



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

LASPRO
CONSULTORES





LASPRO
CONSULTORES

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA VARA ÚNICA DA
COMARCA DE SÃO SIMÃO/SP**

Recuperação Judicial

Exibição de documento ou coisa

Processo nº 0000878-35.2022.8.26.0589

LASPRO CONSULTORES LTDA, neste ato representada pelo **ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, nomeada Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial em epígrafe, requerida por **GRUPO GLOBAL PAPEIS**, **vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência**, vem respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, “a” e “c” da Lei nº 11.101/2005 apresentar **Relatório das Atividades das Recuperandas**, referente ao mês de **outubro de 2023**, em conformidade com o Comunicado CG nº 786/2020 – TJSP.

72-1158.6 CT | LS / MM | RJ1 | BS / LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

Índice

SUMÁRIO EXECUTIVO	5
Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral das Recuperandas.....	8
I.1. Eventos Relevantes.....	8
I.2. Visão Geral.....	8
Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais	9
GLOBAL PAPEIS EIRELI.....	9
II.1.1. Evolução do Ativo Total.....	10
II.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)	10
II.1.3. Patrimônio Líquido	11
II.1.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado.....	11
II.1.5. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros.....	12
DATAPRINT PAPEIS LTDA.....	13
II.2. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal).....	13
II.2.1. Evolução do Ativo Total.....	14
II.2.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)	14
II.2.3. Patrimônio Líquido	15
II.2.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado.....	15
II.2.5. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros.....	15
SR LIMA PAPÉIS FINOS EIRELI.....	16
II.3. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal).....	16
II.3.1. Evolução do Ativo Total.....	17

72-1158.6 CT| LS / MM | RJ1 | BS / LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO

CONSULTORES

II.3.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)	17
II.3.3. Patrimônio Líquido	18
II.3.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado.....	18
II.3.5. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros.....	19
II.4. Demonstração do Fluxo de Caixa	20
II.5. Evolução Mensal de Colaboradores.....	21
Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial.....	22
Anexo IV – Relatório de Diligências	23
Anexo V - Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares	24
Anexo VI - Cronograma Processual	25
Anexo VII - Da Conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020.....	26
Glossário	27

72-1158.6 CT| LS / MM | RJ1 | BS / LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

SUMÁRIO EXECUTIVO

O pedido de Recuperação Judicial ocorreu em 18 de outubro de 2022, cujo deferimento se deu em 31 de outubro de 2022 (fls. 1175/1186), após apresentação do Laudo de Constatação Prévia, às fls. 1137/1174.

A Relação de Credores foi apresentada pelas Recuperandas às fls. 632/646. Em 06 de janeiro de 2023, as Recuperandas apresentaram o Plano de Recuperação Judicial acostado às fls. 2251/2287.

Às fls. 2586/2587, esta Auxiliar apresentou relação de credores previsto no artigo 7º, § 2º da Lei nº 11.101/2005.

A Assembleia Geral de Credores foi convocada pelo MM. Juízo para os dias 19 de abril de 2023, em primeira convocação, e, 26 de abril de 2023, em segunda convocação, conforme edital de fls. 3.336/3.337.

No dia 04 de agosto de 2023, houve a votação do Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial, o qual aguarda deliberação pelo MM Juízo, conforme petição de fls. 4218/4225 e ata de AGC de fls. 4246/4305.

No acumulado de 2023, até outubro, o **GRUPO GLOBAL** apresenta faturamento líquido na ordem de R\$ 68,5 milhões, insuficiente para cobrir o endividamento que, em outubro/2023, soma R\$ 370,2 milhões.

Ademais, são necessários esclarecimentos quanto às pendências relacionadas no “*Anexo V Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares*” deste relatório.
72-1158.6 CT | LS / MM | RJ1 | BS / LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

Cabe mencionar que as Recuperandas são as responsáveis pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades contempladas neste Relatório inclusive sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.

A Administradora Judicial informa que toda a documentação verificada para a elaboração do presente relatório encontra-se à disposição dos interessados, mediante agendamento prévio.

Sendo o que tinha para o momento, a subscritora se coloca à disposição de Vossa Excelência, dos nobres advogados das Recuperandas, credores, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessário.

São Paulo, 08 de dezembro de 2023.


LASPRO CONSULTORES LTDA.
Administradora Judicial
Oreste Nestor de Souza Laspro
OAB/SP nº 98.628

72-1158.6 CT| LS / MM | RJ1 | BS / LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

72-1158.6 CT | LS / MM | RJ1 | BS / LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral das Recuperandas

I.1. Eventos Relevantes

No período, não ocorreram alterações no quadro societário das Recuperandas, bem como das atividades por elas desenvolvidas.

I.2. Visão Geral

A **DATAPRINT** foi fundada em 1998 em Minas Gerais, unidade atualmente desativada, para a fabricação e a comercialização de papéis; posteriormente, com a expansão dos negócios, passou a ter uma filial em na cidade de Luís Antônio. Atualmente, seu objeto social consiste no comércio, distribuição e na representação de papeis em geral e serviços administrativos prestados à **Global Papeis**.

Sócios	Valor	%
Ademir Fernando dos Santos	27.000	1%
Rachel Alves de Lima	2.673.000	99%
Total Capital Social	2.700.000	100%

A **GLOBAL PAPÉIS Eireli** foi fundada em 1997, atuando na fabricação e na comercialização de papel enquanto produto final, no Estado do Rio de Janeiro e posteriormente em uma filial na cidade de Luíz Antônio. Atualmente, é representada pela Sra. Vera Lucia dos Santos Lima.

