

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, requerer a juntada do relatório das atividades da recuperanda relativamente ao mês de maio 2023 e respectivos documentos contábeis, registrando-se ainda que no mês maio/2023 a recuperanda possuía em seus quadros 196 funcionários/colaboradores, encontrando-se assim a recuperanda em plena atividade, no cumprimento do seu objeto social e mesmo ramo de atividade e buscando o seu equilíbrio econômico financeiro visando sua recuperação judicial e o cumprimento integral do plano de recuperação aprovado nos autos.

Termos em que, pede deferimento.
Belo Horizonte, 04 de agosto de 2023.

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

H:\TEXTOS\CC\GLOBAL\GLOBAL – JUNTADA BALANCETES – ATIVIDADES – PÁGS 1

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





RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.

PROCESSO Nº 5125138-16.2019.8.13.0024

MAIO/2023



Belo Horizonte (MG), 17 de julho 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 Maio/2023, 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	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 31/05/2023.

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	-Homologado plano de recuperação judicial e concedida a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. “Isso posto, HOMOLOGO o Plano de Recuperação Judicial em todos os seus termos, realizado pela Assembleia Geral de Credores ocorrida no dia 30 de junho de 2021, para que produza os seus jurídicos e legais efeitos, e, com fulcro no art. 58 da Lei nº 11.101/2005, concedo a recuperação judicial à empresa GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA., sem prejuízo de possíveis habilitações 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 se encontram pendentes de julgamento.</p>
ATUAL	<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:

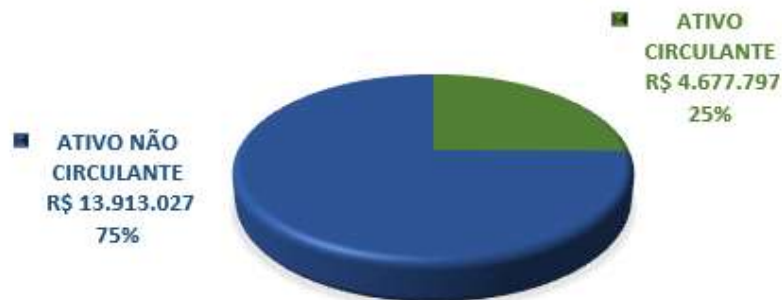


Ativos da Recuperanda

Em 31/05/2023, os ativos da Recuperanda eram constituídos principalmente pelo grupo de contas do Ativo Não Circulante que representa 75% do total:

ATIVO - R\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
ATIVO CIRCULANTE	4.677.797	25%	0%	4.657.361	25%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.913.027	75%	-3%	14.318.093	75%
ATIVO TOTAL	18.590.824	100%	-2%	18.975.454	100%

ATIVO TOTAL (R\$) - MAIO/2023



O Ativo Circulante em 31/05/2023 registra o saldo de R\$ 4.678 mil e seu maior saldo foi observado na conta Disponibilidades, que representa 53% da conta do Ativo Circulante:

ATIVO CIRCULANTE - R\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
DISPONIBILIDADES	2.464.488	53%	0%	2.464.466	53%
CLIENTES	242.716	5%	0%	242.716	5%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.851.770	40%	0%	1.851.356	40%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	57.398	1%	0%	57.398	1%
OUTROS	61.425	1%	48%	41.425	1%
TOTAL - R\$	4.677.797	100%	0%	4.657.361	100%



ATIVO CIRCULANTE (R\$) - MAIO/2023



A conta Clientes, em 31/05/2023, registra o saldo de R\$ 243 mil e representa 5% do Ativo Circulante.

Em 31/05/2023, os Impostos e Contribuições a Recuperar, representam 40% do Ativo Circulante e registra o saldo de R\$ 1.852 mil, composto principalmente por Imposto de Renda e Contribuição Social a recuperar do período de 2014 a 2017.

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES E RECUPERAR - R\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
IRRF	475.628	26%	0%	475.380	26%
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A COMPENSAR	124.381	7%	0%	124.215	7%
IRRF SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	29.272	2%	0%	29.272	2%
IRPJ SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	727.222	39%	0%	727.222	39%
CSSL SALDO NEGATIVO 2014 A 2017	495.267	27%	0%	495.267	27%
TOTAL	1.851.770	100%	0%	1.851.356	100%



Em 31/05/2023, o Ativo Não Circulante é o maior representante do Ativo e é composto por:

ATIVO NÃO CIRCULANTE - R\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS	5.554.703	40%	-6%	5.911.674	41%
ADIANTAMENTOS	3.341.341	24%	0%	3.341.341	23%
DEPÓSITOS JUDICIAIS	4.231.727	30%	-1%	4.258.044	30%
IMOBILIZADO	293.114	2%	-3%	301.150	2%
INTANGÍVEL	492.142	4%	-3%	505.885	4%
TOTAL - R\$	13.913.027	100%	-3%	14.318.093	100%



O Ativo Não Circulante registra a conta de Empréstimos a Sócios e Terceiros no valor de R\$ 5.555 mil, composta por:

EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS E TERCEIROS - R\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	1.150.039	21%	0%	1.150.039	19%
SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	705.532	13%	-34%	1.062.502	18%
RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	3.699.132	67%	0%	3.699.132	63%
TOTAL	5.554.703	100%	-6%	5.911.674	100%

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

Já a conta de Adiantamentos registra o montante de R\$ 3.341 mil composta principalmente por Adiantamento a Fornecedores:



ADIANTAMENTOS - R\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
ADIANTAMENTO FORNECEDORES	1.937.874	58%	0%	1.937.874	58%
ADIANTAMENTO REEMBOLSAVEL	-	0%	0%	-	0%
ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO	393.874	12%	0%	393.874	12%
ADIANTAMENTO OFFICE	992.594	30%	0%	992.594	30%
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR LP	16.999	1%	0%	16.999	1%
TOTAL	3.341.341	99%	0%	3.341.341	99%

Os Depósitos Judiciais registram saldo no Ativo Não Circulante em R\$ 4.232 mil e representam 30% deste grupo do Ativo.

DEPÓSITOS JUDICIAIS - R\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
BLOQUEIOS JUDICIAIS	22.442	1%	-11%	25.196	1%
DEPOSITOS RECURSAIS	2.321.947	55%	-1%	2.345.509	55%
GARANTIAS DE JUIZO	1.887.338	45%	0%	1.887.338	44%
TOTAL	4.231.727	100%	-1%	4.258.044	100%

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

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

Os Ativos Não Circulantes compostos pelas Imobilizações e Intangíveis registram os saldos de R\$ 785 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%
IMOBILIZADO				
INSTALAÇÕES ELÉTRICAS	188.950	(188.950)	-	0%
FERRAMENTAS	40.176	(40.176)	-	0%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	716.510	(638.329)	78.181	10%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.484.163	(1.275.178)	208.985	27%
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	2.650.855	(2.644.997)	5.859	1%
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	1.667.506	(1.667.416)	90	0%
INSTALAÇÕES PREDIAIS	12.266	(12.266)	-	0%
MELHORIAS EM IMÓVEL DE TERCEIROS	23.528	(23.528)	-	0%
	6.783.955	(6.490.841)	293.114	37%
INTANGÍVEL				
SOFTWARES PROTHEUS	208.134	(208.134)	-	0%
SOFTWARES DIVERSOS	1.755.849	(1.755.849)	-	0%
G - COB ADM	824.607	(332.466)	492.142	63%
	2.788.590	(2.296.449)	492.142	63%
TOTAL ATIVO PERMANENTE	9.572.545	(8.787.290)	785.256	100%

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

Endividamento

Em 31/05/2023, 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\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	2.590.806	5%	2%	2.550.028	5%
FORNECEDORES	699.852	1%	-1%	705.744	1%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	2.707.886	6%	5%	2.571.453	5%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	29.964.054	63%	0%	29.952.407	63%
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	401.117	1%	1%	398.595	1%
CREDORES RJ	11.559.468	24%	0%	11.559.468	24%
TOTAL	47.923.183	100%	0%	47.737.694	100%



ENDIVIDAMENTO TOTAL MAIO/2023 - R\$



A Obrigações Sociais e Trabalhistas representam 6% da dívida total e é constituída principalmente por INSS a Pagar. Em 31/05/2023 o quadro de empregados era constituído conforme a seguir:

CAGED	abr/23	mai/23
Matriz	26	24
Filial Divinópolis	89	95
Filial Tamóios	79	77
Total Empregados	194	196

