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

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) 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 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

II.3.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento 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.3.3. 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 46
Anexo VI - Cronograma Processual 47
Anexo VII - Da Conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020 48
Glossário 49

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. 2.251/2.287.

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

No mês de janeiro de 2023, o **GRUPO GLOBAL** apresenta faturamento líquido na ordem de R$ 7,6, insuficiente para cobrir o endividamento que, em janeiro/2023, soma R$ 356,8 milhões.

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.

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

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, 10 de abril de 2023.

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

72-1158.6 CT| LS | 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 janeiro de 2023, prestadas pelas Recuperandas de forma comparativa ao período anterior.

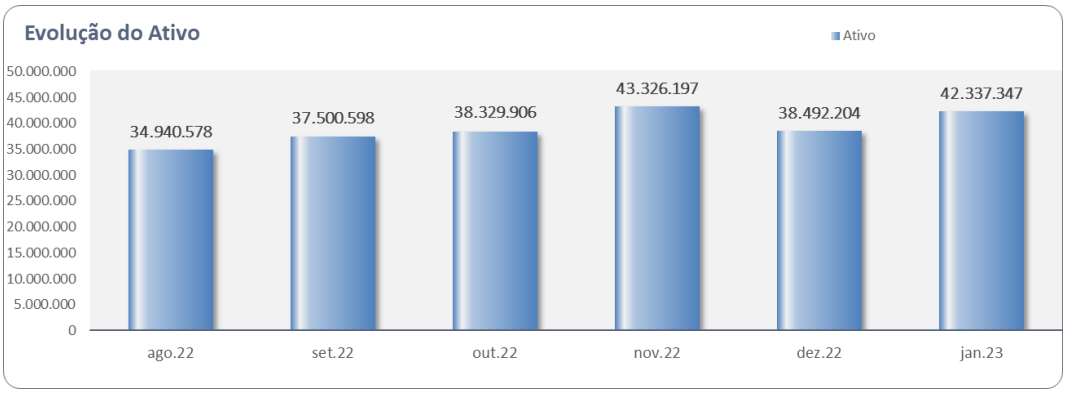
GLOBAL PAPEIS EIRELI

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

Balanço Patrimonial R$	dez/22	jan/23
Ativo	**38.492.204**	**42.337.347**
Ativo Circulante	**30.247.045**	**33.611.399**
Caixa e Bancos	432.424	133.274
Clientes	6.345.424	7.024.234
Outras Contas a Receber	8.824.421	8.644.006
Impostos a Recuperar	7.383.593	7.385.445
Estoques	5.387.918	6.773.756
Adiantamento a Fornecedores	1.493.465	3.267.679
Adiantamento a Colaboradores	379.800	383.005
Ativo Não Circulante	**8.245.158**	**8.725.948**
Realizável a Longo Prazo	**5.943.994**	**6.450.869**
Empréstimos Empresas Grupo	5.854.311	6.361.187
Depósitos Judiciais	89.683	89.683
Imobilizado	2.301.165	2.275.078
Passivo	**38.492.204**	**42.337.347**
Passivo Circulante	**89.062.642**	**94.790.502**
Fornecedores	2.298.603	3.579.426
Empréstimos/Financiamentos	71.907	39.547
Duplicatas Descontadas	4.227.001	5.837.715
Obrigações Sociais e Trabalhistas	17.981.750	18.546.089
Impostos a Recolher	62.026.018	64.362.032
Adiantamento de Clientes	2.390.348	2.358.679
Outras Obrigações	67.015	67.015
Passivo Não Circulante	**80.690.171**	**80.081.459**
Empréstimos e Financiamentos	-	-
Obrigações Sociais e Trabalhistas	17.981.750	862.730
Outras Contas a pagar	42.284.217	42.243.517
Partes Relacionadas	19.672.988	19.104.976
Fornecedores Quirografários	17.870.237	17.870.237
Patrimônio Liquido	**- 131.260.609**	**- 132.534.616**
Capital Social	400.000	400.000
Prejuízo Acumulado	- 92.831.584	- 131.660.609
Resultado no Exercício	- 38.829.025	- 1.274.006

II.1.1. Evolução do Ativo Total

Os saldos de **Ativos** aumentaram em 10% em comparação ao mês anterior, perfazendo no mês de janeiro/2023, R$ 42,3 milhões.



No presente período, o grupo de **Adiantamento a fornecedores** aumentou em 118,8% em relação ao mês anterior, passando de R$ 1,5 milhões para R$ 3,3 milhões, representando 7,8% do **Ativo Total,** impactado principalmente pelo fornecedor Suzano Papel e Celulose S.A.

Os **Impostos a Recuperar** totalizaram em R$ 7,4 milhões, equivalente a 17,4% em relação ao total do **Ativos**.

Os **Clientes** apresentaram movimentações no período, sendo que em janeiro/2023, somaram na ordem de R$ 7 milhões, representando 16,6% do total de **Ativos**.

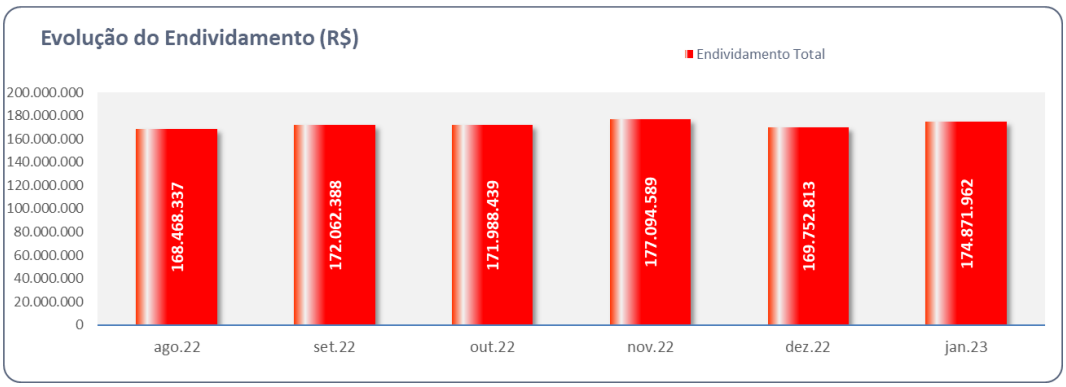
Os **Estoques** aumentaram no mês de janeiro de 2023, perfazendo R$ 6,8 milhões, representando 16% do **Ativo Total**.

