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 n° 0000878-35.2022.8.26.0589

LASPRO CONSULTORES LTDA, 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 n° 11.101/2005 apresentar **Relatório das Atividades das Recuperandas**, referente aos meses de **novembro e dezembro de 2023**, em conformidade com o Comunicado CG nº 786/2020 – TJSP.

72-1158.6 CT| TC /LS | 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 7
I.1. Eventos Relevantes 7
I.2. Visão Geral 7
Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais 8
GLOBAL PAPEIS EIRELI 8
II.1.1. Evolução do Ativo Total 9
II.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 9
II.1.3. Patrimônio Líquido 10
II.1.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 10
II.1.5. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 11
DATAPRINT PAPEIS LTDA 12
II.2. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal) 12
II.2.1. Evolução do Ativo Total 13
II.2.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 13
II.2.3. Patrimônio Líquido 14
II.2.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 14
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

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

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

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

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 exercício de 2023, o **GRUPO GLOBAL** apresenta faturamento líquido na ordem de R$ 80,6 milhões, insuficiente para cobrir o endividamento que, em dezembro/2023, soma R$ 365,8 milhões.

Ademais, são necessários esclarecimentos quanto às pendências relacionadas no "*Anexo V Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares*" deste relatório.

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, 06 de fevereiro de 2024.

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

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

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

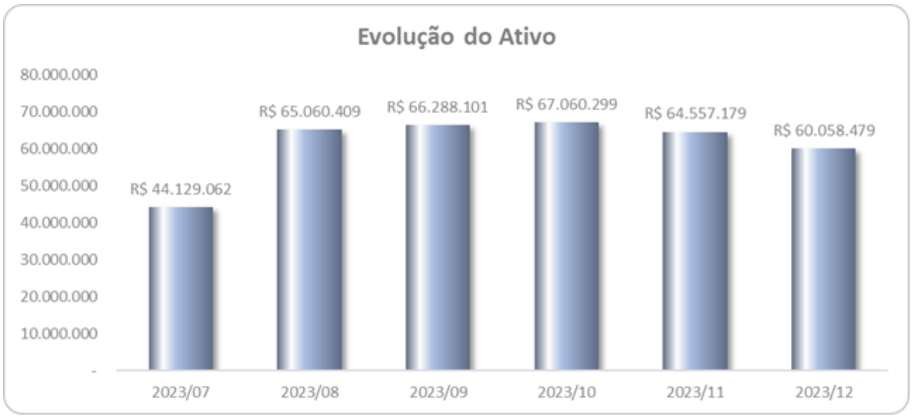
A análise financeira foi efetuada de acordo com as informações relativas aos meses de novembro e dezembro de 2023, prestadas pelas Recuperandas de forma comparativa ao período anterior.

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$)	out/23	nov/23	dez/23
Ativo	**67.060.299**	**64.557.179**	**60.058.479**
Ativo Circulante	**26.469.466**	**24.126.577**	**22.201.460**
Caixa e Bancos	147.691	151.321	25.377
Clientes	7.586.904	6.202.876	5.157.377
Impostos a Recuperar	7.485.716	7.137.611	7.434.070
Estoques	6.557.949	6.488.546	7.000.979
Adiantamento a Fornecedores	4.471.896	3.791.134	2.366.834
Adiantamento a Colaboradores	219.309	355.089	216.823
Ativo Não Circulante	**40.590.832**	**40.430.602**	**37.857.019**
Realizável a Longo Prazo	**16.263.441**	**16.119.692**	**14.753.639**
Empréstimos Empresas Grupo	16.148.945	15.744.194	14.324.945
Depósitos Judiciais	114.496	375.499	428.694
Imobilizado	24.327.391	24.310.910	23.103.380
Passivo	**67.060.299**	**64.557.179**	**60.058.479**
Passivo Circulante	**80.112.601**	**78.782.595**	**77.780.965**
Fornecedores	3.532.593	2.908.130	1.857.219
Empréstimos/Financiamentos	39.547	86.188	76.636
Duplicatas Descontadas	8.094.602	7.142.638	5.562.648
Obrigações Sociais e Trabalhistas	5.387.071	5.961.361	5.974.917
Impostos a Recolher	58.649.611	59.228.822	59.619.393
Adiantamento de Clientes	4.342.163	3.388.442	4.623.136
Outras Obrigações	67.015	67.015	67.015
Passivo Não Circulante	**105.428.980**	**104.502.142**	**103.486.812**
Débitos Fiscais e Parcelamentos	19.277.501	19.448.223	19.612.596
Obrigações Sociais e Trabalhistas - LP	227.473	227.473	227.473
Obrigações Sociais e Trabalhistas - RJ	635.256	635.256	635.256
Obrigações Tributárias - LP	7.555.259	7.555.259	7.555.259
Outras Contas a pagar	41.163.911	41.119.720	41.077.805
Partes Relacionadas	18.798.986	17.757.820	16.620.032
Fornecedores Quirografários	17.770.593	17.758.390	17.758.390
Patrimônio Liquido	**- 118.481.283**	**- 118.727.558**	**- 121.209.298**
Capital Social	400.000	400.000	400.000
Ajuste de Avaliação Patrimonial	14.666.091	14.666.091	14.666.091
Prejuízo Acumulado	- 131.660.609	- 131.660.609	- 131.660.609
Resultado no Exercício	**- 1.886.765**	**- 2.133.040**	**- 4.614.780**