As Obrigações Tributárias representam o maior saldo a pagar da Recuperanda em 31/05/2023 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\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER					
PASSIVO CIRCULANTE					
COFINS A PAGAR	613.802	2%	1%	604.975	2%
IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	2.087	0%	1%	2.068	0%
ISSQN A PAGAR	221.351	1%	4%	213.033	1%
PIS A PAGAR	132.938	0%	1%	131.026	0%
RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	1.638	0%	3%	1.595	0%
ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	504	0%	-2%	512	0%
	972.321	3%	2%	953.210	3%
PARCELAMENTO FISCAL					
PASSIVO CIRCULANTE					
PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	24.497	0%	-13%	28.056	0%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	92.954	0%	-1%	93.764	0%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO CP	32.056	0%	0%	32.056	0%
PARCELAMENTO FGTS CP	83.579	0%	-4%	86.674	0%
	233.086	1%	-3%	240.549	1%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE					
PARCELAMENTO ISSQN	1.895.405	6%	0%	1.895.405	6%
PARCELAMENTO FEDERAL - REFIS - LP	6.892.626	23%	0%	6.892.626	23%
PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO - LP	7.331.616	24%	0%	7.331.616	24%
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO LP	10.123.066	34%	0%	10.123.066	34%
PARCELAMENTO REFIS - PERT - 2017 LP	1.216.130	4%	0%	1.216.130	4%
PARC. REFIS - PERT PREVIDENCIARIO LP	573.905	2%	0%	573.905	2%
PARCELAMENTO FGTS LP	658.250	2%	0%	658.250	2%
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	67.650	0%	0%	67.650	0%
	28.758.647	96%	0%	28.758.647	96%
TOTAL PARCELAMENTOS	28.991.733	97%	0%	28.999.197	97%
TOTAL	29.964.054	100%	0%	29.952.407	100%

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

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

CREDORES RJ - R\$	31/05/2023
CLASSE I - TRABALHISTAS	5.810.738
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	11.035.867
CLASSE IV - ME/ EPP	1.808.327
TOTAL	18.654.933

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



Análise Financeira

Apresentação do **Balanco Patrimonial** da GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. Em 31/05/2023 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

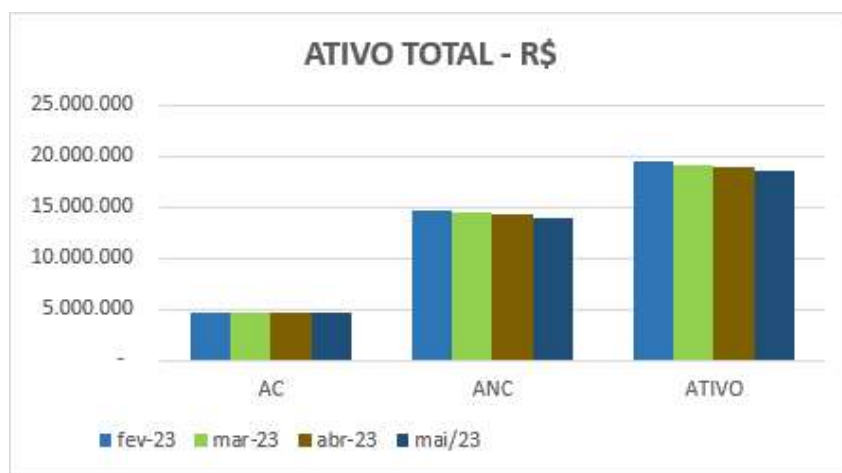
ATIVO - EM R\$							
	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%	31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE	4.677.797	25%	0%	4.657.361	25%	4.670.080	2.029.718
DISPONIBILIDADES	2.464.488	13%	0%	2.464.466	13%	2.464.244	4.592
CLIENTES	242.716	1%	0%	242.716	1%	242.716	242.954
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	1.851.770	10%	0%	1.851.356	10%	1.841.369	1.739.642
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	57.398	0%	0%	57.398	0%	17.055	42.530
OUTROS	61.425	0%	48%	41.425	0%	104.696	-
NÃO CIRCULANTE	13.913.027	75%	-3%	14.318.093	75%	15.433.831	21.258.705
EMPRÉSTIMOS À SÓCIOS E TERCEIROS	5.554.703	30%	-6%	5.911.674	31%	6.465.271	6.661.525
ADIANTAMENTOS	3.341.341	18%	0%	3.341.341	18%	3.314.941	3.953.449
DEPÓSITOS JUDICIAIS	4.231.727	23%	-1%	4.258.044	22%	4.759.109	9.476.456
IMOBILIZADO	293.114	2%	-3%	301.150	2%	333.652	429.826
INTANGÍVEL	492.142	3%	-3%	505.885	3%	560.859	737.451
TOTAL DO ATIVO	18.590.824	100%	-2%	18.975.454	100%	20.103.911	23.288.423
PASSIVO - EM R\$							
	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%	31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE	7.203.950	39%	3%	7.020.984	37%	6.249.478	2.481.221
FORNECEDORES	699.852	4%	-1%	705.744	4%	833.636	619.484
EMPRÉSTIMOS COM TERCEIROS	2.590.806	14%	2%	2.550.028	13%	2.294.211	93.630
OBRIGAÇÕES SOCIAIS / TRABALHISTAS	2.707.886	15%	5%	2.571.453	14%	2.143.428	1.058.738
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.205.407	6%	1%	1.193.759	6%	978.203	709.369
NÃO CIRCULANTE	40.719.233	219%	0%	40.716.711	215%	41.003.274	43.478.231
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	28.758.647	155%	0%	28.758.647	152%	28.802.103	28.783.351
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	401.117	2%	1%	398.595	2%	641.702	2.297.131
EMPRÉSTIMOS / FINANCIAMENTOS RJ	5.764.014	31%	0%	5.764.014	30%	5.764.014	5.764.014
FORNECEDORES RJ	5.795.454	31%	0%	5.795.454	31%	5.795.454	6.633.734
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(29.332.359)	-158%	100%	(28.762.240)	-152%	(27.148.840)	(22.671.028)
CAPITAL SOCIAL	400.000	2%	0%	400.000	2%	400.000	400.000
AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	-	0%	0%	-	0%	-	-
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	0%	0%	-	0%	-	-
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	0%	0%	-	0%	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) ACUMULADOS	(27.548.840)	-148%	0%	(27.548.840)	-145%	(23.071.028)	(23.071.028)
RESULTADO DO PERÍODO	(2.183.519)	-12%	35%	(1.613.400)	-9%	(4.477.812)	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18.590.824	100%	-2%	18.975.454	100%	20.103.911	23.288.423



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\$	fev-23	mar-23	abr-23	mai/23
AC	4.715.339	4.643.524	4.657.361	4.677.797
ANC	14.739.898	14.452.589	14.318.093	13.913.027
ATIVO	19.455.237	19.096.113	18.975.454	18.590.824



Ao analisar os saldos do Ativo em 31/05/2023, nota-se que a principal variação ocorreu na seguinte conta:

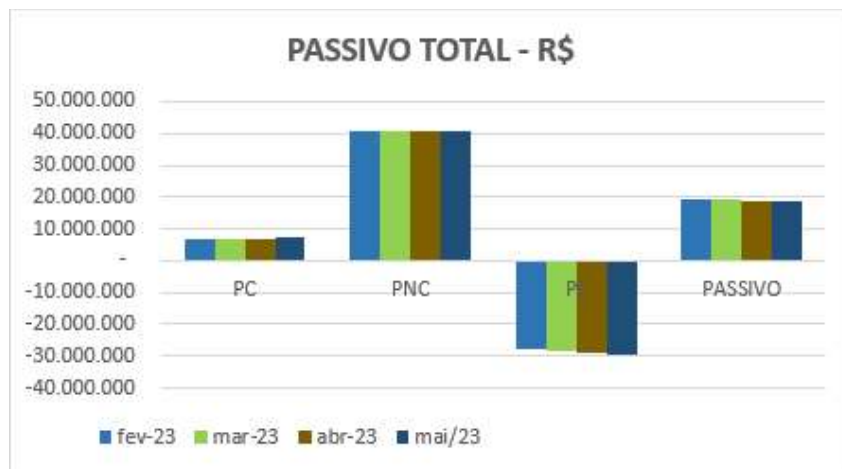
- EMPRESTIMOS A PESSOAS LIGADAS LP – Em maio/2023 registrou-se uma redução em 6%, R\$ 356.971 menor no comparativo, devido a valores pagos pelo sócio Sergio Eduardo Andrade de Freitas.



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\$	fev-23	mar-23	abr-23	mai/23
PC	6.686.183	6.835.849	7.020.984	7.203.950
PNC	40.809.863	40.779.996	40.716.711	40.719.233
PL	(28.040.810)	(28.519.732)	(28.762.240)	(29.332.359)
PASSIVO	19.455.237	19.096.113	18.975.454	18.590.824



Não ocorreram variações significativas nos saldos do Passivo em 31/05/2023 comparado ao mês anterior.



