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, 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 n° 11.101/2005 apresentar **Relatório das Atividades das Recuperandas**, referente ao mês de **maio de 2023**, em conformidade com o Comunicado CG nº 786/2020 – TJSP.

72-1158.6 CT| LS / MM

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° 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 n° 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.....8

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..... 12

II.2.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 13

II.2.3. Patrimônio Líquido 13

II.2.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 14

II.2.5. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 14

SR LIMA PAPÉIS FINOS EIRELI..... 15

II.3. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal)..... 15

II.3.1. Evolução do Ativo Total..... 15

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° 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 n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

II.3.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 16
II.3.3. Patrimônio Líquido 17
II.3.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 17
II.3.5. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 18
II.4. Demonstração do Fluxo de Caixa 18
II.5. Evolução Mensal de Colaboradores 19
Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial 21
Anexo IV – Relatório de Diligências 22
Anexo V - Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares 44
Anexo VI - Cronograma Processual 45
Anexo VII - Da Conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020 46
Glossário 47

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.

Na oportunidade, por deliberação unanime dos credores, os trabalhos foram suspensos para o dia **4 de agosto de 2023**, no mesmo horário, com credenciamento às 9h00 e início dos trabalhos às 10h00, no mesmo local na plataforma virtual Zoom Meeting.

No acumulado de 2023, até maio, o **GRUPO GLOBAL** apresenta faturamento líquido na ordem de R$ 32,7 milhões, insuficiente para cobrir o endividamento que, em maio/2023, soma R$ 317,4 milhões.

72-1158.6 CT| LS / MM

LASPRO
CONSULTORES

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

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.

Termos em que, pede deferimento.
São Paulo, 27 de junho de 2023.

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

72-1158.6 CT| LS / MM

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 maio de 2023, prestadas pelas Recuperandas de forma comparativa ao período anterior.

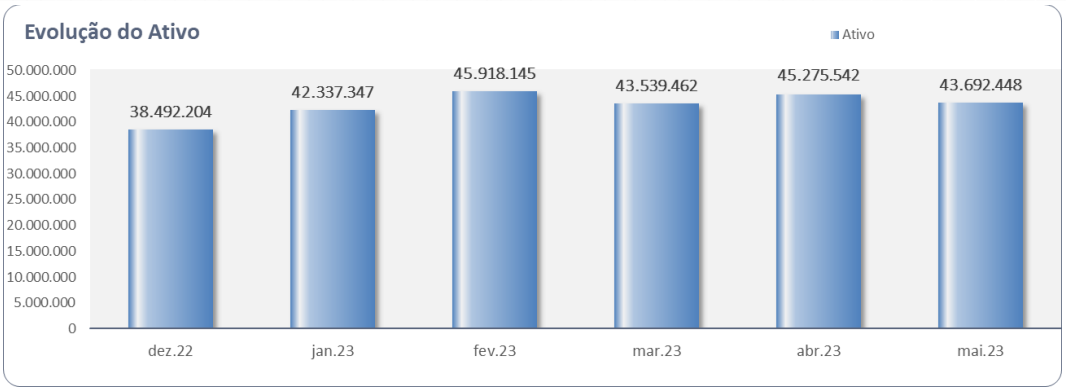
GLOBAL PAPEIS EIRELI

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

Balanço Patrimonial R$	abr/23	mai/23
Ativo	**45.275.542**	**43.692.448**
Ativo Circulante	**34.623.870**	**34.418.215**
Caixa e Bancos	368.405	153.663
Clientes	8.859.877	7.974.238
Outras Contas a Receber	8.727.562	9.574.512
Impostos a Recuperar	7.516.693	7.516.693
Estoques	6.035.644	5.673.024
Adiantamento a Fornecedores	2.721.358	3.146.285
Adiantamento a Colaboradores	394.333	379.800
Ativo Não Circulante	**10.651.671**	**9.274.233**
Realizável a Longo Prazo	**8.437.864**	**7.088.739**
Empréstimos Empresas Grupo	8.348.181	6.999.056
Depósitos Judiciais	89.683	89.683
Imobilizado	2.213.807	2.185.494
Passivo	**45.275.542**	**43.692.448**
Passivo Circulante	**102.363.454**	**103.613.409**
Fornecedores	2.918.124	1.646.209
Empréstimos/Financiamentos	39.547	39.547
Duplicatas Descontadas	7.414.301	8.504.733
Obrigações Sociais e Trabalhistas	19.574.071	20.074.729
Impostos a Recolher	68.111.704	69.502.014
Adiantamento de Clientes	4.238.692	3.779.163
Outras Obrigações	67.015	67.015
Passivo Não Circulante	**82.667.247**	**83.067.096**
Obrigações Sociais e Trabalhistas	862.730	862.730
Outras Contas a pagar	42.144.815	42.112.928
Partes Relacionadas	21.789.466	22.221.202
Fornecedores Quirografários	17.870.237	17.870.237
Patrimônio Liquido	**-139.755.160**	**-142.988.057**
Capital Social	400.000	400.000
Prejuízo Acumulado	-131.660.609	-131.660.609
Resultado no Exercício	- 8.494.551	- 11.727.448

II.1.1. Evolução do Ativo Total

Os saldos de **Ativos** reduziram em 3,5% em comparação ao mês anterior, perfazendo no mês de maio/2023, R$ 43,7 milhões.



