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 **junho de 2023** , em conformidade com o Comunicado CG nº 786/2020 – TJSP.

72-1158.6 CT| LN / MM | RJ1-LC

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.....9

II.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 10

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..... 16

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 17
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 27
Anexo VI - Cronograma Processual 28
Anexo VII - Da Conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020 29
Glossário 30

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 junho, o **GRUPO GLOBAL** apresenta faturamento líquido na ordem de R$ 39 milhões, insuficiente para cobrir o endividamento que, em junho/2023, soma R$ 378 milhões.

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

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, 28 de julho de 2023.

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

72-1158.6 CT| LN / MM | RJ1-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 junho 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$)	mai/23	jun/23
Ativo	**43.692.448**	**42.841.237**
Ativo Circulante	**34.418.215**	**32.756.589**
Caixa e Bancos	153.663	171.095
Clientes	7.974.238	7.874.187
Outras Contas a Receber	9.574.512	7.675.983
Impostos a Recuperar	7.516.693	7.516.762
Estoques	5.673.024	5.992.610
Adiantamento a Fornecedores	3.146.285	3.132.349
Adiantamento a Colaboradores	379.800	393.603
Ativo Não Circulante	**9.274.233**	**10.084.648**
Realizável a Longo Prazo	**7.088.739**	**7.930.785**
Empréstimos Empresas Grupo	6.999.056	7.841.102
Depósitos Judiciais	89.683	89.683
Imobilizado	2.185.494	2.153.863
Passivo	**43.692.448**	**42.841.235**
Passivo Circulante	**103.613.409**	**108.134.267**
Fornecedores	1.646.209	2.345.400
Empréstimos/Financiamentos	39.547	39.547
Duplicatas Descontadas	8.504.733	7.594.613
Obrigações Sociais e Trabalhistas	20.074.729	20.729.561
Impostos a Recolher	69.502.014	73.423.275
Adiantamento de Clientes	3.779.163	3.934.857
Outras Obrigações	67.015	67.015
Passivo Não Circulante	**83.067.096**	**83.575.532**
Obrigações Sociais e Trabalhistas	20.074.729	635.256
Outras Contas a pagar	42.112.928	42.080.724
Partes Relacionadas	22.221.202	22.989.315
Fornecedores Quirografários	17.870.237	17.870.237
Patrimônio Liquido	**-142.988.057**	**-148.868.564**
Capital Social	400.000	400.000
Prejuízo Acumulado	-131.660.609	-131.660.609
Resultado no Exercício	**-11.727.448**	**-17.607.954**

II.1.1. Evolução do Ativo Total

Os saldos de **Ativos** reduziram em 2% em comparação ao mês anterior, perfazendo no mês de junho/2023, R$ 42,8 milhões.

Os **Clientes** apresentaram movimentações no período, sendo que em junho/2023, somaram na ordem de R$ 7,9 milhões, representando 18,4% do total de **Ativos** e, redução de 1% em relação ao mês anterior (R$ 8,0 milhões).

As **Outras Contas a Receber** perfizeram R$ 7,7 milhões em junho/2023, representando 18% dos Ativos. De acordo com o balancete contábil, não há abertura analítica do referido saldo, motivo pelo qual, solicitamos a composição à Recuperanda.

Conta	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Movimento	Saldo Atual
1.1.2.02	OUTROS VALORES A RECEBER	9.574.511,68	-	- 1.898.528,59	- 1.898.528,59	7.675.983,09
1.1.2.02.00001	OUTRAS CONTAS A RECEBER	8.837.462,37	-	-	-	8.837.462,37
1.1.2.02.00003	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉD.[-	1.162.799,28	-	-	-	- 1.162.799,28

Os **Estoques** aumentaram mês de junho de 2023, perfazendo R$ 6,0 milhões, representando 14% do **Ativo Total**.

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

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo**, classificado no Ativo Não Circulante, perfez R$ 7,8 milhões, representando 18,3% do **Ativo Total** em junho/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	6.999.056,34	1.049.045,03	- 206.999,33	842.045,70	7.841.102,04
1.2.1.04.00002	5275	SR LIMA PAPEIS FINOS EIRELI ME	6.567.056,10	1.049.045,03	- 206.999,33	842.045,70	7.409.101,80

O **Imobilizado** reduziu em 1% no mês de junho/2023, impactado pelo reconhecimento das **depreciações dos ativos**, totalizando R$ 2,1 milhões.