Apresentação da **Demonstração do Resultado do Exercício** da GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA. em 31/05/2023 comparativo a mês anterior (*não auditado*):

	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EM R\$								
	Resultado Mensal					Resultado Anual Acumulado			
	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%	31/05/2023	31/12/2022	31/12/2021	
RECEITA OPERACIONAL BRUTA									
Prestação de Serviços	310.820	100%	-53%	661.100	100%	2.168.431	8.673.059	9.947.454	
Total Receitas Brutas	310.820	100%	-53%	661.100	100%	2.168.431	8.673.059	9.947.454	
Deduções da Receita	(28.988)	-9%	-54%	(62.395)	-9%	(203.311)	(815.232)	(936.850)	
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA									
	281.832	91%	-53%	598.705	91%	1.965.120	7.857.827	9.010.604	
Custos dos Serviços Prestados	(804.353)	-259%	2%	(789.904)	-119%	(3.906.384)	(11.086.889)	(12.466.828)	
Depreciações e Amortizações	(21.869)	-7%	0%	(21.869)	-3%	(109.345)	(274.055)	(105.344)	
Total Custo dos Serviços Prestados	(826.222)	-266%	2%	(811.773)	-123%	(4.015.729)	(11.960.944)	(12.572.171)	
RESULTADO BRUTO									
	(544.390)	-175%	156%	(213.068)	-32%	(2.050.608)	(4.103.117)	(3.561.567)	
Custos e despesas operacionais sobre receita líquida	301%			140%		210%	157%	144%	
DESPESAS OPERACIONAIS									
Administrativas e gerais	(23.136)	-7%	-13%	(26.632)	-4%	(120.407)	(355.407)	(334.772)	
Outras (despesas) Receitas Operacionais Líquidas	-	0%	0%	-	0%	-	3.723	(42.554)	
Total Despesas Operacionais	(23.136)	-7%	-13%	(26.632)	-4%	(120.407)	(351.684)	(377.325)	
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO									
	(567.526)	-183%	137%	(239.700)	-36%	(2.171.015)	(4.454.801)	(3.938.892)	
Receita Financeira	448	0%	19%	377	0%	2.106	7.218	11.209	
Despesa Financeira	(3.041)	-1%	-4%	(3.184)	0%	(14.610)	(30.228)	(24.648)	
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E IRPJ									
	(570.119)	-183%	135%	(242.507)	-37%	(2.183.519)	(4.477.812)	(3.952.331)	
Provisão para Contribuição Social e IRPJ	-	0%	0%	-	0%	-	-	-	
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO									
	(570.119)	-183%	135%	(242.507)	-37%	(2.183.519)	(4.477.812)	(3.952.331)	
MARGEM EBITDA									
	-193,61%			-36,38%		-104,91%	-53,20%	-42,54%	

O Resultado em 31/05/2023 apurou prejuízo líquido de R\$ 570 mil, contra o prejuízo líquido de R\$ 243 mil no mês anterior. Já no acumulado do exercício de 2023 foi apurado prejuízo líquido de R\$ 2.184 mil.

Em 31/05/2023 houve uma redução das receitas operacionais em 53%, devido à baixa produtividade operacional, ocasionado por perda de carteira.



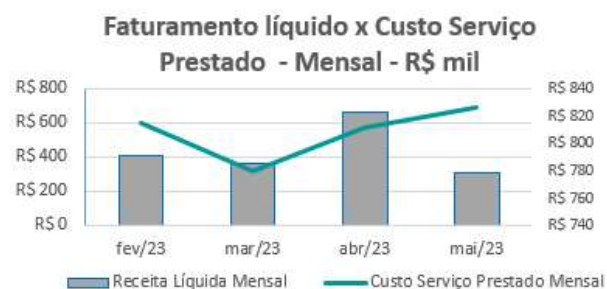
RECEITA BRUTA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
BELO HORIZONTE	201.220	65%	-28%	280.150	42%
DIVINÓPOLIS	109.600	35%	-71%	380.950	58%
TOTAL	310.820	100%	-53%	661.100	100%

O Resultado Bruto está negativo em 31/05/2023 e representa -175% das receitas líquidas de vendas contra -32% 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 2%, provocado principalmente pelo aumento dos custos com Comunicação. Os custos dos serviços prestados são compostos pelas seguintes contas:

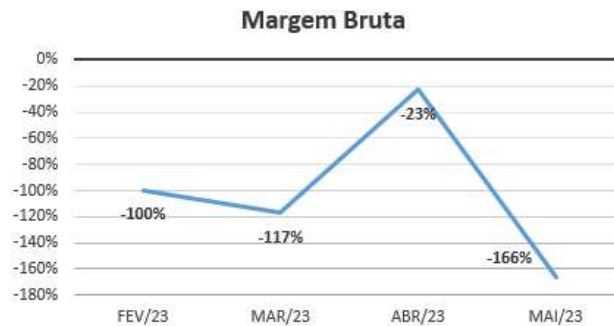
CUSTOS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - R\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
CUSTOS COM PESSOAL	499.618	60%	0%	497.618	61%
CUSTOS COM ALUGUEIS	4.044	0%	-1%	4.104	1%
CUSTOS COM COMUNICACAO	192.057	23%	51%	127.037	16%
CUSTOS COM MANUTENCAO	52.594	6%	-49%	103.900	13%
CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS	889	0%	425%	169	0%
CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	21.869	3%	0%	21.869	3%
OUTROS CUSTOS	55.152	7%	-3%	57.075	7%
TOTAL	826.222	100%	2%	811.773	100%

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



A evolução da margem bruta demonstra que a Recuperanda praticou preços de vendas inferiores aos custos, ou seja, com margem negativa:



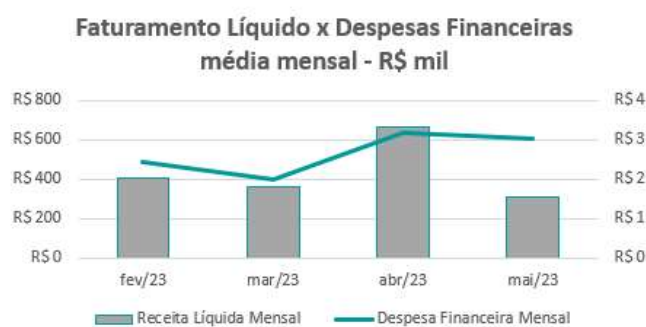


Em 31/05/2023 as Despesas Operacionais registraram redução de -13% quando comparadas ao mês anterior, com principal variação observada na conta de Impostos e Taxas.

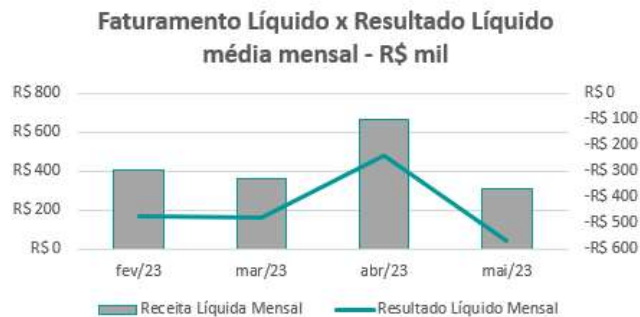
DESPESAS OPERACIONAIS - R\$	31/05/2023	V%	H%	30/04/2023	V%
DESPESAS COM PESSOAL	2.640	0%	1%	2.604	0%
IMPOSTOS E TAXAS	9.499	1%	-27%	13.062	2%
OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	10.996	1%	0%	10.966	1%
OUTRAS DESPESAS	-	0%	100%	-	0%
OUTRAS RECEITAS	-	0%	100%	-	0%
TOTAL	23.136	3%	-13%	26.632	3%

Os custos e despesas operacionais representam 301% da receita líquida em 31/05/2023 contra 140% no mês anterior.

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



Nota-se que o resultado líquido acompanha a variação do faturamento, possíveis distorções ocorrem quando há o registro de despesas pontuais:



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 -193,61% sendo melhor que a margem do mês anterior que foi de -36,38%.

A Recuperanda apresentou comentários sobre as principais variações ocorridas nos saldos da DRE em 31/05/2023:

RECEITA LÍQUIDA – Ocorreu uma redução na receita devido a perda de carteira e a instabilidade política e financeira que o país se encontra.

RECEITA FINANCEIRA – aumento em descontos obtidos junto aos fornecedores.

CUSTOS DOS SERVIÇOS – Verificou-se no período do mês de maio em comparação a abril, 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, devido a novas aquisições em materiais de uso e consumo como também em serviços prestados.



- Custos com Pessoal: foi verificado um aumento nos custos com alimentação devido a despesas pagas anteriormente e reconhecidas no mês.
- Custos com aluguéis de máquinas e equipamentos: redução no valor da prestação de serviço do fornecedor Minascopy.
- Custos com Comunicação: aumento nos custos com telefonia voip, devido a apropriação de despesas com o fornecedor Mithinstal.
- Manutenções Prediais e de Equipamentos: redução, pois, no mês anterior foram reconhecidas algumas despesas pagas antecipadamente com o fornecedor tecnológica.
- Transportes e Combustíveis: aumento nos gastos com transportes e fretes reconhecidos no mês.
- Viagens e estadias: aumento devido a um adiantamento de viagem a prestadora Cristiane Pereira.
- Outros Serviços de Pessoa Física: redução, pois, não ocorreu pagamento a prestadora de serviços Anelisa e Cristiane Pereira.
- Honorários Advocatícios: redução, pois, não houve o pagamento de honorários ao prestador Alexandre Papini.
- Outros Custos: redução nos custos com eventos.
- Processos trabalhistas: ocorreu um aumento no mês devido a ser uma conta que sofre variações constantes.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS – Houve uma redução no total das despesas com relação ao mês anterior, conforme segue abaixo:

- Impostos e taxas: redução nas despesas com ISS indevido das notas fiscais do Estado de São Paulo.
- Despesas Financeiras: aumento em juros pagos a fornecedores.

