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER</b>	<b>906.002,08C</b>	<b>42.704,98</b>	<b>47.609,80</b>	<b>910.906,90C</b>
1103	2.1.1.04.002	COFINS A PAGAR	498.830,12C	4.794,41	20.441,90	514.477,61C
1104	2.1.1.04.003	IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	2.623,44C	2.477,29	1.950,56	2.096,71C
1105	2.1.1.04.004	ISSQN A PAGAR	127.762,79C	8.408,19	18.455,93	137.810,53C
1106	2.1.1.04.005	PIS A PAGAR	108.024,11C	1.029,72	4.426,22	111.420,61C
1107	2.1.1.04.006	RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	7.676,77C	7.641,51	1.660,16	1.695,42C



**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:** 01/09/2022 - 30/09/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0004  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 26/10/2022  
**Hora:** 14:16:02

### BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1108	2.1.1.04.007	PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	5.152,25C	3.375,12	0,00	1.777,13C
1111	2.1.1.04.010	ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	679,02C	703,51	675,03	650,54C
1113	2.1.1.04.012	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	106.218,84C	3.786,61	0,00	102.432,23C
1114	2.1.1.04.013	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	40.777,84C	8.722,00	0,00	32.055,84C
1745	2.1.1.04.016	PARCELAMENTO FGTS CP	8.256,90C	1.766,62	0,00	6.490,28C
<b>1117</b>	<b>2.1.1.05</b>	<b>ADIANTAMENTO DE CLIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>244.064,40</b>	<b>244.064,40</b>	<b>0,00</b>
1118	2.1.1.05.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES DIVERSOS	0,00	244.064,40	244.064,40	0,00
<b>1136</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>42.264.091,78C</b>	<b>952.194,24</b>	<b>0,00</b>	<b>41.311.897,54C</b>
<b>1137</b>	<b>2.2.1</b>	<b>PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>42.264.091,78C</b>	<b>952.194,24</b>	<b>0,00</b>	<b>41.311.897,54C</b>
<b>1138</b>	<b>2.2.1.01</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>5.764.014,09C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.764.014,09C</b>
1141	2.2.1.01.003	CARTAO BNDES - LONGO PRAZO	122.416,87C	0,00	0,00	122.416,87C
1142	2.2.1.01.004	EMPRESTIMOS BANCO ITAU	2.597.281,45C	0,00	0,00	2.597.281,45C
1145	2.2.1.01.007	EMPRESTIMO BANCO BRADESCO - LP	997.385,00C	0,00	0,00	997.385,00C
1748	2.2.1.01.008	EMPRESTIMO BANCO BRADESCO SALARIO LP	20.339,98C	0,00	0,00	20.339,98C
1749	2.2.1.01.009	EMPRESTIMO CONSIGNADO LP	36.028,26C	0,00	0,00	36.028,26C
1750	2.2.1.01.010	CONTA GARANTIDA BRADESCO LP	61,23C	0,00	0,00	61,23C
1751	2.2.1.01.011	CONTA GARANTIDA SANTANDER LP	461.324,87C	0,00	0,00	461.324,87C
1752	2.2.1.01.012	CONTA GARANTIDA ITAU LP	302.989,20C	0,00	0,00	302.989,20C
1753	2.2.1.01.013	EMPRESTIMO TECH LP	1.264.124,14C	0,00	0,00	1.264.124,14C
1754	2.2.1.01.014	EMPRESTIMO GLOBAL ALIMENTOS	14.804,28C	0,00	0,00	14.804,28C
1148	2.2.1.01.099	(-) JUROS A TRANSCORRER BNDES - LP	33.888,55D	0,00	0,00	33.888,55D
1151	2.2.1.01.102	(-) JUROS A TRANSCORRER BANCO ITAU	15.796,19D	0,00	0,00	15.796,19D
1152	2.2.1.01.103	(-) IOF A TRANSC. S/ EMPRESTIMO BANCARIO	2.155,97D	0,00	0,00	2.155,97D
1153	2.2.1.01.104	(-) T.A.C. SOBRE EMPRESTIMOS BANCARIOS	833,26D	0,00	0,00	833,26D
1154	2.2.1.01.105	(-) JUROS A TRANSCORRER BANCO BRADESCO	67,22D	0,00	0,00	67,22D
<b>1155</b>	<b>2.2.1.02</b>	<b>IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER</b>	<b>28.811.171,16C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.811.171,16C</b>
1156	2.2.1.02.001	PARCELAMENTO ISSQN	1.947.182,27C	0,00	0,00	1.947.182,27C
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	10.123.066,38C	0,00	0,00	10.123.066,38C
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	658.997,21C	0,00	0,00	658.997,21C
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>838.279,84</b>	<b>0,00</b>	<b>5.795.454,29C</b>
1737	2.2.1.03.001	FORNECEDORES RJ	6.633.734,13C	838.279,84	0,00	5.795.454,29C
<b>1738</b>	<b>2.2.1.04</b>	<b>ADIANTAMENTOS DE CLIENTES LP</b>	<b>1.055.172,40C</b>	<b>113.914,40</b>	<b>0,00</b>	<b>941.258,00C</b>
1739	2.2.1.04.001	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES DIVERSOS LP	1.055.172,40C	113.914,40	0,00	941.258,00C
<b>1162</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>25.732.832,76D</b>	<b>1.513.997,07</b>	<b>1.100.285,31</b>	<b>26.146.544,52D</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>26.132.832,76D</b>	<b>413.711,76</b>	<b>0,00</b>	<b>26.546.544,52D</b>
<b>1182</b>	<b>2.3.2.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>26.132.832,76D</b>	<b>413.711,76</b>	<b>0,00</b>	<b>26.546.544,52D</b>
1191	2.3.2.01.001	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	24.084.485,99D	0,00	0,00	24.084.485,99D
1192	2.3.2.01.002	LUCROS/ PREJUIZO DO EXERCICIO	3.061.804,41D	413.711,76	0,00	3.475.516,17D
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>1.100.285,31</b>	<b>1.100.285,31</b>	<b>0,00</b>
<b>1204</b>	<b>2.3.3.01</b>	<b>AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100.285,31</b>	<b>1.100.285,31</b>	<b>0,00</b>
1651	2.3.3.01.002	CONTAS RESULTADOS	0,00	1.100.285,31	1.100.285,31	0,00
<b>1206</b>	<b>3</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>750.313,17</b>	<b>750.313,17</b>	<b>0,00</b>
<b>1207</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>744.697,58</b>	<b>744.697,58</b>	<b>0,00</b>
<b>1208</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITA COM SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>680.957,96</b>	<b>680.957,96</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>680.957,96</b>	<b>680.957,96</b>	<b>0,00</b>
1210	3.1.1.01.001	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS BELO HORIZ	0,00	394.560,68	394.560,68	0,00
1211	3.1.1.01.002	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS DIVINOPOLI	0,00	286.397,28	286.397,28	0,00
<b>1231</b>	<b>3.1.2</b>	<b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>63.739,62</b>	<b>63.739,62</b>	<b>0,00</b>
<b>1232</b>	<b>3.1.2.01</b>	<b>IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>63.739,62</b>	<b>63.739,62</b>	<b>0,00</b>
1233	3.1.2.01.001	PIS	0,00	4.426,22	4.426,22	0,00
1234	3.1.2.01.002	COFINS	0,00	20.428,74	20.428,74	0,00
1235	3.1.2.01.003	ISSQN	0,00	18.455,93	18.455,93	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:** 01/09/2022 - 30/09/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0005  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 26/10/2022  
**Hora:** 14:16:02

**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>
1236	3.1.2.01.004	INSS SOBRE RECEITA	0,00	20.428,73	20.428,73	0,00
<b>1237</b>	<b>3.2</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>346,84</b>	<b>346,84</b>	<b>0,00</b>
<b>1238</b>	<b>3.2.1</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>346,84</b>	<b>346,84</b>	<b>0,00</b>
<b>1247</b>	<b>3.2.1.01</b>	<b>RENDIMENTOS / DESCONTOS OBTIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>346,84</b>	<b>346,84</b>	<b>0,00</b>
1249	3.2.1.01.002	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	346,84	346,84	0,00
<b>1256</b>	<b>3.3</b>	<b>RECEITA NAO OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.268,75</b>	<b>5.268,75</b>	<b>0,00</b>
<b>1257</b>	<b>3.3.1</b>	<b>RECEITAS DIVERSAS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.268,75</b>	<b>5.268,75</b>	<b>0,00</b>
<b>1258</b>	<b>3.3.1.01</b>	<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.268,75</b>	<b>5.268,75</b>	<b>0,00</b>
1263	3.3.1.01.005	OUTRAS RECEITAS NAO OPERACIONAIS	0,00	5.268,75	5.268,75	0,00
<b>1264</b>	<b>4</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.209.733,21</b>	<b>1.209.733,21</b>	<b>0,00</b>
<b>1265</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.209.733,21</b>	<b>1.209.733,21</b>	<b>0,00</b>
<b>1266</b>	<b>4.1.1</b>	<b>CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>745.019,08</b>	<b>745.019,08</b>	<b>0,00</b>
<b>1267</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>SALARIOS E ORDENADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>535.075,81</b>	<b>535.075,81</b>	<b>0,00</b>
1268	4.1.1.01.001	ORDENADOS E SALARIOS	0,00	406.104,86	406.104,86	0,00
1269	4.1.1.01.002	COMISSOES	0,00	62.385,00	62.385,00	0,00
1270	4.1.1.01.003	GRATIFICACOES / PREMIACOES / BONUS	0,00	20.197,01	20.197,01	0,00
1271	4.1.1.01.004	HORAS EXTRAS	0,00	7.942,79	7.942,79	0,00
1272	4.1.1.01.005	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	0,00	32.764,63	32.764,63	0,00
1274	4.1.1.01.007	SALARIO FAMILIA	0,00	4.453,62	4.453,62	0,00
1275	4.1.1.01.008	AUXILIO CRECHE	0,00	1.227,90	1.227,90	0,00
<b>1278</b>	<b>4.1.1.02</b>	<b>CUSTOS COM INSS / FGTS</b>	<b>0,00</b>	<b>69.614,73</b>	<b>69.614,73</b>	<b>0,00</b>
1279	4.1.1.02.001	INSS	0,00	35.867,21	35.867,21	0,00
1280	4.1.1.02.002	FGTS	0,00	33.747,52	33.747,52	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>60.220,24</b>	<b>60.220,24</b>	<b>0,00</b>
1282	4.1.1.03.001	PROVISOES DE FERIAS	0,00	27.840,15	27.840,15	0,00
1283	4.1.1.03.002	PROVISOES DE 13 SALARIO	0,00	32.380,09	32.380,09	0,00
<b>1284</b>	<b>4.1.1.04</b>	<b>OUTROS CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>80.108,30</b>	<b>80.108,30</b>	<b>0,00</b>
1285	4.1.1.04.001	VALE TRANSPORTE	0,00	11.741,06	11.741,06	0,00
1286	4.1.1.04.002	ALIMENTACAO	0,00	43.069,25	43.069,25	0,00
1287	4.1.1.04.003	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	21.142,10	21.142,10	0,00
1288	4.1.1.04.004	SEGURO DE VIDA EM GRUPO	0,00	621,39	621,39	0,00
1289	4.1.1.04.005	UNIFORMES E EPI	0,00	151,00	151,00	0,00
1293	4.1.1.04.009	MEDICINA DO TRABALHO	0,00	3.383,50	3.383,50	0,00
<b>1304</b>	<b>4.1.2</b>	<b>DEMAIS CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>464.714,13</b>	<b>464.714,13</b>	<b>0,00</b>
<b>1308</b>	<b>4.1.2.02</b>	<b>CUSTOS COM ALUGUEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100,58</b>	<b>1.100,58</b>	<b>0,00</b>
1311	4.1.2.02.003	ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	1.100,58	1.100,58	0,00
<b>1313</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>CUSTOS COM COMUNICACAO</b>	<b>0,00</b>	<b>145.741,54</b>	<b>145.741,54</b>	<b>0,00</b>
1314	4.1.2.03.001	TELEFONIA FIXA	0,00	346,95	346,95	0,00
1315	4.1.2.03.002	TELEFONIA MOVEL	0,00	582,79	582,79	0,00
1316	4.1.2.03.003	INTERNET	0,00	13.905,20	13.905,20	0,00
1318	4.1.2.03.005	CORREIOS	0,00	132,60	132,60	0,00
1320	4.1.2.03.007	DEMAIS CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	15.089,11	15.089,11	0,00
1323	4.1.2.03.010	LOCACAO DE SOFTWARE	0,00	51.659,40	51.659,40	0,00
1325	4.1.2.03.012	TELEFONIA VOIP	0,00	64.025,49	64.025,49	0,00
<b>1326</b>	<b>4.1.2.04</b>	<b>CUSTOS COM MANUTENCAO</b>	<b>0,00</b>	<b>117.192,12</b>	<b>117.192,12</b>	<b>0,00</b>
1327	4.1.2.04.001	MANUTENCAO PREDIAL - MAO DE OBRA	0,00	100,00	100,00	0,00
1328	4.1.2.04.002	MANUTENCAO DE MAQ.E EQUIP - MAO DE OBRA	0,00	1.530,00	1.530,00	0,00
1329	4.1.2.04.003	MANUT.DE EQUIP. DE INFOR. - MAO DE OBRA	0,00	115.460,12	115.460,12	0,00
1331	4.1.2.04.005	MANUTENCAO PREDIAL - MATERIAIS	0,00	102,00	102,00	0,00
<b>1336</b>	<b>4.1.2.05</b>	<b>CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.210,45</b>	<b>1.210,45</b>	<b>0,00</b>
1337	4.1.2.05.001	FRETES E CARRETOS	0,00	280,81	280,81	0,00
1338	4.1.2.05.002	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	0,00	888,64	888,64	0,00
1339	4.1.2.05.003	CONDUCOES / ESTACIONAMENTO / TRANSPORTES	0,00	41,00	41,00	0,00
<b>1344</b>	<b>4.1.2.07</b>	<b>CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES</b>	<b>0,00</b>	<b>21.868,94</b>	<b>21.868,94</b>	<b>0,00</b>
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	6.735,60	6.735,60	0,00
1350	4.1.2.07.006	DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PERIFERIC	0,00	225,33	225,33	0,00
1829	4.1.2.07.013	AMORTIZACAO SOFTWARES G.COB ADM.	0,00	13.743,45	13.743,45	0,00
<b>1367</b>	<b>4.1.2.09</b>	<b>OUTROS CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>177.600,50</b>	<b>177.600,50</b>	<b>0,00</b>
1370	4.1.2.09.003	MATERIAIS DE ESCRITORIO	0,00	210,00	210,00	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:** 01/09/2022 - 30/09/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas:** 30,31,32,38)

**Folha:** 0006  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 26/10/2022  
**Hora:** 14:16:02

### BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1373	4.1.2.09.006	OUTROS SERVICOS PESSOA JURIDICA	0,00	46.759,02	46.759,02	0,00
1374	4.1.2.09.007	OUTROS SERVICOS PESSOA FISICA	0,00	2.888,05	2.888,05	0,00
1375	4.1.2.09.008	SERVICOS DE SEGURANCA PATRIMONIAL	0,00	230,48	230,48	0,00
1377	4.1.2.09.010	EVENTOS E PROMOCOES	0,00	248,80	248,80	0,00
1383	4.1.2.09.016	MATERIAIS DE LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	1.824,62	1.824,62	0,00
1384	4.1.2.09.017	MATERIAIS DE COPA E COZINHA	0,00	4.200,27	4.200,27	0,00
1385	4.1.2.09.018	MATERIAIS DE INFORMATICA	0,00	35,00	35,00	0,00
1386	4.1.2.09.019	OUTROS CUSTOS	0,00	645,26	645,26	0,00
1388	4.1.2.09.021	HONORARIOS ADVOCATICIOS	0,00	86.317,32	86.317,32	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	517,16	517,16	0,00
1393	4.1.2.09.026	DESPESAS COM AUDITORIA E CONSULTORIA	0,00	8.606,00	8.606,00	0,00
1396	4.1.2.09.029	DESPESAS COM PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	22.118,52	22.118,52	0,00
<b>1398</b>	<b>5</b>	<b>DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>30.442,93</b>	<b>30.442,93</b>	<b>0,00</b>
<b>1399</b>	<b>5.1</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>30.442,93</b>	<b>30.442,93</b>	<b>0,00</b>
<b>1400</b>	<b>5.1.1</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2.424,76</b>	<b>2.424,76</b>	<b>0,00</b>
<b>1401</b>	<b>5.1.1.01</b>	<b>SALARIOS E ORDENADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.424,76</b>	<b>2.424,76</b>	<b>0,00</b>
1418	5.1.1.01.009	PRO-LABORE	0,00	2.424,76	2.424,76	0,00
<b>1439</b>	<b>5.1.2</b>	<b>DEMAIS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>28.018,17</b>	<b>28.018,17</b>	<b>0,00</b>
<b>1498</b>	<b>5.1.2.08</b>	<b>IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>0,00</b>	<b>11.804,58</b>	<b>11.804,58</b>	<b>0,00</b>
1500	5.1.2.08.002	ISSQN	0,00	11.804,58	11.804,58	0,00
<b>1512</b>	<b>5.1.2.09</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>29,97</b>	<b>29,97</b>	<b>0,00</b>
1515	5.1.2.09.003	JUROS/MULTAS PAGAS A FORNECEDORES	0,00	29,97	29,97	0,00
<b>1530</b>	<b>5.1.2.10</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>16.183,62</b>	<b>16.183,62</b>	<b>0,00</b>
1536	5.1.2.10.006	OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	0,00	14.966,00	14.966,00	0,00
1544	5.1.2.10.014	TARIFAS BANCARIAS	0,00	867,62	867,62	0,00
1554	5.1.2.10.024	BENS DE PEQUENO VALOR	0,00	350,00	350,00	0,00

### RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	21.171.237,04D	4.119.772,41	4.355.320,25	20.935.689,20D
PASSIVO	21.171.237,04C	5.398.236,68	5.162.688,84	20.935.689,20C
RECEITAS	0,00	750.313,17	750.313,17	0,00
CUSTOS	0,00	1.209.733,21	1.209.733,21	0,00
DESPESAS	0,00	30.442,93	30.442,93	0,00
CONTAS DEVEDORAS	21.171.237,04D	5.359.948,55	5.595.496,39	20.935.689,20D
CONTAS CREDORAS	21.171.237,04C	6.148.549,85	5.913.002,01	20.935.689,20C
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



# GLOBALTELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.



CNPJ.: 04.342.071/0001-23

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO GERENCIAL 30 DE SETEMBRO DE 2022.

ATIVO	Setembro	PASSIVO	Setembro
<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.664.495</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>5.770.336</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>2.464.210</b>	Fornecedores	772.109
Caixa e bancos	687	Repasses	-
Aplicações de liquidez imediata	2.463.523	Obrigações Sociais a Pagar	2.177.130
<b>CRÉDITOS E VALORES</b>	<b>2.200.285</b>	Empréstimos e Financiamentos	1.910.190
Cientes mercado interno	242.716	Tributos a Recolher	910.907
Adiantamento a Sócios	-	Adiantamento Clientes	-
Adiantamentos a fornecedores	84.354		
Impostos a recuperar	1.826.027		
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	3.269		
Despesas Pagas Antecipadamente	43.919		
Antecipação de Dividendos	-		
Empréstimos a Terceiros	-		
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>15.311.077</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>41.311.898</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>15.311.077</b>	<b>PASSIVO EXIGÍVEL A LP</b>	
Empréstimos a terceiros	1.150.039	Empréstimos a pagar - LP	5.764.014
Empréstimos a pessoas Ligadas	5.529.519	Obrigações Fiscais a Pagar - Parcelamentos	28.811.171
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	5.218.953	Adiantamento de clientes - LP	941.258
Outros Adiantamentos a LP	3.395.566	Fornecedores - LP	5.795.454
Despesas Pagas Antecipadamente LP	16.999		
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>960.117</b>		
<b>Bens Imobilizados</b>	<b>358.028</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(26.146.545)</b>
Instalações Elétricas	188.950	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>400.000</b>
Ferramentas	40.176	Capital integralizado	400.000
Máquinas e Equipamentos	716.510		
Veiculos e Acessórios	-	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>(3.475.516)</b>
Móveis e Utensílios	1.484.163	Resultado do Exercício	(3.475.516)
Computadores e Periféricos	2.650.855		
Equipamentos de Informática	1.667.416	<b>LUCROS/PREJUIZOS ANTERIORES</b>	<b>(23.071.028)</b>
Instalações Prediais	12.266	Lucro / Prejuizos Acumulados	(24.084.486)
Melhoria em Imóveis de Terceiros	23.528	Adiantamento P/ Futuro Aumento de Capital	-
Adiantamento p/ Aquisições de Imobilizados	-	Lucros Distribuidos á Sócios	-
		Ajuste de Exercícios Anteriores	1.013.458
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>(6.425.837)</b>	<b>AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	<b>-</b>
		Avaliação Ativo Imobilizado	-
<b>INTANGIVEL</b>	<b>602.089</b>		
Softwares - Protheus	208.134		
Softwares - Diversos	1.755.849		
Softwares - G-Cob Adm.	824.607		
<b>(-) Amortização Acumulada</b>	<b>(2.186.501)</b>		
<b>ATIVO</b>	<b>20.935.689</b>		<b>20.935.689</b>

Belo Horizonte, 30 de Setembro de 2022.

RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI:9528401063  
 Assinado de forma digital por RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI:9528401063  
 Dados: 2022.10.27 08:38:20 -03'00'

SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS:72443472604  
 Assinado de forma digital por SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS:72443472604  
 Dados: 2022.10.27 08:39:59 -03'00'

HUMBERTO CHAVES DE OLIVEIRA:92398529649  
 Assinado de forma digital por HUMBERTO CHAVES DE OLIVEIRA:92398529649  
 Dados: 2022.10.27 08:46:18 -03'00'

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

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



<b>GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.</b> <b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b> <b>APURAÇÃO DO RESULTADO EM 30 DE SETEMBRO DE 2022</b>	
	ACUMULADO
<b>RECEITA BRUTA</b>	
<i>Receita de Serviços</i>	
	7,026,036
<i>Credi Shop S/A - Administradora de cartões</i>	519,165
<i>Empresa Gestora de Ativos - EMGEA</i>	1.021.700
<i>FIDC - NP - PCG - Brasil Multi Carteira</i>	1.020
<i>OMNI Banco S/A</i>	625,916
<i>OMNI S/A Crédito financiamento e investimento</i>	934,279
<i>Ativos S/A Securitizadora de Créditos Financeiros</i>	2.135,414
<i>Consumidor final (OMNI)</i>	1.537,712
<i>Agility Gestao e Cobranca Ltda</i>	250,829
<b>Receita com Cobrança Administrativa</b>	
	<b>7.026,036</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	
Impostos incidentes sobre Serviços	
	<b>(661,248)</b>
	<b>(661,248)</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	
	<b>6,364,788</b>
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS</b>	
	<b>(9,556,677)</b>
Custos Pessoal	(5.488,795)
Custos Aluguéis / Condomínios de Imóveis	(2.917)
Custos alugueis de máquinas e equipamentos	(37.775)
Custos comunicação fixa, móvel, internet, correios e equipamentos de Telefonia	(1.364,947)
Custos manutenções prediais e de equipamentos	(528.412)
Custos transportes e combustíveis	(8.081)
Custos Depreciação e amortização	(208.448)
Custos cartórios e processos	(391)
Custos Anúncios, Publicidades, jornais e revistas	(193)
Custos materiais para Escritório	(1.618)
Custos Materiais de Limpeza e Conservação	(8.979)
Custos Materiais de copa e cozinha	(17.748)
Custos Materiais de Informática	(3.379)
Custos Materiais Elétricos	(1.145)
Custos Viagens e estadias a serviço da empresa	(9.171)
Custos Serviços de Limpeza e Conservação	(340)
Custos Serviço de segurança Patrimonial	(1.145)
Custos Serviços prestados por Pessoas Jurídicas	(402.419)
Custos Serviços prestados por Pessoas físicas	(18.307)
Custos taxas e despesas Judiciais	(80)
Custos Honorários Advocáticos	(1.177,504)
Custos Auditoria e Consultoria	(85.332)
Custos processos Trabalhistas	(155.450)
Custos Outros custos Operacionais	(7.100)
Perícias	(27.000)
<b>LUCRO BRUTO</b>	
	<b>(3,191,889)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	
	<b>(288,896)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	
	<b>(260,151)</b>
Despesas Com Pessoal	(21.816)
Despesas com impostos e taxas	(94.219)
Despesas com Serviços prestados por Pessoas Jurídicas	(143.454)
Outros Despesas Operacionais	(662)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	
	<b>(33,083)</b>
Juros e Multas Fiscais	(10,254)
Juros e Multas a Fornecedores e Clientes	(15,370)
Tarifas Bancárias	(7,459)
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	
	<b>4,338</b>
Rendimentos de Aplicações Financeiras	25
Descontos Financeiros Obtidos	4.313
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	
	<b>(3,480,785)</b>
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	
	<b>5,269</b>
Receitas/ Despesas Não Operacionais	5,269
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIB, SOCIAL</b>	
	<b>(3,475,516)</b>
<b>PROVISÃO PARA IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	
	<b>-</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	
	<b>(3,475,516)</b>
<hr/> <b>Global Teleat. Telesserv. Cobranças Ltda.</b> <b>CNPJ.: 04.342.071/0001-23</b> <hr/> <b>Humberto Chaves de Oliveira</b> <b>CRC-MG.: 096.967/O-0</b>	





# RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

### GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024

OUTUBRO/2022



Belo Horizonte (MG), 02 de dezembro de 2022.

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 Outubro/2022, 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 .....	9
Composição Societária .....	11
Ativos da Recuperanda .....	12
Endividamento .....	16
Análise Financeira .....	19
Indicadores Financeiros .....	27
Conclusão .....	34



# 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 31/10/2022.

A análise será realizada através da estrutura de capital, liquidez, rentabilidade e endividamento, com a finalidade de acompanhar a Recuperanda, mensalmente, após seu deferimento da recuperação judicial, auxiliando as dúvidas que possa haver e auxiliar a tomada de decisão da lide.

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

CNPJ: 04.342.071/0001-23

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

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

## **PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024**

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

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

Administrador Judicial: Alano Otaviano Dantas Meira.

Assistente da Administração: Wanderlei Oliveira da Silva

Perita contadora: Juliana Conrado Paschoal





# Histórico da Recuperação Judicial

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



26/02/2021	Em 26/02/2021, restou deferida a designação de “Assembleia Geral de Credores, em segunda convocação, para o dia 25 de março de 2021, às 14:00 horas, na Associação Médica de Minas Gerais, localizada na Avenida João Pinheiro, nº 161, bairro Centro, nesta capital, com a finalidade de deliberar sobre o plano de recuperação judicial, ou outra matéria que possa afetar os interesses dos credores” – id 2470636527.
23/03/2021	Considerando as medidas de restrição vigentes no Estado de Minas Gerais (onda roxa) e no Município de Belo Horizonte, MG (Decretos Municipais n.ºs 17.562/21 e 17.361/21), e que o local de realização da assembleia encontra-se impedido de receber eventos, a recuperanda comunicou acerca da impossibilidade de realização da assembleia designada para o dia 25/03/2021 e da concordância dos credores com a suspensão da referida assembleia e sua redesignação para o dia 26/04/2021 às 14h, no mesmo local (suspensão aprovada por mais de 75,00% do quórum de credores presentes na AGC realizada em primeira convocação, conforme petição apresentada pela recuperanda nos autos da RJ – artigos 39, parágrafo 4º, inciso I, e artigo 45 Lei 11.101/05.
26/04/2021	Realizada a assembleia de 26/4/2021 (segunda convocação), restou aprovada a proposta de suspensão/prorrogação da assembleia geral de credores para o dia 30/06/2021, às 14:00 horas no mesmo local. E considerando a suspensão da assembleia, a decisão constante do id 3341176436 prorrogou o prazo de suspensão (art.6º, §4º, da Lei nº 11.101/2005) até a data da continuidade da Assembleia, qual seja, 30/6/2021.
30/06/2021	Realizada a assembleia de 30/06/2021 (segunda convocação), restou aprovado o plano de recuperação apresentado pela Recuperanda, com os respectivos aditamentos.
04/08/2021	<b>-Homologado plano de recuperação judicial e concedida a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.</b> “Isso posto, HOMOLOGO o Plano de Recuperação Judicial em todos os seus termos, realizado pela Assembleia Geral de Credores ocorrida no dia 30 de junho de 2021, para que produza os seus jurídicos e legais efeitos, e, com fulcro no art. 58 da Lei nº 11.101/2005, concedo a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA., sem prejuízo de possíveis habilitações retardatárias de crédito ou impugnações pendentes de



	<p>juízo, nos termos do art. 10, §6º da sobredita Lei. 11. Esclareço que o pagamento aos credores deve ser feito diretamente em suas contas bancárias, uma vez que transferir para o Juízo o encargo de pagamento aos credores é retirar da devedora parte da condução de sua atividade empresarial, burocratizando ainda mais o processo de Recuperação.”.</p> <p>Contudo houve recursos contra a decisão que homologou o plano de recuperação judicial, mas 6ª Câmara Cível do Tribunal de Justiça de Minas Gerais negou provimento ao recurso ajuizado pelo Banco Bradesco. (Agravo. 1.0000.20.027202-9/009 -id 6692493052). E os agravos apresentados pelo Município de Belo Horizonte (Agravo 2562482-21.2021.8.13.0000) e pela Fazenda Nacional – União (2367395-30.2021.8.13.0000) ainda encontram-se pendentes de julgamento.</p>
<p>ATUAL</p>	<p>Recuperanda requereu levantamento dos depósitos recursais trabalhistas depositados junto à Caixa Econômica Federal, conforme previsto no plano de recuperação aprovado pelos credores, cujos valores, conforme consignado pela Recuperanda “serão utilizados para assegurar a continuidade da atividade empresarial da Recuperanda, iniciar a quitação dos passivos trabalhista e tributário federal e, sobretudo, para que o Plano de Recuperação Judicial seja efetivamente cumprido”, pedido que restou deferido (id 6424283006 ). Houve decisão deferindo o referido pedido (6424283006 – Pág. 2), mas Caixa manifestou-se (Embargos Declaratórios) no sentido de que não possui meios de cumprir a decisão neste momento por não ter recebido das Varas a que atreladas os depósitos recursais o comando de liberação, estando referidos embargos pendentes de julgamento.</p> <p>E considerando que a Caixa Econômica Federal ajuizou Embargos de Declaração questionando a ordem para depósitos dos valores vinculados aos processos trabalhistas (ID 7367788004), restou deferido da Recuperanda para prorrogação do prazo de pagamento dos credores quirografários que optaram pelo deságio de 87% para após decisão final acerca da legitimidade da instituição financeira para cumprimento da ordem judicial (7398563040 – Pág. 2). E após várias manifestações da Recuperanda, da Caixa Econômica Federal, Administração Judicial e Ministério Público e de várias decisões judiciais sobre a liberação dos depósitos recursais, restou bloqueado judicialmente, via convênio SISBAJUD, a importância de R\$3.775.762,20 na conta bancária da CAIXA ECONÔMICA FEDERAL. E após o referido</p>



	<p>bloqueio, A Caixa Econômica Federal compareceu aos autos para informar que transferiu diretamente para a conta da Recuperanda o valor de R\$ 3.291.079,86, tendo a Recuperanda, contudo informado que Caixa não transferiu a integralidade dos depósitos recursais.</p> <p>Status atual da RJ – Aguardando término das discussões quanto ao levantamento da integralidade dos depósitos recursais e início do cumprimento do plano 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 filiais de Vitória – ES, Bauru – SP e São Paulo – SP já não mais estão em funcionamento, estando pendente apenas a baixa perante a Receita Federal.”*



# Composição Societária

A GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESERVIÇOS DE COBRANÇA LTDA., de natureza jurídica classificada como Sociedade Empresarial Limitada, apresentou nos autos sua estrutura societária através da 25ª Alteração Contratual, que ocorreu em 02/04/2019, registrado na Junta Comercial do Estado de Minas Gerais (JUCEMG) sob o n.º 7248541, NIRE n.º 3120917645-3, em que informa que o capital social perfaz a importância de R\$ 400.000,00, com quadro societário que pode ser assim detalhado:

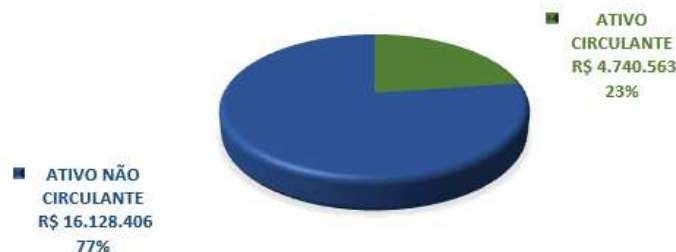


# Ativos da Recuperanda

Em 31/10/2022, os ativos da Recuperanda eram constituídos principalmente pelo grupo de contas do Ativo Não Circulante que representa 77% do total:

ATIVO - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
ATIVO CIRCULANTE	4.740.563	23%	2%	4.664.495	22%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.128.406	77%	-1%	16.271.194	78%
<b>ATIVO TOTAL</b>	<b>20.868.969</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>20.935.689</b>	<b>100%</b>

ATIVO TOTAL (R\$) - OUTUBRO/2022



O Ativo Circulante em 31/10/2022 registra o saldo de R\$ 4.741 mil e seu maior saldo foi observado na conta Disponibilidades, que representa 52% da conta do Ativo Circulante:

ATIVO CIRCULANTE - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
DISPONIBILIDADES	2.464.263	52%	0%	2.464.210	53%
CLIENTES	242.716	5%	0%	242.716	5%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.832.467	39%	0%	1.826.027	39%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	47.281	1%	8%	43.919	1%
OUTROS	153.837	3%	76%	87.624	2%
<b>TOTAL - R\$</b>	<b>4.740.563</b>	<b>100%</b>	<b>2%</b>	<b>4.664.495</b>	<b>100%</b>





### ATIVO CIRCULANTE (R\$) - OUTUBRO/2022



A conta Clientes, em 31/10/2022, registra o saldo de R\$ 243 mil e representa 5% do Ativo Circulante.

Em 31/10/2022, os Impostos e Contribuições a Recuperar, representam 39% do Ativo Circulante e registra o saldo de R\$ 1.832 mil, composto principalmente por Imposto de Renda e Contribuição Social a recuperar do período de 2014 a 2017.

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES E RECUPERAR - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
IRRF	459.991	25%	1%	454.935	25%
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A COMPENSAR	120.715	7%	1%	119.330	7%
IRRF SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	29.272	2%	0%	29.272	2%
IRPJ SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	727.222	40%	0%	727.222	40%
CSSL SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	495.267	27%	0%	495.267	27%
<b>TOTAL</b>	<b>1.832.467</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>1.826.027</b>	<b>100%</b>

Em 31/10/2022, o Ativo Não Circulante é o maior representante do Ativo e é composto por:

ATIVO NÃO CIRCULANTE - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS	6.652.856	41%	0%	6.679.558	41%
ADIANTAMENTOS	3.348.061	21%	-2%	3.412.565	21%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	5.189.240	32%	-1%	5.218.953	32%
IMOBILIZADO	349.903	2%	-2%	358.028	2%
INTANGÍVEL	588.346	4%	-2%	602.089	4%
<b>TOTAL - R\$</b>	<b>16.128.406</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>16.271.194</b>	<b>100%</b>





O Ativo Não Circulante registra a conta de Empréstimos a Sócios e Terceiros no valor de R\$ 6.653 mil, composta por:

EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS E TERCEIROS - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	1.150.039	17%	0%	1.150.039	17%
SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	1.746.392	26%	-2%	1.773.094	27%
RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	3.756.425	56%	0%	3.756.425	56%
<b>TOTAL</b>	<b>6.652.856</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>6.679.558</b>	<b>100%</b>

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

Já a conta de Adiantamentos registra o montante de R\$ 3.348 mil composta principalmente por Adiantamento a Fornecedores:

ADIANTAMENTOS - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
ADIANTAMENTO FORNECEDORES	1.937.874	58%	0%	1.937.874	57%
ADIANTAMENTO REEMBOLSÁVEL	35.220	1%	-65%	99.724	3%
ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO	390.374	12%	0%	390.374	11%
ADIANTAMENTO OFFICE	967.594	29%	0%	967.594	28%
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR LP	16.999	1%	0%	16.999	0%
<b>TOTAL</b>	<b>3.348.061</b>	<b>99%</b>	<b>-2%</b>	<b>3.412.565</b>	<b>100%</b>

Os Depósitos Judiciais registram saldo no Ativo Não Circulante em R\$ 5.189 mil e representam 32% deste grupo do Ativo.



DEPÓSITOS JUDICIAIS - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
BLOQUEIOS JUDICIAIS	17.222	0%	0%	17.222	0%
DEPOSITOS RECURSAIS	3.284.681	63%	-1%	3.314.394	64%
GARANTIAS DE JUIZO	1.887.338	36%	0%	1.887.338	36%
<b>TOTAL</b>	<b>5.189.240</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>5.218.953</b>	<b>100%</b>

Cabe destacar que os passivos trabalhistas referentes a estes depósitos judiciais não estão contabilizados. Recomenda-se o alinhamento da contabilidade às práticas contábeis à luz do Provisionamento de Passivo Contingente (CPC 25) e a adequação à lista de credores.

**Solicita-se à Recuperanda, que apresente o saldo da conta de depósitos judiciais conciliado com a composição dos processos e sua realização atrelada a determinação judicial, anualmente.**

Os Ativos Não Circulantes compostos pelas Imobilizações e Intangíveis registram os saldos de R\$ 938 mil. O maior componente do Ativo Fixo é o Intangível que representa 63% do total, conforme abaixo apresentado:

ATIVO FIXO - R\$	CUSTO HISTÓRICO	DEPRECIACÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO	V%
<b>IMOBILIZADO</b>				
INSTALAÇÕES ELÉTRICAS	188.950	(188.950)	-	0%
FERRAMENTAS	40.176	(40.176)	-	0%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	716.510	(630.177)	86.333	9%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.484.163	(1.228.029)	256.134	27%
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	2.650.855	(2.643.419)	7.436	1%
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	1.667.416	(1.667.416)	-	0%
INSTALAÇÕES PREDIAIS	12.266	(12.266)	-	0%
MELHORIAS EM IMÓVEL DE TERCEIROS	23.528	(23.528)	-	0%
	<b>6.783.865</b>	<b>(6.433.962)</b>	<b>349.903</b>	<b>37%</b>
<b>INTANGÍVEL</b>				
SOFTWARES PROTHEUS	208.134	(208.134)	-	0%
SOFTWARES DIVERSOS	1.755.849	(1.755.849)	-	0%
G - COB ADM	824.607	(236.261)	588.346	63%
	<b>2.788.590</b>	<b>(2.200.245)</b>	<b>588.346</b>	<b>63%</b>
<b>TOTAL ATIVO PERMANENTE</b>	<b>9.572.455</b>	<b>(8.634.207)</b>	<b>938.248</b>	<b>100%</b>

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



# Endividamento

Em 31/10/2022, o endividamento total da Recuperanda é composto principalmente por: 63% pelas Obrigações Tributárias; em 24% pelos Credores em RJ; e em 13% por outras obrigações.