II.1.1. Evolução do Ativo Total



Os **Ativos** somaram R$ 60 milhões no mês de dezembro/2023, sem variações expressivas em relação ao mês anterior.

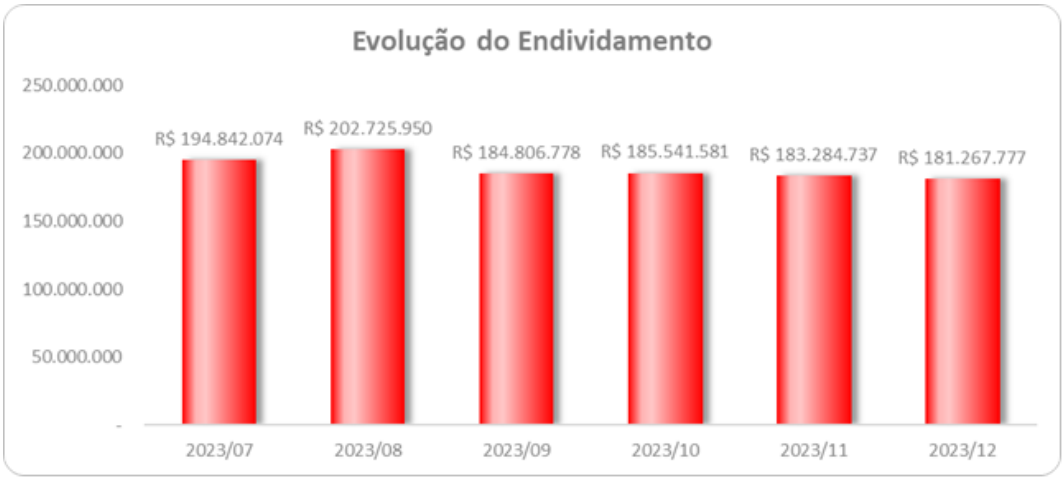
Os **Clientes** apresentaram movimentações no período, sendo que em dezembro/2023, somaram na ordem de R$ 5,2 milhões, representando 8,6% do total de **Ativos** e, diminuição de 16,9% em relação ao mês anterior (R$ 6,2 milhões).

Os **Estoques** aumentaram no mês de dezembro de 2023, perfazendo R$ 7 milhões, representando 11,7% do **Ativo Total**.

Os **Impostos a Recuperar** aumentaram em 4,2%, perfazendo em R$ 7,4 milhões, equivalentes a 12,4% em relação dos **Ativos**.

Assim, o **Imobilizado** representa 38,5% dos Ativos no mês de dezembro/2023, com redução de 5,0% 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 dezembro de 2023 perfez R$ 181,3 milhões, sendo os grupos mais representativos: **Impostos a Recolher** (R$ 59,6 milhões); **Outras Contas a Pagar** (R$ 41 milhões); **Débitos Fiscais e Parcelamentos** (R$ 19,6 milhões); **Partes Relacionadas** (R$ 16,6 milhões) e; **Fornecedores Quirografários** (R$ 17,8 milhões).

II.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido**, no mês de dezembro de 2023, foi **negativo** em R$ 121,2 milhões.