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo**, classificado no Ativo Não Circulante, perfez R$ 6,4 milhões, representando 15% do **Ativo Total** em janeiro/2023.

O **Imobilizado** reduziu em 1,1% no mês de janeiro/2023, impactado pelo reconhecimento das **depreciações dos ativos**, perfazendo em R$ 2.275.078.

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

O **Endividamento**, no mês de janeiro de 2023 perfez R$ 174,9 milhões sendo os grupos mais representativos: **Impostos a Recolher** (R$ 64,4 milhões); **Outras Contas a Pagar** (R$ 42,3 milhões); **Partes Relacionadas** (R$ 19,1 milhões); **Obrigações Sociais e Trabalhistas** (R$ 18,5 milhões) e; **Fornecedores Quirografários** (R$ 17,9 milhões).



II.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido**, no mês de janeiro de 2023, foi **negativo** em R$ 132,5 milhões.

II.1.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	dez/22	jan/23
Receita Operacional Bruta	**8.987.067**	**9.719.734**
(-) Deduções da Receita Operacional	- 1.965.669	- 2.099.298
Receita Líquida	**7.021.398**	**7.620.435**
(-) Custo dos Serviços Prestados	- 5.861.439	- 5.540.812
= Resultado Bruto	**1.159.959**	**2.079.623**
(=) Despesas Operacionais	**1.427.460**	**- 884.914**
(-) Despesas de Vendas	- 276.011	- 303.958
(-) Despesas Administrativas	- 481.884	- 330.475
(-) Despesas Tributarias	- 3.584	- 63.819
(+/-) Outros Resultados Operacionais	2.188.939	- 186.662
= Resultado Operacional Líquido	**2.587.419**	**1.194.709**
(=/-) Resultado Financeiro	**- 79.637**	**- 2.468.714**
(+) Receitas Financeiras	-	172
(-) Despesas Financeiras	- 79.637	- 2.468.886
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**2.507.782**	**- 1.274.006**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**2.507.782**	**- 1.274.006**

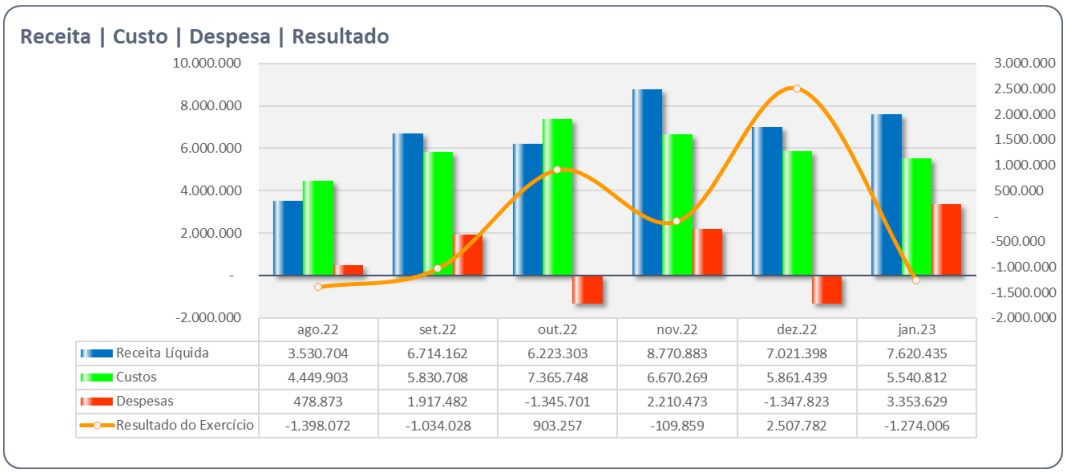
No mês de janeiro de 2023 auferiu **Receita Líquida** de R$ 7,6 milhões.

Os **Custos** em janeiro/2023 foram de R$ 5,5 milhões, **consumindo 72,7% da Receita Líquida.**

As **Despesas Operacionais** totalizavam R$ 884,9 mil, sendo as Despesas Administrativas as mais representativas, com R$ 330,5 mil.

O **resultado financeiro** foi apurado em despesa de R$ 2,5 milhões, impactado pela rubrica de "Juros de Mora", com R$ 2,3 milhões no período.

Com base nas demonstrações contábeis apresentadas, denota-se que a Recuperanda apurou no presente período**, resultado líquido negativo** de R$ 1,3 milhões.



	ago.22	set.22	out.22	nov.22	dez.22	jan.23
Receita Líquida	3.530.704	6.714.162	6.223.303	8.770.883	7.021.398	7.620.435
Custos	4.449.903	5.830.708	7.365.748	6.670.269	5.861.439	5.540.812
Despesas	478.873	1.917.482	-1.345.701	2.210.473	-1.347.823	3.353.629
Resultado do Exercício	-1.398.072	-1.034.028	903.257	-109.859	2.507.782	-1.274.006

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

Índices de Liquidez	**ago/22**	**set/22**	**out/22**	**nov/22**	**dez/22**	**jan/23**
Liquidez Imediata	0	0	0	0	0	0
Liquidez Seca	0,23	0,24	0,25	0,32	0,28	0,28
Liquidez Corrente	0,27	0,28	0,29	0,38	0,34	0,35
Liquidez Geral	0,2	0,21	0,21	0,23	0,21	0,23
Índices de Estrutura de Capitais	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Endividamento	-1,26	-1,28	-1,29	-1,32	-1,29	-1,32
Composição do Endividamento	0,62	0,62	0,63	0,53	0,52	0,54
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,03	-0,03	-0,03	-0,04	-0,04	-0,04
Instrumentos Financeiro	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Capital Circulante Líquido	-76.113.767	-77.059.629	-76.340.129	-58.948.196	-58.815.597	-61.179.103