A **SR. LIMA** foi constituída em 2013 com a atuação no mercado de importação, exportação, fabricação e distribuição de materiais de papelaria em geral e prestação de serviços gráficos na cidade de Ribeirão Preto. Atualmente, é representada pela Sra. Vera Lucia dos Santos Lima.

Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais

A análise financeira foi efetuada de acordo com as informações relativas ao mês de outubro de 2023, prestadas pelas Recuperandas de forma comparativa ao período anterior.

GLOBAL PAPEIS EIRELI

II.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal)

Balanço Patrimonial (R\$)	set/23	out/23
Ativo	66.288.101	67.060.299
Ativo Circulante	25.257.224	26.469.466
Caixa e Bancos	814.354	147.691
Clientes	6.127.357	7.586.904
Impostos a Recuperar	8.205.564	7.485.716
Estoques	6.395.339	6.557.949
Adiantamento a Fornecedores	3.500.267	4.471.896
Adiantamento a Colaboradores	214.343	219.309
Ativo Não Circulante	41.030.877	40.590.832
Realizável a Longo Prazo	16.694.987	16.263.441
Empréstimos Empresas Grupo	16.600.593	16.148.945
Depósitos Judiciais	94.394	114.496
Imobilizado	24.335.890	24.327.391
Passivo	66.288.102	67.060.299
Passivo Circulante	80.092.652	80.112.601
Fornecedores	3.522.233	3.532.593
Empréstimos/Financiamentos	39.547	39.547
Duplicatas Descontadas	8.158.637	8.094.602
Obrigações Sociais e Trabalhistas	5.295.002	5.387.071
Impostos a Recolher	58.293.145	58.649.611
Adiantamento de Clientes	4.717.074	4.342.163
Outras Obrigações	67.015	67.015
Passivo Não Circulante	104.714.126	105.428.980
Débitos Fiscais e Parcelamentos	19.076.023	19.277.501
Obrigações Sociais e Trabalhistas - LP	227.473	227.473
Obrigações Sociais e Trabalhistas - RJ	635.256	635.256
Obrigações Tributárias - LP	7.555.259	7.555.259
Outras Contas a pagar	41.233.013	41.163.911
Partes Relacionadas	18.204.306	18.798.986
Fornecedores Quirografários	17.782.795	17.770.593
Patrimônio Líquido	- 118.518.677	- 118.481.283
Capital Social	400.000	400.000
Ajuste de Avaliação Patrimonial	14.666.091	14.666.091
Prejuízo Acumulado	- 131.660.609	- 131.660.609
Resultado no Exercício	- 1.924.159	- 1.886.765

II.1.1. Evolução do Ativo Total



Os **Ativos** somaram R\$ 67 milhões no mês de outubro/23, sem variações expressivas em relação ao mês anterior.

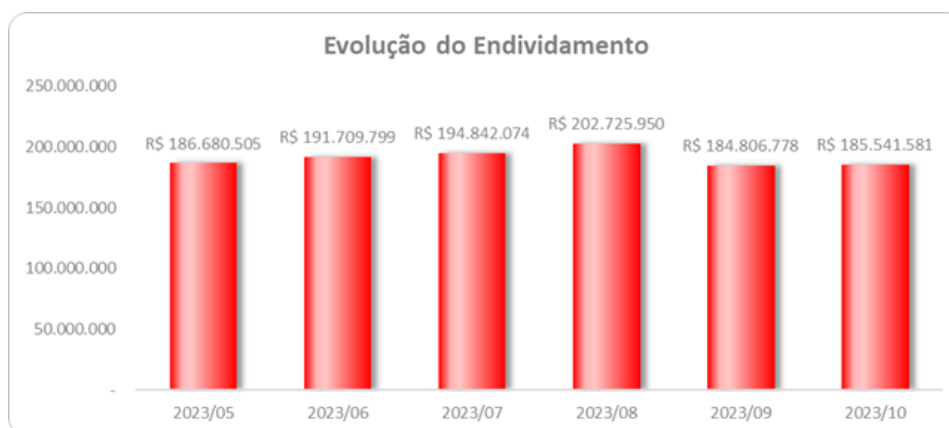
Os **Clientes** apresentaram movimentações no período, sendo que em outubro/2023, somaram na ordem de R\$ 7,6 milhões, representando 11,3% do total de **Ativos** e, aumento de 24% em relação ao mês anterior (R\$ 6,1 milhões).

Os **Estoque**s aumentaram no mês de outubro de 2023, perfazendo R\$ 6,6 milhões, representando 9,8% do **Ativo Total**.

Os **Impostos a Recuperar** aumentaram em 15,3%, perfazendo em R\$ 7,5 milhões, equivalentes a 11,2% em relação dos **Ativos**.

Assim, o **Imobilizado** representa 36,3% dos Ativos no mês de outubro/2023, com redução de 0,03% em relação ao mês anterior, denotando o reconhecimento das depreciações dos bens patrimoniais.

II.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)



O **Endividamento**, no mês de outubro de 2023 fez R\$ 185,5 milhões, sendo os grupos mais representativos: **Impostos a Recolher** (R\$ 58,6 milhões); **Outras Contas a Pagar**

(R\$ 41,2 milhões); **Débitos Fiscais e Parcelamentos** (R\$ 19,3 milhões); **Partes Relacionadas** (R\$ 18,8 milhões) e; **Fornecedores Quirografários** (R\$ 17,8 milhões).