II.1.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício (R$)	out/23	nov/23	dez/23	Acumulado
Receita Operacional Bruta	**9.775.466**	**8.627.617**	**5.037.786**	**106.952.939**
(-) Deduções da Receita Operacional	-3.242.924	-3.685.266	-1.908.220	-37.529.709
Receita Líquida	**6.532.542**	**4.942.351**	**3.129.566**	**69.423.230**
(-) Custo dos Serviços Prestados	-4.658.905	-5.365.199	-3.805.813	-63.817.677
= Resultado Bruto	**1.873.637**	**-422.848**	**-676.247**	**5.605.553**
(=) Despesas Operacionais	**-1.241.869**	**1.061.858**	**-789.841**	**8.118.232**
(-) Despesas de Vendas	-196.227	-185.171	-1.461.975	-3.597.980
(-) Despesas Administrativas	-369.097	-608.376	-413.219	-5.511.713
(-) Despesas Tributarias	-203.637	-188.764	-654	-485.183
(+/-) Outros Resultados Operacionais	-472.908	2.044.169	1.086.007	17.713.108
= Resultado Operacional Líquido	**631.768**	**639.010**	**-1.466.087**	**13.723.785**
(=/-) Resultado Financeiro	**-594.373**	**-885.285**	**-1.015.652**	**-18.395.929**
(+) Receitas Financeiras	1.335	2.802	1.040	12.843
(-) Despesas Financeiras	-595.708	-888.087	-1.016.692	-18.408.772
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**37.395**	**-246.275**	**-2.481.740**	**-4.672.144**
Receitas Despesas Não Operacionais	0	0	0	57.365
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**37.395**	**-246.275**	**-2.481.740**	**-4.614.779**

No exercício de 2023, auferiu **Receita Líquida** de R$ 66,3 milhões. No mês de dezembro de 2023 perfez R$ 3,1 milhões.

Os **Custos,** no exercício de 2023, perfizeram R$ 69,4 milhões, consumindo **91,9% da Receita Líquida do período.**

As **Despesas Operacionais** totalizavam em receita de R$ 5,8 milhões até dezembro de 2023, sendo os Outros Resultados Operacionais os mais representativos, com R$ 17,7 milhões, impactado pelas rubricas de *"Outras Receitas", "Ganho com Equivalência Patrimonial"* e *"Crédito de Processo Judicial – ICMS e IPI",* reconhecidas no mês de dezembro/23.

O **Resultado financeiro** foi apurado em despesa de R$ 18,4 milhões, impactado pela rubrica de "Juros de Mora".

Desta forma, denota-se que a Recuperanda apurou no exercício de 2023, **resultado líquido negativo** de R$ 4,6 milhões. Em dezembro/23, evidenciou prejuízo líquido de R$ 2,5 milhões **negativo.**

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

Índices de Liquidez	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	0,18	0,16	0,24	0,25	0,22	0,2
Liquidez Corrente	0,23	0,22	0,32	0,33	0,31	0,29
Liquidez Geral	0,22	0,2	0,23	0,23	0,22	0,21
Índices de Estrutura de Capitais	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Endividamento	-1,29	-1,47	-1,56	-1,57	-1,54	-1,5
Composição do Endividamento	0,56	0,54	0,43	0,43	0,43	0,43
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,03	-0,54	-1,76	-1,86	-1,68	-1,28
Instrumentos Financeiro	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Capital Circulante Líquido	-84.574.477	-85.872.826	-54.835.428	-53.643.135	-54.656.018	-55.579.505