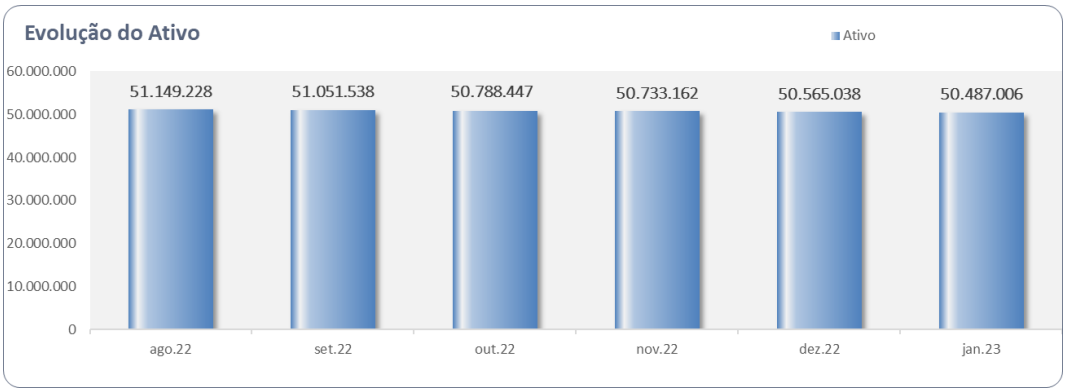
DATAPRINT PAPEIS LTDA

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

Balanço Patrimonial R$	dez/22	jan/23
Ativo	**50.565.038**	**50.487.006**
Ativo Circulante	**6.813.755**	**6.817.233**
Caixa e Bancos	495	487
Clientes	783.560	777.560
Impostos a Recuperar	5.907.046	5.907.046
Estoques	77.981	77.981
Adiantamento a Fornecedores	36.790	46.276
Adiantamento a Colaboradores	7.883	7.883
Ativo Não Circulante	**43.751.283**	**43.669.772**
Realizável a Longo Prazo	**40.763.272**	**40.722.572**
Empréstimos Empresas Grupo	40.737.566	40.696.866
Depósitos Judiciais	25.706	25.706
Imobilizado	2.986.946	2.946.180
Intangível	1.064	1.020
Passivo	**50.565.038**	**50.487.006**
Passivo Circulante	**109.745.068**	**109.777.076**
Fornecedores	308.950	320.757
Empréstimos/Financiamentos	4.878.182	4.878.182
Duplicatas Descontadas	6.000	6.000
Salários e Encargos	1.277.599	1.294.675
Impostos a Recolher	1.046.946	1.050.069
Impostos Parcelados	728.473	728.473
Adiantamentos de Clientes	-	-
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	728.473	23.466.771
Provisões e Contas a Pagar	16.191	56.667
Patrimônio Liquido	**- 90.543.339**	**- 90.653.378**
Capital social	2.700.000	2.700.000
Lucros/ Prejuízo acumulados	- 95.470.096	- 95.470.096
Resultado no Exercício	2.838.085	2.728.046

II.2.1. Evolução do Ativo Total

Os saldos de **Ativos** reduziram em janeiro de 2023, somando na ordem de R$ 50.487.006 (R$ 50.565.038 em dezembro/2022).



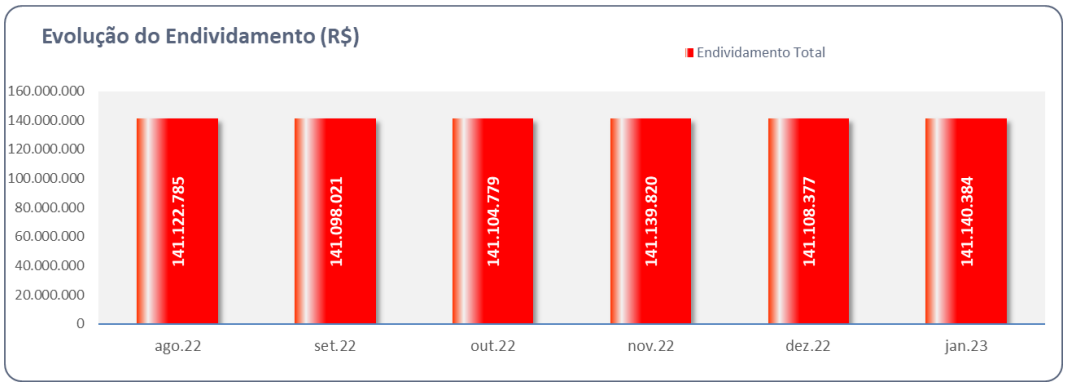
Os **Impostos a Recuperar** permaneceram com R$ 5,9 milhões em janeiro/2023, representando 11,7% do **Ativo Total**.

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo**, classificado no Ativo Não Circulante, perfez R$ 40,7 milhões, representando 80,6% do **Ativo Total** em janeiro de 2023, relativo aos saldos junto a sociedade Global Industrial e Com. Ltda.

O **Imobilizado líquido**, em janeiro/2023, perfez R$ 2.946.180, com redução de 1,3% em relação ao mês anterior, demonstrando o reconhecimento contábil da <u>depreciação dos Ativos</u>.

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

O **Endividamento**, contabilizou na ordem de R$ 141,1 milhões, em janeiro 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 janeiro de 2023, representando 17,1% do **Endividamento**.



II.2.3. Patrimônio Líquido

A Recuperanda registrou em janeiro de 2023, **Patrimônio Líquido** a **Descoberto** na ordem de 90,6 milhões.