ENDIVIDAMENTO - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	2.047.639	4%	7%	1.910.190	4%
FORNECEDORES	769.531	2%	0%	772.109	2%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	2.311.415	5%	6%	2.177.130	5%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	29.739.498	63%	0%	29.722.078	63%
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	832.612	2%	-12%	941.258	2%
CREDORES RJ	11.559.468	24%	0%	11.559.468	25%
<b>TOTAL</b>	<b>47.260.164</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>47.082.234</b>	<b>100%</b>

## ENDIVIDAMENTO TOTAL OUTUBRO/2022 - R\$



A Obrigações Sociais e Trabalhistas representam 5% da dívida total e é constituída principalmente por INSS a Pagar. Em 31/10/2022 o quadro de empregados era constituído conforme a seguir:

CAGED	set/22	out/22
Matriz	29	29
Filial Divinópolis	100	103
Filial Tamóios	72	71
<b>Total Empregados</b>	<b>201</b>	<b>203</b>



As Obrigações Tributárias representam o maior saldo a pagar da Recuperanda em 31/10/2022 e estão registrados no curto e longo prazo. Nota-se que parte da dívida tributária está negociada através dos parcelamentos que representam 97% do total:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
<b><u>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</u></b>					
<b><u>PASSIVO CIRCULANTE</u></b>					
COFINS A PAGAR	527.973	2%	3%	514.478	2%
IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	1.999	0%	-5%	2.097	0%
ISSQN A PAGAR	145.126	0%	5%	137.811	0%
PIS A PAGAR	114.345	0%	3%	111.421	0%
RETCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	1.397	0%	-18%	1.695	0%
ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	658	0%	1%	651	0%
	<b>791.498</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>	<b>768.151</b>	<b>3%</b>
<b><u>PARCELAMENTO FISCAL</u></b>					
<b><u>PASSIVO CIRCULANTE</u></b>					
PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	7.470	0%	320%	1.777	0%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	101.679	0%	-1%	102.432	0%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	32.056	0%	0%	32.056	0%
PARCELAMENTO FGTS CP	4.692	0%	-28%	6.490	0%
	<b>145.897</b>	<b>0%</b>	<b>2%</b>	<b>142.755</b>	<b>0%</b>
<b><u>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</u></b>					
PARCELAMENTO ISSQN	1.938.114	7%	0%	1.947.182	7%
PARCELAMENTO FEDERAL - REFIS - LP	6.892.626	23%	0%	6.892.626	23%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO - LP	7.331.616	25%	0%	7.331.616	25%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO LP	10.123.066	34%	0%	10.123.066	34%
PARCELAMENTO REFIS - PERT - 2017 LP	1.216.130	4%	0%	1.216.130	4%
PARC. REFIS - PERT PREVIDENCIARIO LP	573.905	2%	0%	573.905	2%
PARCELAMENTO FGTS LP	658.997	2%	0%	658.997	2%
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	67.650	0%	0%	67.650	0%
	<b>28.802.103</b>	<b>97%</b>	<b>0%</b>	<b>28.811.171</b>	<b>97%</b>
TOTAL PARCELAMENTOS	<b>28.948.000</b>	<b>97%</b>	<b>0%</b>	<b>28.953.927</b>	<b>97%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>29.739.498</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>29.722.078</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>31/10/2022</b>
CLASSE I - TRABALHISTAS	5.810.738
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	11.035.867
CLASSE IV - ME/ EPP	1.808.327
<b>TOTAL</b>	<b>18.654.933</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 31/10/2022 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

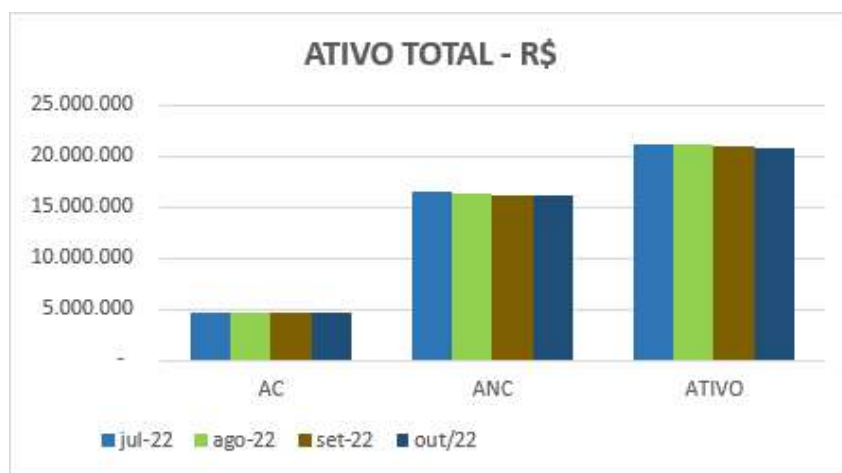
ATIVO - EM R\$							
	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%	31/12/2021	31/12/2020
<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.740.563</b>	<b>23%</b>	<b>2%</b>	<b>4.664.495</b>	<b>22%</b>	<b>2.029.718</b>	<b>5.532.014</b>
DISPONIBILIDADES	2.464.263	12%	0%	2.464.210	12%	4.592	7.257
CLIENTES	242.716	1%	0%	242.716	1%	242.954	3.848.183
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.832.467	9%	0%	1.826.027	9%	1.739.642	1.631.823
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	47.281	0%	8%	43.919	0%	42.530	18.703
OUTROS	153.837	1%	76%	87.624	0%	-	26.048
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>16.128.406</b>	<b>77%</b>	<b>-1%</b>	<b>16.271.194</b>	<b>78%</b>	<b>21.258.705</b>	<b>25.960.056</b>
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS E TERCEIROS	6.652.856	32%	0%	6.679.558	32%	6.661.525	10.968.525
ADIANTAMENTOS	3.348.061	16%	-2%	3.412.565	16%	3.953.449	3.743.597
DEPÓSITOS JUDICIAIS	5.189.240	25%	-1%	5.218.953	25%	9.476.456	9.965.636
IMOBILIZADO	349.903	2%	-2%	358.028	2%	429.826	542.335
INTANGÍVEL	588.346	3%	-2%	602.089	3%	737.451	739.963
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>20.868.969</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>20.935.689</b>	<b>100%</b>	<b>23.288.423</b>	<b>31.492.070</b>
PASSIVO - EM R\$							
	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%	31/12/2021	31/12/2020
<b>CIRCULANTE</b>	<b>6.065.981</b>	<b>29%</b>	<b>5%</b>	<b>5.770.336</b>	<b>28%</b>	<b>2.481.221</b>	<b>2.622.685</b>
FORNECEDORES	769.531	4%	0%	772.109	4%	619.484	371.529
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	2.047.639	10%	7%	1.910.190	9%	93.630	1.971
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	2.311.415	11%	6%	2.177.130	10%	1.058.738	1.821.606
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	937.395	4%	3%	910.907	4%	709.369	427.580
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>41.194.183</b>	<b>197%</b>	<b>0%</b>	<b>41.311.898</b>	<b>197%</b>	<b>43.478.231</b>	<b>43.917.597</b>
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	28.802.103	138%	0%	28.811.171	138%	28.783.351	26.654.021
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	832.612	4%	-12%	941.258	4%	2.297.131	4.865.827
EMPRÉSTIMOS / FINANCIAMENTOS RJ	5.764.014	28%	0%	5.764.014	28%	5.764.014	5.764.014
FORNECEDORES RJ	5.795.454	28%	0%	5.795.454	28%	6.633.734	6.633.734
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(26.391.195)</b>	<b>-126%</b>	<b>100%</b>	<b>(26.146.545)</b>	<b>-125%</b>	<b>(22.671.028)</b>	<b>(15.048.213)</b>
CAPITAL SOCIAL	400.000	2%	0%	400.000	2%	400.000	400.000
AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	-	0%	0%	-	0%	-	1.013.458
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	0%	0%	-	0%	-	4.150.000
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	0%	0%	-	0%	-	1.033.880
LUCRO ( PREJUÍZO) ACUMULADOS	(23.071.028)	-111%	0%	(23.071.028)	-110%	(23.071.028)	(21.645.550)
RESULTADO DO PERÍODO	(3.720.166)	-18%	7%	(3.475.516)	-17%	-	-
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>20.868.969</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>20.935.689</b>	<b>100%</b>	<b>23.288.423</b>	<b>31.492.070</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 possui maior representatividade no Ativo Total:

ATIVO - R\$	jul-22	ago-22	set-22	out/22
AC	4.613.117	4.713.377	4.664.495	4.740.563
ANC	16.529.207	16.457.860	16.271.194	16.128.406
<b>ATIVO</b>	<b>21.142.324</b>	<b>21.171.237</b>	<b>20.935.689</b>	<b>20.868.969</b>



Ao analisar os saldos do Ativo em 31/10/2022, nota-se que não houveram variações significativas, exceto pelos novos adiantamentos ocorridos aos fornecedores, elevando o grupo de Outros Ativos em 76%.

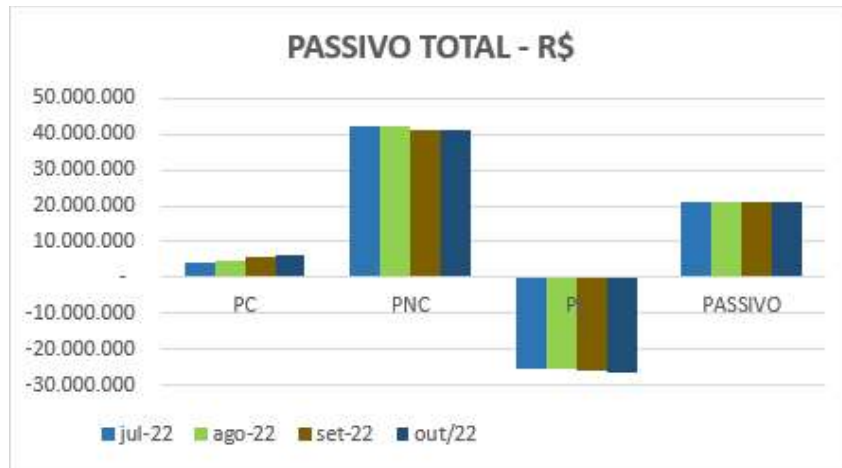
### ANÁLISE DO PASSIVO:

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\$	jul-22	ago-22	set-22	out/22
PC	4.189.187	4.639.978	5.770.336	6.065.981
PNC	42.321.272	42.264.092	41.311.898	41.194.183
PL	(25.368.135)	(25.732.833)	(26.146.545)	(26.391.195)
<b>PASSIVO</b>	<b>21.142.324</b>	<b>21.171.237</b>	<b>20.935.689</b>	<b>20.868.969</b>



Ao analisar os saldos do Passivo em 31/10/2022, nota-se que não ocorreram variações significativas no período, exceto pela redução em 12% na conta de adiantamento a Clientes LP em decorrência da recomposição contábil com a Reale, pela perda da carteira do cliente BV financeira.



Apresentação da **Demonstração do Resultado do Exercício** da GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. em 31/10/2022 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EM R\$							
	Resultado Mensal				Resultado Anual Acumulado			
	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%	31/10/2022	31/12/2021	31/12/2020
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>								
Prestação de Serviços	588.384	100%	-14%	680.958	100%	7.614.421	9.947.454	9.077.834
<b>Total Receitas Brutas</b>	<b>588.384</b>	<b>100%</b>	<b>-14%</b>	<b>680.958</b>	<b>100%</b>	<b>7.614.421</b>	<b>9.947.454</b>	<b>9.077.834</b>
Deduções da Receita	(55.035)	-9%	-14%	(63.740)	-9%	(716.283)	(936.850)	(859.876)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>								
	<b>533.350</b>	<b>91%</b>	<b>-14%</b>	<b>617.218</b>	<b>91%</b>	<b>6.898.138</b>	<b>9.010.604</b>	<b>8.217.958</b>
Custos dos Serviços Prestados	(725.430)	-123%	-26%	(984.234)	-143%	(10.073.087)	(12.406.828)	(10.034.333)
Depreciações e Amortizações	(21.869)	-4%	0%	(21.869)	-3%	(230.317)	(105.344)	(389.772)
<b>Total Custo dos Serviços Prestados</b>	<b>(747.305)</b>	<b>-127%</b>	<b>-26%</b>	<b>(1.006.103)</b>	<b>-148%</b>	<b>(10.304.004)</b>	<b>(12.572.171)</b>	<b>(10.444.106)</b>
<b>RESULTADO BRUTO</b>								
	<b>(213.955)</b>	<b>-36%</b>	<b>-45%</b>	<b>(388.885)</b>	<b>-57%</b>	<b>(3.405.866)</b>	<b>(3.561.567)</b>	<b>(2.226.148)</b>
Custos e despesas operacionais sobre receita líquida	<b>146%</b>			<b>167%</b>		<b>154%</b>	<b>144%</b>	<b>91%</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>								
Administrativas e gerais	(29.730)	-5%	-2%	(30.413)	-4%	(297.318)	(334.772)	(270.398)
Outras (despesas) Receitas Operacionais Líquidas	-	0%	-100%	5.269	1%	3.723	(42.554)	3.207.799
<b>Total Despesas Operacionais</b>	<b>(29.730)</b>	<b>-5%</b>	<b>18%</b>	<b>(25.144)</b>	<b>-4%</b>	<b>(293.595)</b>	<b>(377.325)</b>	<b>2.937.401</b>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>								
	<b>(243.685)</b>	<b>-41%</b>	<b>-41%</b>	<b>(414.029)</b>	<b>-61%</b>	<b>(3.699.461)</b>	<b>(3.938.892)</b>	<b>711.253</b>
Receita Financeira	-	0%	-100%	347	0%	4.338	11.209	5.089
Despesa Financeira	(965)	0%	3121%	(30)	0%	(25.044)	(24.648)	(34.324)
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E IRPJ</b>								
	<b>(244.650)</b>	<b>-42%</b>	<b>-41%</b>	<b>(413.712)</b>	<b>-61%</b>	<b>(3.720.166)</b>	<b>(3.952.331)</b>	<b>682.019</b>
Provisão para Contribuição Social e IRPJ	-	0%	0%	-	0%	-	-	-
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO</b>								
	<b>(244.650)</b>	<b>-42%</b>	<b>-41%</b>	<b>(413.712)</b>	<b>-61%</b>	<b>(3.720.166)</b>	<b>(3.952.331)</b>	<b>682.019</b>
<b>MARGEM EBITDA</b>								
	<b>-41,59%</b>			<b>-63,54%</b>		<b>-50,29%</b>	<b>-42,54%</b>	<b>13,40%</b>

O Resultado em 31/10/2022 apurou prejuízo líquido de R\$ 245 mil, contra o prejuízo líquido de R\$ 414 mil no mês anterior. Já no acumulado do exercício de 2022 foi apurado prejuízo líquido de R\$ 3.720 mil.

Em 31/10/2022 houve uma redução das receitas operacionais em 14%, devido à instabilidade política e financeira que o país se encontra:



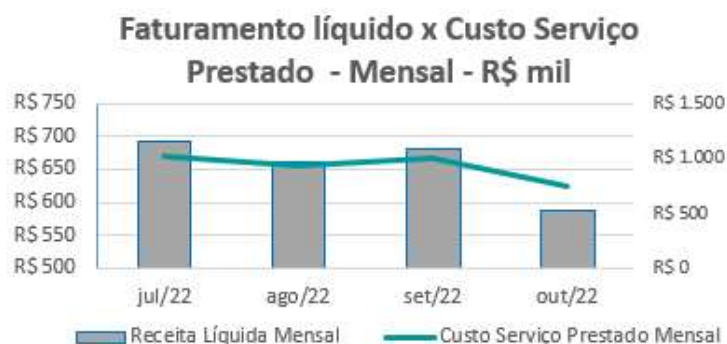
RECEITA BRUTA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
BELO HORIZONTE	348.882	59%	-12%	394.561	58%
DIVINÓPOLIS	239.503	41%	-16%	286.397	42%
<b>TOTAL</b>	<b>588.384</b>	<b>100%</b>	<b>-14%</b>	<b>680.958</b>	<b>100%</b>

O Resultado Bruto está negativo em 31/10/2022 e representa -36% das receitas líquidas de vendas contra -57% no mês anterior e demonstra que a Recuperanda vem operando com margem negativa.

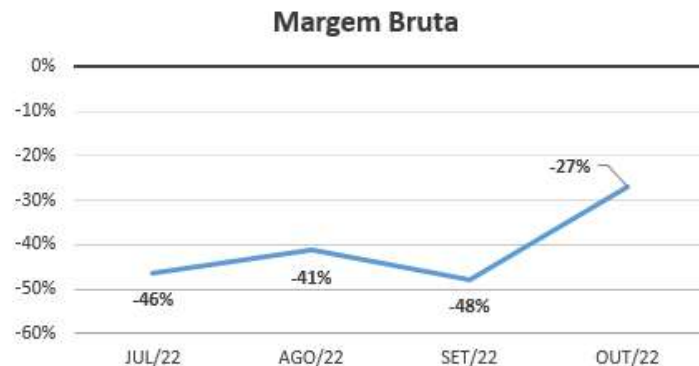
No mês atual, os custos na prestação de serviço registraram redução de 26%, provocado principalmente pela redução dos custos com manutenção e outros custos. Os custos dos serviços prestados são compostos pelas seguintes contas:

CUSTOS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
CUSTOS COM PESSOAL	517.474	69%	-4%	541.389	54%
CUSTOS COM ALUGUEIS	3.553	0%	223%	1.101	0%
CUSTOS COM COMUNICACAO	122.619	16%	-16%	145.742	14%
CUSTOS COM MANUTENCAO	11.902	2%	-90%	117.192	12%
CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS	1.620	0%	34%	1.210	0%
CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	21.869	3%	0%	21.869	2%
OUTROS CUSTOS	68.268	9%	-62%	177.601	18%
<b>TOTAL</b>	<b>747.305</b>	<b>100%</b>	<b>-26%</b>	<b>1.006.103</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, ou seja, com margem negativa:



Em 31/10/2022 as Despesas Operacionais registraram redução de 2% quando comparadas ao mês anterior.

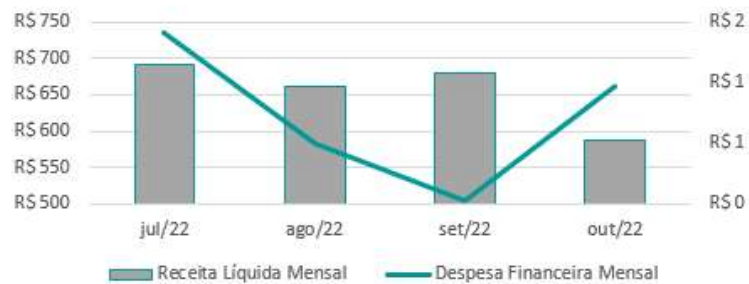
DESPESAS OPERACIONAIS - R\$	31/10/2022	V%	H%	30/09/2022	V%
DESPESAS COM PESSOAL	2.425	0%	0%	2.425	0%
IMPOSTOS E TAXAS	10.516	1%	-11%	11.805	1%
OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	16.419	2%	10%	14.966	1%
OUTRAS DESPESAS	370	0%	-70%	1.218	0%
OUTRAS RECEITAS	-	0%	-100%	(5.269)	-1%
<b>TOTAL</b>	<b>29.730</b>	<b>4%</b>	<b>18%</b>	<b>25.144</b>	<b>3%</b>

Os custos e despesas operacionais representam 146% da receita líquida em 31/10/2022 contra 167% no mês anterior.

O resultado financeiro líquido da Recuperanda não apresentou valor significativo no mês atual. As despesas financeiras não registram variação e valores significativos quando comparadas a oscilação do faturamento, conforme gráfico a seguir:

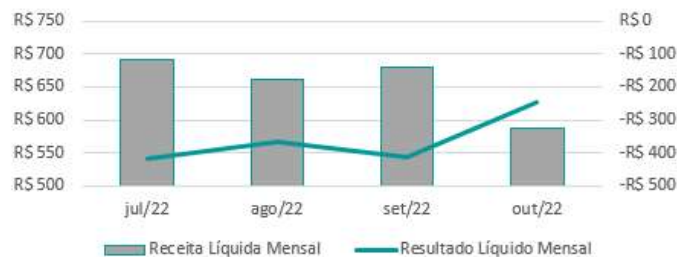


**Faturamento Líquido x Despesas Financeiras  
média mensal - R\$ mil**



Nota-se que o resultado líquido não acompanha a variação do faturamento, devido ao registro de despesas pontuais:

**Faturamento Líquido x Resultado Líquido  
média mensal - R\$ mil**



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 -41,59% sendo pior que a margem do mês anterior que foi de -63,54%.

A Recuperanda apresentou comentários sobre as principais variações ocorridas nos saldos da DRE em 31/10/2022:

RECEITA LÍQUIDA – Ocorreu uma redução de 14% na receita no mês de outubro/22, devido à instabilidade política e financeira que o país se encontra.