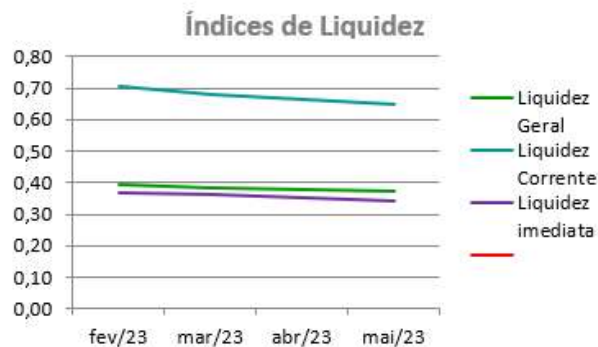
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO: verificou-se uma redução na receita e um aumento nos custos sendo o mais relevante em comunicação - telefonia voip, referente ao fornecedor Mithinstal.



Indicadores Financeiros

ÍNDICES DE LÍQUIDEZ

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Liquidez Geral	0,39	0,38	0,38	0,37
Liquidez Corrente	0,71	0,68	0,66	0,65
Liquidez imediata	0,37	0,36	0,35	0,34



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 37% das obrigações de curto e longo prazo em 31/05/2023.

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 31/05/2023 a empresa possui cerca de R\$ 0,65 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\$ 0,34 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

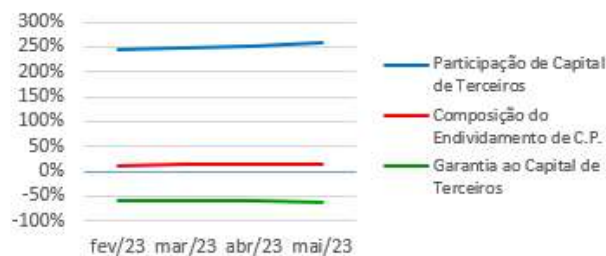


prazo (1 a 360 dias). Assim, poderão ter contas que vencerão em 10 dias e também aquelas que vencerão em 360 dias, e que não teriam relação com a liquidez imediata. Porém nos patamares apresentados, demonstra-se a dificuldade financeira atual da Recuperanda.

INDICADORES DE ESTRUTURA DE CAPITAL

ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Participação de Capital de Terceiros	244%	249%	252%	258%
Composição do Endividamento de C.P.	14%	14%	15%	15%
Garantia ao Capital de Terceiros	-59%	-60%	-60%	-61%

Indicadores de Estrutura de Capital



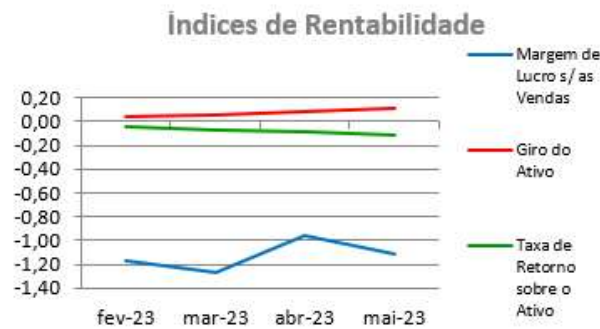
A participação de capital de terceiros na atividade em 31/05/2023, representa o equivalente a 258% e revela a dependência do capital de terceiros para financiar suas atividades operacionais.

A composição do endividamento, demonstra que 15% das dívidas totais vencem a curto prazo e que a garantia do capital próprio ao capital de terceiros é negativa em -61% o que significa que o patrimônio líquido não garante a liquidação do seu endividamento.

ÍNDICES DE RENTABILIDADE

ÍNDICES DE RENTABILIDADE	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23
Margem de Lucro s/ as Vendas	-1,17	-1,26	-0,96	-1,11
Giro do Ativo	0,04	0,06	0,09	0,11
Taxa de Retorno sobre o Ativo	-0,05	-0,07	-0,09	-0,12





Margem de lucro sobre vendas (Rentabilidade Líquida das vendas) - Indica quanto à empresa obtém de lucro, para cada 100 unidades monetárias vendidas. O resultado superior ou igual a 1 indica que a Recuperanda vem operando seu faturamento com margem de lucro positiva. Em 31/05/2023 foi apurado resultado negativo de R\$1,11 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 31/05/2023 foi apurado 0,11.

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 31/05/2023 foi apurado índice negativo em -0,12.

ANÁLISE DINÂMICA

Em consonância com as Demonstrações Contábeis apresentadas pela Recuperanda em 31/05/2023, 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\$	30/04/2023	31/05/2023	30/04/2023	31/05/2023
CDG				
Ativo não circulante	14.318.093	13.913.027		
Passivo não circulante	<u>11.954.471</u>	<u>11.386.874</u>		
	(2.363.622)	(2.526.153)	(-)	(-)
NCG				
Ativo operacional	2.192.895	2.213.310		
Passivo operacional	<u>4.470.955</u>	<u>4.613.145</u>		
	(2.278.060)	(2.399.835)	(-)	(-)
T				
Ativo financeiro	2.464.466	2.464.488		
Passivo financeiro	<u>2.550.028</u>	<u>2.590.806</u>		
	(85.562)	(126.318)	(-)	(-)

No período em análise atual, verificou-se que a situação financeira da Recuperanda está classificada como Tipo V – Muito Ruim justificada pela Tesouraria (T) negativa informa que não é suficiente para cobrir a Necessidade de Capital de Giro (NCG), efeito tesoura, sendo necessário buscar recursos de terceiros para liquidar suas operações de curto prazo, uma vez que o Capital de Giro (capital próprio) que também está negativo, 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:

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

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.

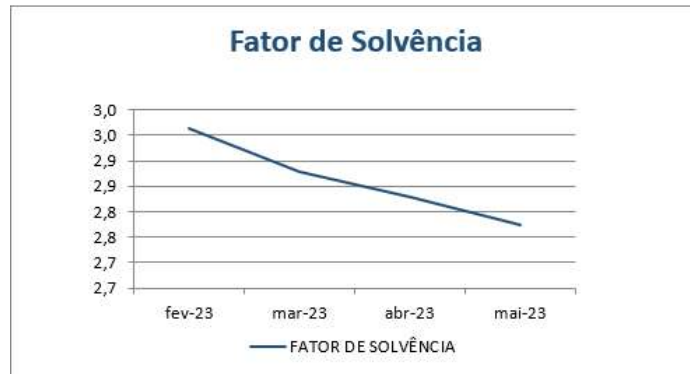
- Penumbra: Demanda certa cautela e sugere condição de alerta aos administradores a fim de buscarem medidas para evitar falência.

- 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	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23
FATOR DE SOLVÊNCIA	3,0	2,9	2,8	2,8
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\$ 570 mil em 31/05/2023 e prejuízo líquido acumulado até a referida data de R\$ 2.184 mil.

O principal representante do endividamento da Recuperanda são as Obrigações Tributárias no montante de R\$ 29.964 mil que equivalem a 63% da totalidade das exigibilidades da empresa. O Patrimônio Líquido registra saldo negativo de R\$ 29.332 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	
Total bruto do Contas a Receber	
(-) PCLD	
Total Líquido do Contas a Receber	

- ✓ 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, 17 de julho 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: 01/05/2023 - 31/05/2023
Insc. Junta Comercial: 31209176453 Data: 19/03/2005
CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)