II.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido**, no mês de outubro de 2023, foi **negativo** em R\$ 118,5 milhões.

II.1.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício (R\$)	set/23	out/23	Acumulado
Receita Operacional Bruta	8.919.298	9.775.466	93.287.536
(-) Deduções da Receita Operacional	- 3.276.977	- 3.242.924	- 31.936.223
Receita Líquida	5.642.322	6.532.541	61.351.313
(-) Custo dos Serviços Prestados	- 6.016.645	- 4.658.905	- 54.646.665
= Resultado Bruto	- 374.323	1.873.636	6.704.647
(=) Despesas Operacionais	20.451.904	- 768.779	8.319.305
(-) Despesas de Vendas	- 266.212	- 196.227	- 1.950.834
(-) Despesas Administrativas	- 415.105	- 368.915	- 4.489.935
(-) Despesas Tributárias	- 2.135	- 203.637	- 295.765
(+/-) Outros Resultados Operacionais	21.135.356	-	15.055.839
= Resultado Operacional Líquido	20.077.581	1.104.857	15.023.952
(=/-) Resultado Financeiro	- 930.717	- 594.373	- 16.494.991
(+) Receitas Financeiras	- 3.396	1.335	9.001
(-) Despesas Financeiras	- 927.321	- 595.708	- 16.503.993
Resultado antes do IRPJ e CSLL	19.146.864	510.484	- 1.471.039
Receitas Despesas Não Operacionais	-	- 472.908	- 415.543
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	19.146.864	37.576	- 1.886.582

No acumulado de 2023, até outubro, auferiu **Receita Líquida** de R\$ 61,4 milhões. No mês de outubro de 2023 perfaz R\$ 6,5 milhões.

Os **Custos**, de forma acumulada em 2023, de janeiro e outubro, perfizeram R\$ 54,6 milhões, consumindo **89% da Receita Líquida do período**.

As **Despesas Operacionais** totalizavam em receita de R\$ 8,3 milhões até outubro de 2023, sendo os Outros Resultados Operacionais os mais representativos, com R\$ 15,1 milhões, impactado pelas rubricas de “*Outras Receitas*”, “*Ganho com Equivalência Patrimonial*” e “*Crédito de Processo Judicial – ICMS e IPI*”, reconhecidas no mês de outubro/23.

O **Resultado financeiro** foi apurado em despesa de R\$ 16,5 milhões, impactado pela rubrica de “Juros de Mora”.

Desta forma, denota-se que a Recuperanda apurou no acumulado de 2023, até outubro **resultado líquido negativo** de R\$ 1,9 milhões. Em outubro/23, evidenciou lucro líquido de R\$ 37,6 mil.

II.1.5. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Liquidez Imediata	0	0	0	0	0	0
Liquidez Seca	0,28	0,25	0,18	0,16	0,24	0,25
Liquidez Corrente	0,33	0,3	0,23	0,22	0,32	0,33
Liquidez Geral	0,22	0,21	0,22	0,2	0,23	0,23
Índices de Estrutura de Capitais	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Endividamento	-1,31	-1,29	-1,29	-1,47	-1,56	-1,57
Composição do Endividamento	0,56	0,56	0,56	0,54	0,43	0,43
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,03	-0,03	-0,03	-0,54	-1,76	-1,86
Instrumentos Financeiro	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Capital Circulante Líquido	-69.195.194	-75.377.678	-84.574.477	-85.872.826	-54.835.428	-53.643.135

DATAPRINT PAPEIS LTDA

II.2.Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal)

Balanço Patrimonial (R\$)	set/23	out/23
Ativo	69.753.344	69.677.727
Ativo Circulante	7.438.460	7.442.072
Caixa e Bancos	107	108
Clientes	729.560	723.560
Impostos a Recuperar	5.907.046	5.907.046
Estoques	77.981	77.981
Adiantamento a Fornecedores	715.882	725.494
Adiantamento a Colaboradores	7.883	7.883
Ativo Não Circulante	62.314.882	62.235.656
Realizável a Longo Prazo	39.838.419	39.769.318
Empréstimos Empresas Grupo	39.812.709	39.743.608
Depósitos Judiciais	25.710	25.710
Imobilizado	22.475.797	22.465.717
Intangível	665	621
Passivo	69.753.344	69.677.727
Passivo Circulante	109.873.412	109.863.098
Fornecedores	324.145	324.294
Empréstimos/Financiamentos	4.878.183	4.878.183
Duplicatas Descontadas	6.000	6.000
Salários e Encargos	1.369.397	1.358.559
Impostos a Recolher	1.068.295	1.068.670
Impostos Parcelados	728.473	728.473
Provisões e Contas a Pagar	16.191	16.191
Provisões de Contingencias Tributarias	99.407.548	99.407.548
Provisão de Riscos Diversos	2.075.180	2.075.180
Passivo Não Circulante	31.344.988	31.323.959
Quirografários	7.704.739	7.704.739
Contas a pagar de Empresas do Grupo	116.811	95.782
Impostos Parcelados	23.466.771	23.466.771
Provisões e Contas a Pagar	56.667	56.667
Patrimônio Líquido	- 71.465.056	- 71.509.328
Capital social	2.700.000	2.700.000
Reserva de Lucros	19.825.061	19.825.061
Lucros/ Prejuízo acumulados	- 95.470.096	- 95.470.096
Ajuste de exercícios anteriores	- 611.328	- 611.328
Resultado no Exercício	2.091.307	2.047.035

II.2.1. Evolução do Ativo Total



Os **Ativos** somaram R\$ 69,7 milhões no mês de outubro/23, sem variações expressivas em relação ao mês anterior.