II.2.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	dez/22	jan/23
(=) Despesas Operacionais	**- 130.270**	**- 109.867**
(-) Despesas Administrativas	- 130.270	- 109.044
(-) Despesas Tributarias	-	- 822
= Resultado Operacional Líquido	**- 130.270**	**- 109.867**
(=/-) Resultado Financeiro	**- 6.411**	**- 173**
(-) Despesas Financeiras	- 6.411	- 173
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**- 136.682**	**- 110.040**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**- 136.682**	**- 110.040**

Não houve faturamento em janeiro de 2023.

As despesas operacionais incorridas no período, referem-se principalmente às Despesas Administrativas, de R$ 109 mil.

Desta forma, apurou no presente período, **resultado líquido em prejuízo** de R$ 110 mil.

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

Índices de Liquidez	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/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	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Endividamento	-1,57	-1,57	-1,56	-1,56	-1,56	-1,56
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	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Capital Circulante Líquido	-102.643.754	-102.748.368	-102.932.674	-102.958.443	-102.931.314	-102.959.843

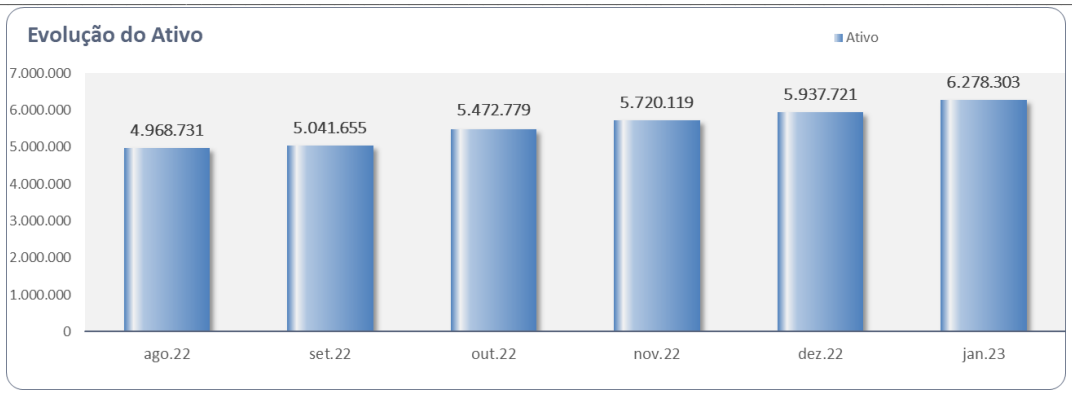
SR LIMA PAPÉIS FINOS EIRELI

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

Balanço Patrimonial R$	dez/22	jan/23
Ativo	**5.937.721**	**6.278.303**
Ativo Circulante	**2.488.227**	**2.831.559**
Caixa e Bancos	81	-
Clientes	1.318.390	1.312.844
Outras Contas a Receber	341.186	341.186
Impostos a Recuperar	461.522	514.013
Estoques		230.911
Adiantamento a Fornecedores	334.481	400.039
Adiantamento a Colaboradores	32.567	32.567
Ativo Não Circulante	**3.449.494**	**3.446.743**
Realizável a Longo Prazo	**3.223.237**	**3.223.237**
Empréstimos Empresas Grupo	128.296	128.296
Outras Contas a Receber	341.186	3.094.941
Imobilizado	226.259	223.508
Passivo	**5.937.721**	**6.278.303**
Passivo Circulante	**32.885.595**	**33.287.965**
Fornecedores	169.914	194.374
Empréstimos/Financiamentos	36.511	36.511
Duplicatas Descontadas	491.447	491.447
Obrigações Sociais e Trabalhistas	12.959.196	13.153.100
Impostos a Recolher	10.364.330	10.549.776
Adiantamento de Clientes	8.862.547	8.862.547
Outras Obrigações	1.650	210
Passivo Não Circulante	**7.035.178**	**7.541.658**
Empréstimos e Financiamentos	5.432.466	5.938.946
Fornecedores Quirografários	427.042	427.042
Outros Passivos Não Circulante	1.175.671	1.175.671
Patrimônio Liquido	**- 33.983.052**	**- 34.551.320**
Capital Social	405.679	405.679
Prejuízo Acumulado	- 14.715.743	- 34.388.731
Resultado no Exercício	- 19.672.988	- 568.268

II.3.1. Evolução do Ativo Total

Os saldos de **Ativos** apresentaram leve aumento em janeiro de 2023, somando em R$ 6,3 milhões, impactado pelo reconhecimento de saldos em **Estoques (R$ 230.911)**.



A rubrica de **Clientes** somou em R$ 1,3 milhões no mês janeiro de 2023, representando 20,9% do total de **Ativos**.

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

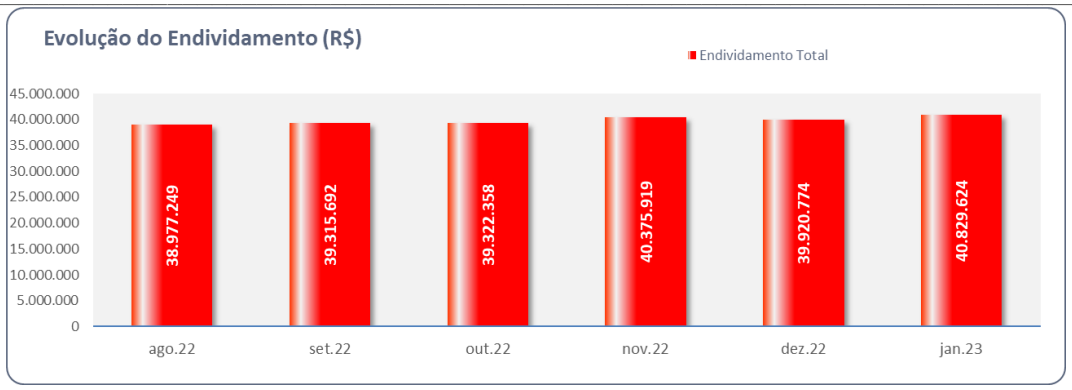
As **Outras Contas a Receber**, classificado no Ativo Não Circulante, não apresentaram variações em janeiro de 2023, permanecendo com R$ 3,1 milhões, representando 52% do **Ativo Total**, sendo necessária a composição de saldos do referido grupo.