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

O **Endividamento**, no mês de junho de 2023 perfaz R$ 191,7 milhões sendo os grupos mais representativos: **Impostos a Recolher** (R$ 73,4 milhões); **Outras Contas a Pagar** (R$ 42,1 milhões); **Partes Relacionadas** (R$ 23 milhões); **Obrigações Sociais e Trabalhistas** (R$ 21,3 milhões) e; **Fornecedores Quirografários** (R$ 17,8 milhões).

II.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido**, no mês de junho de 2023, foi **negativo** em R$ 148,9 milhões.

II.1.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício (R$)	mai/23	jun/23	Acumulado
Receita Operacional Bruta	**10.178.985**	**10.056.017**	**54.098.293**
(-) Deduções da Receita Operacional	-4.550.027	-3.910.576	-16.571.091
Receita Líquida	**5.628.958**	**6.145.441**	**37.527.202**
(-) Custo dos Serviços Prestados	-5.790.726	-5.633.240	-34.214.652
= Resultado Bruto	**-161.769**	**512.201**	**3.312.550**
(=) Despesas Operacionais	**-1.353.467**	**-2.393.618**	**-9.183.766**
(-) Despesas de Vendas	-140.298	-201.553	-1.053.162
(-) Despesas Administrativas	-420.009	-518.113	-2.723.999
(-) Despesas Tributarias	-2.712	-11.343	-80.927
(+/-) Outros Resultados Operacionais	-790.448	-1.662.610	-5.325.679
= Resultado Operacional Líquido	**-1.515.235**	**-1.881.417**	**-5.871.216**
(=/-) Resultado Financeiro	**-1.717.662**	**-3.999.088**	**-11.746.737**
(+) Receitas Financeiras	35	2.101	7.654
(-) Despesas Financeiras	-1.717.697	-4.001.189	-11.754.391
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**-3.232.897**	**-5.880.506**	**-17.617.953**
Receitas Despesas Não Operacionais	0	0	10.000
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**-3.232.897**	**-5.880.506**	**-17.607.953**

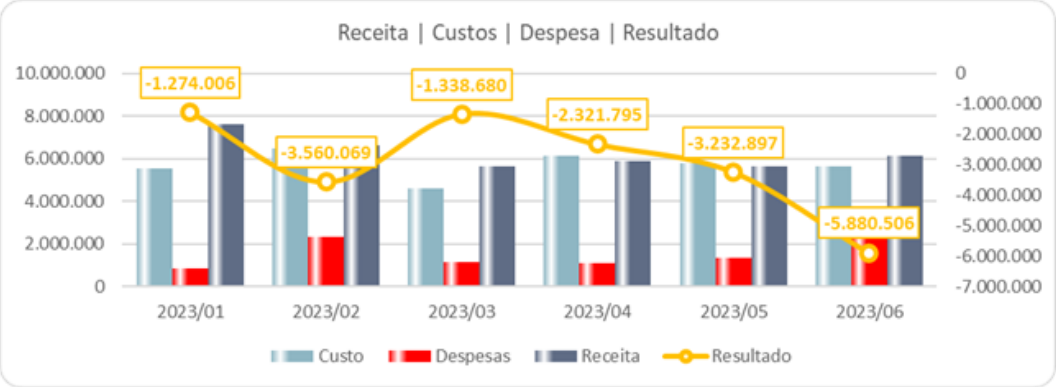
No acumulado de 2023, até junho, auferiu **Receita Líquida** de R$ 37,5 milhões. No mês de junho de 2023 perfez R$ 6,1 milhões.

Os **Custos,** de forma acumulada em 2023, de janeiro e junho, perfizeram R$ 34,2 milhões, consumindo **92% da Receita Líquida do período.**

As **Despesas Operacionais** totalizavam R$ 9,2 milhões até junho de 2023, sendo os Outros Resultados Operacionais os mais representativos, com R$ 5,3 milhões, impactado pela rubrica de *"Perda com Equivalência Patrimonial"*.

O **Resultado financeiro** foi apurado em despesa de R$ 11,8 milhões, impactado pela rubrica de "Juros de Mora".

Desta forma, denota-se que a Recuperanda apurou no acumulado de 2023, até junho **resultado líquido negativo** de R$ 17,7 milhões. Em junho/23, evidenciou prejuízo líquido de R$ 5,9 milhões.