CUSTOS DOS SERVIÇOS – Segue abaixo análise, especificando os mais relevantes:

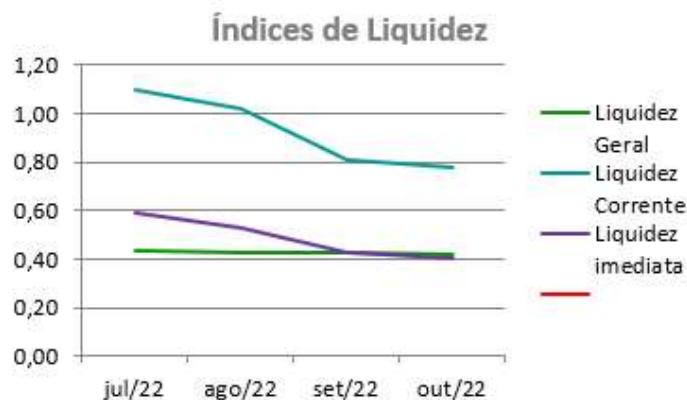
- Custos com Pessoal: foi verificado uma redução nos custos com comissões e premiações no mês.
- Custos com Comunicação: redução nos custos com telefonia voip junto ao fornecedor Mithinstal e locação de software referente ao fornecedor Olos.
- Manutenções Prediais e de Equipamentos: redução, pois, não ocorreu o reconhecimento das despesas pagas antecipadamente referente ao fornecedor R1 Tech.
- Serviços de Segurança Patrimonial: redução pois, no mês anterior houve o reconhecimento de duas despesas relacionadas ao fornecedor Águia Monitoramento, no mês corrente ocorreu apenas uma despesa.
- Honorários Advocatícios: o fornecedor Alexandre Papini, não ocorreu o lançamento de nota fiscal nem no mês anterior e nem no atual, porem o pagamento do serviço foi lançado incorretamente na despesa, sendo que o lançamento do mesmo deveria baixar o fornecedor. Para se fazer a correção foi realizado no mês corrente um lançamento retirando o valor da despesa e baixando o fornecedor. Devido a isto a conta de Honorários advocatícios ficará no mês de outubro credora.
- Auditoria e Consultoria: redução, não ocorreu a prestação de serviço do fornecedor Goose.



# Indicadores Financeiros

## ÍNDICES DE LÍQUIDEZ

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	jul/22	ago/22	set/22	out/22
Liquidez Geral	0,43	0,43	0,42	0,42
Liquidez Corrente	1,10	1,02	0,81	0,78
Liquidez imediata	0,59	0,53	0,43	0,41



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 42% das obrigações de curto e longo prazo em 31/10/2022.

Sua liquidez corrente, ou seja, disponibilidade de recursos de curto prazo para pagamento de dívidas também de curto prazo não é favorável para a Recuperanda, pois em 31/10/2022 a empresa possui cerca de R\$ 0,78 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\$ 0,41 para cada R\$ 1,00

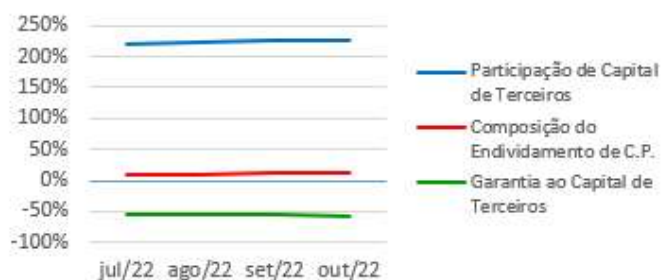


de dívida. Para efeito de análise, trata-se de um índice sem muito realce, pois se relaciona dinheiro com valores, que vencerão em datas, sendo estas as mais variadas, embora de curto prazo (1 a 360 dias). Assim, poderão ter contas que vencerão em 10 dias e também aquelas que vencerão em 360 dias, e 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 ENVIDAMENTO	jul/22	ago/22	set/22	out/22
Participação de Capital de Terceiros	220%	222%	225%	226%
Composição do Endividamento de C.P.	9%	10%	12%	13%
Garantia ao Capital de Terceiros	-55%	-55%	-56%	-56%

### Indicadores de Estrutura de Capital



A participação de capital de terceiros na atividade em 31/10/2022, representa o equivalente a 226% e revela a dependência do capital de terceiros para financiar suas atividades operacionais.

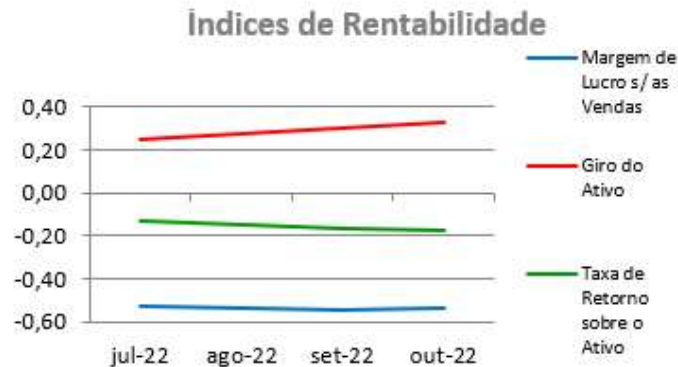
A composição do endividamento, demonstra que 13% das dívidas totais vencem a curto prazo e que a garantia do capital próprio ao capital de terceiros é negativa em -56% o que significa que o patrimônio líquido não garante a liquidação do seu endividamento.





## ÍNDICES DE RENTABILIDADE

ÍNDICES DE RENTABILIDADE	jul-22	ago-22	set-22	out-22
Margem de Lucro s/ as Vendas	-0,52	-0,53	-0,55	-0,54
Giro do Ativo	0,24	0,27	0,30	0,33
Taxa de Retorno sobre o Ativo	-0,13	-0,14	-0,17	-0,18



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 31/10/2022 foi apurado resultado negativo de R\$0,54 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 31/10/2022 foi apurado 0,33.

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 31/10/2022 foi apurado índice negativo em -0,18.

### ANÁLISE DINÂMICA

Em consonância com as Demonstrações Contábeis apresentadas pela Recuperanda em 31/10/2022, demonstram-se abaixo, os números apurados dos valores de Necessidade de Capital de Giro –NCG, Capital de giro – CDG e Tesouraria – T, através da utilização das seguintes equações:

#### **NCG – Necessidade de capital de giro = Ativo Operacional - Passivo Operacional**

Necessidade de Capital de Giro (NCG) – “É quando, no ciclo financeiro, as saídas de caixa ocorrem antes das entradas de caixa, o ativo operacional é maior que o passivo operacional e a empresa cria uma necessidade de aplicação permanente de fundos. Quando está negativa, a NCG demonstra que o passivo operacional se tornou maior que o ativo operacional, constituindo-se em fontes de fundos para a empresa.”

#### **CDG – Capital de Giro = Passivo Não Circulante - Ativo Não Circulante**

Capital de Giro (CDG) - “É utilizado para financiar a NCG, financiar aplicações permanentes, como terrenos, edifícios, máquinas, imobilizações financeiras e certos itens do realizável a longo prazo. O CDG negativo demonstra que o ativo permanente é maior que o passivo permanente, significando que a empresa financia parte de seu ativo permanente com fundos de curto prazo.”

#### **T – Tesouraria = Ativo Financeiro - Passivo Financeiro**

Tesouraria (T) - demonstra se a Recuperanda vem buscando o equilíbrio financeiro para oferecer auxílio ao Capital de Giro (CDG). A Tesouraria (T) negativa informa que a Recuperanda se encontra em “efeito tesoura”, isso ocorre quando o recurso Disponível do Ativo, não é suficiente para cobrir a NCG, sendo necessário buscar recursos de terceiros para liquidar suas



operações de curto prazo, uma vez que, o CDG (capital próprio) tem pouco contribuído para sanar seu endividamento total.

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

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

Graficamente, a situação financeira é a seguinte:

R\$	30/09/2022	31/10/2022	30/09/2022	31/10/2022
<b>CDG</b>				
Ativo não circulante	16.271.194	16.128.406		
Passivo não circulante	15.165.353	14.802.988		
	<b>(1.105.841)</b>	<b>(1.325.418)</b>	(-)	(-)
<b>NCG</b>				
Ativo operacional	2.200.285	2.276.300		
Passivo operacional	3.860.146	4.018.342		
	<b>(1.659.861)</b>	<b>(1.742.041)</b>	(-)	(-)
<b>T</b>				
Ativo financeiro	2.464.210	2.464.263		
Passivo financeiro	1.910.190	2.047.639		
	<b>554.020</b>	<b>416.623</b>	(+)	(+)

No período em análise atual, verificou-se que a situação financeira da Recuperanda está classificada como Tipo IV – Alto Risco justificada pelo Capital de Giro (CDG) negativo, o que demonstra que a empresa passa a contar com recurso do Ativo Não Circulante (Imobilizações) que é de baixa liquidez e do Ativo de Longo Prazo para financiar sua Necessidade de Capital de Giro (NCG) que também se encontra negativa, devido ao Passivo Operacional ser superior ao



Ativo Operacional. A Tesouraria (T) apesar de positiva informa que não é suficiente para cobrir a Necessidade de Capital de Giro (NCG), sendo necessário buscar recursos de terceiros para liquidar suas operações de curto prazo, uma vez que o Capital de Giro (capital próprio) tem pouco contribuído para sanar seu endividamento total.

### 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.

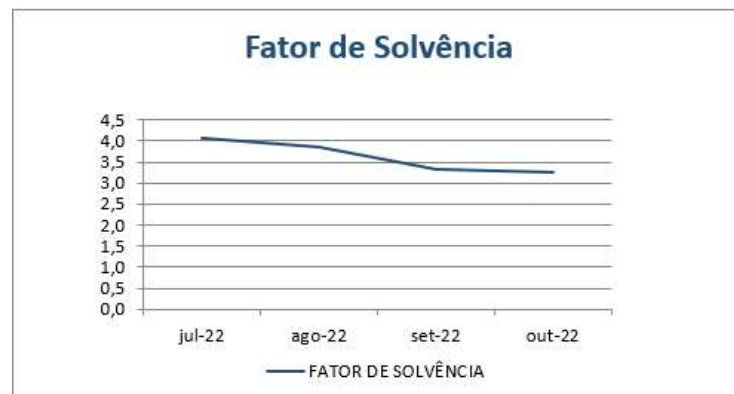
- Penumbra: Demanda certa cautela e sugere condição de alerta aos administradores a fim de buscarem medidas para evitar falência.



- 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	jul-22	ago-22	set-22	out-22
FATOR DE SOLVÊNCIA	4,1	3,8	3,3	3,2
CLASSIFICAÇÃO	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA



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



## Conclusão

Das análises dos registros contábeis da Recuperanda foi verificado prejuízo líquido mensal de R\$ 245 mil em 31/10/2022 e prejuízo líquido acumulado até a referida data de R\$ 3.720 mil.

O principal representante do endividamento da Recuperanda são as Obrigações Tributárias no montante de R\$ 29.739 mil que equivalem a 63% da totalidade das exigibilidades da empresa. O Patrimônio Líquido registra saldo negativo de R\$ 26.391 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).



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

Belo Horizonte, 02 de dezembro de 2022.

**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





# RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

### GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024

NOVEMBRO/2022





Belo Horizonte (MG), 12 de janeiro de 2023.

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 Novembro/2022, 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 .....	9
Composição Societária .....	11
Ativos da Recuperanda.....	12
Endividamento .....	16
Análise Financeira.....	20
Indicadores Financeiros.....	28
Conclusão .....	35



# 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 30/11/2022.

A análise será realizada através da estrutura de capital, liquidez, rentabilidade e endividamento, com a finalidade de acompanhar a Recuperanda, mensalmente, após seu deferimento da recuperação judicial, auxiliando as dúvidas que possa haver e auxiliar a tomada de decisão da lide.

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

CNPJ: 04.342.071/0001-23

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

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

## **PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024**

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

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

Administrador Judicial: Alano Otaviano Dantas Meira.

Assistente da Administração: Wanderlei Oliveira da Silva

Perita contadora: Juliana Conrado Paschoal



# Histórico da Recuperação Judicial

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



26/02/2021	Em 26/02/2021, restou deferida a designação de “Assembleia Geral de Credores, em segunda convocação, para o dia 25 de março de 2021, às 14:00 horas, na Associação Médica de Minas Gerais, localizada na Avenida João Pinheiro, nº 161, bairro Centro, nesta capital, com a finalidade de deliberar sobre o plano de recuperação judicial, ou outra matéria que possa afetar os interesses dos credores” – id 2470636527.
23/03/2021	Considerando as medidas de restrição vigentes no Estado de Minas Gerais (onda roxa) e no Município de Belo Horizonte, MG (Decretos Municipais n.ºs 17.562/21 e 17.361/21), e que o local de realização da assembleia encontra-se impedido de receber eventos, a recuperanda comunicou acerca da impossibilidade de realização da assembleia designada para o dia 25/03/2021 e da concordância dos credores com a suspensão da referida assembleia e sua redesignação para o dia 26/04/2021 às 14h, no mesmo local (suspensão aprovada por mais de 75,00% do quórum de credores presentes na AGC realizada em primeira convocação, conforme petição apresentada pela recuperanda nos autos da RJ – artigos 39, parágrafo 4º, inciso I, e artigo 45 Lei 11.101/05.
26/04/2021	Realizada a assembleia de 26/4/2021 (segunda convocação), restou aprovada a proposta de suspensão/prorrogação da assembleia geral de credores para o dia 30/06/2021, às 14:00 horas no mesmo local. E considerando a suspensão da assembleia, a decisão constante do id 3341176436 prorrogou o prazo de suspensão (art.6º, §4º, da Lei nº 11.101/2005) até a data da continuidade da Assembleia, qual seja, 30/6/2021.
30/06/2021	Realizada a assembleia de 30/06/2021 (segunda convocação), restou aprovado o plano de recuperação apresentado pela Recuperanda, com os respectivos aditamentos.
04/08/2021	<b>-Homologado plano de recuperação judicial e concedida a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.</b> “Isso posto, HOMOLOGO o Plano de Recuperação Judicial em todos os seus termos, realizado pela Assembleia Geral de Credores ocorrida no dia 30 de junho de 2021, para que produza os seus jurídicos e legais efeitos, e, com fulcro no art. 58 da Lei nº 11.101/2005, concedo a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA., sem prejuízo de possíveis habilitações retardatárias de crédito ou impugnações pendentes de



	<p>juízo, nos termos do art. 10, §6º da sobredita Lei. 11. Esclareço que o pagamento aos credores deve ser feito diretamente em suas contas bancárias, uma vez que transferir para o Juízo o encargo de pagamento aos credores é retirar da devedora parte da condução de sua atividade empresarial, burocratizando ainda mais o processo de Recuperação.”.</p> <p>Contudo houve recursos contra a decisão que homologou o plano de recuperação judicial, mas 6ª Câmara Cível do Tribunal de Justiça de Minas Gerais negou provimento ao recurso ajuizado pelo Banco Bradesco. (Agravo. 1.0000.20.027202-9/009 -id 6692493052). E os agravos apresentados pelo Município de Belo Horizonte (Agravo 2562482-21.2021.8.13.0000) e pela Fazenda Nacional – União (2367395-30.2021.8.13.0000) ainda encontram-se pendentes de julgamento.</p>
<p>ATUAL</p>	<p>Recuperanda requereu levantamento dos depósitos recursais trabalhistas depositados junto à Caixa Econômica Federal, conforme previsto no plano de recuperação aprovado pelos credores, cujos valores, conforme consignado pela Recuperanda “serão utilizados para assegurar a continuidade da atividade empresarial da Recuperanda, iniciar a quitação dos passivos trabalhista e tributário federal e, sobretudo, para que o Plano de Recuperação Judicial seja efetivamente cumprido”, pedido que restou deferido (id 6424283006 ). Houve decisão deferindo o referido pedido (6424283006 – Pág. 2), mas Caixa manifestou-se (Embargos Declaratórios) no sentido de que não possui meios de cumprir a decisão neste momento por não ter recebido das Varas a que atreladas os depósitos recursais o comando de liberação, estando referidos embargos pendentes de julgamento.</p> <p>E considerando que a Caixa Econômica Federal ajuizou Embargos de Declaração questionando a ordem para depósitos dos valores vinculados aos processos trabalhistas (ID 7367788004), restou deferido da Recuperanda para prorrogação do prazo de pagamento dos credores quirografários que optaram pelo deságio de 87% para após decisão final acerca da legitimidade da instituição financeira para cumprimento da ordem judicial (7398563040 – Pág. 2). E após várias manifestações da Recuperanda, da Caixa Econômica Federal, Administração Judicial e Ministério Público e de várias decisões judiciais sobre a liberação dos depósitos recursais, restou bloqueado judicialmente, via convênio SISBAJUD, a importância de R\$3.775.762,20 na conta bancária da CAIXA ECONÔMICA FEDERAL. E após o referido</p>



	<p>bloqueio, A Caixa Econômica Federal compareceu aos autos para informar que transferiu diretamente para a conta da recuperanda o valor de R\$ 3.291.079,86, tendo a recuperanda contudo informado que Caixa não transferiu a integralidade dos depósitos recursais.</p> <p>Status atual da RJ – Aguardando término das discussões quanto ao levantamento da integralidade dos depósitos recursais e início do cumprimento do plano 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 filiais de Vitória – ES, Bauru – SP e São Paulo – SP já não mais estão em funcionamento, estando pendente apenas a baixa perante a Receita Federal.”*



# Composição Societária

A GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESERVIÇOS DE COBRANÇA LTDA., de natureza jurídica classificada como Sociedade Empresarial Limitada, apresentou nos autos sua estrutura societária através da 25ª Alteração Contratual, que ocorreu em 02/04/2019, registrado na Junta Comercial do Estado de Minas Gerais (JUCEMG) sob o n.º 7248541, NIRE n.º 3120917645-3, em que informa que o capital social perfaz a importância de R\$ 400.000,00, com quadro societário que pode ser assim detalhado:

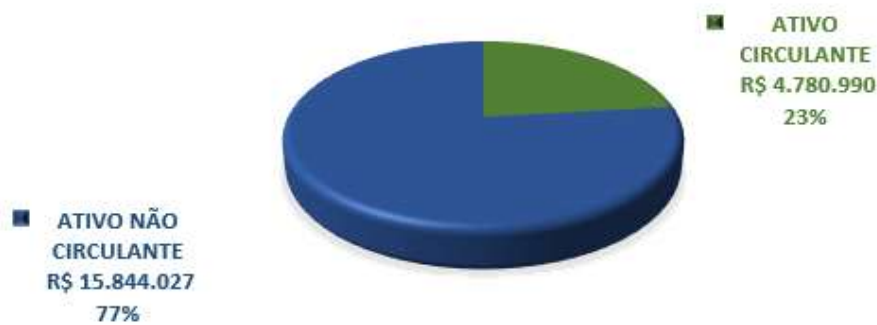


# Ativos da Recuperanda

Em 30/11/2022, os ativos da Recuperanda eram constituídos principalmente pelo grupo de contas do Ativo Não Circulante que representa 77% do total:

ATIVO - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
ATIVO CIRCULANTE	4.780.990	23%	1%	4.740.563	23%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.844.027	77%	-2%	16.128.406	77%
<b>ATIVO TOTAL</b>	<b>20.625.018</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>20.868.969</b>	<b>100%</b>

## ATIVO TOTAL (R\$) - NOVEMBRO/2022



O Ativo Circulante em 30/11/2022 registra o saldo de R\$ 4.781 mil e seu maior saldo foi observado na conta Disponibilidades, que representa 52% da conta do Ativo Circulante:

ATIVO CIRCULANTE - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
DISPONIBILIDADES	2.464.214	52%	0%	2.464.263	52%
CLIENTES	278.760	6%	15%	242.716	5%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.840.106	38%	0%	1.832.467	39%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	58.329	1%	23%	47.281	1%
OUTROS	139.581	3%	-9%	153.837	3%
<b>TOTAL - R\$</b>	<b>4.780.990</b>	<b>100%</b>	<b>1%</b>	<b>4.740.563</b>	<b>100%</b>



### ATIVO CIRCULANTE (R\$) - NOVEMBRO/2022



A conta Clientes, em 30/11/2022, registra o saldo de R\$ 279 mil e representa 6% do Ativo Circulante.

Em 30/11/2022, os Impostos e Contribuições a Recuperar, representam 38% do Ativo Circulante e registra o saldo de R\$ 1.840 mil, composto principalmente por Imposto de Renda e Contribuição Social a recuperar do período de 2014 a 2017.