Os **Clientes** apresentaram movimentações no período, sendo que em maio/2023, somaram na ordem de R$ 8,0 milhões, representando 18,2% do total de **Ativos** e, redução de 10% em relação ao mês anterior (R$ 8,9 milhões).

As **Outras Contas a Receber** perfizeram R$ 9,6 milhões em maio/2023, representando 22% dos Ativos. De acordo com o balancete contábil, não há abertura analítica do referido saldo, motivo pelo qual, solicitamos a composição à Recuperanda.

Conta	Reduzido	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Movimento	Saldo Atual
1.1.2.02	58	OUTROS VALORES A RECEBER	8.727.561,57	1.898.528,59	- 1.051.578,48	846.950,11	9.574.511,68
1.1.2.02.00001	59	OUTRAS CONTAS A RECEBER	8.837.462,37	-	-	-	8.837.462,37
1.1.2.02.00003	156	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉD. -	1.162.799,28	-	-	-	- 1.162.799,28

Os **Estoques** reduziram no mês de maio de 2023, perfazendo R$ 5,7 milhões, representando 13% do **Ativo Total**.

Os **Impostos a Recuperar** não variaram no período, permanecendo com R$ 7,5 milhões, equivalente a 17,2% em relação ao total do **Ativos**.

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo**, classificado no Ativo Não Circulante, perfez R$ 7 milhões, representando 16,2% do **Ativo Total** em maio/2023, sendo os saldos a receber da Recuperanda SR Lima os mais representativos (R$ 6,6 milhões).

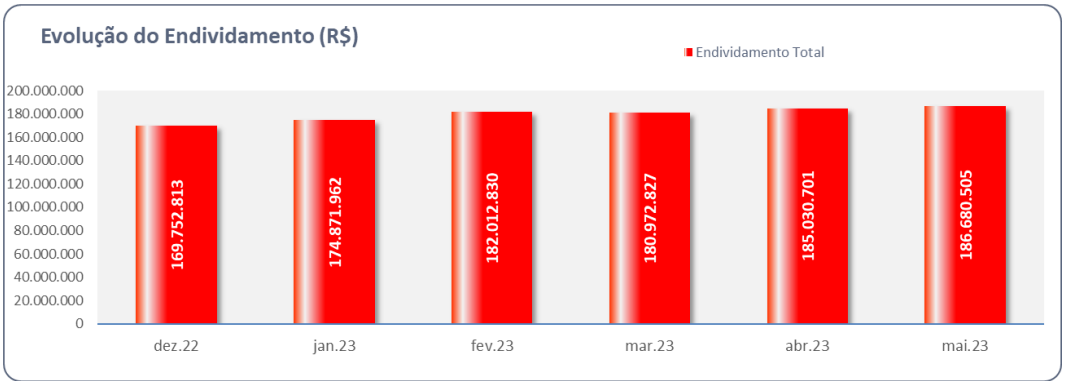
Conta	Reduzido	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Movimento	Saldo Atual
1.2.1.04	168	EMPRESTIMOS A TERCEIROS	8.348.181,18	471.344,48	- 1.820.469,32	- 1.349.124,84	6.999.056,34
1.2.1.04.00002	5275	SR LIMA PAPEIS FINOS EIRELI ME	7.916.180,94	471.344,48	- 1.820.469,32	- 1.349.124,84	6.567.056,10
1.2.1.04.00003	5322	EMPRESTIMOS P/TERCEIROS	206.661,29	-	-	-	206.661,29
1.2.1.04.00005	7535	SUZANENSE IND. E COM. DE PAPI	225.338,95	-	-	-	225.338,95

O **Imobilizado** reduziu em 1,3% no mês de maio/2023, impactado pelo reconhecimento das **depreciações dos ativos**, totalizando R$ 2.185.494.

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

O **Endividamento**, no mês de maio de 2023 perfaz R$ 186,7 milhões sendo os grupos mais representativos: **Impostos a Recolher** (R$ 69,5 milhões); **Outras Contas a Pagar** (R$ 42,1

milhões); **Partes Relacionadas** (R$ 22,2 milhões); **Obrigações Sociais e Trabalhistas** (R$ 20,1 milhões) e; **Fornecedores Quirografários** (R$ 17,9 milhões).



II.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido**, no mês de maio de 2023, foi **negativo** em R$ 143 milhões.

II.1.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	abr/23	mai/23	Acumulado
Receita Operacional Bruta	**8.304.097**	**10.178.985**	**44.042.276**
(-) Deduções da Receita Operacional	- 2.437.530	- 4.550.027	**-12.660.515**
Receita Líquida	**5.866.567**	**5.628.958**	**31.381.761**
(-) Custo dos Serviços Prestados	- 6.138.257	- 5.790.726	**-28.581.412**
= Resultado Bruto	**- 271.690**	**- 161.769**	**2.800.349**
(=) Despesas Operacionais	**- 1.098.504**	**- 1.353.467**	**- 6.790.149**
(-) Despesas de Vendas	37.712	- 140.298	**-851.609**
(-) Despesas Administrativas	- 714.024	- 420.009	**-2.205.886**
(-) Despesas Tributarias	- 1.228	- 2.712	**-69.584**
(+/-) Outros Resultados Operacionais	- 420.966	- 790.448	**-3.663.070**
= Resultado Operacional Líquido	**- 1.370.194**	**- 1.515.235**	**- 3.989.800**
(=/-) Resultado Financeiro	**- 961.602**	**- 1.717.662**	**- 7.747.648**
(+) Receitas Financeiras	6	35	**5.553**
(-) Despesas Financeiras	- 961.608	- 1.717.697	**-7.753.201**
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**- 2.331.795**	**- 3.232.897**	**- 11.737.449**
Receitas Despesas Não Operacionais	10.000	-	**10.000**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**- 2.321.795**	**- 3.232.897**	**- 11.727.449**