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo**, classificado no Ativo Não Circulante, perfaz R\$ 39,7 milhões, representando 57% do **Ativo Total** em outubro de 2023, relativo aos saldos junto a sociedade Global Industrial e Com. Ltda.

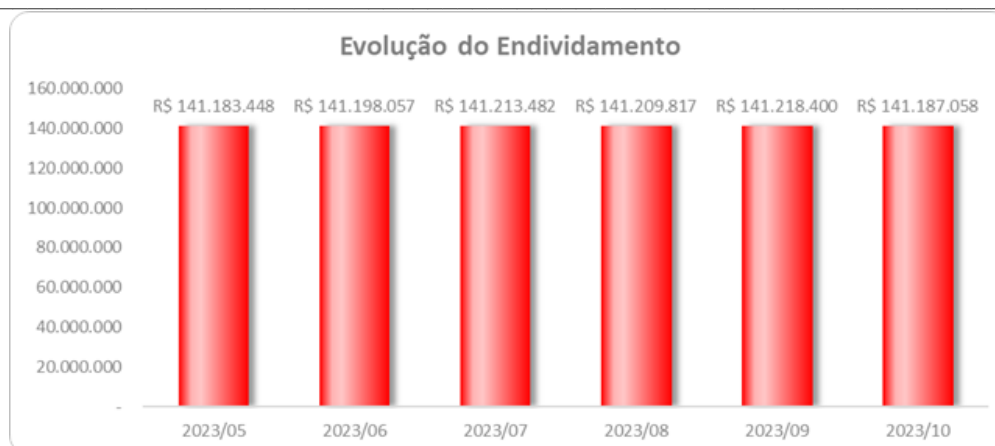
O **Imobilizado** representa 32,2% dos Ativos no mês de outubro/2023, com redução de 0,04% em relação ao mês anterior, denotando o reconhecimento das depreciações dos ativos.

Os **Impostos a Recuperar** permaneceram com R\$ 5,9 milhões em outubro/2023, representando 8,5% do **Ativo Total**.

II.2.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)

O **Endividamento**, contabilizou na ordem de R\$ 141,2 milhões, em outubro de 2023, sem movimentações significativas no período. As **Provisões de Contingências Tributárias** foram as mais representativas, na ordem de R\$ 99,4 milhões, com 70,4%, sem variação em relação ao mês anterior.

Ademais, os **Impostos Parcelados**, classificados no Passivo Circulante e Não Circulante, totalizaram R\$ 24,2 milhões em outubro de 2023, representando 17% do **Endividamento**.



II.2.3. Patrimônio Líquido

A Recuperanda registrou em outubro de 2023, **Patrimônio Líquido a Descoberto** na ordem de R\$ 71,5 milhões.

II.2.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício (R\$)	set/23	out/23	Acumulado
(=) Despesas Operacionais	- 54.561	- 44.070	- 789.150
(-) Despesas Administrativas	- 54.561	- 43.845	- 788.103
(-) Despesas Tributárias	-	- 225	- 1.047
= Resultado Operacional Líquido	- 54.561	- 44.070	- 789.150
(=/-) Resultado Financeiro	- 253	- 203	- 1.901
(-) Despesas Financeiras	- 253	- 203	- 1.901
Resultado antes do IRPJ e CSLL	- 54.814	- 44.273	- 791.051
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	- 54.814	- 44.273	- 791.051

Não houve faturamento em 2023 (janeiro a outubro).

As despesas operacionais incorridas no período, referem-se principalmente às Despesas Administrativas, de R\$ 789 mil.

Desta forma, apurou no acumulado de 2023, **resultado líquido em prejuízo** de R\$ 791 mil.

II.2.5. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Liquidez Imediata	0	0	0	0	0	0
Liquidez Seca	0,06	0,06	0,06	0,06	0,07	0,07
Liquidez Corrente	0,06	0,06	0,06	0,06	0,07	0,07
Liquidez Geral	0,34	0,34	0,34	0,34	0,33	0,33
Índices de Estrutura de Capitais	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Endividamento	-1,55	-1,55	-1,55	-1,98	-1,98	-1,97
Composição do Endividamento	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,05	-0,05	-0,04	-0,56	-0,56	-0,56
Instrumentos Financeiro	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Capital Circulante Líquido	-102.993.983	-103.004.894	-103.016.531	-103.029.125	-102.434.952	-102.421.027

SR LIMA PAPÉIS FINOS EIRELI

II.3.Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal)