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES E RECUPERAR - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
IRRF	466.030	25%	1%	459.991	25%
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A COMPENSAR	122.315	7%	1%	120.715	7%
IRRF SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	29.272	2%	0%	29.272	2%
IRPJ SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	727.222	40%	0%	727.222	40%
CSSL SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	495.267	27%	0%	495.267	27%
<b>TOTAL</b>	<b>1.840.106</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>1.832.467</b>	<b>100%</b>

Em 30/11/2022, o Ativo Não Circulante é o maior representante do Ativo e é composto por:



ATIVO NÃO CIRCULANTE - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS	6.603.856	42%	-1%	6.652.856	41%
ADIANTAMENTOS	3.330.899	21%	-1%	3.348.061	21%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	4.992.893	32%	-4%	5.189.240	32%
IMOBILIZADO	341.777	2%	-2%	349.903	2%
INTANGÍVEL	574.602	4%	-2%	588.346	4%
<b>TOTAL - R\$</b>	<b>15.844.027</b>	<b>100%</b>	<b>-2%</b>	<b>16.128.406</b>	<b>100%</b>



O Ativo Não Circulante registra a conta de Empréstimos a Sócios e Terceiros no valor de R\$ 6.604 mil, composta por:

EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS E TERCEIROS - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	1.150.039	17%	0%	1.150.039	17%
SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	1.697.392	26%	-3%	1.746.392	26%
RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	3.756.425	57%	0%	3.756.425	56%
<b>TOTAL</b>	<b>6.603.856</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>6.652.856</b>	<b>100%</b>

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



Já a conta de Adiantamentos registra o montante de R\$ 3.331 mil composta principalmente por Adiantamento a Fornecedores:

ADIANTAMENTOS - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
ADIANTAMENTO FORNECEDORES	1.937.874	58%	0%	1.937.874	58%
ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL	15.958	0%	-55%	35.220	1%
ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO	392.474	12%	1%	390.374	12%
ADIANTAMENTO OFFICE	967.594	29%	0%	967.594	29%
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR LP	16.999	1%	0%	16.999	1%
<b>TOTAL</b>	<b>3.330.899</b>	<b>99%</b>	<b>-1%</b>	<b>3.348.061</b>	<b>99%</b>

Os Depósitos Judiciais registram saldo no Ativo Não Circulante em R\$ 4.993 mil e representam 32% deste grupo do Ativo.

DEPÓSITOS JUDICIAIS - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
BLOQUEIOS JUDICIAIS	17.222	0%	0%	17.222	0%
DEPOSITOS RECURSAIS	3.088.333	62%	-6%	3.284.681	63%
GARANTIAS DE JUIZO	1.887.338	38%	0%	1.887.338	36%
<b>TOTAL</b>	<b>4.992.893</b>	<b>100%</b>	<b>-4%</b>	<b>5.189.240</b>	<b>100%</b>

Cabe destacar que os passivos trabalhistas referentes a estes depósitos judiciais não estão contabilizados. Recomenda-se o alinhamento da contabilidade às práticas contábeis à luz do Provisionamento de Passivo Contingente (CPC 25) e a adequação à lista de credores.

**Solicita-se à Recuperanda, que apresente o saldo da conta de depósitos judiciais conciliado com a composição dos processos e sua realização atrelada a determinação judicial, anualmente.**

Os Ativos Não Circulantes compostos pelas Imobilizações e Intangíveis registram os saldos de R\$ 916 mil. O maior componente do Ativo Fixo é o Intangível que representa 63% do total, conforme abaixo apresentado:



ATIVO FIXO - R\$	CUSTO HISTÓRICO	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO	V%
<b>IMOBILIZADO</b>				
INSTALAÇÕES ELÉTRICAS	188.950	(188.950)	-	0%
FERRAMENTAS	40.176	(40.176)	-	0%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	716.510	(631.342)	85.168	9%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.484.163	(1.234.765)	249.398	27%
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	2.650.855	(2.643.645)	7.211	1%
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	1.667.416	(1.667.416)	-	0%
INSTALAÇÕES PREDIAIS	12.266	(12.266)	-	0%
MELHORIAS EM IMÓVEL DE TERCEIROS	23.528	(23.528)	-	0%
	6.783.865	(6.442.088)	341.777	37%
<b>INTANGÍVEL</b>				
SOFTWARES PROTHEUS	208.134	(208.134)	-	0%
SOFTWARES DIVERSOS	1.755.849	(1.755.849)	-	0%
G - COB ADM	824.607	(250.005)	574.602	63%
	2.788.590	(2.213.988)	574.602	63%
<b>TOTAL ATIVO PERMANENTE</b>	<b>9.572.455</b>	<b>(8.656.076)</b>	<b>916.379</b>	<b>100%</b>

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

## Endividamento

Em 30/11/2022, o endividamento total da Recuperanda é composto principalmente por: 63% pelas Obrigações Tributárias; em 24% pelos Credores em RJ; e em 13% por outras obrigações.

ENDIVIDAMENTO - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	2.211.789	5%	8%	2.047.639	4%
FORNECEDORES	739.440	2%	-4%	769.531	2%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	2.286.214	5%	-1%	2.311.415	5%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	29.758.260	63%	0%	29.739.498	63%
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	701.936	1%	-16%	832.612	2%
CREDORES RJ	11.559.468	24%	0%	11.559.468	24%
<b>TOTAL</b>	<b>47.257.108</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>47.260.164</b>	<b>100%</b>



### ENDIVIDAMENTO TOTAL NOVEMBRO/2022 - R\$



A Obrigações Sociais e Trabalhistas representam 5% da dívida total e é constituída principalmente por INSS a Pagar. Em 30/11/2022 o quadro de empregados era constituído conforme a seguir:

CAGED	out/22	nov/22
Matriz	29	28
Filial Divinópolis	103	103
Filial Tamóios	71	74
<b>Total Empregados</b>	<b>203</b>	<b>205</b>

As Obrigações Tributárias representam o maior saldo a pagar da Recuperanda em 30/11/2022 e estão registrados no curto e longo prazo. Nota-se que parte da dívida tributária está negociada através dos parcelamentos que representam 97% do total:





OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>					
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>					
COFINS A PAGAR	541.065	2%	2%	527.973	2%
IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	1.987	0%	-1%	1.999	0%
ISSQN A PAGAR	153.968	1%	6%	145.126	0%
PIS A PAGAR	117.178	0%	2%	114.345	0%
RETCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	1.366	0%	-2%	1.397	0%
ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	587	0%	-11%	658	0%
	816.150	3%	3%	791.498	3%
<b>PARCELAMENTO FISCAL</b>					
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>					
PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	4.095	0%	-45%	7.470	0%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	100.930	0%	-1%	101.679	0%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	32.056	0%	0%	32.056	0%
PARCELAMENTO FGTS CP	2.926	0%	-38%	4.692	0%
	140.007	0%	-4%	145.897	0%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>					
PARCELAMENTO ISSQN	1.938.114	7%	0%	1.938.114	7%
PARCELAMENTO FEDERAL - REFIS - LP	6.892.626	23%	0%	6.892.626	23%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO - LP	7.331.616	25%	0%	7.331.616	25%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO LP	10.123.066	34%	0%	10.123.066	34%
PARCELAMENTO REFIS - PERT - 2017 LP	1.216.130	4%	0%	1.216.130	4%
PARC. REFIS - PERT PREVIDENCIARIO LP	573.905	2%	0%	573.905	2%
PARCELAMENTO FGTS LP	658.997	2%	0%	658.997	2%
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	67.650	0%	0%	67.650	0%
	28.802.103	97%	0%	28.802.103	97%
TOTAL PARCELAMENTOS	28.942.110	97%	0%	28.948.000	97%
<b>TOTAL</b>	<b>29.758.260</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>29.739.498</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>30/11/2022</b>
CLASSE I - TRABALHISTAS	5.810.738
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	11.035.867
CLASSE IV - ME/ EPP	1.808.327
<b>TOTAL</b>	<b>18.654.933</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 30/11/2022 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

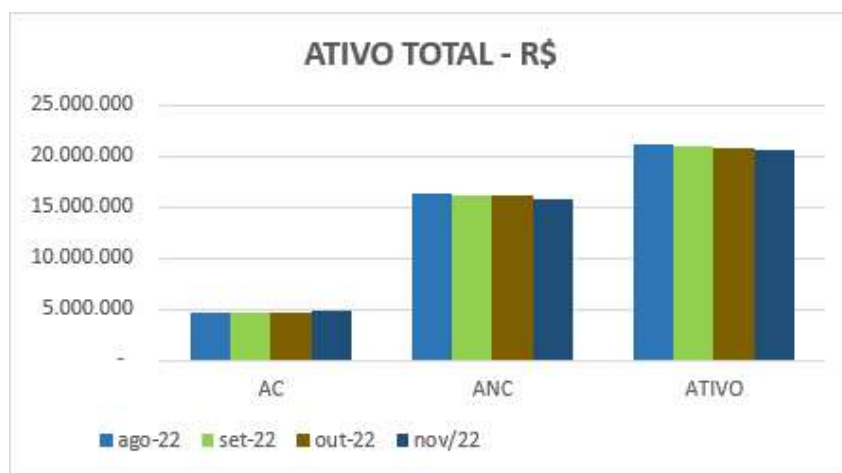
ATIVO - EM R\$							
	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%	31/12/2021	31/12/2020
<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.780.990</b>	<b>23%</b>	<b>1%</b>	<b>4.740.563</b>	<b>23%</b>	<b>2.029.718</b>	<b>5.532.014</b>
DISPONIBILIDADES	2.464.214	12%	0%	2.464.263	12%	4.592	7.257
CLIENTES	278.760	1%	15%	242.716	1%	242.954	3.848.183
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.840.106	9%	0%	1.832.467	9%	1.739.642	1.631.823
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	58.329	0%	23%	47.281	0%	42.530	18.703
OUTROS	139.581	1%	-9%	153.837	1%	-	26.048
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>15.844.027</b>	<b>77%</b>	<b>-2%</b>	<b>16.128.406</b>	<b>77%</b>	<b>21.258.705</b>	<b>25.960.056</b>
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS E TERCEIROS	6.603.856	32%	-1%	6.652.856	32%	6.661.525	10.968.525
ADIANTAMENTOS	3.330.899	16%	-1%	3.348.061	16%	3.953.449	3.743.597
DEPÓSITOS JUDICIAIS	4.992.893	24%	-4%	5.189.240	25%	9.476.456	9.965.636
IMOBILIZADO	341.777	2%	-2%	349.903	2%	429.826	542.335
INTANGÍVEL	574.602	3%	-2%	588.346	3%	737.451	739.963
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>20.625.018</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>20.868.969</b>	<b>100%</b>	<b>23.288.423</b>	<b>31.492.070</b>
PASSIVO - EM R\$							
	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%	31/12/2021	31/12/2020
<b>CIRCULANTE</b>	<b>6.193.600</b>	<b>30%</b>	<b>2%</b>	<b>6.065.981</b>	<b>29%</b>	<b>2.481.221</b>	<b>2.622.685</b>
FORNECEDORES	739.440	4%	-4%	769.531	4%	619.484	371.529
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	2.211.789	11%	8%	2.047.639	10%	93.630	1.971
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	2.286.214	11%	-1%	2.311.415	11%	1.058.738	1.821.606
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	956.157	5%	2%	937.395	4%	709.369	427.580
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>41.063.508</b>	<b>199%</b>	<b>0%</b>	<b>41.194.183</b>	<b>197%</b>	<b>43.478.231</b>	<b>43.917.597</b>
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	28.802.103	140%	0%	28.802.103	138%	28.783.351	26.654.021
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	701.936	3%	-16%	832.612	4%	2.297.131	4.865.827
EMPRÉSTIMOS / FINANCIAMENTOS RJ	5.764.014	28%	0%	5.764.014	28%	5.764.014	5.764.014
FORNECEDORES RJ	5.795.454	28%	0%	5.795.454	28%	6.633.734	6.633.734
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(26.632.090)</b>	<b>-129%</b>	<b>100%</b>	<b>(26.391.195)</b>	<b>-126%</b>	<b>(22.671.028)</b>	<b>(15.048.213)</b>
CAPITAL SOCIAL	400.000	2%	0%	400.000	2%	400.000	400.000
AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	-	0%	0%	-	0%	-	1.013.458
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	0%	0%	-	0%	-	4.150.000
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	0%	0%	-	0%	-	1.033.880
LUCRO ( PREJUÍZO) ACUMULADOS	(23.071.028)	-112%	0%	(23.071.028)	-111%	(23.071.028)	(21.645.550)
RESULTADO DO PERÍODO	(3.961.062)	-19%	6%	(3.720.166)	-18%	-	-
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>20.625.018</b>	<b>100%</b>	<b>-1%</b>	<b>20.868.969</b>	<b>100%</b>	<b>23.288.423</b>	<b>31.492.070</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 possui maior representatividade no Ativo Total:

ATIVO - R\$	ago-22	set-22	out-22	nov/22
AC	4.713.377	4.664.495	4.740.563	4.780.990
ANC	16.457.860	16.271.194	16.128.406	15.844.027
<b>ATIVO</b>	<b>21.171.237</b>	<b>20.935.689</b>	<b>20.868.969</b>	<b>20.625.018</b>



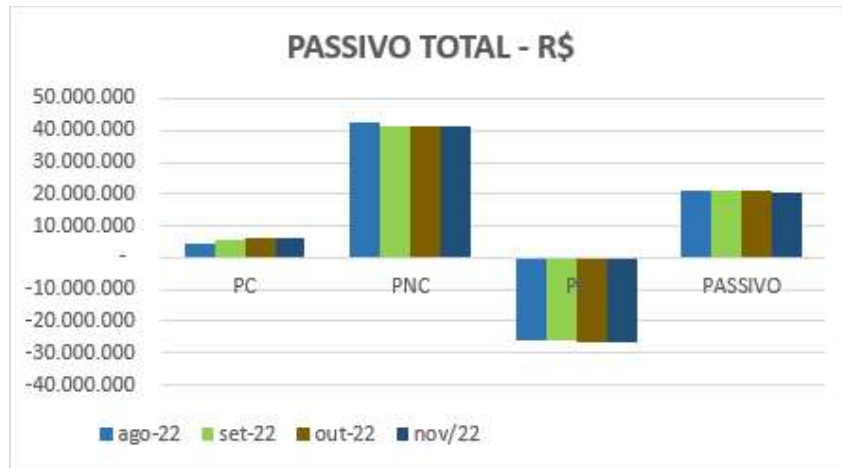
Ao analisar os saldos do Ativo em 30/11/2022, nota-se que não houveram variações significativas, exceto pelos Depósitos Judiciais que devido ao recebimento de valores referente a processos, reduziram os depósitos recursais em 4%.

### 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\$	ago-22	set-22	out-22	nov/22
PC	4.639.978	5.770.336	6.065.981	6.193.600
PNC	42.264.092	41.311.898	41.194.183	41.063.508
PL	(25.732.833)	(26.146.545)	(26.391.195)	(26.632.090)
<b>PASSIVO</b>	<b>21.171.237</b>	<b>20.935.689</b>	<b>20.868.969</b>	<b>20.625.018</b>



Ao analisar os saldos do Passivo em 30/11/2022, nota-se que não ocorreram variações significativas no período, exceto pela redução em 16% na conta de adiantamento a Clientes LP em decorrência da recomposição contábil com a Reale, pela perda da carteira do cliente BV financeira.



Apresentação da **Demonstração do Resultado do Exercício** da GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. em 30/11/2022 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EM R\$							
	Resultado Mensal				Resultado Anual Acumulado			
	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%	30/11/2022	31/12/2021	31/12/2020
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>								
Prestação de Serviços	595.859	100%	1%	588.384	100%	8.210.280	9.947.454	9.077.834
<b>Total Receitas Brutas</b>	<b>595.859</b>	<b>100%</b>	<b>1%</b>	<b>588.384</b>	<b>100%</b>	<b>8.210.280</b>	<b>9.947.454</b>	<b>9.077.834</b>
Deduções da Receita	(55.652)	-9%	1%	(55.035)	-9%	(771.934)	(936.850)	(859.876)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>								
	<b>540.208</b>	<b>91%</b>	<b>1%</b>	<b>533.350</b>	<b>91%</b>	<b>7.438.345</b>	<b>9.010.604</b>	<b>8.217.958</b>
Custos dos Serviços Prestados	(729.383)	-122%	1%	(725.430)	-123%	(10.803.072)	(12.406.828)	(10.034.333)
Depreciações e Amortizações	(21.869)	-4%	0%	(21.869)	-4%	(252.186)	(105.344)	(389.772)
<b>Total Custo dos Serviços Prestados</b>	<b>(751.254)</b>	<b>-126%</b>	<b>1%</b>	<b>(747.305)</b>	<b>-127%</b>	<b>(11.055.258)</b>	<b>(12.572.171)</b>	<b>(10.444.106)</b>
<b>RESULTADO BRUTO</b>								
	<b>(211.047)</b>	<b>-35%</b>	<b>-1%</b>	<b>(213.955)</b>	<b>-36%</b>	<b>(3.616.912)</b>	<b>(3.561.567)</b>	<b>(2.226.148)</b>
Custos e despesas operacionais sobre receita líquida	<b>144%</b>			<b>146%</b>		<b>153%</b>	<b>144%</b>	<b>91%</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>								
Administrativas e gerais	(27.874)	-5%	-6%	(29.730)	-5%	(325.191)	(334.772)	(270.398)
Outras (despesas) Receitas Operacionais Líquidas	-	0%	0%	-	0%	3.723	(42.554)	3.207.799
<b>Total Despesas Operacionais</b>	<b>(27.874)</b>	<b>-5%</b>	<b>-6%</b>	<b>(29.730)</b>	<b>-5%</b>	<b>(321.468)</b>	<b>(377.325)</b>	<b>2.937.401</b>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>								
	<b>(238.920)</b>	<b>-40%</b>	<b>-2%</b>	<b>(243.685)</b>	<b>-41%</b>	<b>(3.938.381)</b>	<b>(3.938.892)</b>	<b>711.253</b>
Receita Financeira	923	0%	100%	-	0%	5.261	11.209	5.089
Despesa Financeira	(2.898)	0%	200%	(965)	0%	(27.942)	(24.648)	(34.324)
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E IRPJ</b>								
	<b>(240.895)</b>	<b>-40%</b>	<b>-2%</b>	<b>(244.650)</b>	<b>-42%</b>	<b>(3.961.062)</b>	<b>(3.952.331)</b>	<b>682.019</b>
Provisão para Contribuição Social e IRPJ	-	0%	0%	-	0%	-	-	-
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO</b>								
	<b>(240.895)</b>	<b>-40%</b>	<b>-2%</b>	<b>(244.650)</b>	<b>-42%</b>	<b>(3.961.062)</b>	<b>(3.952.331)</b>	<b>682.019</b>
<b>MARGEM EBITDA</b>								
	<b>-40,18%</b>			<b>-41,59%</b>		<b>-49,56%</b>	<b>-42,54%</b>	<b>13,40%</b>

O Resultado em 30/11/2022 apurou prejuízo líquido de R\$ 241 mil, contra o prejuízo líquido de R\$ 245 mil no mês anterior. Já no acumulado do exercício de 2022 foi apurado prejuízo líquido de R\$ 3.961 mil.

Em 30/11/2022 houve um aumento das receitas operacionais em 1%, devido à instabilidade política e financeira que o país se encontra:



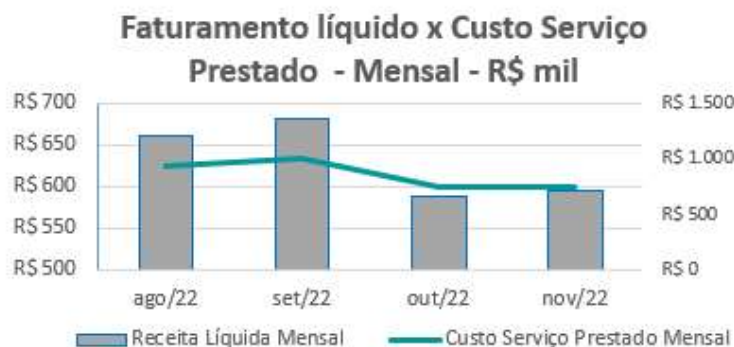
RECEITA BRUTA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
BELO HORIZONTE	369.753	62%	6%	348.882	59%
DIVINÓPOLIS	226.106	38%	-6%	239.503	41%
<b>TOTAL</b>	<b>595.859</b>	<b>100%</b>	<b>1%</b>	<b>588.384</b>	<b>100%</b>

O Resultado Bruto está negativo em 30/11/2022 e representa -35% das receitas líquidas de vendas contra -36% no mês anterior e demonstra que a Recuperanda vem operando com margem negativa.