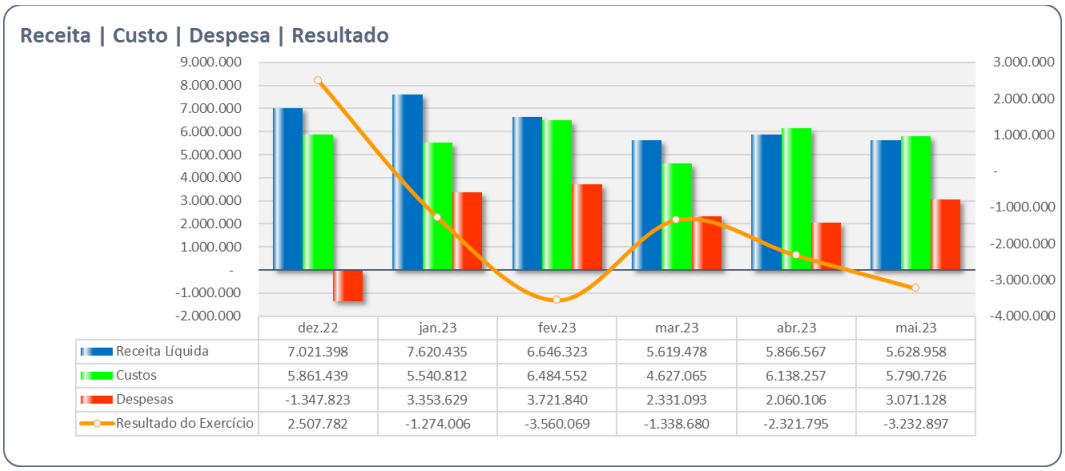
No acumulado de 2023, até maio, auferiu **Receita Líquida** de R$ 31,4 milhões. No mês de maio de 2023 perfez R$ 5,6 milhões.

Os **Custos,** de forma acumulada em 2023, de janeiro e maio, perfizeram R$ 28,6 milhões, consumindo **91% da Receita Líquida do período.** No mês de maio/2023, os Custos representavam 103% da Receita Líquida.

As **Despesas Operacionais** totalizavam R$ 6,7 milhões em janeiro a maio de 2023, sendo os Outros Resultados Operacionais os mais representativos, com R$ 3,7 milhões, impactado pela rubrica de *"Perda com Equivalência Patrimonial"*.

O **resultado financeiro** foi apurado em despesa de R$ 7,7 milhões, impactado pela rubrica de “Juros de Mora”.

Desta forma, denota-se que a Recuperanda apurou no acumulado de 2023, até maio, **resultado líquido negativo** de R$ 11,7 milhões. Em maio/23, evidenciou prejuízo líquido de R$ 3,2 milhões.



	dez.22	jan.23	fev.23	mar.23	abr.23	mai.23
Receita Líquida	7.021.398	7.620.435	6.646.323	5.619.478	5.866.567	5.628.958
Custos	5.861.439	5.540.812	6.484.552	4.627.065	6.138.257	5.790.726
Despesas	-1.347.823	3.353.629	3.721.840	2.331.093	2.060.106	3.071.128
Resultado do Exercício	2.507.782	-1.274.006	-3.560.069	-1.338.680	-2.321.795	-3.232.897

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

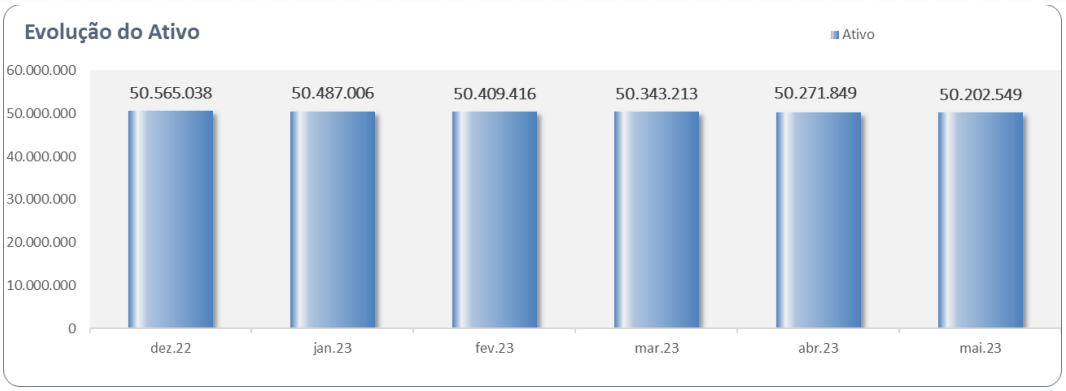
Índices de Liquidez	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Liquidez Imediata	0	0	0	0	0	0
Liquidez Seca	0,28	0,28	0,29	0,27	0,28	0,28
Liquidez Corrente	0,34	0,35	0,37	0,34	0,34	0,33
Liquidez Geral	0,21	0,23	0,24	0,23	0,23	0,22
Índices de Estrutura de Capitais	**dez/22**	**jan/23**	**fev/23**	**mar/23**	**abr/23**	**mai/23**
Endividamento	-1,29	-1,32	-1,34	-1,32	-1,32	-1,31
Composição do Endividamento	0,52	0,54	0,55	0,55	0,55	0,56
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04
Instrumentos Financeiro	**dez/22**	**jan/23**	**fev/23**	**mar/23**	**abr/23**	**mai/23**
Capital Circulante Líquido	-58.815.597	-61.179.103	-63.594.924	-65.604.175	-67.739.583	-69.195.194