Balanço Patrimonial (R\$)	set/23	out/23
Ativo	10.517.554	10.364.784
Ativo Circulante	6.903.465	6.722.743
Caixa e Bancos	23	4.406
Clientes	2.753.461	2.478.533
Outras Contas a Receber	341.186	341.186
Impostos a Recuperar	883.742	559.239
Estoques	1.911.185	2.188.338
Adiantamento a Fornecedores	975.619	1.116.844
Adiantamento a Colaboradores	38.249	34.197
Ativo Nao Circulante	3.614.088	3.642.041
Realizavel a Longo Prazo	3.223.237	3.223.237
Emprestimos Empresas Grupo	128.296	128.296
Outras Contas a Receber	3.094.941	3.094.941
Imobilizado	390.852	418.805
Passivo	10.517.554	10.364.784
Passivo Circulante	18.871.541	19.744.071
Fornecedores	610.458	766.047
Emprestimos/Financiamentos	36.511	36.511
Duplicatas Descontadas	2.573.358	2.686.661
Obrigacoes Sociais e Trabalhistas	3.640.789	4.379.711
Impostos a Recolher	11.728.371	11.808.431
Adiantamento de Clientes	280.403	65.060
Outras Obrigacoes	1.650	1.650
Passivo Nao Circulante	24.160.383	23.729.763
Emprestimos e Financiamentos	16.213.884	15.783.265
Parcelamentos Tributários	6.343.786	6.343.786
Fornecedores Quirografarios	427.042	427.042
Outros Passivos Nao Circulante	1.175.671	1.175.671
Patrimonio Liquido	- 32.514.370	- 33.109.050
Capital Social	405.679	405.679
Prejuizo Acumulado	- 34.388.731	- 34.388.731
Resultado no Exercicio	1.468.682	874.002

II.3.1. Evolução do Ativo Total



Os saldos de **Ativos** apresentaram redução em outubro de 2023, somando em R\$ 10,4 milhões.

A rubrica de **Clientes** reduziu 10% no mês outubro de 2023, perfazendo R\$ 2,5 milhões, representando 24% do total de **Ativos**.

Os **Estoque**s aumentaram em 14% em outubro/2023, passando de R\$ 1,9 milhões em outubro/2023 para R\$ 2,2 milhões.

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo** manteve saldo de R\$ 128,3 mil, representando 1,2% do **Ativo Total** em outubro de 2023, relativo aos saldos junto a sociedade Dataprint Papeis Ltda.

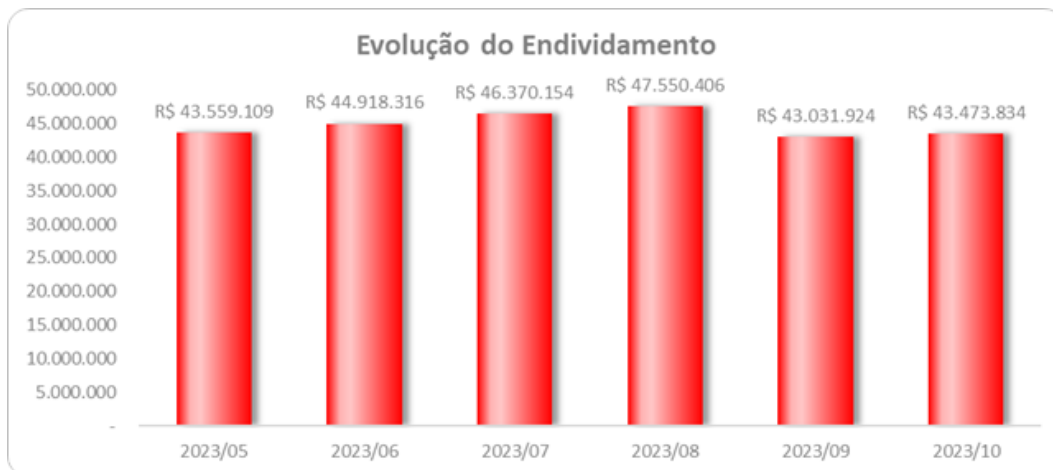
As **Outras Contas a Receber**, classificado no Ativo Não Circulante, não apresentaram variações em outubro de 2023, permanecendo com R\$ 3,1 milhões, representando 29,9% do **Ativo Total**.

O **Imobilizado líquido** em outubro de 2023, registrou R\$ 418,8 mil, aumento de 7,1% em relação ao mês anterior. Há evidências de contabilização mensal da depreciação dos bens, bem como aumento das rubricas de Máquinas e Equipamentos, conforme balancete contábil analítico.

II.3.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)

No mês de outubro de 2023 o **Endividamento** perfaz R\$ 43,5 milhões.

Os **Impostos a Recolher** somados com os **Parcelamentos Tributários** perfizeram R\$ 18,2 milhões, representando 41,8% do Endividamento.



II.3.3. Patrimônio Líquido

No mês de outubro de 2023, o **Patrimônio Líquido** foi **negativo** no valor de R\$ 33,1 milhões.

II.3.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	set/23	out/23	Acumulado
Receita Operacional Bruta	2.003.273	2.271.859	10.102.049
(-) Deduções da Receita Operacional	- 691.567	- 585.782	- 2.919.254
Receita Líquida	1.311.706	1.686.077	7.182.795
(-) Custo dos Serviços Prestados	- 822.192	- 1.326.438	- 7.153.499
= Resultado Bruto	489.515	359.639	29.296
(=) Despesas Operacionais	4.810.922	100.501	3.598.965
(-) Despesas de Vendas	- 19.984	- 9.522	- 51.189
(-) Despesas Administrativas	- 73.357	- 90.980	- 1.281.182
(-) Despesas Tributárias	-	-	- 6.051
(+/-) Outros Resultados Operacionais	4.904.263	-	4.937.386
= Resultado Operacional Líquido	5.300.437	259.138	3.628.262
(=/-) Resultado Financeiro	- 95.035	- 853.818	- 3.084.260
(+) Receitas Financeiras	398	340	761
(-) Despesas Financeiras	- 95.433	- 854.158	- 3.085.021
Resultado antes do IRPJ e CSLL	5.205.402	- 594.680	544.001
Receitas Despesas Não Operacionais	330.000	-	330.000
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	5.535.402	- 594.680	874.001

A Recuperanda faturou no mês de outubro de 2023 no montante de R\$ 2,3 milhões, considerando as deduções, a **Receita Líquida** foi de R\$ 1,7 milhões. No acumulado de 2023, até outubro, a Receita Líquida perfaz R\$ 7,2 milhões.