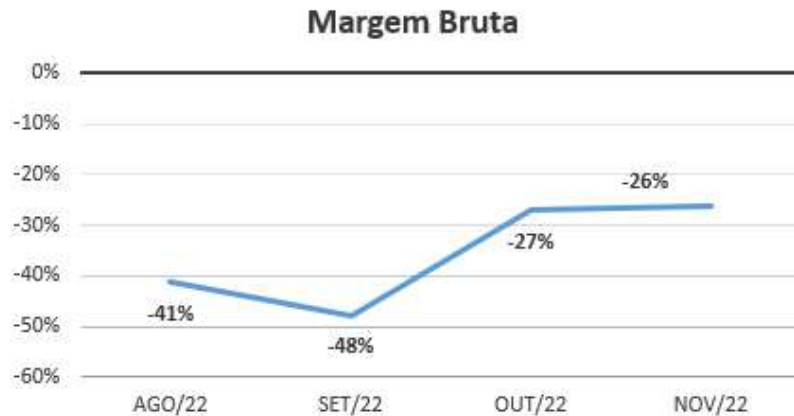
No mês atual, os custos na prestação de serviço registraram redução de 26%, provocado principalmente pela redução dos custos com manutenção e outros custos. Os custos dos serviços prestados são compostos pelas seguintes contas:

CUSTOS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
CUSTOS COM PESSOAL	489.814	65%	-5%	517.474	69%
CUSTOS COM ALUGUEIS	2.386	0%	-33%	3.553	0%
CUSTOS COM COMUNICACAO	127.398	17%	4%	122.619	16%
CUSTOS COM MANUTENCAO	34.990	5%	194%	11.902	2%
CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS	1.526	0%	-6%	1.620	0%
CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	21.869	3%	0%	21.869	3%
OUTROS CUSTOS	73.270	10%	7%	68.268	9%
<b>TOTAL</b>	<b>751.254</b>	<b>100%</b>	<b>1%</b>	<b>747.305</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, ou seja, com margem negativa:



Em 30/11/2022 as Despesas Operacionais registraram redução de 6% quando comparadas ao mês anterior.

DESPESAS OPERACIONAIS - R\$	30/11/2022	V%	H%	31/10/2022	V%
DESPESAS COM PESSOAL	2.423	0%	0%	2.425	0%
IMPOSTOS E TAXAS	10.485	1%	0%	10.516	1%
OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	14.966	2%	-9%	16.419	2%
OUTRAS DESPESAS	-	0%	-100%	370	0%
OUTRAS RECEITAS	-	0%	100%	-	0%
<b>TOTAL</b>	<b>27.874</b>	<b>4%</b>	<b>-6%</b>	<b>29.730</b>	<b>4%</b>

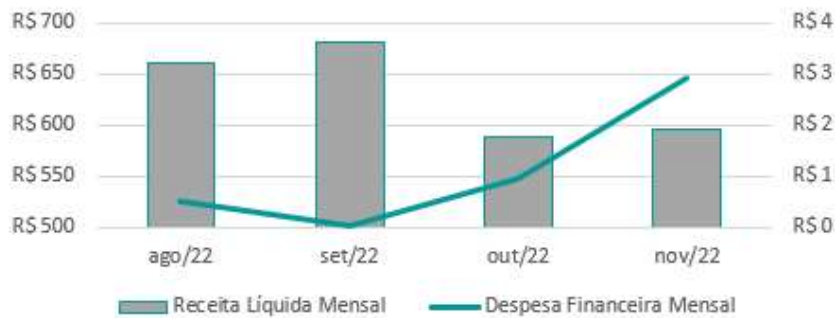
Os custos e despesas operacionais representam 144% da receita líquida em 30/11/2022 contra 146% no mês anterior.

O resultado financeiro líquido da Recuperanda não apresentou valor significativo no mês atual. As despesas financeiras não registram variação e valores significativos quando comparadas a oscilação do faturamento, conforme gráfico a seguir:



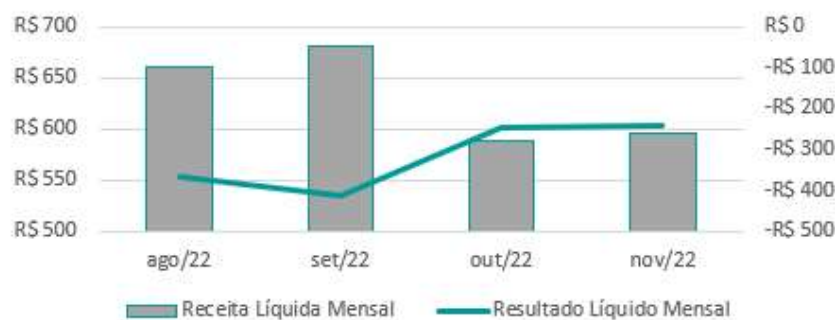


### Faturamento Líquido x Despesas Financeiras média mensal - R\$ mil



Nota-se que o resultado líquido não acompanha a variação do faturamento, devido ao registro de despesas pontuais:

### Faturamento Líquido x Resultado Líquido média mensal - R\$ mil



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 -40,18% sendo melhor que a margem do mês anterior que foi de -41,59%.



A Recuperanda apresentou comentários sobre as principais variações ocorridas nos saldos da DRE em 30/11/2022:

RECEITA LÍQUIDA – Ocorreu um aumento na receita devido à alta produtividade operacional.

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

Manutenções da empresa – Ocorreu um aumento nos custos em geral com manutenções da empresa.

- Custos com Pessoal: foi verificado uma redução nos custos com alimentação devido a pagamentos realizados ao fornecedor Alelo onde as despesas serão reconhecidas posteriormente.

- Custos com aluguéis de máquinas e equipamentos: redução, pois, não ocorreu prestação de serviço do fornecedor minascopy.

- Custos com Comunicação: aumento nos custos com telefonia voip, junto ao fornecedor Mithinstal.

- Manutenções Prediais e de Equipamentos: aumento devido ao reconhecimento dos custos com o fornecedor R1 Tech pago antecipadamente.

- Transportes e Combustíveis: aumento nos gastos com combustíveis.

- Viagens e estadias: redução nos custos com viagens e estadias a serviço da empresa.

- Outros Serviços de Pessoa Jurídica: redução no valor pago ao fornecedor Leonardo Augusto.

- Serviços de Segurança Patrimonial: redução, pois, no mês anterior houve o reconhecimento de duas despesas relacionadas ao fornecedor Águia Monitoramento, no mês corrente ocorreu apenas uma despesa.

- Honorários Advocatórios: Redução, pois, não ocorreu o reconhecimento de despesas com o fornecedor Amorim e Sales.

- Auditoria e Consultoria: aumento no valor do serviço prestado pelo fornecedor Rubens Lanna.

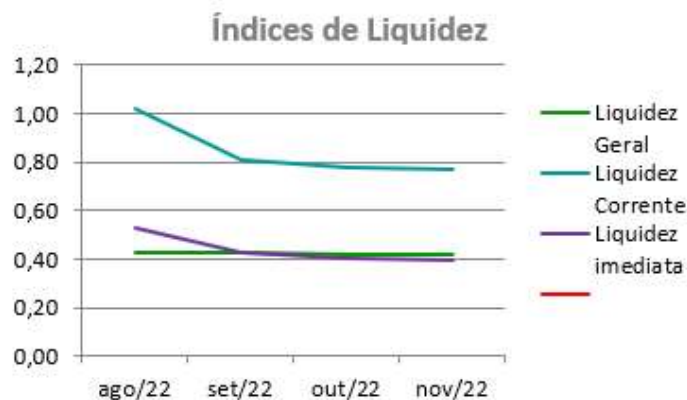
- Processos trabalhistas: ocorreu uma redução no mês devido a ser uma conta que sofre variações constantes.



# Indicadores Financeiros

## ÍNDICES DE LÍQUIDEZ

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	ago/22	set/22	out/22	nov/22
Liquidez Geral	0,43	0,42	0,42	0,42
Liquidez Corrente	1,02	0,81	0,78	0,77
Liquidez imediata	0,53	0,43	0,41	0,40



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 42% das obrigações de curto e longo prazo em 30/11/2022.

Sua liquidez corrente, ou seja, disponibilidade de recursos de curto prazo para pagamento de dívidas também de curto prazo não é favorável para a Recuperanda, pois em 30/11/2022 a empresa possui cerca de R\$ 0,77 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\$ 0,40 para cada R\$ 1,00

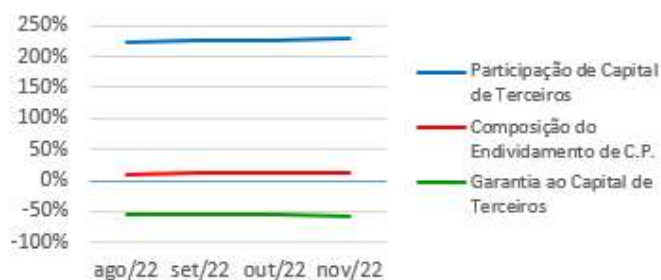


de dívida. Para efeito de análise, trata-se de um índice sem muito realce, pois se relaciona dinheiro com valores, que vencerão em datas, sendo estas as mais variadas, embora de curto prazo (1 a 360 dias). Assim, poderão ter contas que vencerão em 10 dias e também aquelas que vencerão em 360 dias, e 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	ago/22	set/22	out/22	nov/22
Participação de Capital de Terceiros	222%	225%	226%	229%
Composição do Endividamento de C.P.	10%	12%	13%	13%
Garantia ao Capital de Terceiros	-55%	-56%	-56%	-56%

### Indicadores de Estrutura de Capital



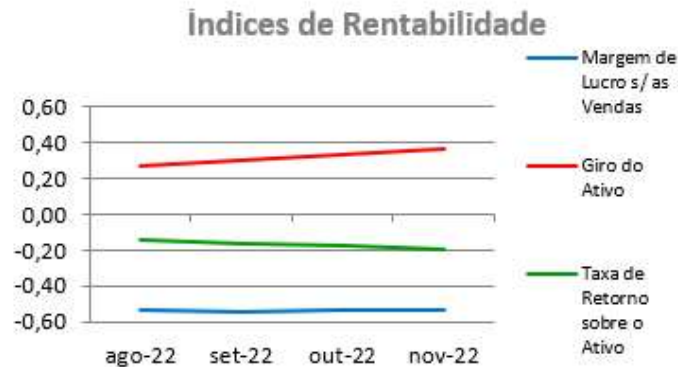
A participação de capital de terceiros na atividade em 30/11/2022, representa o equivalente a 229% e revela a dependência do capital de terceiros para financiar suas atividades operacionais.

A composição do endividamento, demonstra que 13% das dívidas totais vencem a curto prazo e que a garantia do capital próprio ao capital de terceiros é negativa em -56% o que significa que o patrimônio líquido não garante a liquidação do seu endividamento.



## ÍNDICES DE RENTABILIDADE

ÍNDICES DE RENTABILIDADE	ago-22	set-22	out-22	nov-22
Margem de Lucro s/ as Vendas	-0,53	-0,55	-0,54	-0,53
Giro do Ativo	0,27	0,30	0,33	0,36
Taxa de Retorno sobre o Ativo	-0,14	-0,17	-0,18	-0,19



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 30/11/2022 foi apurado resultado negativo de R\$0,53 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 30/11/2022 foi apurado 0,36.

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 30/11/2022 foi apurado índice negativo em -0,19.

### ANÁLISE DINÂMICA

Em consonância com as Demonstrações Contábeis apresentadas pela Recuperanda em 30/11/2022, demonstram-se abaixo, os números apurados dos valores de Necessidade de Capital de Giro –NCG, Capital de giro – CDG e Tesouraria – T, através da utilização das seguintes equações:

#### **NCG – Necessidade de capital de giro = Ativo Operacional - Passivo Operacional**

Necessidade de Capital de Giro (NCG) – “É quando, no ciclo financeiro, as saídas de caixa ocorrem antes das entradas de caixa, o ativo operacional é maior que o passivo operacional e a empresa cria uma necessidade de aplicação permanente de fundos. Quando está negativa, a NCG demonstra que o passivo operacional se tornou maior que o ativo operacional, constituindo-se em fontes de fundos para a empresa.”

#### **CDG – Capital de Giro = Passivo Não Circulante - Ativo Não Circulante**

Capital de Giro (CDG) - “É utilizado para financiar a NCG, financiar aplicações permanentes, como terrenos, edifícios, máquinas, imobilizações financeiras e certos itens do realizável a longo prazo. O CDG negativo demonstra que o ativo permanente é maior que o passivo permanente, significando que a empresa financia parte de seu ativo permanente com fundos de curto prazo.”

#### **T – Tesouraria = Ativo Financeiro - Passivo Financeiro**

Tesouraria (T) - demonstra se a Recuperanda vem buscando o equilíbrio financeiro para oferecer auxílio ao Capital de Giro (CDG). A Tesouraria (T) negativa informa que a Recuperanda se encontra em “efeito tesoura”, isso ocorre quando o recurso Disponível do Ativo, não é suficiente para cobrir a NCG, sendo necessário buscar recursos de terceiros para liquidar suas



operações de curto prazo, uma vez que, o CDG (capital próprio) tem pouco contribuído para sanar seu endividamento total.

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

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

Graficamente, a situação financeira é a seguinte:

R\$	31/10/2022	30/11/2022	31/10/2022	30/11/2022
<b>CDG</b>				
Ativo não circulante	16.128.406	15.844.027		
Passivo não circulante	14.802.988	14.431.418		
	<b>(1.325.418)</b>	<b>(1.412.610)</b>	(-)	(-)
<b>NCG</b>				
Ativo operacional	2.276.300	2.316.776		
Passivo operacional	4.018.342	3.981.811		
	<b>(1.742.041)</b>	<b>(1.665.034)</b>	(-)	(-)
<b>T</b>				
Ativo financeiro	2.464.263	2.464.214		
Passivo financeiro	2.047.639	2.211.789		
	<b>416.623</b>	<b>252.425</b>	(+)	(+)

No período em análise atual, verificou-se que a situação financeira da Recuperanda está classificada como Tipo IV – Alto Risco justificada pelo Capital de Giro (CDG) negativo, o que demonstra que a empresa passa a contar com recurso do Ativo Não Circulante (Imobilizações) que é de baixa liquidez e do Ativo de Longo Prazo para financiar sua Necessidade de Capital de Giro (NCG) que também se encontra negativa, devido ao Passivo Operacional ser superior ao



Ativo Operacional. A Tesouraria (T) apesar de positiva informa que não é suficiente para cobrir a Necessidade de Capital de Giro (NCG), sendo necessário buscar recursos de terceiros para liquidar suas operações de curto prazo, uma vez que o Capital de Giro (capital próprio) tem pouco contribuído para sanar seu endividamento total.

### 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.

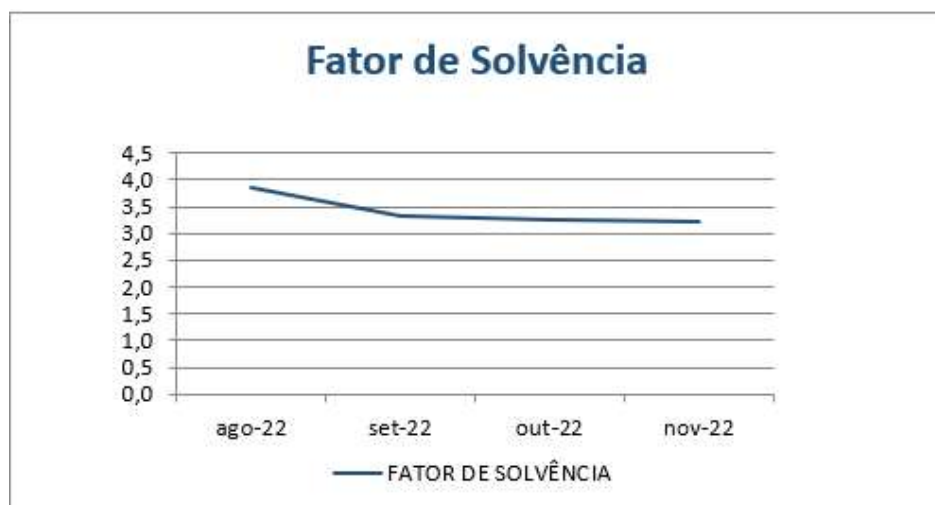




- Insolvência: Indica condição de Recuperação Judicial/ falência.

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

TERMÔMETRO KANITZ	ago-22	set-22	out-22	nov-22
FATOR DE SOLVÊNCIA	3,8	3,3	3,2	3,2
CLASSIFICAÇÃO	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA	SOLVÊNCIA



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



## Conclusão

Das análises dos registros contábeis da Recuperanda foi verificado prejuízo líquido mensal de R\$ 241 mil em 30/11/2022 e prejuízo líquido acumulado até a referida data de R\$ 3.961 mil.

O principal representante do endividamento da Recuperanda são as Obrigações Tributárias no montante de R\$ 29.758 mil que equivalem a 63% da totalidade das exigibilidades da empresa. O Patrimônio Líquido registra saldo negativo de R\$ 26.632 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).



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

Belo Horizonte, 20 de janeiro de 2023.

**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



**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:** 01/11/2022 - 30/11/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0001  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 04/01/2023  
**Hora:** 15:45:48

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>15</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>20.868.969,28D</b>	<b>3.368.610,25</b>	<b>3.612.561,75</b>	<b>20.625.017,78D</b>
<b>16</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.740.563,06D</b>	<b>3.366.510,25</b>	<b>3.326.082,98</b>	<b>4.780.990,33D</b>
<b>17</b>	<b>1.1.1</b>	<b>ATIVO DISPONIVEL</b>	<b>2.464.262,64D</b>	<b>2.176.358,64</b>	<b>2.176.407,11</b>	<b>2.464.214,17D</b>
<b>18</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXAS</b>	<b>600,00D</b>	<b>961,28</b>	<b>961,28</b>	<b>600,00D</b>
19	1.1.1.01.001	CAIXA - MATRIZ	300,00D	413,74	413,74	300,00D
37	1.1.1.01.019	CAIXA - DIVINOPOLIS 02	300,00D	547,54	547,54	300,00D
<b>40</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>100,45D</b>	<b>2.170.754,68</b>	<b>2.170.764,04</b>	<b>91,09D</b>
44	1.1.1.02.004	BANCO DO BRASIL AG. 3394 CC 44090-6	25,17D	1.635.644,82	1.635.639,43	30,56D
1718	1.1.1.02.024	BANCO BRADESCO - AG 3432 C/C 0269001-2	1,00D	475.069,79	475.062,06	8,73D
1830	1.1.1.02.025	BANCO DO BRASIL AG: 3394-4 C.C: 7792-5	74,28D	60.040,07	60.062,55	51,80D
<b>72</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICACOES FINANCEIRAS</b>	<b>2.463.562,19D</b>	<b>4.642,68</b>	<b>4.681,79</b>	<b>2.463.523,08D</b>
73	1.1.1.03.001	BANCO DO BRASIL - OUROCAP	2.460.447,12D	0,00	0,00	2.460.447,12D
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	39,11D	4.642,68	4.681,79	0,00
<b>84</b>	<b>1.1.2</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>242.715,95D</b>	<b>582.379,57</b>	<b>546.335,24</b>	<b>278.760,28D</b>
<b>85</b>	<b>1.1.2.01</b>	<b>CLIENTES MERCADO INTERNO</b>	<b>242.715,95D</b>	<b>582.379,57</b>	<b>546.335,24</b>	<b>278.760,28D</b>
86	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	242.715,95D	582.379,57	546.335,24	278.760,28D
<b>88</b>	<b>1.1.3</b>	<b>CREDITOS DIVERSOS</b>	<b>2.033.584,47D</b>	<b>607.772,04</b>	<b>603.340,63</b>	<b>2.038.015,88D</b>
<b>99</b>	<b>1.1.3.03</b>	<b>ADIANTAMENTO/EMPRESTIMO A SOCIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>222.800,00</b>	<b>222.800,00</b>	<b>0,00</b>
100	1.1.3.03.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	0,00	222.800,00	222.800,00	0,00
<b>106</b>	<b>1.1.3.04</b>	<b>OUTROS ADIANTAMENTOS</b>	<b>150.567,21D</b>	<b>128.571,41</b>	<b>142.827,07</b>	<b>136.311,55D</b>
107	1.1.3.04.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	150.567,21D	9.744,32	23.999,98	136.311,55D
108	1.1.3.04.002	ADIANTAMENTOS A CLIENTES (REEMBOLSAVEL)	0,00	116.727,09	116.727,09	0,00
114	1.1.3.04.008	ADIANTAMENTO COM COMUNICACAO	0,00	2.100,00	2.100,00	0,00
<b>117</b>	<b>1.1.3.05</b>	<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	<b>1.832.466,77D</b>	<b>13.479,58</b>	<b>5.840,15</b>	<b>1.840.106,20D</b>
118	1.1.3.05.001	IRRF	459.990,52D	6.039,39	0,00	466.029,91D
128	1.1.3.05.003	COFINS RETIDO NA FONTE	0,02D	4.800,12	4.800,12	0,02D
129	1.1.3.05.004	PIS RETIDO NA FONTE	0,00	1.040,03	1.040,03	0,00
130	1.1.3.05.005	CONTRIBUICAO SOCIAL A COMPENSAR	120.715,20D	1.600,04	0,00	122.315,24D
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	CSSL - 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	CSSL - SALDO NEGATIVO DE 2015	35.279,40D	0,00	0,00	35.279,40D
137	1.1.3.05.012	CSSL - 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	CSSL - 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>3.269,30D</b>	<b>201.647,48</b>	<b>201.647,48</b>	<b>3.269,30D</b>
139	1.1.3.06.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	3.269,30D	0,00	0,00	3.269,30D
140	1.1.3.06.002	DEPOSITOS RECURSAIS	0,00	201.647,48	201.647,48	0,00
<b>146</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>47.281,19D</b>	<b>41.273,57</b>	<b>30.225,93</b>	<b>58.328,83D</b>
1668	1.1.3.08.006	ADIANTAMENTO DESPESA ALIMENTAÇÃO	47.281,19D	41.273,57	30.225,93	58.328,83D
<b>152</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>16.128.406,22D</b>	<b>2.100,00</b>	<b>286.478,77</b>	<b>15.844.027,45D</b>
<b>153</b>	<b>1.2.1</b>	<b>ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>15.190.157,83D</b>	<b>2.100,00</b>	<b>264.609,83</b>	<b>14.927.648,00D</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>5.502.817,32D</b>	<b>0,00</b>	<b>49.000,00</b>	<b>5.453.817,32D</b>
164	1.2.1.04.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	1.746.392,28D	0,00	49.000,00	1.697.392,28D
165	1.2.1.04.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	3.756.425,04D	0,00	0,00	3.756.425,04D
<b>167</b>	<b>1.2.1.05</b>	<b>BLOQUEIOS / DEPOSITOS JUDICIAIS LP</b>	<b>5.189.240,41D</b>	<b>0,00</b>	<b>196.347,48</b>	<b>4.992.892,93D</b>
168	1.2.1.05.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	17.222,08D	0,00	0,00	17.222,08D
169	1.2.1.05.002	DEPOSITOS RECURSAIS	3.284.680,54D	0,00	196.347,48	3.088.333,06D
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>3.331.062,11D</b>	<b>2.100,00</b>	<b>19.262,35</b>	<b>3.313.899,76D</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	35.220,22D	0,00	19.262,35	15.957,87D
1733	1.2.1.06.003	ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO LP	390.373,84D	2.100,00	0,00	392.473,84D