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

Índices de Liquidez	01-2023	02-2023	03-2023	04-2023	05-2023	06-2023
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	0,28	0,29	0,27	0,28	0,28	0,25
Liquidez Corrente	0,35	0,37	0,34	0,34	0,33	0,30
Liquidez Geral	0,23	0,24	0,23	0,23	0,22	0,21
Índices de Estrutura de Capitais	01-2023	02-2023	03-2023	04-2023	05-2023	06-2023
Endividamento	-1,32	-1,34	-1,32	-1,32	-1,31	-1,29
Composição do Endividamento	0,54	0,55	0,55	0,55	0,56	0,56
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04	-0,03	-0,03
Instrumentos Financeiro	01-2023	02-2023	03-2023	04-2023	05-2023	06-2023
Capital Circulante Líquido	- 61.179.103,12	- 63.594.923,93	- 65.604.174,62	- 67.739.583,45	- 69.195.193,73	- 75.377.678,44

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$)	mai/23	jun/23
Ativo	**50.202.549**	**50.132.786**
Ativo Circulante	**6.826.156**	**6.829.855**
Caixa e Bancos	111	107
Clientes	753.560	747.560
Impostos a Recuperar	5.907.046	5.907.046
Estoques	77.981	77.981
Adiantamento a Fornecedores	79.575	89.278
Adiantamento a Colaboradores	7.883	7.883
Ativo Não Circulante	**43.376.393**	**43.302.931**
Realizável a Longo Prazo	**40.592.435**	**40.559.784**
Empréstimos Empresas Grupo	40.566.729	40.534.074
Depósitos Judiciais	25.706	25.710
Imobilizado	2.783.115	2.742.349
Intangível	843	798
Passivo	**50.202.549**	**50.132.786**
Passivo Circulante	**109.820.140**	**109.834.749**
Fornecedores	323.627	323.627
Empréstimos/Financiamentos	4.878.182	4.878.182
Duplicatas Descontadas	6.000	6.000
Salários e Encargos	1.324.651	1.336.802
Impostos a Recolher	1.060.288	1.062.746
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	**31.363.308**	**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 Liquido	**-90.980.898**	**-91.065.271**
Capital social	2.700.000	2.700.000
Lucros/ Prejuízo acumulados	-95.470.096	-95.470.096
Resultado no Exercício	**2.400.526**	**2.316.154**

II.2.1. Evolução do Ativo Total

Os saldos de **Ativos** reduziram 0,1% em de 2023, comparados ao mês anterior, somando R$ 50,2 milhões.

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

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo**, classificado no Ativo Não Circulante, perfez R$ 40,5 milhões, representando 80,8% do **Ativo Total** em junho de 2023, relativo aos saldos junto a sociedade Global Industrial e Com. Ltda.

O **Imobilizado líquido**, em junho/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 junho 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$ 24,1 milhões em junho de 2023, representando 17% do **Endividamento**.

II.2.3. Patrimônio Líquido

A Recuperanda registrou em junho de 2023, **Patrimônio Líquido** a **Descoberto** na ordem de 91,0 milhões.

II.2.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício (R$)	mai/23	jun/23	Acumulado
Receita Líquida	**0**	**0**	**0**
= Resultado Bruto	0	0	0
(=) Despesas Operacionais	**-84.755**	**-84.200**	**-520.833**
(-) Despesas Administrativas	-84.755	-84.200	-520.011
(-) Despesas Tributarias	0	0	-822
= Resultado Operacional Líquido	**-84.755**	**-84.200**	**-520.833**
(=/-) Resultado Financeiro	**-173**	**-173**	**-1.099**
(-) Despesas Financeiras	-173	-173	-1.099
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**-84.928**	**-84.373**	**-521.932**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**-84.928**	**-84.373**	**-521.932**

Não houve faturamento em 2023 (janeiro a junho).

As despesas operacionais incorridas no período, referem-se principalmente às Despesas Administrativas, de R$ 520,9 mil.

Desta forma, apurou no acumulado de 2023, **resultado líquido em prejuízo** de R$ 522 mil.

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

Indices de Liquidez	01-2023	02-2023	03-2023	04-2023	05-2023	06-2023
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	01-2023	02-2023	03-2023	04-2023	05-2023	06-2023
Endividamento	-1,56	-1,56	-1,55	-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	01-2023	02-2023	03-2023	04-2023	05-2023	06-2023
Capital Circulante Líquido	- 102.959.842,60	- 102.958.615,04	- 102.967.434,43	- 102.981.301,24	- 102.993.983,08	- 103.004.894,00