O **Imobilizado líquido** em janeiro de 2023, registrou R$ 223,5 mil. Há evidências de contabilização mensal dos bens.

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

No mês de janeiro de 2023 o **Endividamento** perfez R$ 40,8 milhões. As **Obrigações Sociais e Trabalhistas** foram as mais representativas no período, na ordem de R$ 13,2 milhões, com 32,2%.

Os **Impostos a Recolher** totalizaram R$ 10,5 milhões em janeiro de 2023, representando 25,8% do **Endividamento**.



II.3.3. Patrimônio Líquido

No mês de janeiro de 2023, o **Patrimônio Líquido** foi **negativo** no valor de R$ 34,5 milhões.

II.3.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	dez/22	jan/23
Receita Líquida	**- 13.766**	**- 256**
(-) Custo dos Servicos Prestados	- 380.159	- 243.016
= Resultado Bruto	**- 393.925**	**- 243.273**
(=) Despesas Operacionais	**994.402**	**- 55.082**
(-) Despesas Administrativas	- 662.367	- 68.081
(-) Despesas Tributarias	-	- 411
(+/-) Outros Resultados Operacionais	1.656.769	13.409
= Resultado Operacional Líquido	**600.477**	**- 298.355**
(=/-) Resultado Financeiro	**3.588**	**- 269.913**
(-) Despesas Financeiras	3.588	- 269.913
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**604.066**	**- 568.268**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**604.066**	**- 568.268**

Não houve faturamento no mês de janeiro de 2023.

Os **Custos** perfizeram na ordem de R$ 243 mil, relativo aos custos com mão de obra direta, locação e manutenção de máquinas e equipamentos

As **Despesas Operacionais** somaram R$ 68,5 mil, sendo as **Despesas Administrativas** as mais representativas, com R$ 68 mil.

O **resultado financeiro** foi evidenciado em despesa de R$ 269.913, relativo à rubrica de "Juros de Mora".

No mês de janeiro de 2023, a Recuperanda evidenciou **prejuízo líquido** de R$ 568.268.

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

Índices de Liquidez	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Liquidez Imediata	0	0	0	0	0	0
Liquidez Seca	0,05	0,05	0,06	0,07	0,08	0,08
Liquidez Corrente	0,05	0,05	0,06	0,07	0,08	0,09
Liquidez Geral	0,12	0,12	0,13	0,14	0,14	0,15
Índices de Estrutura de Capitais	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Endividamento	-1,15	-1,15	-1,16	-1,17	-1,17	-1,18
Composição do Endividamento	0,88	0,88	0,89	0,85	0,82	0,82
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01
Instrumentos Financeiro	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Capital Circulante Líquido	-32.919.702	-32.916.625	-32.813.220	-32.099.932	-30.397.369	-30.456.406

II.4. Demonstração do Fluxo de Caixa

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

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(1.274.006)**
(+) Depreciação	26.087
Δ Realizável CP	(678.809)
Δ Adiantamentos	(1.597.004)
Δ Estoque	(1.385.838)
Δ Impostos e Créditos	(1.852)
Δ Fornecedores	1.280.824
Δ Obrigações Tributárias	2.336.013
Δ Obrigações Trabalhistas	564.339
Δ Adiantamento de Clientes	(31.670)
Δ Outros Passivos LP	(608.712)
Fluxo de Caixa das Operações	**(1.370.628)**
Δ Realizável a longo prazo	(506.875)
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(1.877.503)**
Δ Empréstimos e Duplicatas CP	1.578.353
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(299.149)**
Caixa e Equivalentes 12/2022	432.424
Caixa e Equivalentes 01/2023	133.274
Variações no Período	**(299.149)**

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

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(110.040)**
(+) Depreciação	40.811
Realizável CP	6.000
Adiantamentos	(9.486)
Impostos e Créditos	(0)
Fornecedores	11.807
Obrigações Tributárias	3.123
Obrigações Trabalhistas	8.290
Emprest., Financ. e Parcelamento	-
Outras Contas a Pagar	8.787
Outras Contas LP	-
Fluxo de Caixa das Operações	**(40.708)**
Aportes de Partes Relacionadas	40.700
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(8)**
Ajustes no Lucro Acumulado	-
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(8)**
Caixa e Equivalentes 2021	495
Caixa e Equivalentes 2022	487
Variações no Período	**(8)**

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

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(568.268)**
(+) Depreciação	2.751
Δ Realizável CP	5.546
Δ Adiantamentos	(65.558)
Δ Estoque	(230.911)
Δ Impostos e Créditos	(52.491)
Δ Fornecedores	24.460
Δ Obrigações Tributárias	184.007
Δ Obrigações Trabalhistas	193.903
Δ Outros Passivos LP	506.480
Fluxo de Caixa das Operações	**(81)**
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(81)**
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(81)**
Caixa e Equivalentes 12/2022	81
Caixa e Equivalentes 01/2023	-
Variações no Período	**(81)**

II.5. Evolução Mensal de Colaboradores

A seguir, apresentamos o quadro de colaboradores relativo ao período de setembro a janeiro de 2023, com base na folha de pagamento.

GLOBAL

Colaboradores	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Saldo Inicial	93	93	94	84	84	84
Admissões		2	1		1	2
Demissões		1	11		1	0
Saldo Final	93	94	84	84	84	86

DATAPRINT

Colaboradores	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Saldo Inicial	10	10	3	3	3	3
Admissões						
Demissões		7				
Saldo Final	10	3	3	3	3	3

SR LIMA

Colaboradores	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Saldo Inicial	71	71	71	11	11	12
Admissões					1	17
Demissões			60			1
Saldo Final	71	71	11	11	12	28

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.