**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:** 01/11/2022 - 30/11/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0002  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 04/01/2023  
**Hora:** 15:45:48

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
1734	1.2.1.06.004	ADIANTAMENTO OFFICE LP	967.594,09D	0,00	0,00	967.594,09D
<b>1826</b>	<b>1.2.1.07</b>	<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE LP</b>	<b>16.999,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.999,00D</b>
1827	1.2.1.07.001	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR LP	16.999,00D	0,00	0,00	16.999,00D
<b>174</b>	<b>1.2.3</b>	<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>938.248,39D</b>	<b>0,00</b>	<b>21.868,94</b>	<b>916.379,45D</b>
<b>183</b>	<b>1.2.3.01</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>6.783.865,08D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.783.865,08D</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	1.484.163,04D	0,00	0,00	1.484.163,04D
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>6.433.962,42C</b>	<b>0,00</b>	<b>8.125,49</b>	<b>6.442.087,91C</b>
197	1.2.3.02.001	( - ) DEPRECIACOES DE INST. ELETRICAS	188.949,55C	0,00	0,00	188.949,55C
198	1.2.3.02.002	( - ) DEPRECIACOES DE FERRAMENTAS	40.176,28C	0,00	0,00	40.176,28C
199	1.2.3.02.003	( - ) DEPRECIACOES DE MAQ. E EQUIPAMENTO	630.177,37C	0,00	1.164,56	631.341,93C
201	1.2.3.02.005	( - ) DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIO	1.228.029,07C	0,00	6.735,60	1.234.764,67C
202	1.2.3.02.006	( - ) DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PER	2.643.419,36C	0,00	225,33	2.643.644,69C
203	1.2.3.02.007	( - ) DEPRECIACOES DE EQUIP. DE INFORMAT	1.667.416,48C	0,00	0,00	1.667.416,48C
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>2.200.244,51C</b>	<b>0,00</b>	<b>13.743,45</b>	<b>2.213.987,96C</b>
213	1.2.3.04.001	( - ) AMORT. DE SOFTWARES - PROTHEUS	208.134,39C	0,00	0,00	208.134,39C
214	1.2.3.04.002	( - ) ARMOT. DE SOFTWARES - DIVERSOS	1.755.848,66C	0,00	0,00	1.755.848,66C
215	1.2.3.04.003	( - ) AMORT. G - COB ADM	236.261,46C	0,00	13.743,45	250.004,91C
<b>216</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>20.868.969,28C</b>	<b>3.070.406,13</b>	<b>2.826.454,63</b>	<b>20.625.017,78C</b>
<b>217</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>6.065.981,09C</b>	<b>1.861.158,50</b>	<b>1.988.777,54</b>	<b>6.193.600,13C</b>
<b>218</b>	<b>2.1.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>6.065.981,09C</b>	<b>1.861.158,50</b>	<b>1.988.777,54</b>	<b>6.193.600,13C</b>
<b>219</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>FORNECEDORES NO PAIS</b>	<b>769.531,16C</b>	<b>299.095,53</b>	<b>269.004,34</b>	<b>739.439,97C</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	38,26	38,26	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	59,20	59,20	0,00
360	2.1.1.01.117	ALELO S/A	0,00	30.521,59	30.521,59	0,00
376	2.1.1.01.133	LOCWEB SERVICOS DE INTERNET S.A	0,00	1.217,67	1.217,67	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	1.818,00	1.818,00	0,00
418	2.1.1.01.167	ALGAR MULTIMIDA S/A	17.346,95C	2.313,58	2.313,58	17.346,95C
436	2.1.1.01.185	TECNOLOGIKA SOLUCOES LTDA	3.491,00C	2.386,00	2.386,00	3.491,00C
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	75.581,70C	0,00	0,00	75.581,70C
585	2.1.1.01.310	OTHON DE CARVALHO E CIA LTDA	0,00	378,00	378,00	0,00
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	26.791,85C	0,00	7.743,56	34.535,41C
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	10.136,02C	5.381,03	5.315,80	10.070,79C
973	2.1.1.01.642	MOURA TAVARES FIGUEIREDO	32.032,21C	0,00	0,00	32.032,21C
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	0,00	0,00
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	5.004,12C	0,00	0,00	5.004,12C
1011	2.1.1.01.680	CALLTECH TECNOLOGIA E SERVICOS ELETRONIC	1.263,50C	0,00	0,00	1.263,50C
1037	2.1.1.01.698	OLOS SYSTEMS TECNOLOGIA LTDA	62.800,00C	38.700,00	38.700,00	62.800,00C
1038	2.1.1.01.699	MITHINSTAL SERVICOS DE INSTALACOES LTDA	142.532,35C	80.150,72	52.098,59	114.480,22C
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	38.194,35C	482,54	482,54	38.194,35C
1570	2.1.1.01.717	LEMIT TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	0,00	5.289,66	5.289,66	0,00
1581	2.1.1.01.727	TIM S.A BELO HORIZONTE	0,00	311,44	311,44	0,00
1584	2.1.1.01.730	MERIT PLAZA HOTEL LTDA	368,20C	0,00	0,00	368,20C



**Empresa:** GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA  
**C.N.P.J.:** 04.342.071/0001-23  
**Endereço:** Rua TAMOIOS, 666, 7 ANDAR, CENTRO, BELO HORIZONTE/MG, CEP 30120-050  
**Período:** 01/11/2022 - 30/11/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0003  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 04/01/2023  
**Hora:** 15:45:48

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
1594	2.1.1.01.737	MINASCOPY NACIONAL LTDA	1.166,55C	1.166,55	0,00	0,00
1597	2.1.1.01.740	REDE CIDADA	1.491,00C	0,00	0,00	1.491,00C
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	1.589,58	1.589,58	0,00
1617	2.1.1.01.759	SKYMAIL SERVIÇOS DE COMP. DIGITA LTDA	1.452,32C	1.452,32	1.455,32	1.455,32C
1618	2.1.1.01.760	E M AGUIAR JUNIOR GERENCIAMENTO DE ARQUI	24.461,68C	0,00	0,00	24.461,68C
1622	2.1.1.01.764	SEG CONSULTORIA LTDA	2.302,50C	0,00	1.410,00	3.712,50C
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	151.822,00C	0,00	0,00	151.822,00C
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	17.149,68	17.149,68	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	60,00	60,00	0,00
1664	2.1.1.01.801	GOOSE CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA	32.000,00C	0,00	0,00	32.000,00C
1662	2.1.1.01.806	DIVIQUIMICA INDUSTRIA E COM.LTDA	386,60C	386,60	583,00	583,00C
1670	2.1.1.01.808	KUBITSCHKE PLAZA HOTEL	378,40C	0,00	0,00	378,40C
1672	2.1.1.01.810	VONO TELECOMUNICAÇÕES EIRELI	0,00	1.002,90	1.002,90	0,00
1676	2.1.1.01.814	R1 TECH TECNOLOGIA EM INFORMATICA LTDA	0,00	23.999,98	23.999,98	0,00
1677	2.1.1.01.815	OTK SISTEMAS DE INFORMATICA LTDA	0,00	1.146,60	1.146,60	0,00
1679	2.1.1.01.816	ALGAR TELECOM S/A	0,00	49,52	49,52	0,00
1683	2.1.1.01.821	UNE ASSESSORIA CONTABIL E EMPRESARIAL LTDA	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
1687	2.1.1.01.823	ALGAR MULTIMIDIA S/A	6.104,56C	1.482,99	1.482,99	6.104,56C
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	4.360,80C	0,00	2.055,98	6.416,78C
1707	2.1.1.01.839	LILIAN INES CARVALHO ARAUJO	0,00	4.000,00	4.000,00	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
1721	2.1.1.01.851	RECURSAL S/A	1.776,20C	0,00	0,00	1.776,20C
1724	2.1.1.01.853	BURITIS CARTUCHOS	365,00C	0,00	0,00	365,00C
1725	2.1.1.01.854	AMERICAN TOWER DO BRASIL - COMUNICAÇÃO	2.499,99C	0,00	2.499,99	4.999,98C
1726	2.1.1.01.855	AGUIA SERVICOS DE MONITORAMENTO	115,24C	115,24	115,24	115,24C
1728	2.1.1.01.857	FENIX INOVAÇÃO E TECNOLOGIA	85,88C	0,00	0,00	85,88C
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
1778	2.1.1.01.879	EMPREENDEDORISMO LEGAL PRODUTORA DE CONTEUDO E	829,64C	0,00	0,00	829,64C
1784	2.1.1.01.884	SERVICE MARKETING EIRELLI	1.047,00C	0,00	0,00	1.047,00C
1800	2.1.1.01.897	SIGAVOXONE TELEFONIA E COMUNICACAO LTDA	15.846,31C	0,00	0,00	15.846,31C
1804	2.1.1.01.900	CABRAL MAGALHAES E FONSECA SOCIEDADE DE ADVOGAD	1.950,00C	1.950,00	1.950,00	1.950,00C
1813	2.1.1.01.907	HOTELARIA ACCOR BRASIL S.A	0,00	177,45	177,45	0,00
1815	2.1.1.01.910	RAQUEL REIS GONCALVES REINKE	150,00C	562,50	412,50	0,00
1816	2.1.1.01.911	POWER TUNING - SOLUCOES EM TI LTDA	0,00	0,00	7.222,72	7.222,72C
1822	2.1.1.01.917	BEATRIZ GARCIA LEO FARIA 69811393672	16,00C	0,00	0,00	16,00C
1831	2.1.1.01.921	RODRIGO LUIZ LIMA	2.430,00C	0,00	840,00	3.270,00C
1832	2.1.1.01.922	PAPELARIA PAPEL DE OURO LTDA	525,80C	0,00	0,00	525,80C
1833	2.1.1.01.923	VIACARD SOLUCOES EM IDENTIFICACAO LTDA	56,25C	0,00	0,00	56,25C
1837	2.1.1.01.927	WANDERSON DE AZEVEDO BORGES 08241512678	720,00C	0,00	0,00	720,00C
1840	2.1.1.01.930	ITACOLOMI COMUNICACAO LTDA	0,00	749,00	749,00	0,00
1844	2.1.1.01.934	TELEWAY TELECOM LTDA	0,00	8.116,70	8.116,70	0,00
1845	2.1.1.01.935	REAL MINAS SOLUCAO EM LIMPEZA E ESCRITORIO EIRELI	2.363,87C	1.529,57	1.900,64	2.734,94C
1852	2.1.1.01.942	PRIME HARDWARE COMERCIO ELETRONICO LTDA	0,00	339,00	339,00	0,00
1853	2.1.1.01.943	CONCERTO BH REFRIGERACAO EIRELI	0,00	400,00	400,00	0,00
1854	2.1.1.01.944	MARIA HELENA DO COUTO COSTA	0,00	5.750,00	5.750,00	0,00
1857	2.1.1.01.946	GRAFICA MAIO E ARAUJO LTDA ME	0,00	379,00	379,00	0,00
<b>1050</b>	<b>2.1.1.02</b>	<b>OBRIGACOES SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>2.311.415,10C</b>	<b>966.027,17</b>	<b>940.825,85</b>	<b>2.286.213,78C</b>
1051	2.1.1.02.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	267.021,00C	499.154,44	509.540,44	277.407,00C
1052	2.1.1.02.002	FGTS A PAGAR	27.061,15C	28.958,54	40.368,14	38.470,75C
1053	2.1.1.02.003	INSS A PAGAR	946.209,33C	8.832,78	74.386,44	1.011.762,99C
1055	2.1.1.02.005	IRRF A RECOLHER DE ASSALARIADOS	103.740,90C	200,54	8.692,11	112.232,47C
1056	2.1.1.02.006	PROVISAO DE FERIAS E ENCARGOS A PAGAR	476.311,53C	16.095,47	100.005,26	560.221,32C
1057	2.1.1.02.007	PROVISAO DE 13 E ENCARGOS A PAGAR	380.799,88C	207.107,94	0,00	173.691,94C
1058	2.1.1.02.008	PRO-LABORE	110.271,31C	268,04	2.424,04	112.427,31C
1061	2.1.1.02.011	FERIAS A PAGAR	0,00	28.971,85	28.971,85	0,00
1062	2.1.1.02.012	13 SALARIOS A PAGAR	0,00	141.251,00	141.251,00	0,00
1066	2.1.1.02.016	RESCISOES A PAGAR	0,00	21.501,72	21.501,72	0,00
1700	2.1.1.02.017	PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	13.684,85	13.684,85	0,00
<b>1067</b>	<b>2.1.1.03</b>	<b>CREDITOS JUNTO A TERCEIROS</b>	<b>2.047.639,49C</b>	<b>350.770,00</b>	<b>514.920,00</b>	<b>2.211.789,49C</b>
1585	2.1.1.03.107	EMPRESTIMOS GLOBAL TECH	2.047.639,49C	350.770,00	403.920,00	2.100.789,49C
1855	2.1.1.03.110	EMPRESTIMOS TOMADOS NO MERCADO	0,00	0,00	111.000,00	111.000,00C



**Empresa:** GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA  
**C.N.P.J.:** 04.342.071/0001-23  
**Endereço:** Rua TAMOIOS, 666, 7 ANDAR, CENTRO, BELO HORIZONTE/MG, CEP 30120-050  
**Período:** 01/11/2022 - 30/11/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0004  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 04/01/2023  
**Hora:** 15:45:48

**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>1101</b>	<b>2.1.1.04</b>	<b>IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER</b>	<b>937.395,34C</b>	<b>21.390,30</b>	<b>40.151,85</b>	<b>956.156,89C</b>
1103	2.1.1.04.002	COFINS A PAGAR	527.972,75C	4.800,12	17.892,28	541.064,91C
1104	2.1.1.04.003	IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	1.999,36C	429,53	416,69	1.986,52C
1105	2.1.1.04.004	ISSQN A PAGAR	145.125,74C	7.185,08	16.027,00	153.967,66C
1106	2.1.1.04.005	PIS A PAGAR	114.344,81C	1.040,03	3.873,09	117.177,87C
1107	2.1.1.04.006	RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	1.396,91C	1.361,65	1.330,27	1.365,53C
1108	2.1.1.04.007	PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	7.470,24C	3.375,12	0,00	4.095,12C
1111	2.1.1.04.010	ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	658,29C	683,53	612,52	587,28C
1113	2.1.1.04.012	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	101.679,20C	749,41	0,00	100.929,79C
1114	2.1.1.04.013	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	32.055,84C	0,00	0,00	32.055,84C
1745	2.1.1.04.016	PARCELAMENTO FGTS CP	4.692,20C	1.765,83	0,00	2.926,37C
<b>1117</b>	<b>2.1.1.05</b>	<b>ADIANTAMENTO DE CLIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>223.875,50</b>	<b>223.875,50</b>	<b>0,00</b>
1118	2.1.1.05.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES DIVERSOS	0,00	223.875,50	223.875,50	0,00
<b>1136</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>41.194.183,01C</b>	<b>130.675,50</b>	<b>0,00</b>	<b>41.063.507,51C</b>
<b>1137</b>	<b>2.2.1</b>	<b>PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>41.194.183,01C</b>	<b>130.675,50</b>	<b>0,00</b>	<b>41.063.507,51C</b>
<b>1138</b>	<b>2.2.1.01</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>5.764.014,09C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.764.014,09C</b>
1141	2.2.1.01.003	CARTAO BNDES - LONGO PRAZO	122.416,87C	0,00	0,00	122.416,87C
1142	2.2.1.01.004	EMPRESTIMOS BANCO ITAU	2.597.281,45C	0,00	0,00	2.597.281,45C
1145	2.2.1.01.007	EMPRESTIMO BANCO BRADESCO - LP	997.385,00C	0,00	0,00	997.385,00C
1748	2.2.1.01.008	EMPRESTIMO BANCO BRADESCO SALARIO LP	20.339,98C	0,00	0,00	20.339,98C
1749	2.2.1.01.009	EMPRESTIMO CONSIGNADO LP	36.028,26C	0,00	0,00	36.028,26C
1750	2.2.1.01.010	CONTA GARANTIDA BRADESCO LP	61,23C	0,00	0,00	61,23C
1751	2.2.1.01.011	CONTA GARANTIDA SANTANDER LP	461.324,87C	0,00	0,00	461.324,87C
1752	2.2.1.01.012	CONTA GARANTIDA ITAU LP	302.989,20C	0,00	0,00	302.989,20C
1753	2.2.1.01.013	EMPRESTIMO TECH LP	1.264.124,14C	0,00	0,00	1.264.124,14C
1754	2.2.1.01.014	EMPRESTIMO GLOBAL ALIMENTOS	14.804,28C	0,00	0,00	14.804,28C
1148	2.2.1.01.099	(-) JUROS A TRANSCORRER BNDES - LP	33.888,55D	0,00	0,00	33.888,55D
1151	2.2.1.01.102	(-) JUROS A TRANSCORRER BANCO ITAU	15.796,19D	0,00	0,00	15.796,19D
1152	2.2.1.01.103	(-) IOF A TRANSC. S/ EMPRESTIMO BANCARIO	2.155,97D	0,00	0,00	2.155,97D
1153	2.2.1.01.104	(-) T.A.C. SOBRE EMPRESTIMOS BANCARIOS	833,26D	0,00	0,00	833,26D
1154	2.2.1.01.105	(-) JUROS A TRANSCORRER BANCO BRADESCO	67,22D	0,00	0,00	67,22D
<b>1155</b>	<b>2.2.1.02</b>	<b>IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER</b>	<b>28.802.102,93C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.802.102,93C</b>
1156	2.2.1.02.001	PARCELAMENTO ISSQN	1.938.114,04C	0,00	0,00	1.938.114,04C
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	10.123.066,38C	0,00	0,00	10.123.066,38C
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	658.997,21C	0,00	0,00	658.997,21C
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>5.795.454,29C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.795.454,29C</b>
1737	2.2.1.03.001	FORNECEDORES RJ	5.795.454,29C	0,00	0,00	5.795.454,29C
<b>1738</b>	<b>2.2.1.04</b>	<b>ADIANTAMENTOS DE CLIENTES LP</b>	<b>832.611,70C</b>	<b>130.675,50</b>	<b>0,00</b>	<b>701.936,20C</b>
1739	2.2.1.04.001	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES DIVERSOS LP	832.611,70C	130.675,50	0,00	701.936,20C
<b>1162</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>26.391.194,82D</b>	<b>1.078.572,13</b>	<b>837.677,09</b>	<b>26.632.089,86D</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>26.791.194,82D</b>	<b>240.895,04</b>	<b>0,00</b>	<b>27.032.089,86D</b>
<b>1182</b>	<b>2.3.2.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS</b>	<b>26.791.194,82D</b>	<b>240.895,04</b>	<b>0,00</b>	<b>27.032.089,86D</b>
1191	2.3.2.01.001	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	24.084.485,99D	0,00	0,00	24.084.485,99D
1192	2.3.2.01.002	LUCROS/ PREJUIZO DO EXERCICIO	3.720.166,47D	240.895,04	0,00	3.961.061,51D
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>837.677,09</b>	<b>837.677,09</b>	<b>0,00</b>
<b>1204</b>	<b>2.3.3.01</b>	<b>AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>837.677,09</b>	<b>837.677,09</b>	<b>0,00</b>
1651	2.3.3.01.002	CONTAS RESULTADOS	0,00	837.677,09	837.677,09	0,00
<b>1206</b>	<b>3</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>652.433,68</b>	<b>652.433,68</b>	<b>0,00</b>
<b>1207</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>651.510,78</b>	<b>651.510,78</b>	<b>0,00</b>
<b>1208</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITA COM SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>595.859,15</b>	<b>595.859,15</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>595.859,15</b>	<b>595.859,15</b>	<b>0,00</b>
1210	3.1.1.01.001	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS BELO HORIZ	0,00	369.753,08	369.753,08	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:** 01/11/2022 - 30/11/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