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

Balanço Patrimonial R$	abr/23	mai/23
Ativo	**50.271.849**	**50.202.549**
Ativo Circulante	**6.823.210**	**6.826.156**
Caixa e Bancos	108	111
Clientes	759.560	753.560
Impostos a Recuperar	5.907.046	5.907.046
Estoques	77.981	77.981
Adiantamento a Fornecedores	70.632	79.575
Adiantamento a Colaboradores	7.883	7.883
Ativo Não Circulante	**43.448.638**	**43.376.393**
Realizável a Longo Prazo	**40.623.870**	**40.592.435**
Empréstimos Empresas Grupo	40.598.164	40.566.729
Depósitos Judiciais	25.706	25.706
Imobilizado	2.823.881	2.783.115
Intangível	887	843
Passivo	**50.271.849**	**50.202.549**
Passivo Circulante	**109.804.512**	**109.820.140**
Fornecedores	324.127	323.627
Empréstimos/Financiamentos	4.878.182	4.878.182
Duplicatas Descontadas	6.000	6.000
Salários e Encargos	1.310.980	1.324.651
Impostos a Recolher	1.057.830	1.060.288
Impostos Parcelados	728.473	728.473
Provisões e Contas a Pagar	16.191	16.191
Provisões de Contingências Tributárias	99.407.548	99.407.548
Provisão de Riscos Diversos	2.075.180	2.075.180
Passivo Não Circulante	**31.363.308**	**31.363.308**
Quirografários	7.704.739	7.704.739
Contas a pagar de Empresas do Grupo	135.131	135.131
Impostos Parcelados	23.466.771	23.466.771
Provisões e Contas a Pagar	56.667	56.667
Patrimônio Líquido	**- 90.895.970**	**- 90.980.898**
Capital social	2.700.000	2.700.000
Lucros/ Prejuízo acumulados	- 95.470.096	- 95.470.096
Resultado no Exercício	2.485.454	2.400.526
Ajuste de exercícios anteriores	- 611.328	- 611.328

II.2.1. Evolução do Ativo Total

Os saldos de **Ativos** reduziram 0,1% em maio de 2023, somando na ordem de R$ 50.202.549 (R$ 50.271.849 em abril/2023).



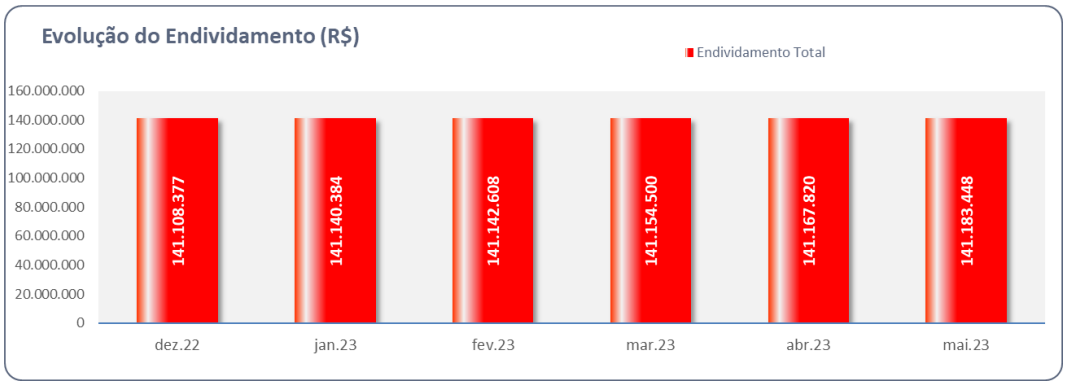
Os **Impostos a Recuperar** permaneceram com R$ 5,9 milhões em maio/2023, representando 11,8% do **Ativo Total**.

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo**, classificado no Ativo Não Circulante, perfez R$ 40,6 milhões, representando 80,8% do **Ativo Total** em maio de 2023, relativo aos saldos junto a sociedade Global Industrial e Com. Ltda.

O **Imobilizado líquido**, em maio/2023, perfez R$ 2.783.115, com redução de 1,4% em relação ao mês anterior, demonstrando o reconhecimento contábil da depreciação dos Ativos.

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

O **Endividamento**, contabilizou na ordem de R$ 141,2 milhões, em maio de 2023. As **Provisões de Contingências Tributárias** foram as mais representativas no período, 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 maio de 2023, representando 17,1% do **Endividamento**.



II.2.3. Patrimônio Líquido

A Recuperanda registrou em maio de 2023, **Patrimônio Líquido** a **Descoberto** na ordem de 90,9 milhões.