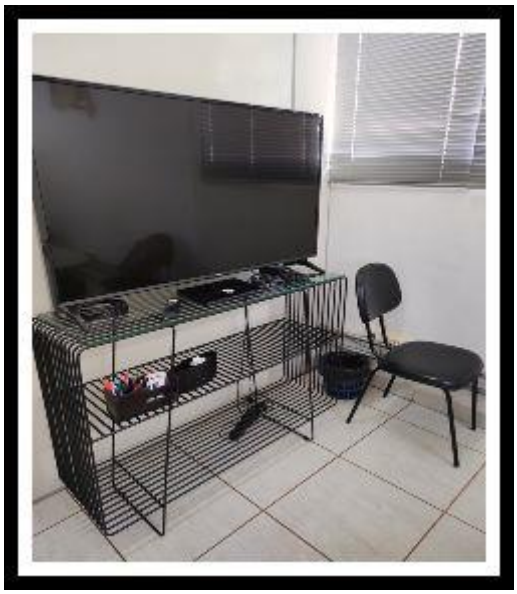
Ademais, em 06 de janeiro de 2023, as Recuperandas apresentaram o Plano de Recuperação Judicial acostado às fls. 2.251/2.287 com edital publicado no Diário de Justiça Eletrônico no dia 27/01/2023.

Anexo IV – Relatório de Diligências

RELATÓRIO DE DILIGÊNCIAS	
Data:	20.01.23
Local:	Estrada Antônia Mugnato Marincek, nr. 1.365 – CEP. 14079-300 – Jardim Professor Antônio Palocci – Ribeirão Preto – SP
Preposto:	Pedro Roberto da Silva