Folha: 0005  
Número livro: 0001  
Emissão: 04/01/2023  
Hora: 15:45:48

**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>
1211	3.1.1.01.002	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS DIVINOPOLI	0,00	226.106,07	226.106,07	0,00
<b>1231</b>	<b>3.1.2</b>	<b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>55.651,63</b>	<b>55.651,63</b>	<b>0,00</b>
<b>1232</b>	<b>3.1.2.01</b>	<b>IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE SERVICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>55.651,63</b>	<b>55.651,63</b>	<b>0,00</b>
1233	3.1.2.01.001	PIS	0,00	3.873,09	3.873,09	0,00
1234	3.1.2.01.002	COFINS	0,00	17.875,77	17.875,77	0,00
1235	3.1.2.01.003	ISSQN	0,00	16.027,00	16.027,00	0,00
1236	3.1.2.01.004	INSS SOBRE RECEITA	0,00	17.875,77	17.875,77	0,00
<b>1237</b>	<b>3.2</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>922,90</b>	<b>922,90</b>	<b>0,00</b>
<b>1238</b>	<b>3.2.1</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>922,90</b>	<b>922,90</b>	<b>0,00</b>
<b>1247</b>	<b>3.2.1.01</b>	<b>RENDIMENTOS / DESCONTOS OBTIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>922,90</b>	<b>922,90</b>	<b>0,00</b>
1248	3.2.1.01.001	RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	0,03	0,03	0,00
1249	3.2.1.01.002	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	922,87	922,87	0,00
<b>1264</b>	<b>4</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>960.591,68</b>	<b>960.591,68</b>	<b>0,00</b>
<b>1265</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>960.591,68</b>	<b>960.591,68</b>	<b>0,00</b>
<b>1266</b>	<b>4.1.1</b>	<b>CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>699.021,75</b>	<b>699.021,75</b>	<b>0,00</b>
<b>1267</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>SALARIOS E ORDENADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>532.984,09</b>	<b>532.984,09</b>	<b>0,00</b>
1268	4.1.1.01.001	ORDENADOS E SALARIOS	0,00	425.828,19	425.828,19	0,00
1269	4.1.1.01.002	COMISSOES	0,00	57.072,05	57.072,05	0,00
1270	4.1.1.01.003	GRATIFICACOES / PREMIACOES / BONUS	0,00	16.139,26	16.139,26	0,00
1271	4.1.1.01.004	HORAS EXTRAS	0,00	2.075,04	2.075,04	0,00
1272	4.1.1.01.005	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	0,00	21.067,16	21.067,16	0,00
1274	4.1.1.01.007	SALARIO FAMILIA	0,00	7.315,75	7.315,75	0,00
1275	4.1.1.01.008	AUXILIO CRECHE	0,00	818,60	818,60	0,00
1276	4.1.1.01.009	ABONOS	0,00	2.668,04	2.668,04	0,00
<b>1278</b>	<b>4.1.1.02</b>	<b>CUSTOS COM INSS / FGTS</b>	<b>0,00</b>	<b>74.484,76</b>	<b>74.484,76</b>	<b>0,00</b>
1279	4.1.1.02.001	INSS	0,00	31.822,74	31.822,74	0,00
1280	4.1.1.02.002	FGTS	0,00	42.662,02	42.662,02	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>27.840,15</b>	<b>27.840,15</b>	<b>0,00</b>
1282	4.1.1.03.001	PROVISOES DE FERIAS	0,00	27.840,15	27.840,15	0,00
<b>1284</b>	<b>4.1.1.04</b>	<b>OUTROS CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>63.712,75</b>	<b>63.712,75</b>	<b>0,00</b>
1285	4.1.1.04.001	VALE TRANSPORTE	0,00	14.827,53	14.827,53	0,00
1286	4.1.1.04.002	ALIMENTACAO	0,00	30.599,10	30.599,10	0,00
1287	4.1.1.04.003	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	13.757,97	13.757,97	0,00
1288	4.1.1.04.004	SEGURO DE VIDA EM GRUPO	0,00	653,67	653,67	0,00
1289	4.1.1.04.005	UNIFORMES E EPI	0,00	150,98	150,98	0,00
1293	4.1.1.04.009	MEDICINA DO TRABALHO	0,00	3.723,50	3.723,50	0,00
<b>1304</b>	<b>4.1.2</b>	<b>DEMAIS CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>261.569,93</b>	<b>261.569,93</b>	<b>0,00</b>
<b>1308</b>	<b>4.1.2.02</b>	<b>CUSTOS COM ALUGUEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.386,00</b>	<b>2.386,00</b>	<b>0,00</b>
1311	4.1.2.02.003	ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	2.386,00	2.386,00	0,00
<b>1313</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>CUSTOS COM COMUNICACAO</b>	<b>0,00</b>	<b>127.398,13</b>	<b>127.398,13</b>	<b>0,00</b>
1314	4.1.2.03.001	TELEFONIA FIXA	0,00	532,06	532,06	0,00
1315	4.1.2.03.002	TELEFONIA MOVEL	0,00	590,25	590,25	0,00
1316	4.1.2.03.003	INTERNET	0,00	14.008,84	14.008,84	0,00
1318	4.1.2.03.005	CORREIOS	0,00	157,94	157,94	0,00
1320	4.1.2.03.007	DEMAIS CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	11.151,88	11.151,88	0,00
1323	4.1.2.03.010	LOCALIZACAO DE SOFTWARE	0,00	47.855,67	47.855,67	0,00
1325	4.1.2.03.012	TELEFONIA VOIP	0,00	53.101,49	53.101,49	0,00
<b>1326</b>	<b>4.1.2.04</b>	<b>CUSTOS COM MANUTENCAO</b>	<b>0,00</b>	<b>35.120,31</b>	<b>35.120,31</b>	<b>0,00</b>
1327	4.1.2.04.001	MANUTENCAO PREDIAL - MAO DE OBRA	0,00	280,00	280,00	0,00
1328	4.1.2.04.002	MANUTENCAO DE MAQ.E EQUIP - MAO DE OBRA	0,00	706,74	706,74	0,00
1329	4.1.2.04.003	MANUT.DE EQUIP. DE INFOR. - MAO DE OBRA	0,00	33.756,45	33.756,45	0,00
1331	4.1.2.04.005	MANUTENCAO PREDIAL - MATERIAIS	0,00	256,90	256,90	0,00
1332	4.1.2.04.006	MANUT. MAQUINAS E EQUIP. - MATERIAIS	0,00	85,22	85,22	0,00
1333	4.1.2.04.007	MANUT. EQUIP INFORMATICA - MATERIAIS	0,00	35,00	35,00	0,00
<b>1336</b>	<b>4.1.2.05</b>	<b>CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.526,31</b>	<b>1.526,31</b>	<b>0,00</b>
1337	4.1.2.05.001	FRETES E CARRETOS	0,00	122,88	122,88	0,00
1338	4.1.2.05.002	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	0,00	944,94	944,94	0,00
1339	4.1.2.05.003	CONDUCOES / ESTACIONAMENTO / TRANSPORTES	0,00	458,49	458,49	0,00
<b>1344</b>	<b>4.1.2.07</b>	<b>CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES</b>	<b>0,00</b>	<b>21.868,94</b>	<b>21.868,94</b>	<b>0,00</b>
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	6.735,60	6.735,60	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:** 01/11/2022 - 30/11/2022  
**Insc. Junta Comercial:** 31209176453 Data: 19/03/2005  
**CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)**

**Folha:** 0006  
**Número livro:** 0001  
**Emissão:** 04/01/2023  
**Hora:** 15:45:48

**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>
1350	4.1.2.07.006	DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PERIFERIC	0,00	225,33	225,33	0,00
1829	4.1.2.07.013	AMORTIZACAO SOFTWARES G.COB ADM.	0,00	13.743,45	13.743,45	0,00
<b>1367</b>	<b>4.1.2.09</b>	<b>OUTROS CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>73.270,24</b>	<b>73.270,24</b>	<b>0,00</b>
1369	4.1.2.09.002	ANUNCIOS E PUBLICIDADES	0,00	379,00	379,00	0,00
1370	4.1.2.09.003	MATERIAIS DE ESCRITORIO	0,00	37,20	37,20	0,00
1371	4.1.2.09.004	VIAGENS E ESTADIAS	0,00	774,20	774,20	0,00
1373	4.1.2.09.006	OUTROS SERVICOS PESSOA JURIDICA	0,00	43.690,26	43.690,26	0,00
1374	4.1.2.09.007	OUTROS SERVICOS PESSOA FISICA	0,00	1.958,00	1.958,00	0,00
1375	4.1.2.09.008	SERVICOS DE SEGURANCA PATRIMONIAL	0,00	115,24	115,24	0,00
1377	4.1.2.09.010	EVENTOS E PROMOCOES	0,00	467,80	467,80	0,00
1383	4.1.2.09.016	MATERIAIS DE LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	1.319,74	1.319,74	0,00
1384	4.1.2.09.017	MATERIAIS DE COPA E COZINHA	0,00	1.715,08	1.715,08	0,00
1385	4.1.2.09.018	MATERIAIS DE INFORMATICA	0,00	960,00	960,00	0,00
1386	4.1.2.09.019	OUTROS CUSTOS	0,00	620,50	620,50	0,00
1387	4.1.2.09.020	MATERIAIS ELETRICOS	0,00	378,00	378,00	0,00
1388	4.1.2.09.021	HONORARIOS ADVOCATICIOS	0,00	1.950,00	1.950,00	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	402,37	402,37	0,00
1393	4.1.2.09.026	DESPESAS COM AUDITORIA E CONSULTORIA	0,00	1.818,00	1.818,00	0,00
1396	4.1.2.09.029	DESPESAS COM PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	13.684,85	13.684,85	0,00
<b>1398</b>	<b>5</b>	<b>DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>30.772,71</b>	<b>30.772,71</b>	<b>0,00</b>
<b>1399</b>	<b>5.1</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>30.772,71</b>	<b>30.772,71</b>	<b>0,00</b>
<b>1400</b>	<b>5.1.1</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2.424,04</b>	<b>2.424,04</b>	<b>0,00</b>
<b>1401</b>	<b>5.1.1.01</b>	<b>SALARIOS E ORDENADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.424,04</b>	<b>2.424,04</b>	<b>0,00</b>
1418	5.1.1.01.009	PRO-LABORE	0,00	2.424,04	2.424,04	0,00
<b>1439</b>	<b>5.1.2</b>	<b>DEMAIS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>28.348,67</b>	<b>28.348,67</b>	<b>0,00</b>
<b>1498</b>	<b>5.1.2.08</b>	<b>IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>0,00</b>	<b>10.484,92</b>	<b>10.484,92</b>	<b>0,00</b>
1500	5.1.2.08.002	ISSQN	0,00	10.484,92	10.484,92	0,00
<b>1512</b>	<b>5.1.2.09</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.050,83</b>	<b>2.050,83</b>	<b>0,00</b>
1515	5.1.2.09.003	JUROS/MULTAS PAGAS A FORNECEDORES	0,00	2.050,83	2.050,83	0,00
<b>1530</b>	<b>5.1.2.10</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>15.812,92</b>	<b>15.812,92</b>	<b>0,00</b>
1536	5.1.2.10.006	OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	0,00	14.966,00	14.966,00	0,00
1544	5.1.2.10.014	TARIFAS BANCARIAS	0,00	846,92	846,92	0,00

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO	20.868.969,28D	3.368.610,25	3.612.561,75	20.625.017,78D
PASSIVO	20.868.969,28C	3.070.406,13	2.826.454,63	20.625.017,78C
RECEITAS	0,00	652.433,68	652.433,68	0,00
CUSTOS	0,00	960.591,68	960.591,68	0,00
DESPESAS	0,00	30.772,71	30.772,71	0,00
CONTAS DEVEDORAS	20.868.969,28D	4.359.974,64	4.603.926,14	20.625.017,78D
CONTAS CREDORAS	20.868.969,28C	3.722.839,81	3.478.888,31	20.625.017,78C
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



# GLOBALTELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.



CNPJ.: 04.342.071/0001-23

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO GERENCIAL 30 DE NOVEMBRO DE 2022.

ATIVO	Novembro	PASSIVO	Novembro
<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.780.990</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>6.193.600</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>2.464.214</b>	Fornecedores	739.440
Caixa e bancos	691	Repasse	-
Aplicações de liquidez imediata	2.463.523	Obrigações Sociais a Pagar	2.286.214
<b>CRÉDITOS E VALORES</b>	<b>2.316.776</b>	Empréstimos e Financiamentos	2.211.789
Clientes mercado interno	278.760	Tributos a Recolher	956.157
Adiantamento a Sócios	-	Adiantamento Clientes	-
Adiantamentos a fornecedores	136.312		
Impostos a recuperar	1.840.106		
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	3.269		
Despesas Pagas Antecipadamente	58.329		
Antecipação de Dividendos	-		
Empréstimos a Terceiros	-		
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>14.927.648</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>41.063.508</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>14.927.648</b>	<b>PASSIVO EXIGÍVEL A LP</b>	
Empréstimos a terceiros	1.150.039	Empréstimos a pagar - LP	5.764.014
Empréstimos a pessoas Ligadas	5.453.817	Obrigações Fiscais a Pagar - Parcelamentos	28.802.103
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	4.992.893	Adiantamento de clientes - LP	701.936
Outros Adiantamentos a LP	3.313.900	Fornecedores - LP	5.795.454
Despesas Pagas Antecipadamente LP	16.999		
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>916.379</b>		
<b>Bens Imobilizados</b>	<b>341.777</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(26.632.090)</b>
Instalações Elétricas	188.950	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>400.000</b>
Ferramentas	40.176	Capital integralizado	400.000
Máquinas e Equipamentos	716.510		
Veiculos e Acessórios	-	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>(3.961.062)</b>
Móveis e Utensílios	1.484.163	Resultado do Exercício	(3.961.062)
Computadores e Periféricos	2.650.855		
Equipamentos de Informática	1.667.416	<b>LUCROS/PREJUÍZOS ANTERIORES</b>	<b>(23.071.028)</b>
Instalações Prediais	12.266	Lucro / Prejuízos Acumulados	(24.084.486)
Melhoria em Imóveis de Terceiros	23.528	Adiantamento P/ Futuro Aumento de Capital	-
Adiantamento p/ Aquisições de Imobilizados	-	Lucros Distribuídos á Sócios	-
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>(6.442.088)</b>	Ajuste de Exercícios Anteriores	1.013.458
<b>INTANGIVEL</b>	<b>574.602</b>	<b>AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	<b>-</b>
Softwares - Protheus	208.134	Avaliação Ativo Imobilizado	-
Softwares - Diversos	1.755.849		
Softwares - G-Cob Adm.	824.607		
<b>(-) Amortização Acumulada</b>	<b>(2.213.988)</b>		
<b>ATIVO</b>	<b>20.625.018</b>		<b>20.625.018</b>

Belo Horizonte, 30 de Novembro de 2022.

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

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



<b>GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.</b> <b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b> <b>APURAÇÃO DO RESULTADO EM 30 DE NOVEMBRO DE 2022</b>	
	ACUMULADO
<b>RECEITA BRUTA</b>	
<i>Receita de Serviços</i>	8,210,280
<i>Credi Shop S/A - Administradora de cartões</i>	617,164
<i>Empresa Gestora de Ativos - EMGEA</i>	1.222.213
<i>FIDC - NP - PCG - Brasil Multi Carteira</i>	1.122
<i>OMNI Banco S/A</i>	747.531
<i>OMNI S/A Crédito financiamento e investimento</i>	1.224.399
<i>Ativos S/A Securitizadora de Créditos Financeiros</i>	2.265.013
<i>Consumidor final (OMNI)</i>	1.873.722
<i>Agility Gestao e Cobranca Ltda</i>	259.115
<b>Receita com Cobrança Administrativa</b>	<b>8,210,280</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>(771,934)</b>
Impostos incidentes sobre Serviços	<b>(771.934)</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>7,438,345</b>
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS</b>	<b>(11,055,236)</b>
Custos Pessoal	(6.496,083)
Custos Aluguéis / Condomínios de Imóveis	(2.917)
Custos alugueis de máquinas e equipamentos	(43.714)
Custos comunicação fixa, móvel, internet, correios e equipamentos de Telefonia	(1.614,965)
Custos manutenções prediais e de equipamentos	(575.309)
Custos transportes e combustíveis	(11.228)
Custos Depreciação e amortização	(252.186)
Custos cartórios e processos	(391)
Custos Anúncios, Publicidades, jornais e revistas	(572)
Custos materiais para Escritório	(1.737)
Custos Materiais de Limpeza e Conservação	(12.242)
Custos Materiais de copa e cozinha	(20.030)
Custos Materiais de Informática	(5.239)
Custos Materiais Elétricos	(1.523)
Custos Viagens e estadias a serviço da empresa	(13.315)
Custos Serviços de Limpeza e Conservação	(340)
Custos Serviço de segurança Patrimonial	(1.375)
Custos Serviços prestados por Pessoas Jurídicas	(492.868)
Custos Serviços prestados por Pessoas físicas	(22.223)
Custos taxas e despesas Judiciais	(80)
Custos Honorários Advocáticos	(1.166,082)
Custos Auditoria e Consultoria	(87.756)
Custos processos Trabalhistas	(190.533)
Outros custos Operacionais	(9.532)
Perícias	(33.000)
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>(3,616,891)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(349,440)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(317,754)</b>
Despesas Com Pessoal	(26.663)
Despesas com impostos e taxas	(115.220)
Despesas com Serviços prestados por Pessoas Jurídicas	(174.838)
Outros Despesas Operacionais	(1.032)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(36,946)</b>
Juros e Multas Fiscais	(10.254)
Juros e Multas a Fornecedores e Clientes	(17.421)
Tarifas Bancárias	(9.271)
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>5,261</b>
Rendimentos de Aplicações Financeiras	25
Descontos Financeiros Obtidos	5.236
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(3,966,330)</b>
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	<b>5,269</b>
Receitas/ Despesas Não Operacionais	5.269
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIB. SOCIAL</b>	<b>(3,961,062)</b>
<b>PROVISÃO PARA IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>-</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(3,961,062)</b>
<b>Global Teleat. Telesserv. Cobranças Ltda.</b> <b>CNPJ.: 04.342.071/0001-23</b>	
<b>Humberto Chaves de Oliveira</b> <b>CRC-MG.: 096.967/O-0</b>	