II.2.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	abr/23	mai/23	Acumulado
(=) Despesas Operacionais	**- 84.509**	**- 84.755**	**- 436.633**
(-) Despesas Administrativas	- 84.509	- 84.755	- 435.811
(-) Despesas Tributarias	-		- 822
= Resultado Operacional Líquido	**- 84.509**	**- 84.755**	**- 436.633**
(=/-) Resultado Financeiro	**- 173**	**- 173**	**- 926**
(-) Despesas Financeiras	- 173	- 173	- 926
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**- 84.682**	**- 84.928**	**- 437.559**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**- 84.682**	**- 84.928**	**- 437.559**

Não houve faturamento em 2023 (janeiro a maio).

As despesas operacionais incorridas no período, referem-se principalmente às Despesas Administrativas, de R$ 435,8 mil.

Desta forma, apurou no acumulado de 2023, **resultado líquido em prejuízo** de R$ 437,6 mil.

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

Índices de Liquidez	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Liquidez Imediata	0	0	0	0	0	0
Liquidez Seca	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06
Liquidez Corrente	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06
Liquidez Geral	0,34	0,34	0,34	0,34	0,34	0,34
Índices de Estrutura de Capitais	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Endividamento	-1,56	-1,56	-1,56	-1,55	-1,55	-1,55
Composição do Endividamento	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05
Instrumentos Financeiro	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Capital Circulante Líquido	-102.931.314	-102.959.843	-102.958.615	-102.967.434	-102.981.301	-102.993.983

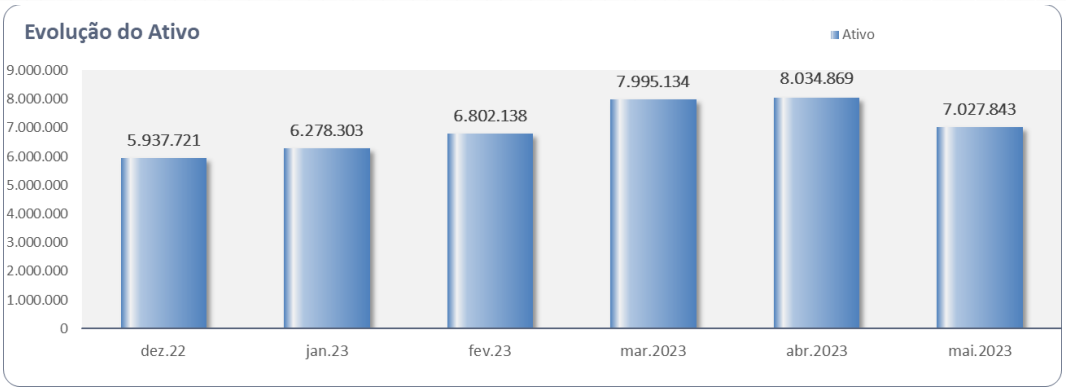
SR LIMA PAPÉIS FINOS EIRELI

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

Balanço Patrimonial R$	abr/23	mai/23
Ativo	**8.034.869**	**7.027.843**
Ativo Circulante	**4.587.503**	**3.558.889**
Caixa e Bancos	47.653	13
Clientes	1.650.787	981.138
Outras Contas a Receber	341.186	341.186
Impostos a Recuperar	691.725	562.949
Estoques	1.301.045	1.098.573
Adiantamento a Fornecedores	522.540	542.463
Adiantamento a Colaboradores	32.567	32.567
Ativo Não Circulante	**3.447.366**	**3.468.954**
Realizável a Longo Prazo	**3.223.237**	**3.223.237**
Empréstimos Empresas Grupo	128.296	128.296
Outras Contas a Receber	3.094.941	3.094.941
Imobilizado	224.130	245.718
Passivo	**8.034.869**	**7.027.843**
Passivo Circulante	**34.609.719**	**35.383.554**
Fornecedores	167.328	167.563
Empréstimos/Financiamentos	36.511	36.511
Duplicatas Descontadas	767.862	1.041.536
Obrigações Sociais e Trabalhistas	13.896.557	14.286.501
Impostos a Recolher	10.868.823	10.978.005
Adiantamento de Clientes	8.870.988	8.871.788
Outras Obrigações	1.650	1.650
Passivo Não Circulante	**9.524.680**	**8.175.555**
Empréstimos e Financiamentos	7.921.968	6.572.843
Fornecedores Quirografários	427.042	427.042
Outros Passivos Não Circulante	1.175.671	1.175.671
Patrimônio Liquido	**- 36.099.530**	**- 36.531.266**
Capital Social	405.679	405.679
Prejuízo Acumulado	- 34.388.731	- 34.388.731
Resultado no Exercício	- 2.116.478	- 2.548.214

II.3.1. Evolução do Ativo Total

Os saldos de **Ativos** apresentaram redução em maio de 2023, somando em R$ 7 milhões, impactado pela variação no grupo de **Clientes**.



A rubrica de **Clientes** reduziu 40,6% no mês maio de 2023, perfazendo R$ 981 mil, representando 12% do total de **Ativos**.

Os **Estoques** reduziram 15,6% em maio/2023, passando de R$ 1,3 milhões para R$ 1,1 milhões.

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo** manteve saldo de R$ 128,3 mil, representando 1,6% do **Ativo Total** em maio de 2023, relativo aos saldos junto a sociedade Dataprint Papeis Ltda.