Folha: 0001
Número livro: 0001
Emissão: 28/06/2023
Hora: 15:45:07

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
15	1	ATIVO	18.975.454,23D	2.334.569,92	2.719.199,93	18.590.824,22D
16	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.657.361,26D	2.334.479,92	2.314.043,71	4.677.797,47D
17	1.1.1	ATIVO DISPONIVEL	2.464.466,29D	1.400.266,87	1.400.245,41	2.464.487,75D
18	1.1.1.01	CAIXAS	900,00D	2.092,04	2.092,04	900,00D
19	1.1.1.01.001	CAIXA - MATRIZ	300,00D	1.245,90	1.245,90	300,00D
21	1.1.1.01.003	CAIXA - DIVINOPOLIS 01	300,00D	337,58	337,58	300,00D
37	1.1.1.01.019	CAIXA - DIVINOPOLIS 02	300,00D	508,56	508,56	300,00D
40	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	43,21D	1.393.936,44	1.393.914,98	64,67D
44	1.1.1.02.004	BANCO DO BRASIL AG. 3394 CC 44090-6	8,51D	1.050.978,66	1.050.938,87	48,30D
1718	1.1.1.02.024	BANCO BRADESCO - AG 3432 C/C 0269001-2	18,38D	342.957,78	342.959,79	16,37D
1830	1.1.1.02.025	BANCO DO BRASIL AG: 33944 C.C: 7792-5	16,32D	0,00	16,32	0,00
72	1.1.1.03	APLICACOES FINANCEIRAS	2.463.523,08D	4.238,39	4.238,39	2.463.523,08D
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	0,00	4.238,39	4.238,39	0,00
84	1.1.2	CLIENTES	242.715,94D	309.799,85	309.799,85	242.715,94D
85	1.1.2.01	CLIENTES MERCADO INTERNO	242.715,94D	309.799,85	309.799,85	242.715,94D
86	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	242.715,94D	309.799,85	309.799,85	242.715,94D
88	1.1.3	CREDITOS DIVERSOS	1.950.179,03D	624.413,20	603.998,45	1.970.593,78D
99	1.1.3.03	ADIANTAMENTO/EMPRESTIMO A SOCIOS	0,00	443.570,17	443.570,17	0,00
100	1.1.3.03.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	0,00	443.570,17	443.570,17	0,00
106	1.1.3.04	OUTROS ADIANTAMENTOS	41.424,95D	153.505,62	133.505,62	61.424,95D
107	1.1.3.04.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	41.424,95D	20.000,00	0,00	61.424,95D
108	1.1.3.04.002	ADIANTAMENTOS A CLIENTES (REEMBOLSAVEL)	0,00	133.505,62	133.505,62	0,00
117	1.1.3.05	IMPOSTOS A RECUPERAR	1.851.355,63D	1.020,30	605,55	1.851.770,38D
118	1.1.3.05.001	IRRF	475.379,56D	248,85	0,00	475.628,41D
128	1.1.3.05.003	COFINS RETIDO NA FONTE	0,02D	497,71	497,71	0,02D
129	1.1.3.05.004	PIS RETIDO NA FONTE	0,00	107,84	107,84	0,00
130	1.1.3.05.005	CONTRIBUICAO SOCIAL A COMPENSAR	124.215,02D	165,90	0,00	124.380,92D
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
138	1.1.3.06	BLOQUEIOS/ DEPOSITOS JUDICIAIS	0,00	26.317,11	26.317,11	0,00
139	1.1.3.06.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	0,00	2.754,85	2.754,85	0,00
140	1.1.3.06.002	DEPOSITOS RECURSAIS	0,00	23.562,26	23.562,26	0,00
146	1.1.3.08	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	57.398,45D	0,00	0,00	57.398,45D
1668	1.1.3.08.006	ADIANTAMENTO DESPESA ALIMENTAÇÃO	57.398,45D	0,00	0,00	57.398,45D
152	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	14.318.092,97D	90,00	405.156,22	13.913.026,75D
153	1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	13.511.058,22D	0,00	383.287,28	13.127.770,94D
159	1.2.1.03	EMPRESTIMOS A TERCEIROS	1.150.038,99D	0,00	0,00	1.150.038,99D
1735	1.2.1.03.004	CRISTIANO AYRES DE FIGUEIREDO	1.150.038,99D	0,00	0,00	1.150.038,99D
163	1.2.1.04	ADIANTAMENTO/EMPRESTIMO A SOCIOS LP	4.761.634,64D	0,00	356.970,17	4.404.664,47D
164	1.2.1.04.001	SERGIO EDUARDO ANDRADE DE FREITAS	1.062.502,25D	0,00	356.970,17	705.532,08D
165	1.2.1.04.002	RODRIGO DE CASTRO QUELOTTI	3.699.132,39D	0,00	0,00	3.699.132,39D
167	1.2.1.05	BLOQUEIOS / DEPOSITOS JUDICIAIS LP	4.258.043,70D	0,00	26.317,11	4.231.726,59D
168	1.2.1.05.001	BLOQUEIOS JUDICIAIS	25.196,46D	0,00	2.754,85	22.441,61D
169	1.2.1.05.002	DEPOSITOS RECURSAIS	2.345.509,45D	0,00	23.562,26	2.321.947,19D
170	1.2.1.05.003	GARANTIAS DE JUIZO	1.887.337,79D	0,00	0,00	1.887.337,79D
1730	1.2.1.06	OUTROS ADIANTAMENTOS LP	3.324.341,89D	0,00	0,00	3.324.341,89D
1731	1.2.1.06.001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES LP	1.937.873,96D	0,00	0,00	1.937.873,96D
1733	1.2.1.06.003	ADIANTAMENTO COM COMUNICAÇÃO LP	393.873,84D	0,00	0,00	393.873,84D
1734	1.2.1.06.004	ADIANTAMENTO OFFICE LP	992.594,09D	0,00	0,00	992.594,09D



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: 01/05/2023 - 31/05/2023
Insc. Junta Comercial: 31209176453 Data: 19/03/2005
CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)

Folha: 0002
Número livro: 0001
Emissão: 28/06/2023
Hora: 15:45:07

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1826	1.2.1.07	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE LP	16.999,00D	0,00	0,00	16.999,00D
1827	1.2.1.07.001	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR LP	16.999,00D	0,00	0,00	16.999,00D
174	1.2.3	ATIVO PERMANENTE	807.034,75D	90,00	21.868,94	785.255,81D
183	1.2.3.01	IMOBILIZADO	6.783.865,08D	90,00	0,00	6.783.955,08D
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	90,00	0,00	1.667.506,48D
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
196	1.2.3.02	DEPRECIACOES	6.482.715,36C	0,00	8.125,49	6.490.840,85C
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	637.164,73C	0,00	1.164,56	638.329,29C
201	1.2.3.02.005	(-) DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIO	1.268.442,67C	0,00	6.735,60	1.275.178,27C
202	1.2.3.02.006	(-) DEPRECIACOES DE COMPUTADORES E PER	2.644.771,34C	0,00	225,33	2.644.996,67C
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
208	1.2.3.03	INTANGIVEL	2.788.590,24D	0,00	0,00	2.788.590,24D
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
212	1.2.3.04	AMORTIZACOES	2.282.705,21C	0,00	13.743,45	2.296.448,66C
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	318.722,16C	0,00	13.743,45	332.465,61C
216	2	PASSIVO	18.975.454,23C	2.546.432,07	2.161.802,06	18.590.824,22C
217	2.1	CIRCULANTE	7.020.983,55C	1.094.925,72	1.277.892,33	7.203.950,16C
218	2.1.1	CIRCULANTE	7.020.983,55C	1.094.925,72	1.277.892,33	7.203.950,16C
219	2.1.1.01	FORNECEDORES NO PAIS	705.743,57C	310.611,77	304.720,36	699.852,16C
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	36,18	36,18	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	52,43	52,43	0,00
360	2.1.1.01.117	ALELO S/A	0,00	36.969,98	36.969,98	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	0,00	1.302,00	1.302,00C
412	2.1.1.01.161	UNITFOUR TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	0,00	25,00	25,00	0,00
418	2.1.1.01.167	ALGAR MULTIMIDA S/A	17.749,45C	2.313,58	3.418,72	18.854,59C
436	2.1.1.01.185	TECNOLOGIKA SOLUCOES LTDA	6.234,00C	21.986,00	21.986,00	6.234,00C
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	31.736,58C	8.037,60	8.149,69	31.848,67C
690	2.1.1.01.399	GEEC-GRUPO EDUCACAO ETICA E CIDADANIA	9.839,00C	0,00	0,00	9.839,00C
714	2.1.1.01.423	CLARO SA	199,67C	0,00	0,00	199,67C
814	2.1.1.01.507	UNIMED DIVINOPOLIS C.T.M LTDA	11.266,38C	5.550,86	4.773,27	10.488,79C
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
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
1014	2.1.1.01.683	OLOS TECNOLOGIA E SISTEMAS LTDA	2.522,00C	0,00	0,00	2.522,00C
1037	2.1.1.01.698	OLOS SYSTEMS TECNOLOGIA LTDA	124.985,26C	42.185,26	48.503,83	131.303,83C
1038	2.1.1.01.699	MITHINSTAL SERVICOS DE INSTALACOES LTDA	3.518,85C	97.675,75	97.675,65	3.518,75C
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	315,41	315,41	38.194,35C
1570	2.1.1.01.717	LEMIT TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	432,64C	11.546,99	11.546,99	432,64C
1581	2.1.1.01.727	TIM S.A BELO HORIZONTE	0,00	309,74	309,74	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	2.386,20C	2.386,20	1.158,10	1.158,10C
1597	2.1.1.01.740	REDE CIDADANA	1.491,00C	0,00	0,00	1.491,00C



Empresa: GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVICOS DE COBRANCAS LTDA
C.N.P.J.: 04.342.071/0001-23
Endereço: Rua TAMOIOS, 666, 7 ANDAR, CENTRO, BELO HORIZONTE/MG, CEP 30120-050
Período: 01/05/2023 - 31/05/2023
Insc. Junta Comercial: 31209176453 Data: 19/03/2005
CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)