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$)	mai/23	jun/23
Ativo	**7.027.843**	**7.618.936**
Ativo Circulante	**3.558.889**	**4.143.620**
Caixa e Bancos	13	203
Clientes	981.138	1.030.277
Outras Contas a Receber	341.186	341.186
Impostos a Recuperar	562.949	600.152
Estoques	1.098.573	1.341.201
Adiantamento a Fornecedores	542.463	792.141
Adiantamento a Colaboradores	32.567	38.460
Ativo Nao Circulante	**3.468.954**	**3.475.316**
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	245.718	252.080
Passivo	**7.027.843**	**7.618.936**
Passivo Circulante	**35.383.554**	**35.900.715**
Fornecedores	167.563	166.416
Emprestimos/Financiamentos	36.511	36.511
Duplicatas Descontadas	1.041.536	1.111.889
Obrigacoes Sociais e Trabalhistas	14.286.501	14.613.912
Impostos a Recolher	10.978.005	11.094.475
Adiantamento de Clientes	8.871.788	8.875.862
Outras Obrigacoes	1.650	1.650
Passivo Nao Circulante	**8.175.555**	**9.017.601**
Emprestimos e Financiamentos	6.572.843	7.414.889
Fornecedores Quirografarios	427.042	427.042
Outros Passivos Nao Circulante	1.175.671	1.175.671
Patrimonio Liquido	**-36.531.266**	**-37.299.379**
Capital Social	405.679	405.679
Prejuizo Acumulado	-34.388.731	-34.388.731
Resultado no Exercicio	**-2.548.214**	**-3.316.327**

II.3.1. Evolução do Ativo Total

Os saldos de **Ativos** apresentaram aumento em junho de 2023, somando em R$ 7,6 milhões, impactado pela variação no grupo de **Clientes**.

A rubrica de **Clientes** aumentou 5% no mês junho de 2023, perfazendo R$ 1,0 milhão, representando 13,5% do total de **Ativos**.

Os **Estoques** aumentaram 22% em junho/2023, passando de R$ 1,1 milhões para R$ 1,3 milhões.

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo** manteve saldo de R$ 128,3 mil, representando 1,7% do **Ativo Total** em junho 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 junho de 2023, permanecendo com R$ 3,1 milhões, representando 41% do **Ativo Total**, sendo necessária a composição de saldos do referido grupo.

O **Imobilizado líquido** em junho de 2023, registrou R$ 252 mil, houve aquisição de Máquinas e Equipamentos em R$9 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 junho de 2023 o **Endividamento** perfez R$ 44,9 milhões. As **Obrigações Sociais e Trabalhistas** foram as mais representativas no período, na ordem de R$ 14,6 milhões, com 32,8%.

Os **Impostos a Recolher** totalizaram R$ 11 milhões em junho de 2023, representando 24,7% do **Endividamento**.

II.3.3. Patrimônio Líquido

No mês de junho de 2023, o **Patrimônio Líquido** foi **negativo** no valor de R$ 37,3 milhões.

II.3.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício (R$)	mai/23	jun/23	Acumulado
Receita Operacional Bruta	**1.086.586**	**521.094**	**2.357.399**
(-) Deducoes da Receita Operacional	-293.493	-154.963	-634.555
Receita Líquida	793.093	366.131	1.722.844
(-) Custo dos Servicos Prestados	-818.110	-287.651	-2.639.997
= Resultado Bruto	**-25.017**	**78.480**	**-917.153**
(=) Despesas Operacionais	**-37.890**	**-636.842**	**-943.080**
(-) Despesas de Vendas	-81	-1.144	-3.094
(-) Despesas Administrativas	-37.808	-647.993	-960.369
(-) Despesas Tributarias	-1	0	-5.321
(+/-) Outros Resultados Operacionais	0	12.295	25.704
= Resultado Operacional Líquido	**-62.907**	**-558.363**	**-1.860.234**
(=/-) Resultado Financeiro	**-368.829**	**-209.750**	**-1.456.094**
(-) Despesas Financeiras	-368.829	-209.750	-1.456.094
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**-431.736**	**-768.113**	**-3.316.327**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**-431.736**	**-768.113**	**-3.316.327**