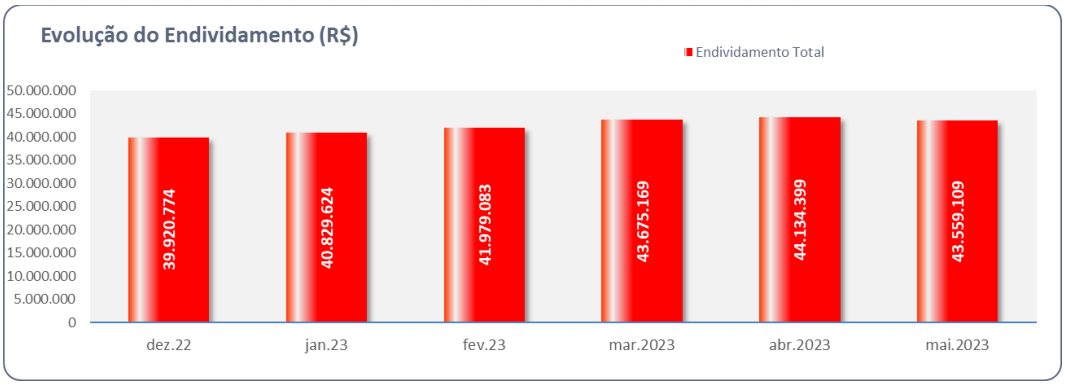
As **Outras Contas a Receber**, classificado no Ativo Não Circulante, não apresentaram variações em maio de 2023, permanecendo com R$ 3,1 milhões, representando 38,6% do **Ativo Total**, sendo necessária a composição de saldos do referido grupo.

O **Imobilizado líquido** em maio de 2023, registrou R$ 245,7 mil. Há evidências de contabilização mensal da depreciação dos bens, bem como aumento da rubrica de Máquinas e Equipamentos, conforme balancete contábil analítico.

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

No mês de maio de 2023 o **Endividamento** perfez R$ 43,6 milhões. As **Obrigações Sociais e Trabalhistas** foram as mais representativas no período, na ordem de R$ 14,3 milhões, com 32,8%.

Os **Impostos a Recolher** totalizaram R$ 11 milhões em maio de 2023, representando 25,2% do **Endividamento**.



II.3.3. Patrimônio Líquido

No mês de maio de 2023, o **Patrimônio Líquido** foi **negativo** no valor de R$ 36,5 milhões.

II.3.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	abr/23	mai/23	Acumulado
Receita Operacional Bruta	**394.258**	**1.086.586**	**1.836.305**
(-) Deducoes da Receita Operacional	- 101.562	- 293.493	- 479.592
Receita Líquida	**292.696**	**793.093**	**1.356.713**
(-) Custo dos Servicos Prestados	- 459.450	- 818.110	- 2.352.346
= Resultado Bruto	**- 166.754**	**- 25.017**	**- 995.633**
(=) Despesas Operacionais	**- 43.723**	**- 37.890**	**- 306.238**
(-) Despesas de Vendas	- 1.041	- 81	- 1.950
(-) Despesas Administrativas	- 42.682	- 37.808	- 312.376
(-) Despesas Tributárias	-	- 1	- 5.321
(+/-) Outros Resultados Operacionais	-	-	13.409
= Resultado Operacional Líquido	**- 210.477**	**- 62.907**	**- 1.301.870**
(=/-) Resultado Financeiro	**- 209.019**	**- 368.829**	**- 1.246.344**
(-) Despesas Financeiras	- 209.019	- 368.829	- 1.246.344
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**- 419.496**	**- 431.736**	**- 2.548.214**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**- 419.496**	**- 431.736**	**- 2.548.214**

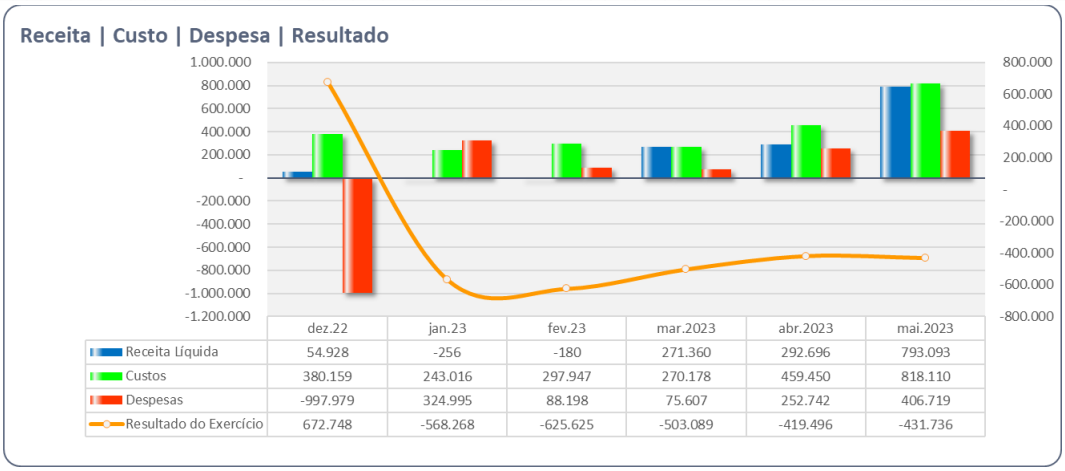
A Recuperanda faturou no mês de maio de 2023 no montante de R$ 1,1 milhões, considerando as deduções, a **Receita Líquida** foi de R$ 793,1 mil. No acumulado de 2023, até maio, a Receita Líquida perfez R$ 1,4 mil.

Os **Custos, no acumulado de 2023,** perfizeram na ordem de R$ 2,5 milhões, relativos aos custos com mão de obra direta, locação e manutenção de máquinas e equipamentos, consumindo **173% da Receita Líquida acumulada**.