Os **Custos**, no acumulado de 2023, perfizeram na ordem de R\$ 7,2 milhões, relativos aos custos com mão de obra direta, locação e manutenção de máquinas e equipamentos, consumindo **99,6% da Receita Líquida acumulada**.

As **Despesas Operacionais** somaram em receitas de R\$ 3,6 milhões, sendo os Outros Resultados Operacionais os mais representativos. No mês de outubro/2023 referido grupo perfez R\$ 4,9 milhões, ao que solicitamos a composição do valor.

O **resultado financeiro** foi evidenciado em despesa de R\$ 3,1 milhões, relativo à rubrica de “Juros de Mora”.

Em 2023, a Recuperanda evidenciou **lucro líquido acumulado** de R\$ 874 mil.

II.3.5. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Liquidez Imediata	0	0	0	0	0	0
Liquidez Seca	0,07	0,08	0,13	0,15	0,26	0,23
Liquidez Corrente	0,1	0,12	0,17	0,2	0,37	0,34
Liquidez Geral	0,16	0,16	0,17	0,19	0,24	0,23
Índices de Estrutura de Capitais	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Endividamento	-1,19	-1,2	-1,22	-1,25	-1,32	-1,31
Composição do Endividamento	0,81	0,8	0,61	0,63	0,44	0,45
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,01	-0,01	-0,01	-0,02	-0,05	-0,04
Instrumentos Financeiro	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Capital Circulante Líquido	-31.824.665	-31.757.095	-23.613.358	-24.006.620	-11.968.075	-13.021.328

II.4. Demonstração do Fluxo de Caixa

GLOBAL PAPEIS EM RECUPERACAO JUDICIAL LTDA	
CNPJ: 01.866.592/0001-91	
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DE OUTUBRO DE 2023	
Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	37.394
(+/-) Depreciação	28.785
(+/-) Equivalência Patrimonial	594.680
Valor Ajustado	660.859
Δ Realizável CP	(1.459.547)
Δ Adiantamentos	(976.595)
Δ Estoque	(162.610)
Δ Impostos e Créditos	719.848
Δ Penhora Faturamento	(20.102)
Δ Fornecedores	(1.843)
Δ Obrigações Tributárias	10.877
Δ Obrigações Trabalhistas	63.476
Δ Adiantamento de Clientes	(374.911)
Δ Outros Passivos LP	132.376
Fluxo de Caixa das Operações	(1.408.172)
Δ Realizável a longo prazo	451.648
Δ Aquisição de Imobilizado	(20.287)
Fluxo de Caixa dos Investimentos	(976.810)
Δ Empréstimos e Duplicatas CP	(64.036)
Δ Juros Passivos - Tributos	374.183
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	(666.663)
Caixa e Equivalentes 08/2023	814.354
Caixa e Equivalentes 09/2023	147.691
Variações no Período	(666.663)

DATAPRINT PAPEIS LTDA	
CNPJ: 02.502.716/0001-12	
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM	
31 DE OUTUBRO DE 2023	
Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	(791.051)
(+) Depreciação	40.811
Realizável CP	60.000
Adiantamentos	(688.704)
Impostos e Créditos	(4)
Fornecedores	15.345
Obrigações Tributárias	21.723
Obrigações Trabalhistas	90.064
Emprest., Financ. e Parcelamento	I
Outras Contas a Pagar	(9.104)
Outras Contas LP	(39.349)
Fluxo de Caixa das Operações	(1.300.267)
Aportes de Partes Relacionadas	993.958
Fluxo de Caixa dos Investimentos	(306.308)
Reserva de Reavaliação	19.825.061
Imobilizado	(19.519.139)
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	(387)
Caixa e Equivalentes 2022	495
Caixa e Equivalentes 2023	108
Variações no Período	(387)

SR LIMA PAPEIS FINOS EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL LTDA
CNPJ: 17.604.060/0001-16
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DE OUTUBRO DE 2023

Fluxo de Caixa Indireto

Lucro Líquido	(594.680)
(+) Depreciação	4.467
Valor Ajustado	(589.884)
Δ Realizável CP	274.928
Δ Adiantamentos	(137.172)
Δ Estoque	(277.152)
Δ Impostos e Créditos	324.503
Δ Fornecedores	155.589
Δ Obrigações Tributárias	(673.967)
Δ Obrigações Trabalhistas	740.977
Δ Adiantamento de Clientes	(215.343)
Δ Outros Passivos LP	(430.620)
Fluxo de Caixa das Operações	(828.142)
Δ Aquisição de Imobilizado	(32.749)
Fluxo de Caixa dos Investimentos	(860.891)
Δ Empréstimos e Duplicatas CP	113.303
Δ Juros Passivos - Tributos	751.972
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	4.384
Caixa e Equivalentes 09/2023	23
Caixa e Equivalentes 10/2023	4.406
Variações no Período	4.383

II.5. Evolução Mensal de Colaboradores

A seguir, demonstramos a evolução do quadro de colaboradores, no período de maio a outubro/2023.