Folha: 0003
Número livro: 0001
Emissão: 28/06/2023
Hora: 15:45:07

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1606	2.1.1.01.748	VIDROESTE LTDA	0,00	90,00	90,00	0,00
1615	2.1.1.01.757	MATIZ IMPRESSAO DIGITAL LTDA	127,00C	0,00	0,00	127,00C
1616	2.1.1.01.758	SAFETEC INFORMATICA LTDA	0,00	2.975,07	2.975,07	0,00
1617	2.1.1.01.759	SKYMAIL SERVIÇOS DE COMP. DIGITA LTDA	1.492,14C	1.492,14	0,00	0,00
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
1629	2.1.1.01.771	MASTER CLEAN HIGIENIZACAO PROFISSIONAL LTDA	0,00	160,00	160,00	0,00
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	146.822,00C	0,00	0,00	146.822,00C
1647	2.1.1.01.788	BRASIL EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIO LTDA	17,30C	0,00	0,00	17,30C
1656	2.1.1.01.793	LEONARDO AUGUSTO POMPEU CAVALCANTI	0,00	17.356,50	17.356,50	0,00
1657	2.1.1.01.794	DAVID DE SOUZA ZEITUNE	0,00	0,00	360,00	360,00C
1659	2.1.1.01.796	DIGITALSIGN CERTIFICACAO DIGITAL LTDA	0,00	268,00	268,00	0,00
1653	2.1.1.01.798	INTEGRA BAURU ASSESSORIA	0,00	95,00	95,00	0,00
1664	2.1.1.01.801	GOOSE CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA	24.000,00C	5.000,00	0,00	19.000,00C
1662	2.1.1.01.806	DIVIQUIMICA INDUSTRIA E COM.LTDA	0,00	1.031,80	1.031,80	0,00
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
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	48,14	48,14	0,00
1683	2.1.1.01.821	UNE ASSESSORIA CONTABIL E EMPRESARIAL LTDA	3.000,00C	0,00	3.000,00	6.000,00C
1687	2.1.1.01.823	ALGAR MULTIMIDIA S/A	6.104,56C	1.482,99	197,73	4.819,30C
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	30,00C
1704	2.1.1.01.836	VITAL SEGURANÇA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	4.854,85C	0,00	0,00	4.854,85C
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	400,00C	0,00	0,00	400,00C
1725	2.1.1.01.854	AMERICAN TOWER DO BRASIL - COMUNICAÇÃO	2.616,23C	2.616,23	0,00	0,00
1726	2.1.1.01.855	AGUIA SERVICOS DE MONITORAMENTO	122,75C	122,75	122,75	122,75C
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
1782	2.1.1.01.882	RODRIGO DE CAMPOS 14305944898	440,00C	0,00	0,00	440,00C
1784	2.1.1.01.884	SERVICE MARKETING EIRELLI	1.047,00C	0,00	0,00	1.047,00C
1798	2.1.1.01.895	EXPRESSO X LOG, E TRANSP. DE CARGAS EIRELI	300,00C	0,00	0,00	300,00C
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	9.350,00C	2.000,00	0,00	7.350,00C
1815	2.1.1.01.910	RAQUEL REIS GONCALVES REINKE	2.000,00C	0,00	0,00	2.000,00C
1816	2.1.1.01.911	POWER TUNING - SOLUCOES EM TI LTDA	24.761,70C	14.266,57	10.044,10	20.539,23C
1822	2.1.1.01.917	BEATRIZ GARCIA LEO FARIA 69811393672	16,00C	0,00	0,00	16,00C
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	1.079,51	1.079,51	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	750,00	750,00	0,00
1844	2.1.1.01.934	TELEWAY TELECOM LTDA	0,00	13.115,60	13.115,60	0,00
1845	2.1.1.01.935	REAL MINAS SOLUCAO EM LIMPEZA E ESCRITORIO EIRELI	2.361,62C	1.527,32	0,00	834,30C
1854	2.1.1.01.944	MARIA HELENA DO COUTO COSTA	0,00	5.750,00	5.750,00	0,00
1859	2.1.1.01.948	OLIVERS PAPELARIA LTDA	20,30C	0,00	0,00	20,30C
1865	2.1.1.01.953	ANDERSON EUSTAQUIO DE OLIVEIRA CUNHA 05018601698	0,00	0,00	2.030,00	2.030,00C
1050	2.1.1.02	OBRIGACOES SOCIAIS A PAGAR	2.571.452,65C	600.891,51	737.324,69	2.707.885,83C
1051	2.1.1.02.001	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	277.419,00C	523.715,10	514.542,10	268.246,00C
1052	2.1.1.02.002	FGTS A PAGAR	54.390,41C	952,76	26.736,31	80.173,96C
1053	2.1.1.02.003	INSS A PAGAR	1.388.020,72C	7.351,67	65.639,61	1.446.308,66C
1055	2.1.1.02.005	IRRF A RECOLHER DE ASSALARIADOS	165.891,28C	46,27	8.013,59	173.858,60C
1056	2.1.1.02.006	PROVISAO DE FERIAS E ENCARGOS A PAGAR	556.800,14C	11.731,50	34.148,32	579.216,96C
1057	2.1.1.02.007	PROVISAO DE 13 E ENCARGOS A PAGAR	119.661,10C	2.412,66	31.213,21	148.461,65C
1058	2.1.1.02.008	PRO-LABORE	9.270,00C	290,84	2.640,84	11.620,00C
1061	2.1.1.02.011	FERIAS A PAGAR	0,00	10.232,44	10.232,44	0,00
1066	2.1.1.02.016	RESCISOES A PAGAR	0,00	15.835,40	15.835,40	0,00
1700	2.1.1.02.017	PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	28.322,87	28.322,87	0,00
1067	2.1.1.03	CREDITOS JUNTO A TERCEIROS	2.550.028,10C	110.222,60	151.000,00	2.590.805,50C
1585	2.1.1.03.107	EMPRESTIMOS GLOBAL TECH	2.450.028,10C	110.222,60	151.000,00	2.490.805,50C
1855	2.1.1.03.110	EMPRESTIMOS TOMADOS NO MERCADO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
1101	2.1.1.04	IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER	1.193.759,23C	10.689,84	22.337,28	1.205.406,67C
1103	2.1.1.04.002	COFINS A PAGAR	604.975,41C	497,71	9.324,61	613.802,31C
1104	2.1.1.04.003	IRRF A PAGAR DE TERCEIROS	2.068,29C	498,46	517,10	2.086,93C

Sistema licenciado para ASSERTIVA SERVICOS CONTABEIS LTDA



Número do documento: 23080414344343500009879984041
<https://pje.tjmg.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23080414344343500009879984041>
 Assinado eletronicamente por: ALANO OTAVIANO DANTAS MEIRA - 04/08/2023 14:34:43

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: 01/05/2023 - 31/05/2023
Insc. Junta Comercial: 31209176453 **Data:** 19/03/2005
CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)