As **Despesas Operacionais** somaram R$ 306 mil, sendo as **Despesas Administrativas** as mais representativas, com R$ 312,4 mil, no acumulado de 2023.

O **resultado financeiro** foi evidenciado em despesa de R$ 1,2 milhões, relativo à rubrica de “Juros de Mora”.

Em 2023, a Recuperanda evidenciou **prejuízo líquido acumulado** de R$ 2,5 milhões.



	dez.22	jan.23	fev.23	mar.2023	abr.2023	mai.2023
Receita Líquida	54.928	-256	-180	271.360	292.696	793.093
Custos	380.159	243.016	297.947	270.178	459.450	818.110
Despesas	-997.979	324.995	88.198	75.607	252.742	406.719
Resultado do Exercício	672.748	-568.268	-625.625	-503.089	-419.496	-431.736

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

Índices de Liquidez	**dez/22**	**jan/23**	**fev/23**	**mar/23**	**abr/23**	**mai/23**
Liquidez Imediata	0	0	0	0	0	0
Liquidez Seca	0,08	0,08	0,08	0,1	0,09	0,07
Liquidez Corrente	0,08	0,09	0,1	0,13	0,13	0,10
Liquidez Geral	0,14	0,15	0,16	0,18	0,18	0,16
Índices de Estrutura de Capitais	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Endividamento	-1,17	-1,18	-1,19	-1,22	-1,22	-1,19
Composição do Endividamento	0,82	0,82	0,81	0,79	0,78	0,81
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01
Instrumentos Financeiro	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Capital Circulante Líquido	-30.397.369	-30.456.406	-30.468.327	-29.827.197	-30.022.216	-31.824.665

II.4. Demonstração do Fluxo de Caixa

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

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(3.232.897)**
(+) Depreciação	28.313
(+) Equivalência Patrimonial	431.736
Valor Ajustado	**(2.772.848)**
Δ Realizável CP	885.638
Δ Adiantamentos	(1.257.344)
Δ Estoque	362.621
Δ Fornecedores	(1.271.915)
Δ Obrigações Tributárias	347.865
Δ Obrigações Trabalhistas	131.780
Δ Adiantamento de Clientes	(459.530)
Δ Outros Passivos LP	(31.887)
Fluxo de Caixa das Operações	**(4.065.620)**
Δ Realizável a longo prazo	1.349.125
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(2.716.495)**
Δ Empréstimos e Duplicatas CP	1.090.432
Δ Juros Passivos - Tributos	1.411.323
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(214.741)**
Caixa e Equivalentes 04/2023	368.405
Caixa e Equivalentes 05/2023	153.663
Variações no Período	**(214.741)**

DATAPRINT PAPEIS LTDA
CNPJ: 02.502.716/0001-12
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE MAIO DE 2023

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(437.559)**
(+) Depreciação	204.053
Realizável CP	30.000
Adiantamentos	(42.785)
Impostos e Créditos	(0)
Fornecedores	14.677
Obrigações Tributárias	13.342
Obrigações Trabalhistas	50.868
Emprest., Financ. e Parcelamento	-
Outras Contas a Pagar	(3.817)
Outras Contas LP	-
Fluxo de Caixa das Operações	**(171.220)**
Aportes de Partes Relacionadas	170.837
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(383)**
Ajustes no Lucro Acumulado	-
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(383)**
Caixa e Equivalentes 2021	495
Caixa e Equivalentes 2022	111
Variações no Período	**(383)**

LAGOA SANTA, 31 DE MAIO DE 2023

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

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(431.736)**
(+) Depreciação	2.751
Valor Ajustado	**(428.985)**
Δ Realizável CP	669.649
Δ Adiantamentos	(19.923)
Δ Estoque	202.472
Δ Impostos e Créditos	128.775
Δ Fornecedores	235
Δ Obrigações Tributárias	20.379
Δ Obrigações Trabalhistas	132.534
Δ Adiantamento de Clientes	800
Δ Outros Passivos LP	(1.349.125)
Fluxo de Caixa das Operações	**(643.188)**
Δ Aquisição de Imobilzado	(24.339)
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(667.527)**
Δ Empréstimos e Duplicatas CP	273.673
Δ Juros Passivos - Tributos	346.214
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(47.640)**
Caixa e Equivalentes 04/2023	47.653
Caixa e Equivalentes 05/2023	13
Variações no Período	**(47.640)**

II.5. Evolução Mensal de Colaboradores

A seguir, demonstramos a evolução do quadro de colaboradores, no período de dezembro/2022 a maio/2023.

GLOBAL

Colaboradores	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Saldo Inicial	88	88	91	93	95	97
Admissões	1	3	3	3	5	
Demissões	1		1	1	3	1
Saldo Final	88	91	93	95	97	96

DATAPRINT

Colaboradores	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Saldo Inicial	3	3	3	3	3	3
Admissões						
Demissões						
Saldo Final	3	3	3	3	3	3

SR LIMA

Colaboradores	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
Saldo Inicial	11	12	28	34	36	47
Admissões	1	16	6	3	11	1
Demissões				1		
Saldo Final	12	28	34	36	47	48

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.