GLOBAL

Colaboradores	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Saldo Inicial	97	96	98	98	102	105
Admissões		6	3	7	3	2
Demissões	1	4	3	3		4
Saldo Final	96	98	98	102	105	103

SR LIMA

Colaboradores	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Saldo Inicial	47	48	49	54	60	62
Admissões	1	1	7	8	3	4
Demissões			2	2	1	1
Saldo Final	48	49	54	60	62	65

DATAPRINT

Colaboradores	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Saldo Inicial	3	3	3	3	3	3
Admissões						
Demissões						
Saldo Final	3	3	3	3	3	3

Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial

A Relação de Credores foi apresentada pelas Recuperandas às fls. 632/646 do presente processamento.

Às fls. 2586/2587, esta Auxiliar apresentou relação de credores previsto no artigo 7º, § 2º da Lei nº 11.101/2005.

Ademais, em 06 de janeiro de 2023, as Recuperandas apresentaram o Plano de Recuperação Judicial acostado às fls. 2.251/2.287 com edital publicado no Diário de Justiça Eletrônico no dia 27/01/2023.

A Assembleia Geral de Credores foi convocada pelo MM. Juízo para os dias 19 de abril de 2023, em primeira convocação, e, 26 de abril de 2023, em segunda convocação, conforme edital de fls. 3.336/3.337.

No dia 04 de agosto de 2023, houve a votação do Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial, o qual aguarda deliberação pelo MM Juízo, conforme petição de fls. 4218/4225 e ata de AGC de fls. 4246/4305.

Anexo IV – Relatório de Diligências

Não ocorreram diligências no período.

Anexo V - Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares

Reiteramos:

Esclarecimentos acerca da movimentação do Imobilizado das Recuperandas, nos meses de agosto e setembro/2023, conforme detalhado no Anexo II do presente relatório. Ainda, comentar sobre as escriturações efetuados no último bimestre analisado, no Patrimônio Líquido.

Ademais, enviar de forma mensal a abertura da conta:

4.1.4.01.00001	4353	OUTRAS RECEITAS
----------------	------	-----------------

Anexo VI - Cronograma Processual

	Evento Ocorrido
	Eventos Não Ocorridos

DATA	EVENTO	LEI Nº 11.101/05
18/10/2022	Ajuizamento do pedido de Recuperação Judicial	-
31/10/2022	Deferimento do pedido de Recuperação Judicial	Art. 52, incisos I, II, III, IV e V e § 1º
04/11/2022	Publicação da decisão de deferimento no DJE	Art. 52, incisos I, II, III, IV e V e § 1º
05/12/2022	Publicação no DJE do 1º edital pelo devedor	Art. 52, § 1º
20/12/2022	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º edital)	Art. 7º, § 1º
06/01/2023	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial ao juízo (60 dias após publicação do deferimento da Recuperação)	Art. 53
27/01/2023	Publicação do Edital de aviso sobre o recebimento do PRJ no DJE	Art. 53, § único
28/02/2023	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º edital ou 30 dias após a publicação de aviso de recebimento do PRJ)	Art. 53, § único c/c art. 55, § único
02/03/2023	Publicação no DJE do edital pelo AJ - 2º edital	Art. 7º, § 2º
13/03/2023	Fim do prazo para apresentar impugnações ao juízo (10 dias após a publicação do 2º edital)	Art. 8º
24/03/2023	Publicação no DJE do edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	Art. 36
19/04/2023	1ª Convocação da assembleia geral de credores	Art. 36, inciso I
26/04/2023	2ª Convocação da assembleia geral de credores	Art. 36, inciso I
29/04/2023 26/10/2023 (prorrogação 90 dias)	Fim do prazo de suspensão do curso de prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da Recuperação)	Art. 6, § 4º
	Decisão de homologação do Plano de Recuperação Judicial	Art. 58
	Publicação da decisão de homologação do Plano de Recuperação Judicial no DJE	Art. 58
	Fim do prazo de Recuperação Judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (até 2 anos após a concessão de Recuperação Judicial)	Art. 61

Anexo VII - Da Conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020

ANEXO II DA RECOMENDAÇÃO Nº 72, DE 19 DE AGOSTO DE 2020	COMENTÁRIOS AJ
1. Há litisconsórcio ativo?	
1.1. Em caso positivo, identifique a qual devedor se refere o presente relatório.	
2. Este relatório é:	RMA 10/2023
2.2. Mensal	
2.2.1. Houve alteração da atividade empresarial?	Não
2.2.2. Houve alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração?	Não
2.2.3. Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?	Não
2.2.4. Quadro de funcionários	
2.2.4.1. Número de funcionários/colaboradores total	Anexo II
2.2.4.1.1. Número de funcionários CLT	
2.2.4.1.2. Número de pessoas jurídicas	
2.2.5. Análise dos dados contábeis e informações financeiras	Anexo II
2.2.5.1. Ativo (descrição / evolução)	Anexo II
2.2.5.2. Passivo	
2.2.5.2.1. Extraconcursal	
2.2.5.2.1.1. Fiscal	
2.2.5.2.1.1.1. Contingência	
2.2.5.2.1.1.2. Inscrito na dívida ativa	
2.2.5.2.1.2. Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios	
2.2.5.2.1.3. Alienação fiduciária	
2.2.5.2.1.4. Arrendamentos mercantis	
2.2.5.2.1.5. Adiantamento de contrato de câmbio (ACC)	
2.2.5.2.1.6. Obrigação de fazer	
2.2.5.2.1.7. Obrigação de entregar	
2.2.5.2.1.8. Obrigação de dar	
2.2.5.2.1.9. Obrigações ilíquidas	
2.2.5.2.1.10. N/A	
2.2.5.2.1.10.1. Justificativa	
2.2.5.2.1.10.2. Observações	
2.2.5.2.1.11. Pós ajuizamento da RJ	
2.2.5.2.1.11.1. Tributário	
2.2.5.2.1.11.2. Trabalhista	
2.2.5.2.1.11.3. Outros	
2.2.5.2.1.11.3.1. Observações	
2.2.5.2.1.11.4. Observações / Gráficos	
2.2.6. Demonstração de resultados (evolução)	
2.2.6.1. Observações (análise faturamento / índices de liquidez / receita x custo / receita x resultado)	Anexo II
2.2.7. Diligência nos estabelecimentos da recuperanda	Anexo IV
2.2.8. Planilha de controle de pagamentos dos credores concursais (nome do credor / valor no	Anexo III
2.2.8.1. N/A	
2.2.8.2. Anexar documentos	
2.2.9. Observações	
2.2.10. Anexos	
2.2.11. Eventos do mês	