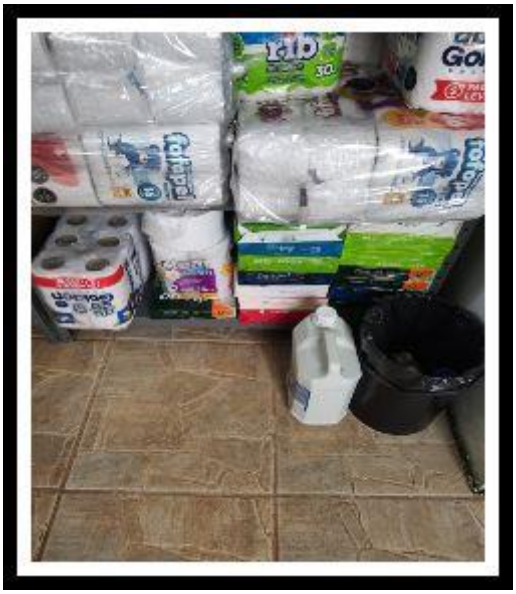
Acesso / Portaria

Recepção / Área Administrativa



Arquivos

Almoxarifado

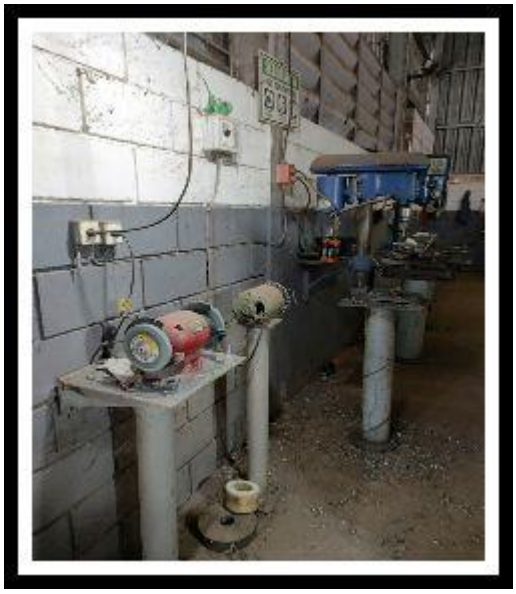


Vestiário

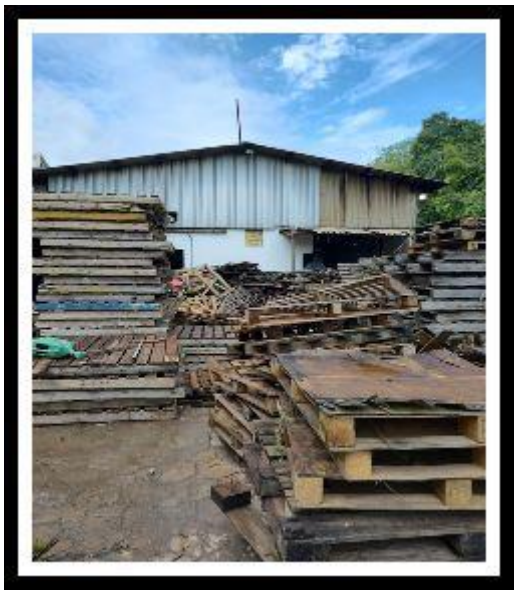
Copa

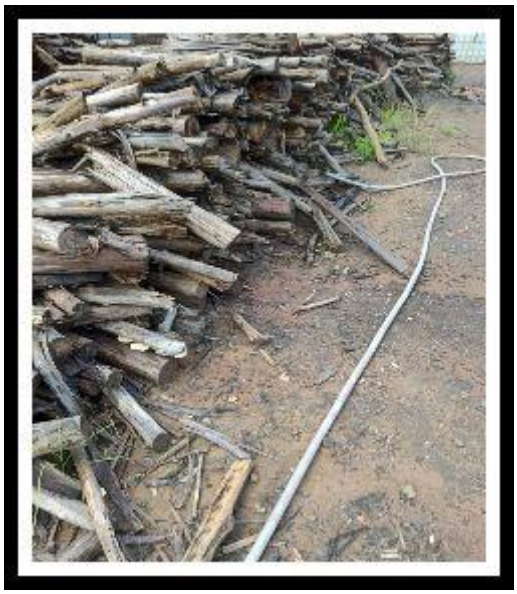
Sanitários

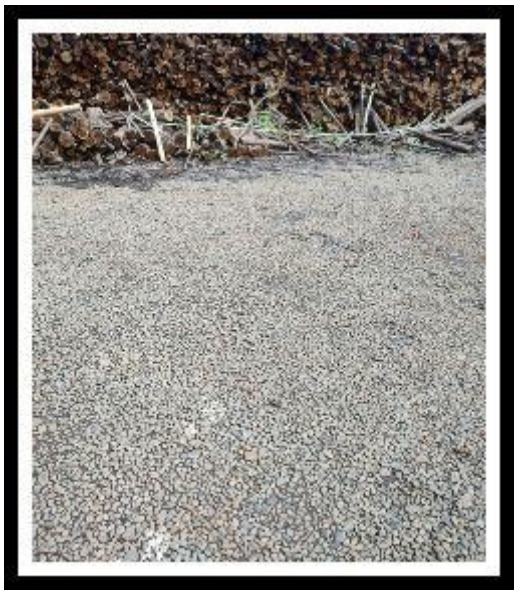
Manutenção



Área das Caldeiras – Matérias-primas



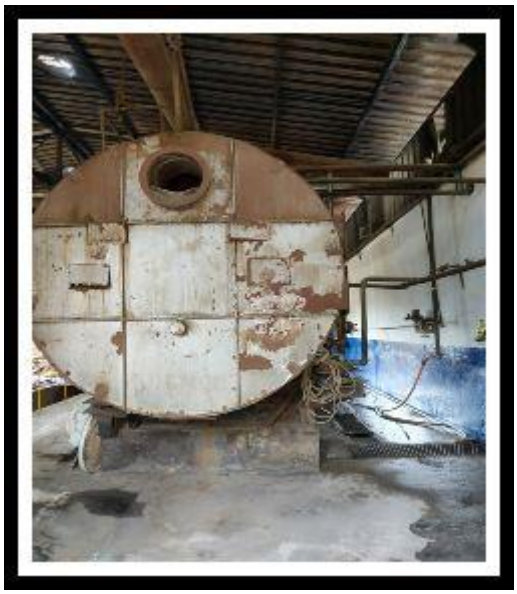




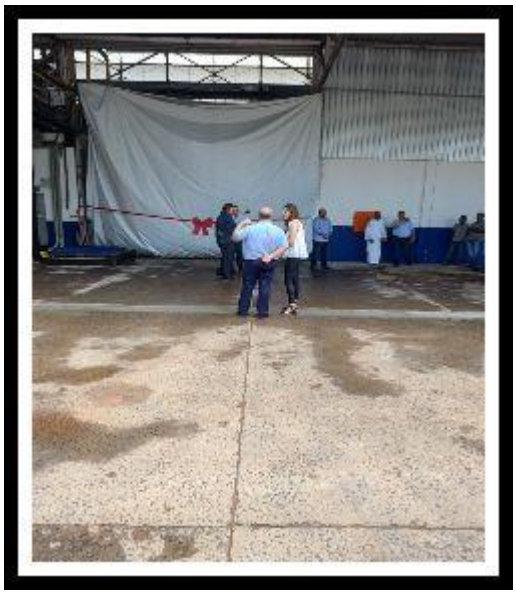
Área de Produção – Maquinários / Novos Produtos