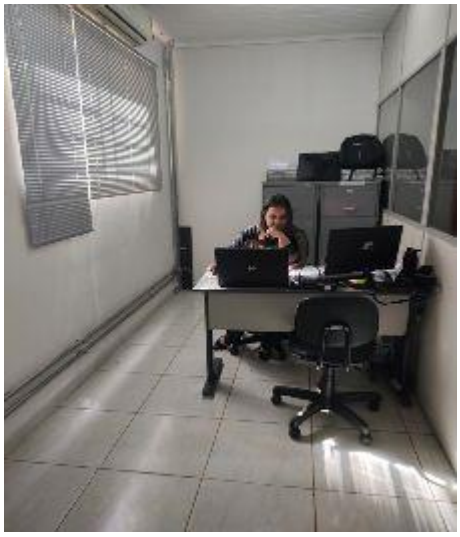
Na oportunidade, por deliberação unanime dos credores, os trabalhos foram suspensos para o dia **04 de agosto de 2023**, no mesmo horário, com credenciamento às 9h00 e início dos trabalhos às 10h00, no mesmo local na plataforma virtual *Zoom Meeting*.

Anexo IV – Relatório de Diligências

RELATÓRIO DE DILIGÊNCIAS	
Data:	17.05.2023
Local:	Estrada Antônia Mugnato Marincek, nr. 1.365 – CEP. 14079-300 – Jardim Professor Antônio Palocci – Ribeirão Preto – SP
Preposto:	Pedro Roberto da Silva

Acesso / Portaria

Área Administrativa

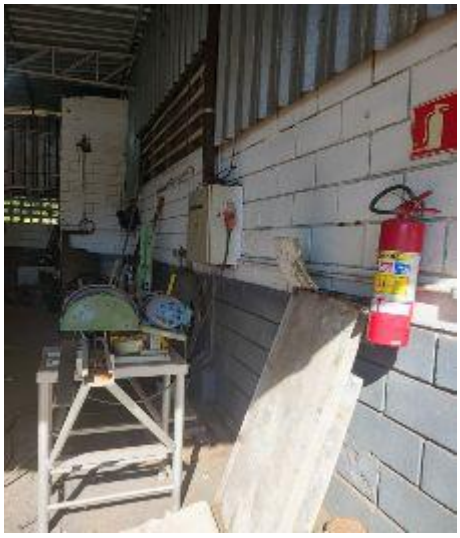


Refeitório

Sanitários

Vestiário

Manutenção



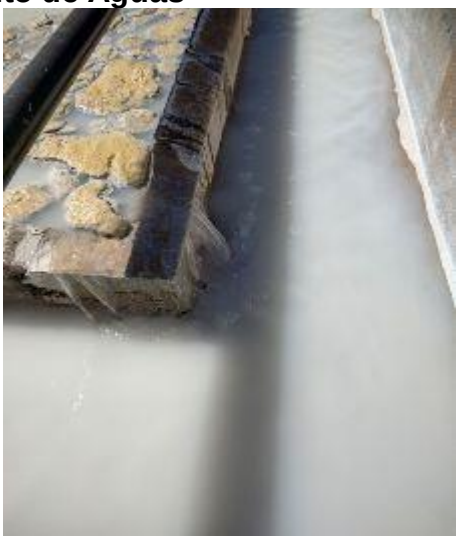
Área das Caldeiras – Matérias-primas

Área de Produção – Maquinários

lobal

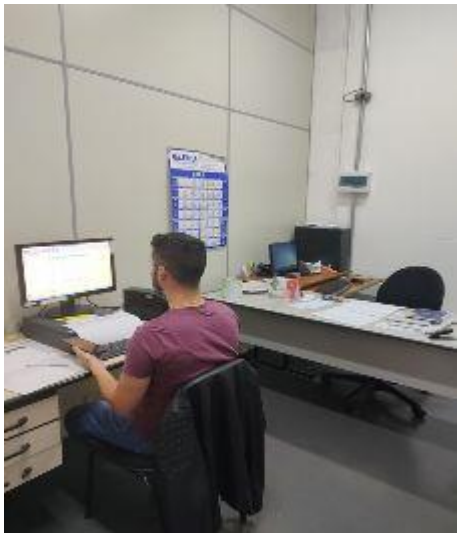
Pátio

ETA – Estação de Tratamento de Águas



Expedição

Controle / Almoxarifado



Estoque / Produtos para Enregas

Global

Preposto: Pedro Roberto da Silva

Anexo V - Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares

Reitera-se:

1. Esclarecimentos acerca do reconhecimento em **Receitas Não Operacionais n**o montante de R$ 10.000, no mês de abril/2023, a título de ***"Alienação de Máquinas e Equipamentos"***, na Recuperanda **Global Papeis**, bem como deve ser apresentado o livro razão contábil, demonstrando a contrapartida do lançamento realizado, visto que, não há como identificar as movimentações por meio do balancete contábil analítico.

Solicita-se :

2. Composição analítica do grupo de Outras Contas a Receber da Recuperanda Global Papeis, que perfez R$ 9,6 milhões no mês de maio/2023.

Conta	Reduzido	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Movimento	Saldo Atual
1.1.2.02	58	OUTROS VALORES A RECEBER	8.727.561,57	1.898.528,59	- 1.051.578,48	846.950,11	9.574.511,68
1.1.2.02.00001	59	OUTRAS CONTAS A RECEBER	8.837.462,37	-	-	-	8.837.462,37
1.1.2.02.00003	156	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉD.-	1.162.799,28	-	-	-	- 1.162.799,28

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	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 05/2023
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).