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$)	out/23	nov/23	dez/23
Ativo	**69.677.727**	**69.626.864**	**69.578.277**
Ativo Circulante	**7.442.072**	**7.445.523**	**7.448.975**
Caixa e Bancos	108	107	107
Clientes	723.560	717.560	711.560
Impostos a Recuperar	5.907.046	5.907.046	5.907.046
Estoques	77.981	77.981	77.981
Adiantamento a Fornecedores	725.494	734.946	744.398
Adiantamento a Colaboradores	7.883	7.883	7.883
Ativo Não Circulante	**62.235.656**	**62.181.341**	**62.129.301**
Realizável a Longo Prazo	**39.769.318**	**39.725.127**	**39.683.211**
Empréstimos Empresas Grupo	39.743.608	39.699.417	39.657.501
Depósitos Judiciais	25.710	25.710	25.710
Imobilizado	22.465.717	22.455.638	22.445.558
Intangível	621	577	532
Passivo	**69.677.727**	**69.626.864**	**69.578.277**
Passivo Circulante	**109.863.098**	**109.879.917**	**109.895.718**
Fornecedores	324.294	325.128	326.804
Empréstimos/Financiamentos	4.878.183	4.878.182	4.878.182
Duplicatas Descontadas	6.000	6.000	6.000
Salários e Encargos	1.358.559	1.374.256	1.384.276
Impostos a Recolher	1.068.670	1.068.959	1.073.064
Impostos Parcelados	728.473	728.473	728.473
Provisões e Contas a Pagar	16.191	16.191	16.191
Provisões de Contingencias Tributarias	99.407.548	99.407.548	99.407.548
Provisão de Riscos Diversos	2.075.180	2.075.180	2.075.180
Passivo Não Circulante	**31.323.959**	**31.323.959**	**31.323.959**
Quirografários	7.704.739	7.704.739	7.704.739
Contas a pagar de Empresas do Grupo	95.782	95.782	95.782
Impostos Parcelados	23.466.771	23.466.771	23.466.771
Provisões e Contas a Pagar	56.667	56.667	56.667
Patrimônio Liquido	**- 71.509.328**	**- 71.577.011**	**- 71.641.400**
Capital social	2.700.000	2.700.000	2.700.000
Reserva de Lucros	19.825.061	19.825.061	19.825.061
Lucros/ Prejuízo acumulados	- 95.470.096	- 95.470.096	- 95.470.096
Ajuste de exercícios anteriores	- 611.328	- 611.328	- 611.328
Resultado no Exercício	**2.047.035**	**1.979.352**	**1.914.963**

II.2.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos** somaram R$ 69,6 milhões no mês de dezembro/23, sem variações expressivas em relação ao mês anterior.

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

O **Imobilizado** representa 32,3% dos Ativos no mês de dezembro/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 dezembro/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 dezembro de 2023, sem movimentações significativas no período. As **Provisões de Contingências Tributárias** foram as mais representativas, na ordem de R$ 99,4 milhões, com 71,9%, sem variação em relação ao mês anterior.

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

II.2.3. Patrimônio Líquido

A Recuperanda registrou em dezembro de 2023, **Patrimônio Líquido** a **Descoberto** na ordem de R$ 71,6 milhões.

II.2.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício (R$)	out/23	nov/23	dez/23	Acumulado
Receita Líquida	**0**	**0**	**0**	**0**
= Resultado Bruto	0	0	0	0
(=) Despesas Operacionais	**-44.070**	**-67.384**	**-64.388**	**-920.702**
(-) Despesas Administrativas	-43.845	-67.384	-64.168	-919.655
(-) Despesas Tributarias	-225	0	0	-1.047
= Resultado Operacional Líquido	**-44.070**	**-67.384**	**-64.388**	**-920.702**
(=/-) Resultado Financeiro	**-203**	**-299**	**-220**	**-2.421**
(-) Despesas Financeiras	-203	-299	-220	-2.421
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**-44.273**	**-67.683**	**-64.608**	**-923.122**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**-44.273**	**-67.683**	**-64.608**	**-923.122**

Não houve faturamento em 2023.

As despesas operacionais incorridas no período, referem-se principalmente às Despesas Administrativas, de R$ 919 mil.

Desta forma, apurou no exercício de 2023, **resultado líquido em prejuízo** de R$ 923 mil.

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

Índices de Liquidez	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	0,06	0,06	0,07	0,07	0,07	0,07
Liquidez Corrente	0,06	0,06	0,07	0,07	0,07	0,07
Liquidez Geral	0,34	0,34	0,33	0,33	0,33	0,33
Índices de Estrutura de Capitais	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Endividamento	-1,55	-1,98	-1,98	-1,97	-1,97	-1,97
Composição do Endividamento	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,04	-0,56	-0,56	-0,56	-0,56	-0,56
Instrumentos Financeiro	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Capital Circulante Líquido	-103.016.531	-103.029.125	-102.434.952	-102.421.027	-102.434.394	-102.446.743