PERIGO
380
VOLTS

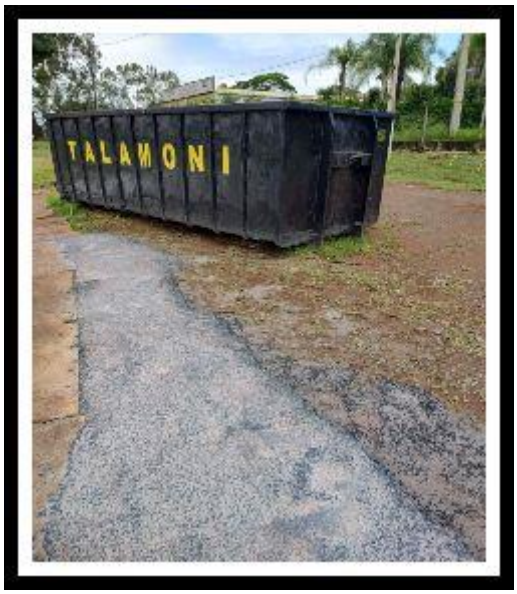
SAÍDA
PERIGO
380
VOLTS

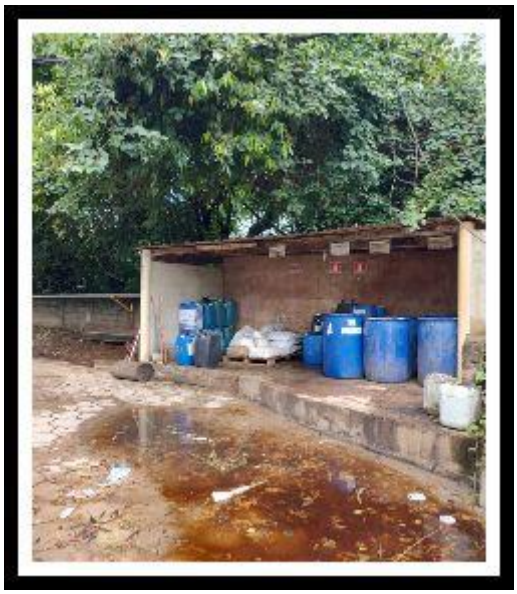


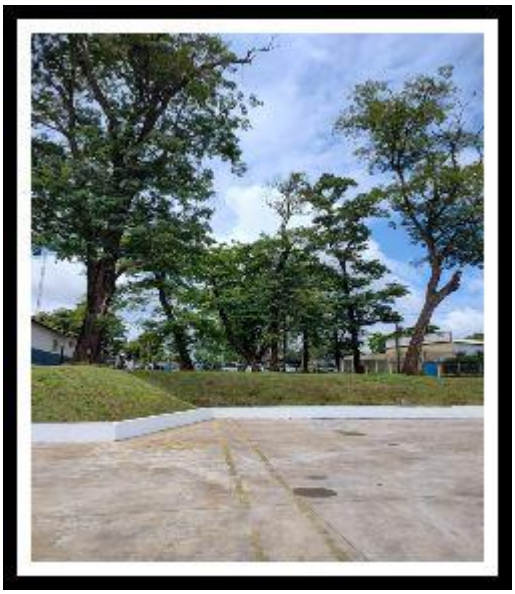
Reinauguração da Unidade



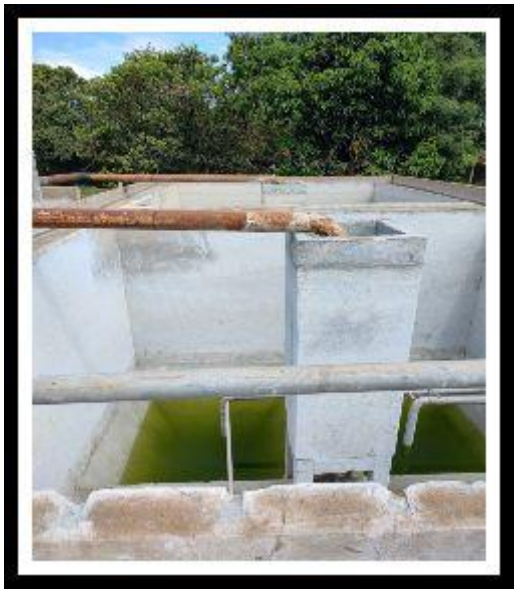
Pátio

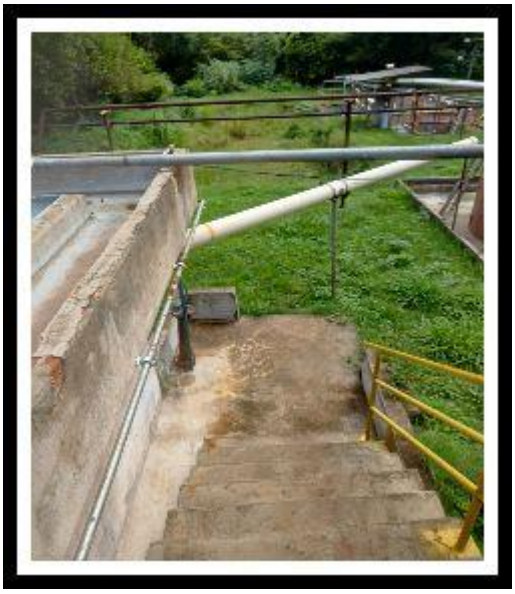


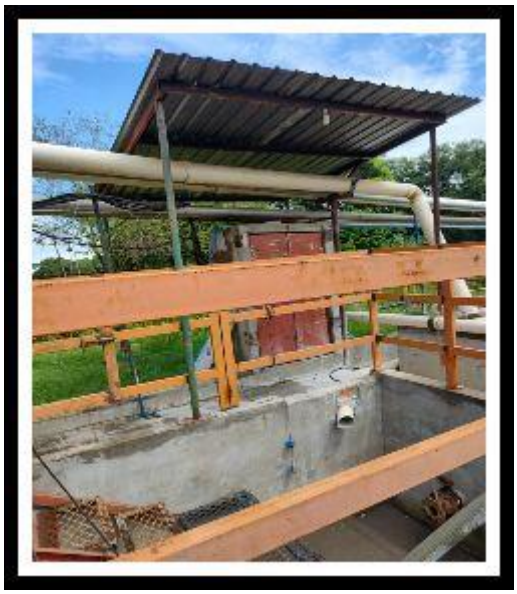


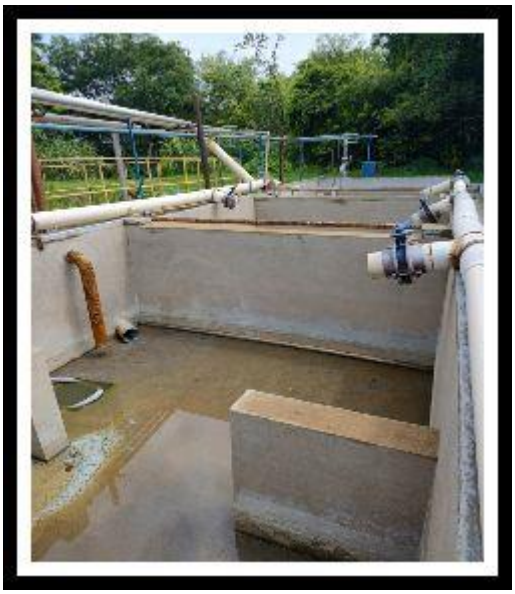


ETA – Estação de Tratamento de Águas









Maquinários – Área Desativada

Expedição

Preposto: Pedro Roberto da Silva

Anexo V - Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares

1. Às fls.193/219, no Relatório Mensal de Atividades relativo ao mês de novembro de 2022, requeremos os seguintes esclarecimentos e documentos, os quais **as Recuperandas reportaram administrativamente:**

- Esclarecimentos acerca do reconhecimento das rubricas "**Outros Créditos" e "Outros Valores a Receber"**, relativa a **Recuperanda Global** no mês de novembro/2022.
    - **Outros Créditos:** As Recuperandas informam que: *"referem-se a valores "devedores" classificados no passivo referente a contas que ainda se encontram em processo de conciliação para efetiva apuração e verificação dos saldos a pagar contra as instituições financeiras (duplicatas descontadas)."*
    - **Outros Valores a Receber:** *"O saldo relativo à rubrica Outras Contas a Receber, na companhia Global Papeis, no montante de 8.837.462, refere-se a valores a receber da empresa SR Lima. Referido valor também, por evidente, consta registrado nas demonstrações financeiras (passivo) da entidade devedora. O saldo desta conta ainda se encontra em processo de conciliação para efetiva apuração e verificação dos saldos a receber entre as empresas."*

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 01/2023
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, ela **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).