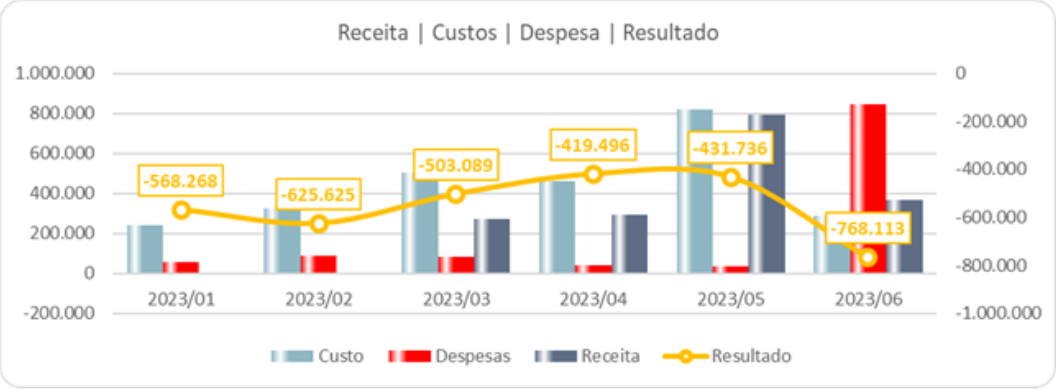
A Recuperanda faturou no mês de junho de 2023 no montante de R$ 2,3 milhões, considerando as deduções, a **Receita Líquida** foi de R$ 366 mil. No acumulado de 2023, até junho, a Receita Líquida perfez R$ 1,7 milhões.

Os **Custos, no acumulado de 2023,** perfizeram na ordem de R$ 2,6 milhões, relativos aos custos com mão de obra direta, locação e manutenção de máquinas e equipamentos, consumindo **153% da Receita Líquida acumulada**.

As **Despesas Operacionais** somaram R$ 2,3 milhões, sendo as **Despesas Administrativas** as mais representativas, com R$960 mil, no acumulado de 2023.

O **resultado financeiro** foi evidenciado em despesa de R$ 1,4 milhões, relativo à rubrica de “Juros de Mora”.

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



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

Índices de Liquidez	01-2023	02-2023	03-2023	04-2023	05-2023	06-2023
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	0,08	0,08	0,10	0,09	0,07	0,08
Liquidez Corrente	0,09	0,10	0,13	0,13	0,10	0,12
Liquidez Geral	0,15	0,16	0,18	0,18	0,16	0,16
Índices de Estrutura de Capitais	01-2023	02-2023	03-2023	04-2023	05-2023	06-2023
Endividamento	-1,18	-1,19	-1,22	-1,22	-1,19	-1,20
Composição do Endividamento	0,82	0,81	0,79	0,78	0,81	0,80
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01
Instrumentos Financeiro	01-2023	02-2023	03-2023	04-2023	05-2023	06-2023
Capital Circulante Líquido	- 30.456.406,04	- 30.468.326,80	- 29.827.197,14	- 30.022.216,47	- 31.824.665,28	- 31.757.095,15

II.4. Demonstração do Fluxo de Caixa

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

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(521.932)**
(+) Depreciação	244.864
Realizável CP	36.000
Adiantamentos	(52.488)
Impostos e Créditos	(3)
Fornecedores	14.676
Obrigações Tributárias	15.800
Obrigações Trabalhistas	61.304
Emprest., Financ. e Parcelamento	-
Outras Contas a Pagar	(2.101)
Outras Contas LP	-
Fluxo de Caixa das Operações	**(203.881)**
Aportes de Partes Relacionadas	203.493
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(388)**
Ajustes no Lucro Acumulado	-
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(388)**
Caixa e Equivalentes 2021	495
Caixa e Equivalentes 2022	107
Variações no Período	**(388)**

LAGOA SANTA, 30 DE JUNHO DE 2023

RACHEL ALVES DE LIMA:00005052696 Assinado de forma digital por RACHEL ALVES DE LIMA:00005052696 Dados: 2023.07.17 16:39:40 -03'00'

Dataprint Papeis Ltda
Rachel Alves de Lima
Sócia -administradora
CPF: 000.050.526-96

Recon Gerenciamento Contábil
Ronaldo Rezende Moreira
Contador
CRC/MG 030890/O-3 CPF: 219.965.716-72

GLOBAL PAPEIS EM RECUPERACAO JUDICIAL LTDA
CNPJ: 01.866.592/0001-91
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 30 DE JUNHO DE 2023