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$)	out/23	nov/23	dez/23
Ativo	**10.364.784**	**11.275.924**	**12.430.999**
Ativo Circulante	**6.722.743**	**7.620.159**	**8.780.209**
Caixa e Bancos	4.406	241.059	133.879
Clientes	2.478.533	2.802.680	3.034.003
Outras Contas a Receber	341.186	341.186	341.186
Impostos a Recuperar	559.239	455.236	455.236
Estoques	2.188.338	2.824.031	3.871.326
Adiantamento a Fornecedores	1.116.844	849.746	899.192
Adiantamento a Colaboradores	34.197	106.221	45.387
Ativo Nao Circulante	**3.642.041**	**3.655.765**	**3.650.790**
Realizavel a Longo Prazo	**3.223.237**	**3.223.237**	**3.223.237**
Emprestimos Empresas Grupo	128.296	128.296	128.296
Outras Contas a Receber	3.094.941	3.094.941	3.094.941
Imobilizado	418.805	432.528	427.554
Passivo	**10.364.784**	**11.275.924**	**12.430.999**
Passivo Circulante	**19.744.071**	**19.823.185**	**21.204.113**
Fornecedores	766.047	676.296	689.301
Emprestimos/Financiamentos	36.511	36.511	36.511
Duplicatas Descontadas	2.686.661	2.985.973	3.246.983
Obrigacoes Sociais e Trabalhistas	4.379.711	3.978.050	4.033.471
Impostos a Recolher	11.808.431	12.060.822	12.792.526
Adiantamento de Clientes	65.060	83.884	124.552
Outras Obrigacoes	1.650	1.650	280.768
Passivo Nao Circulante	**23.729.763**	**23.520.622**	**22.156.982**
Emprestimos e Financiamentos	15.783.265	15.378.514	13.959.265
Parcelamentos Tributários	6.343.786	6.539.396	6.596.954
Fornecedores Quirografarios	427.042	427.042	425.092
Outros Passivos Nao Circulante	1.175.671	1.175.671	1.175.671
Patrimonio Liquido	**-33.109.050**	**-32.067.883**	**-30.930.095**
Capital Social	405.679	405.679	405.679
Prejuizo Acumulado	-34.388.731	-34.388.731	-34.388.731
Resultado no Exercicio	**874.002**	**1.915.168**	**3.052.956**

II.3.1. Evolução do Ativo Total

Os saldos de **Ativos** apresentaram aumento em dezembro de 2023, somando em R$ 12,4 milhões.

A rubrica de **Clientes** aumentou 8% no mês dezembro de 2023, perfazendo R$ 3 milhões, representando 24% do total de **Ativos**.

Os **Estoques** aumentaram em 37% em dezembro/2023, passando de R$ 2,8 milhões em novembro/2023 para R$ 3,9 milhões.

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

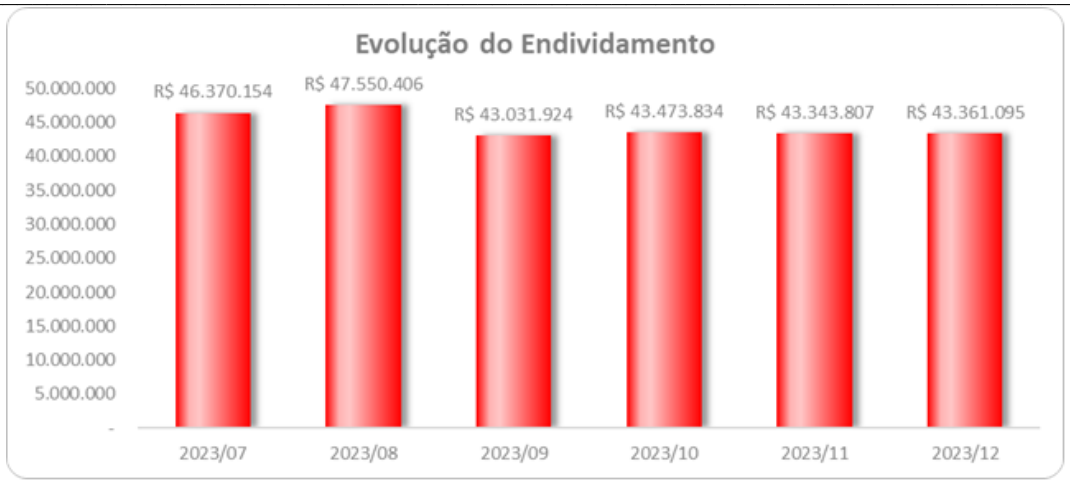
As **Outras Contas a Receber**, classificado no Ativo Não Circulante, não apresentaram variações em dezembro de 2023, permanecendo com R$ 3,1 milhões, representando 24,9% do **Ativo Total**.