Glossário

A **DRE** – Demonstração do Resultado do Exercício, se baseia no **regime de competência**, demonstrando o lucro ou prejuízo da empresa em determinado período.

A **DFC** – Demonstração do Fluxo de Caixa, tem como base o **regime de caixa**, demonstrando as entradas e saídas de dinheiro da empresa.

Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros: o objetivo dessa análise é de evidenciar a situação financeira e patrimonial da empresa, por meio de medidas quantitativas com base em seus saldos e resultados contábeis.

Análise Vertical: é uma maneira de avaliar as demonstrações financeiras de empresas ao olhar o balanço da companhia e visualizar a dimensão de um dado financeiro em relação ao total. Assim, **permite descobrir a relevância de uma parte dentro do todo**.

Análise Horizontal: é uma maneira de avaliar as demonstrações financeiras de uma empresa comparando os resultados mais recentes com aqueles registrados em trimestres ou anos anteriores. Assim, a análise horizontal **permite acompanhar a evolução dos dados divulgados nos balanços** da companhia.

Indicadores de Liquidez: indicam a capacidade de uma empresa para honrar com todos os seus compromissos financeiros, tendo como **cenário ideal** índice igual ou superior a 1 (um).

- **Índice de liquidez Imediata:** demonstra a parcela de dívidas de curto prazo (passivo circulante) que poderiam ser pagas imediatamente por meio dos valores relativos à caixa e equivalentes de caixa (disponível). Ou seja, representa quanto a empresa possui de disponível para cada real de dívidas vencíveis no curto prazo.
- **Índice de Liquidez Corrente:** mede a capacidade de quitação das obrigações com vencimento em curto prazo (registradas no passivo circulante), utilizando-se dos disponíveis e realizáveis em mesmo período (registrados no ativo circulante).
- **Índice de Liquidez Seca:** segue a mesma premissa do indicador de liquidez corrente, entretanto, excluindo os saldos em estoques.
- **Índice de Liquidez Geral:** sem levar em conta as estimativas de vencimento e recebimento, este indicador demonstra a liquidez do total de dívidas constituídas ao utilizar todos os direitos (neste cálculo, não se considera os bens imobilizados para liquidação).

Indicadores de Estrutura Patrimonial: estabelecem relações entre as fontes de financiamento próprio e de terceiros. Visam evidenciar a dependência da entidade em relação aos recursos de terceiros.

- **Índice de Endividamento:** mostra quanto a sociedade tem de dívidas com terceiros (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) para cada real de recursos próprios (Patrimônio Líquido). Indica a dependência que a entidade apresenta com relação a terceiros e, nesse ponto, o risco a que está sujeita.
- **Composição do Endividamento:** Para analisar a solvência de uma entidade, é importante conhecer os prazos de vencimentos de suas dívidas. Nesse sentido, o índice de composição do endividamento revela quanto da dívida total (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) com terceiros é exigível no curto prazo (Passivo Circulante).
- **Imobilização de Recursos Não Correntes:** O índice de imobilização do Patrimônio Líquido apresenta a parcela do capital próprio que está investida em ativos de baixa liquidez (Ativos Imobilizados, investimentos ou Ativos Intangíveis), ou seja, Ativos Não Circulantes deduzidos dos ativos realizáveis a longo prazo.

Capital Circulante Líquido (CCL): também conhecido como “capital de giro”, refere-se aos ativos de uma empresa que são utilizados para manter o seu desempenho. Assim, por meio da divisão do ativo circulante pelo passivo circulante, se o cálculo for **positivo** pode-se identificar se a empresa **está conseguindo honrar com seus compromissos em um curto prazo**. Mas, se o resultado for **negativo** indica que a empresa **poderá passar por graves riscos com a sua liquidez**.

EBITDA: é a sigla composta pelas iniciais dos termos *Earning Before Interest, Taxes, Depreciation/Depletion and Amortization*. Em português, tem sido comumente traduzida por **lucro antes dos juros, impostos sobre os lucros, depreciações/exaustões e amortizações**, ou a sigla LAJIDA. Dessa maneira, o EBITDA procura refletir a geração de caixa efetivo de uma empresa, ou seja, a margem operacional advinda da sua atividade principal.

- A **margem operacional** indica, portanto, o percentual das vendas convertido em lucro. Ou seja, o percentual representado pelo lucro líquido operacional sobre as receitas líquidas (desconsiderando as despesas financeiras do resultado, bem como o efeito do IR provocado no resultado por tais despesas financeiras).