Folha: 0004
Número livro: 0001
Emissão: 28/06/2023
Hora: 15:45:07

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1105	2.1.1.04.004	ISSQN A PAGAR	213.032,86C	0,00	8.318,52	221.351,38C
1106	2.1.1.04.005	PIS A PAGAR	131.025,57C	107,84	2.020,33	132.938,06C
1107	2.1.1.04.006	RETENCOES SOCIAIS A PAGAR - TERCEIROS	1.595,41C	1.560,15	1.603,03	1.638,29C
1108	2.1.1.04.007	PARCELAMENTO ISSQN A PAGAR	28.056,08C	3.559,06	0,00	24.497,02C
1111	2.1.1.04.010	ISSQN A PAGAR DE TERCEIROS	512,20C	562,10	553,69	503,79C
1113	2.1.1.04.012	PARCELAMENTO FEDERAL ADMINISTRATIVO	93.763,90C	809,98	0,00	92.953,92C
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	86.673,67C	3.094,54	0,00	83.579,13C
1117	2.1.1.05	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	0,00	62.510,00	62.510,00	0,00
1118	2.1.1.05.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES DIVERSOS	0,00	62.510,00	62.510,00	0,00
1136	2.2	PASSIVO NAO CIRCULANTE	40.716.710,55C	0,00	2.522,55	40.719.233,10C
1137	2.2.1	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	40.716.710,55C	0,00	2.522,55	40.719.233,10C
1138	2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.764.014,09C	0,00	0,00	5.764.014,09C
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
1155	2.2.1.02	IMPOSTOS A PAGAR/RECOLHER	28.758.647,46C	0,00	0,00	28.758.647,46C
1156	2.2.1.02.001	PARCELAMENTO ISSQN	1.895.405,32C	0,00	0,00	1.895.405,32C
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	658.250,46C	0,00	0,00	658.250,46C
1755	2.2.1.02.008	PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A LP	67.649,80C	0,00	0,00	67.649,80C
1736	2.2.1.03	FORNECEDORES NO PAIS LP	5.795.454,29C	0,00	0,00	5.795.454,29C
1737	2.2.1.03.001	FORNECEDORES RJ	5.795.454,29C	0,00	0,00	5.795.454,29C
1738	2.2.1.04	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES LP	398.594,71C	0,00	2.522,55	401.117,26C
1739	2.2.1.04.001	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES DIVERSOS LP	398.594,71C	0,00	2.522,55	401.117,26C
1162	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	28.762.239,87D	1.451.506,35	881.387,18	29.332.359,04D
1163	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	400.000,00C	0,00	0,00	400.000,00C
1164	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	400.000,00C	0,00	0,00	400.000,00C
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
1181	2.3.2	LUCRO / PREJUIZO ACUMULADO	29.162.239,87D	570.119,17	0,00	29.732.359,04D
1182	2.3.2.01	LUCROS OU PREJUIZOS	29.162.239,87D	570.119,17	0,00	29.732.359,04D
1191	2.3.2.01.001	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	28.562.297,64D	0,00	0,00	28.562.297,64D
1192	2.3.2.01.002	LUCROS/ PREJUIZO DO EXERCICIO	1.613.399,87D	570.119,17	0,00	2.183.519,04D
1195	2.3.2.01.005	AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.013.457,64C	0,00	0,00	1.013.457,64C
1203	2.3.3	AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00	881.387,18	881.387,18	0,00
1204	2.3.3.01	AJUSTE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00	881.387,18	881.387,18	0,00
1651	2.3.3.01.002	CONTAS RESULTADOS	0,00	881.387,18	881.387,18	0,00
1206	3	RECEITAS	0,00	340.256,06	340.256,06	0,00
1207	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	339.808,20	339.808,20	0,00
1208	3.1.1	RECEITA COM SERVICOS	0,00	310.820,15	310.820,15	0,00
1209	3.1.1.01	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS	0,00	310.820,15	310.820,15	0,00
1210	3.1.1.01.001	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS BELO HORIZ	0,00	201.219,97	201.219,97	0,00
1211	3.1.1.01.002	RECEITA PRESTACAO DE SERVICOS DIVINOPOLI	0,00	109.600,18	109.600,18	0,00
1231	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	0,00	28.988,05	28.988,05	0,00
1232	3.1.2.01	IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE SERVICOS	0,00	28.988,05	28.988,05	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: 01/05/2023 - 31/05/2023
Insc. Junta Comercial: 31209176453 Data: 19/03/2005
CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)

Folha: 0005
Número livro: 0001
Emissão: 28/06/2023
Hora: 15:45:07

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1233	3.1.2.01.001	PIS	0,00	2.020,33	2.020,33	0,00
1234	3.1.2.01.002	COFINS	0,00	9.324,61	9.324,61	0,00
1235	3.1.2.01.003	ISSQN	0,00	8.318,52	8.318,52	0,00
1236	3.1.2.01.004	INSS SOBRE RECEITA	0,00	9.324,59	9.324,59	0,00
1237	3.2	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	447,86	447,86	0,00
1238	3.2.1	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	447,86	447,86	0,00
1247	3.2.1.01	RENDIMENTOS / DESCONTOS OBTIDOS	0,00	447,86	447,86	0,00
1248	3.2.1.01.001	RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	0,01	0,01	0,00
1249	3.2.1.01.002	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	447,85	447,85	0,00
1264	4	CUSTOS	0,00	1.049.009,22	1.049.009,22	0,00
1265	4.1	CUSTOS OPERACIONAIS	0,00	1.049.009,22	1.049.009,22	0,00
1266	4.1.1	CUSTOS COM PESSOAL	0,00	722.125,04	722.125,04	0,00
1267	4.1.1.01	SALARIOS E ORDENADOS	0,00	526.116,37	526.116,37	0,00
1268	4.1.1.01.001	ORDENADOS E SALARIOS	0,00	435.695,01	435.695,01	0,00
1269	4.1.1.01.002	COMISSOES	0,00	56.549,73	56.549,73	0,00
1270	4.1.1.01.003	GRATIFICACOES / PREMIACOES / BONUS	0,00	15.966,28	15.966,28	0,00
1271	4.1.1.01.004	HORAS EXTRAS	0,00	1.388,97	1.388,97	0,00
1272	4.1.1.01.005	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	0,00	9.871,49	9.871,49	0,00
1274	4.1.1.01.007	SALARIO FAMILIA	0,00	3.979,10	3.979,10	0,00
1275	4.1.1.01.008	AUXILIO CRECHE	0,00	613,95	613,95	0,00
1276	4.1.1.01.009	ABONOS	0,00	2.051,84	2.051,84	0,00
1278	4.1.1.02	CUSTOS COM INSS / FGTS	0,00	64.551,07	64.551,07	0,00
1279	4.1.1.02.001	INSS	0,00	33.738,61	33.738,61	0,00
1280	4.1.1.02.002	FGTS	0,00	30.812,46	30.812,46	0,00
1281	4.1.1.03	PROVISOES DE FERIAS/13 SALARIO E ENCARGO	0,00	54.819,84	54.819,84	0,00
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	26.979,69	26.979,69	0,00
1284	4.1.1.04	OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	0,00	76.637,76	76.637,76	0,00
1285	4.1.1.04.001	VALE TRANSPORTE	0,00	14.451,56	14.451,56	0,00
1286	4.1.1.04.002	ALIMENTACAO	0,00	37.005,94	37.005,94	0,00
1287	4.1.1.04.003	ASSISTENCIA MEDICA	0,00	22.247,47	22.247,47	0,00
1288	4.1.1.04.004	SEGURO DE VIDA EM GRUPO	0,00	1.427,79	1.427,79	0,00
1293	4.1.1.04.009	MEDICINA DO TRABALHO	0,00	1.505,00	1.505,00	0,00
1304	4.1.2	DEMAIS CUSTOS	0,00	326.884,18	326.884,18	0,00
1308	4.1.2.02	CUSTOS COM ALUGUEIS	0,00	4.044,10	4.044,10	0,00
1311	4.1.2.02.003	ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	4.044,10	4.044,10	0,00
1313	4.1.2.03	CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	192.056,57	192.056,57	0,00
1314	4.1.2.03.001	TELEFONIA FIXA	0,00	363,55	363,55	0,00
1315	4.1.2.03.002	TELEFONIA MOVEL	0,00	600,68	600,68	0,00
1316	4.1.2.03.003	INTERNET	0,00	16.495,97	16.495,97	0,00
1318	4.1.2.03.005	CORREIOS	0,00	446,60	446,60	0,00
1320	4.1.2.03.007	DEMAIS CUSTOS COM COMUNICACAO	0,00	18.696,84	18.696,84	0,00
1323	4.1.2.03.010	LOCALIZACAO DE SOFTWARE	0,00	56.774,38	56.774,38	0,00
1325	4.1.2.03.012	TELEFONIA VOIP	0,00	98.678,55	98.678,55	0,00
1326	4.1.2.04	CUSTOS COM MANUTENCAO	0,00	52.594,34	52.594,34	0,00
1329	4.1.2.04.003	MANUT.DE EQUIP. DE INFOR. - MAO DE OBRA	0,00	32.314,13	32.314,13	0,00
1331	4.1.2.04.005	MANUTENCAO PREDIAL - MATERIAIS	0,00	509,05	509,05	0,00
1333	4.1.2.04.007	MANUT. EQUIP INFORMATICA - MATERIAIS	0,00	16.521,16	16.521,16	0,00
1335	4.1.2.04.009	MANUTENCAO DE MOVEIS	0,00	3.250,00	3.250,00	0,00
1336	4.1.2.05	CUSTOS COM TRANSPORTES E COMBUSTIVEIS	0,00	889,30	889,30	0,00
1337	4.1.2.05.001	FRETES E CARRETOS	0,00	530,00	530,00	0,00
1339	4.1.2.05.003	CONDUCOES / ESTACIONAMENTO / TRANSPORTES	0,00	359,30	359,30	0,00
1344	4.1.2.07	CUSTOS COM DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	0,00	21.868,94	21.868,94	0,00
1347	4.1.2.07.003	DEPRECIACOES DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	1.164,56	1.164,56	0,00
1349	4.1.2.07.005	DEPRECIACOES DE MOVEIS E UTENSILIOS	0,00	6.735,60	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
1367	4.1.2.09	OUTROS CUSTOS	0,00	55.430,93	55.430,93	0,00
1370	4.1.2.09.003	MATERIAIS DE ESCRITORIO	0,00	377,50	377,50	0,00
1371	4.1.2.09.004	VIAGENS E ESTADIAS	0,00	300,00	300,00	0,00
1372	4.1.2.09.005	SERVICOS DE LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	200,00	200,00	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: 01/05/2023 - 31/05/2023
Insc. Junta Comercial: 31209176453 **Data:** 19/03/2005
CONSOLIDADO (Empresas: 30,31,32,38)