O **Imobilizado líquido** em novembro de 2023, registrou R$ 427,6 mil, redução de 1,1% em relação ao mês anterior.

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

No mês dezembro de 2023 o **Endividamento** perfez R$ 43,4 milhões.

Os **Impostos a Recolher** somados com os **Parcelamentos Tributários** perfizeram R$ 12,8 milhões, representando 30% do Endividamento.



II.3.3. Patrimônio Líquido

No mês de dezembro de 2023, o **Patrimônio Líquido** foi **negativo** no valor de R$ 30,9 milhões.

II.3.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	out/23	nov/23	dez/23	Acumulado
Receita Operacional Bruta	**2.271.859**	**2.651.492**	**2.871.108**	**15.624.649**
(-) Deduções da Receita Operacional	-585.782	-835.891	-666.640	-4.421.785
Receita Líquida	**1.686.077**	**1.815.601**	**2.204.468**	**11.202.864**
(-) Custo dos Serviços Prestados	-1.326.438	-1.017.918	-443.341	-8.614.758
= Resultado Bruto	**359.639**	**797.683**	**1.761.126**	**2.588.106**
(=) Despesas Operacionais	**-100.502**	**-104.253**	**-291.479**	**3.203.233**
(-) Despesas de Vendas	-9.522	-9.614	-20.512	-81.315
(-) Despesas Administrativas	-90.980	-94.639	-115.270	-1.491.090
(-) Despesas Tributárias	-	-	-155.698	-161.749
(+/-) Outros Resultados Operacionais	-	-	1	4.937.387
= Resultado Operacional Líquido	**259.137**	**693.430**	**1.469.647**	**5.791.340**
(=/-) Resultado Financeiro	**-853.818**	**347.736**	**-331.859**	**-3.068.383**
(+) Receitas Financeiras	340	1.414	4.001	6.176
(-) Despesas Financeiras	-854.158	346.322	-335.860	-3.074.559
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**-594.681**	**1.041.166**	**1.137.788**	**2.722.956**
Receitas Despesas Nao Operacionais	-	-	-	330.000
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**-594.681**	**1.041.166**	**1.137.788**	**3.052.956**

A Recuperanda faturou no mês de dezembro de 2023 no montante R$ 2,9 milhões, considerando as deduções, a **Receita Líquida** foi de R$ 2,2 milhões. No acumulado de 2023, até dezembro, a Receita Líquida perfez R$ 11,2 milhões.

Os **Custos,** no exercício corrente, perfizeram na ordem de R$ 8,6 milhões, relativos aos custos com mão de obra direta, locação e manutenção de máquinas e equipamentos, consumindo **77% da Receita Líquida acumulada**.

As **Despesas Operacionais** somaram em receitas de R$ 134 mil, sendo os **Outros Resultados Operacionais** os mais representativos. No exercício de 2023 referido grupo perfez R$ 4,9 milhões, ao que solicitamos a composição do valor.

O **resultado financeiro** foi evidenciado em despesa de R$ 3,0 milhões, relativo à rubrica de "Juros de Mora".

Em 2023, a Recuperanda evidenciou **lucro líquido acumulado** de R$ 3 milhões.