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(5.880.506)**
(+) Depreciação	28.313
(+) Equivalência Patrimonial	768.113
Valor Ajustado	**(5.084.081)**
Δ Realizável CP	100.051
Δ Adiantamentos	1.898.662
Δ Estoque	(319.586)
Δ Impostos e Créditos	(70)
Δ Fornecedores	699.192
Δ Obrigações Tributárias	401.553
Δ Obrigações Trabalhistas	256.753
Δ Adiantamento de Clientes	155.694
Δ Outros Passivos LP	(32.204)
Fluxo de Caixa das Operações	**(1.924.035)**
Δ Realizável a longo prazo	(842.046)
Δ Aquisição de Imobilizado	3.318
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(2.762.763)**
Δ Empréstimos e Duplicatas CP	(910.120)
Δ Juros Passivos - Tributos	3.690.314
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**17.432**
Caixa e Equivalentes 04/2023	153.663
Caixa e Equivalentes 05/2023	171.095
Variações no Período	**17.432**

SR LIMA PAPEIS FINOS EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL LTDA
CNPJ: 17.604.060/0001-16
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 30 DE JUNHO DE 2023

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(768.113)**
(+) Depreciação	2.751
Valor Ajustado	**(765.362)**
Δ Realizável CP	(49.140)
Δ Adiantamentos	(255.571)
Δ Estoque	(242.628)
Δ Impostos e Créditos	(37.202)
Δ Fornecedores	(1.146)
Δ Obrigações Tributárias	42.436
Δ Obrigações Trabalhistas	212.385
Δ Adiantamento de Clientes	4.073
Δ Outros Passivos LP	9.679.508
Fluxo de Caixa das Operações	**(250.109)**
Δ Aquisição de Imobilzado	(9.113)
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(259.222)**
Δ Empréstimos e Duplicatas CP	70.354
Δ Juros Passivos - Tributos	189.059
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**190**
Caixa e Equivalentes 04/2023	13
Caixa e Equivalentes 05/2023	203
Variações no Período	**190**

II.5. Evolução Mensal de Colaboradores

A seguir, demonstramos a evolução do quadro de colaboradores, no período de janeiro/2023 a junho/2023.

GLOBAL

Colaboradores	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23
Saldo Inicial	88	91	93	95	97	96
Admissões	3	3	3	5		6
Demissões		1	1	3	1	4
Saldo Final	91	93	95	97	96	98

SR LIMA

Colaboradores	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23
Saldo Inicial	12	28	34	36	47	48
Admissões	16	6	3	11	1	1
Demissões			1			
Saldo Final	28	34	36	47	48	49

DATAPRINT

Colaboradores	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/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.

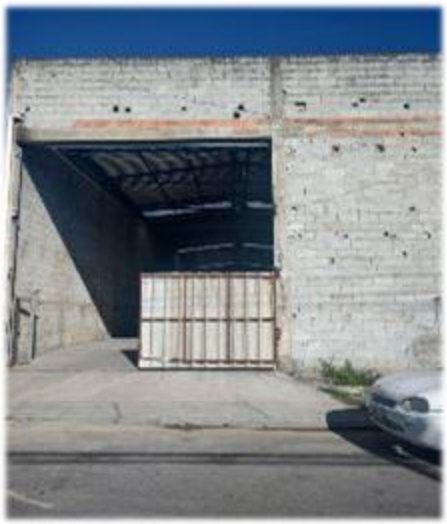
Na oportunidade, por deliberação unanime dos credores, os trabalhos foram suspensos para o dia **04 de agosto de 2023**, no mesmo horário, com credenciamento às 9h00 e início dos trabalhos às 10h00, no mesmo local na plataforma virtual *Zoom Meeting*.

Anexo IV – Relatório de Diligências

RELATÓRIO DE DILIGÊNCIAS	
Data:	17.05.2023
Local:	Rua Itaparantim, nr. 641 – CEP. 07171-050 – Bairro Jardim Presidente Dutra – Guarulhos - SP
Preposto:	Pedro Roberto da Silva

Galpão – Apoio Logístico

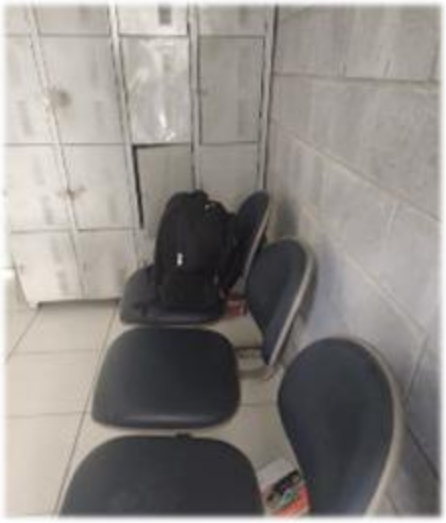
Localização



Área de Operacionalização

Copa

Vestiário



Controlador de Ponto

Preposto

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 junho/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 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 06/2023
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).