Folha: 0006
Número livro: 0001
Emissão: 28/06/2023
Hora: 15:45:07

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1373	4.1.2.09.006	OUTROS SERVICOS PESSOA JURIDICA	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00
1375	4.1.2.09.008	SERVICOS DE SEGURANCA PATRIMONIAL	0,00	122,75	122,75	0,00
1377	4.1.2.09.010	EVENTOS E PROMOCOES	0,00	809,16	809,16	0,00
1383	4.1.2.09.016	MATERIAIS DE LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	488,17	488,17	0,00
1384	4.1.2.09.017	MATERIAIS DE COPA E COZINHA	0,00	2.486,78	2.486,78	0,00
1385	4.1.2.09.018	MATERIAIS DE INFORMATICA	0,00	38,90	38,90	0,00
1386	4.1.2.09.019	OUTROS CUSTOS	0,00	120,80	120,80	0,00
1388	4.1.2.09.021	HONORARIOS ADVOCATICIOS	0,00	733,24	733,24	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	78,76	78,76	0,00
1393	4.1.2.09.026	DESPESAS COM AUDITORIA E CONSULTORIA	0,00	1.302,00	1.302,00	0,00
1396	4.1.2.09.029	DESPESAS COM PROCESSOS TRABALHISTAS	0,00	26.372,87	26.372,87	0,00
1398	5	DESPESAS	0,00	26.177,26	26.177,26	0,00
1399	5.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	26.177,26	26.177,26	0,00
1400	5.1.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	2.640,84	2.640,84	0,00
1401	5.1.1.01	SALARIOS E ORDENADOS	0,00	2.640,84	2.640,84	0,00
1418	5.1.1.01.009	PRO-LABORE	0,00	2.640,84	2.640,84	0,00
1439	5.1.2	DEMAIS DESPESAS	0,00	23.536,42	23.536,42	0,00
1498	5.1.2.08	IMPOSTOS E TAXAS	0,00	9.499,49	9.499,49	0,00
1500	5.1.2.08.002	ISSQN	0,00	9.231,49	9.231,49	0,00
1507	5.1.2.08.009	TAXAS ESTADUAIS	0,00	268,00	268,00	0,00
1512	5.1.2.09	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	2.088,62	2.088,62	0,00
1515	5.1.2.09.003	JUROS/MULTAS PAGAS A FORNECEDORES	0,00	2.088,62	2.088,62	0,00
1530	5.1.2.10	OUTRAS DESPESAS	0,00	11.948,31	11.948,31	0,00
1536	5.1.2.10.006	OUTROS SERVICOS DE PESSOA JURIDICA	0,00	10.996,00	10.996,00	0,00
1544	5.1.2.10.014	TARIFAS BANCARIAS	0,00	952,31	952,31	0,00

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	18.975.454,23D	2.334.569,92	2.719.199,93	18.590.824,22D
PASSIVO	18.975.454,23C	2.546.432,07	2.161.802,06	18.590.824,22C
RECEITAS	0,00	340.256,06	340.256,06	0,00
CUSTOS	0,00	1.049.009,22	1.049.009,22	0,00
DESPESAS	0,00	26.177,26	26.177,26	0,00
CONTAS DEVEDORAS	18.975.454,23D	3.409.756,40	3.794.386,41	18.590.824,22D
CONTAS CREDORAS	18.975.454,23C	2.886.688,13	2.502.058,12	18.590.824,22C
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 31 DE MAIO DE 2023.

ATIVO	Maio	PASSIVO	Maio
CIRCULANTE	4.677.797	CIRCULANTE	7.203.950
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.464.488	Fornecedores	699.852
Caixa e bancos	965	Repasses	-
Aplicações de liquidez imediata	2.463.523	Obrigações Sociais a Pagar	2.707.886
CRÉDITOS E VALORES	2.213.310	Empréstimos e Financiamentos	2.590.806
Cientes mercado interno	242.716	Tributos a Recolher	1.205.407
Adiantamento a Sócios	-	Adiantamento Clientes	-
Adiantamentos a fornecedores	61.425		
Impostos a recuperar	1.851.770		
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	-		
Despesas Pagas Antecipadamente	57.398		
Antecipação de Dividendos	-		
Empréstimos a Terceiros	-		
NÃO CIRCULANTE	13.127.771	NÃO CIRCULANTE	40.719.233
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	13.127.771	PASSIVO EXIGÍVEL A LP	
Empréstimos a terceiros	1.150.039	Empréstimos a pagar - LP	5.764.014
Empréstimos a pessoas Ligadas	4.404.664	Obrigações Fiscais a Pagar - Parcelamentos	28.758.647
Bloqueios/ Depósitos Judiciais / Recursais	4.231.727	Adiantamento de clientes - LP	401.117
Outros Adiantamentos a LP	3.324.342	Fornecedores - LP	5.795.454
Despesas Pagas Antecipadamente LP	16.999		
IMOBILIZADO	785.256		
Bens Imobilizados	293.114	PATRIMONIO LIQUIDO	(29.332.359)
Instalações Elétricas	188.950	CAPITAL SOCIAL	400.000
Ferramentas	40.176	Capital integralizado	400.000
Máquinas e Equipamentos	716.510		
Veiculos e Acessórios	-	RESULTADO DO EXERCICIO	(2.183.519)
Móveis e Utensílios	1.484.163	Resultado do Exercício	(2.183.519)
Computadores e Periféricos	2.650.855		
Equipamentos de Informática	1.667.506	LUCROS/PREJUÍZOS ANTERIORES	(27.548.840)
Instalações Prediais	12.266	Lucro / Prejuízos Acumulados	(28.562.298)
Melhoria em Imóveis de Terceiros	23.528	Adiantamento P/ Futuro Aumento de Capital	-
Adiantamento p/ Aquisições de Imobilizados	-	Lucros Distribuídos á Sócios	-
(-) Depreciação Acumulada	(6.490.841)	Ajuste de Exercícios Anteriores	1.013.458
INTANGIVEL	492.142	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-
Softwares - Protheus	208.134	Avaliação Ativo Imobilizado	-
Softwares - Diversos	1.755.849		
Softwares - G-Cob Adm.	824.607		
(-) Amortização Acumulada	(2.296.449)		
ATIVO	18.590.824		18.590.824

Belo Horizonte, 31 de Maio de 2023.

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

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



GLOBAL TELEATENDIMENTO E TELESSERVIÇOS DE COBRANÇAS LTDA.
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
APURAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE MAIO DE 2023

	ACUMULADO
RECEITA BRUTA	
<i>Receita de Serviços</i>	2.168.431
<i>Credi Shop S/A - Administradora de cartões</i>	156.073
<i>OMNI Banco S/A</i>	274.395
<i>OMNI S/A Crédito financiamento e investimento</i>	735.818
<i>Ativos S/A Securitizadora de Créditos Financeiros</i>	314.778
<i>Consumidor final (OMNI)</i>	665.130
<i>Agility Gestao e Cobranca Ltda</i>	22.237
Receita com Cobrança Administrativa	2.168.431
DEDUÇÕES DA RECEITA	
Impostos incidentes sobre Serviços	(203.311)
RECEITA LÍQUIDA	
	1.965.120
CUSTOS DOS SERVIÇOS	
	(4.015.729)
Custos Pessoal	(2.488.830)
Custos alugueis de máquinas e equipamentos	(54.774)
Custos comunicação fixa, móvel, internet, correios e equipamentos de Telefonia	(656.221)
Custos manutenções prediais e de equipamentos	(373.654)
Custos transportes e combustíveis	(4.259)
Custos Depreciacao e amortização	(109.345)
Custos materiais para Escritório	(951)
Custos Materiais de Limpeza e Conservação	(6.536)
Custos Materiais de copa e cozinha	(9.356)
Custos Materiais de Informatica	(224)
Custos Materiais Elétricos	(270)
Custos Viagens e estadias a serviço da empresa	(3.064)
Custos Serviços de Limpeza e Conservação	(600)
Custos Serviço de segurança Patrimonial	(614)
Custos Serviços prestados por Pessoas Juridicas	(129.464)
Custos Serviços prestados por Pessoas fisicas	(12.002)
Custos Honorarios Advocaticios	(56.490)
Custos Auditoria e Consultoria	(4.557)
Custos processoss Trabalhistas	(81.289)
Outros custos Operacionais	(8.231)
Pericias	(15.000)
LUCRO BRUTO	
	(2.050.608)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	
	(132.911)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	
	(120.407)
Despesas Com Pessoal	(13.056)
Despesas com impostos e taxas	(51.891)
Despesas com Serviços prestados por Pessoas Juridicas	(55.460)
Outros Despesas Operacionais	-
DESPESAS FINANCEIRAS	
	(14.610)
Juros e Multas a Fornecedores e Clientes	(10.082)
Tarifas Bancárias	(4.528)
RECEITAS FINANCEIRAS	
	2.106
Rendimentos de Aplicações Financeiras	0
Descontos Financeiros Obtidos	2.106
RESULTADO OPERACIONAL	
	(2.183.519)
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	
Receitas/ Despesas Não Operacionais	-
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIB. SOCIAL	
	(2.183.519)
PROVISÃO PARA IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	
	-
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	
	(2.183.519)

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

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