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

Índices de Liquidez	**jul/23**	**ago/23**	**set/23**	**out/23**	**nov/23**	**dez/23**
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	0,13	0,15	0,26	0,23	0,24	0,23
Liquidez Corrente	0,17	0,2	0,37	0,34	0,38	0,41
Liquidez Geral	0,17	0,19	0,24	0,23	0,25	0,28
Índices de Estrutura de Capitais	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Endividamento	-1,22	-1,25	-1,32	-1,31	-1,35	-1,40
Composição do Endividamento	0,61	0,63	0,44	0,45	0,46	0,49
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,01	-0,02	-0,05	-0,04	-0,05	-0,05
Instrumentos Financeiro	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Capital Circulante Líquido	-23.613.358	-24.006.620	-11.968.075	-13.021.328	-12.203.026	-12.423.904

II.4. Demonstração do Fluxo de Caixa

GLOBAL PAPEIS EM RECUPERACAO JUDICIAL LTDA
CNPJ: 01.866.592/0001-91
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(2.481.739)**
(+/-) Depreciação	13.410
(+/-) Equivalência Patrimonial	(1.137.788)
Valor Ajustado	**(3.606.117)**
Δ Realizável CP	1.045.499
Δ Adiantamentos	1.562.566
Δ Estoque	(512.434)
Δ Impostos e Créditos	(296.459)
Δ Penhora Faturamento	(53.195)
Δ Fornecedores	(1.050.910)
Δ Obrigações Tributárias	(1.802)
Δ Obrigações Trabalhistas	(192.057)
Δ Adiantamento de Clientes	1.234.694
Δ Outros Passivos LP	122.458
Fluxo de Caixa das Operações	**(1.747.758)**
Δ Realizável a longo prazo	1.419.249
Δ Outras variações de Ativo Imobilizado	1.194.120
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**865.610**
Δ Empréstimos e Duplicatas CP	(1.589.541)
Δ Juros Passivos - Tributos	597.987
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(125.945)**
Caixa e Equivalentes 11/2023	151.321
Caixa e Equivalentes 12/2023	25.377
Variações no Período	**(125.945)**

DATAPRINT PAPEIS LTDA
CNPJ: 02.502.716/0001-12

Prévia de Balanço Patrimonial em 12.2023 – Processo Aguardando Informações da Empresa para Realização do Balanço Patrimonial Definitivo

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(923.122)**
(+) Depreciação	40,811
Realizável CP	72,000
Adiantamentos	(707,608)
Impostos e Créditos	(3)
Fornecedores	17,854
Obrigações Tributárias	26,110
Obrigações Trabalhistas	121,653
Emprest., Financ. e Parcelamento	-
Outras Contas a Pagar	14,975
Outras Contas LP	39,349
Fluxo de Caixa das Operações	**(1,406,621)**
Aportes de Partes Relacionadas	1,080,065
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(326,556)**
Reserva de Reavaliação	19,825,061
Imobilizado	(19,498,893)
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(389)**
Caixa e Equivalentes 2022	495
Caixa e Equivalentes 2023	107
Variações no Período	**(388)**

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

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**1.137.788**
(+) Depreciação	4.467
Valor Ajustado	**1.142.763**
Δ Realizável CP	(231.324)
Δ Adiantamentos	11.388
Δ Estoque	(1.047.295)
Δ Fornecedores	11.055
Δ Obrigações Tributárias	1.256.005
Δ Obrigações Trabalhistas	55.421
Δ Adiantamento de Clientes	40.668
Δ Outros Passivos LP	(1.419.249)
Fluxo de Caixa das Operações	**(117.776)**
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(117.776)**
Δ Empréstimos e Duplicatas CP	261.011
Δ Juros Passivos - Tributos	(250.415)
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(107.180)**
Caixa e Equivalentes 11/2023	241.059
Caixa e Equivalentes 12/2023	133.879
Variações no Período	**(107.180)**

II.5. Evolução Mensal de Colaboradores

A seguir, demonstramos a evolução do quadro de colaboradores, no período de julho a dezembro/2023.

GLOBAL

Colaboradore	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Saldo Inicial	98	98	102	105	103	104
Admissões	3	7	3	2	3	4
Demissões	3	3	0	4	2	0
Saldo Final	98	102	105	103	104	108

SR LIMA

Colaboradore	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Saldo Inicial	49	54	60	62	65	64
Admissões	7	8	3	3	0	4
Demissões	2	2	1	0	1	2
Saldo Final	54	60	62	65	64	66

DATAPRINT

Colaboradore	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Saldo Inicial	3	3	3	3	3	3
Admissões	0	0	0	0	0	0
Demissões	0	0	0	0	0	0
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 11 e 12/2023
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 2.2.4.1.1. Número de funcionários CLT 2.2.4.1.2. Número de pessoas jurídicas	Anexo II
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	Anexo II
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).