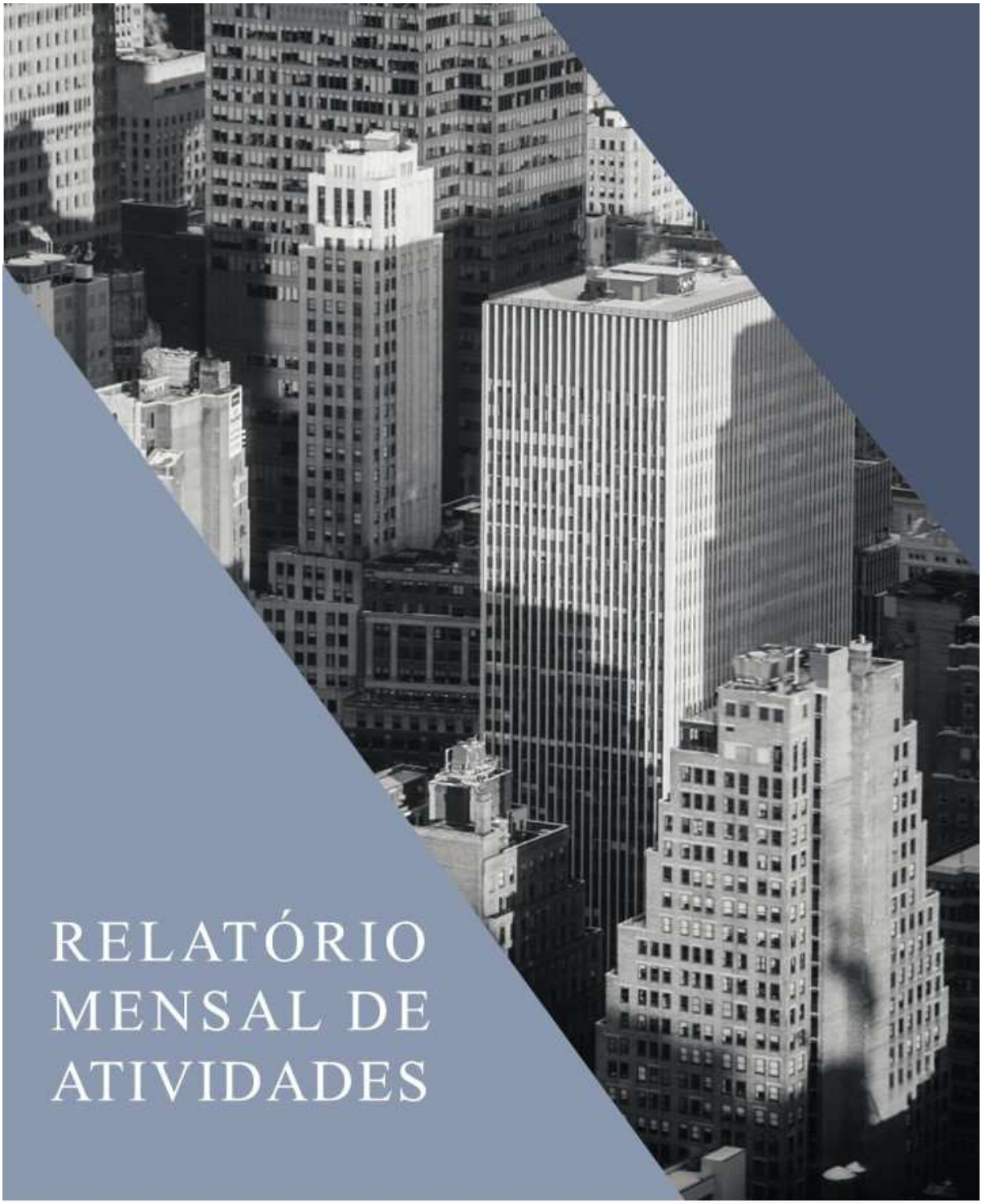


RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

LASPRO
CONSULTORES

LASPRO
CONSULTORES

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

Recuperação Judicial

Exibição de documento ou coisa

Processo n° 0000878-35.2022.8.26.0589

LASPRO CONSULTORES LTDA, nomeada Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial em epígrafe, requerida por **GRUPO GLOBAL PAPEIS, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência,** vem respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, "a" e "c" da Lei n° 11.101/2005 apresentar **Relatório das Atividades das Recuperandas**, referente aos meses de **janeiro e fevereiro de 2024**, em conformidade com o Comunicado CG nº 786/2020 – TJSP.

72-1158.6 CT| TC/LS / RV | LC

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

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

LASPRO
CONSULTORES

Índice

SUMÁRIO EXECUTIVO 5
Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral das Recuperandas 7
I.1. Eventos Relevantes 7
I.2. Visão Geral 7
Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais 8
GLOBAL PAPEIS EIRELI 8
I.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 17

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

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

LASPRO
CONSULTORES

II.3.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 17
II.3.3. Patrimônio Líquido 18
II.3.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 18
II.3.5. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 19
II.4. Demonstração do Fluxo de Caixa 20
II.5. Evolução Mensal de Colaboradores 21
Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial 22
Anexo IV – Relatório de Diligências 23
Anexo V - Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares 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

LASPRO
CONSULTORES

SUMÁRIO EXECUTIVO

O presente relatório contempla as informações relativas aos meses de janeiro e fevereiro de 2024, uma vez que tais documentos foram disponibilizados pela Recuperanda apenas no fim do mês de março de 2024.

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

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

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

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

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

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

Em fevereiro de 2024, o **GRUPO GLOBAL** apresentou faturamento líquido na ordem de R$ 8,9 milhões, insuficiente para cobrir o endividamento que, no mesmo mês, soma R$ 291 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.

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

São Paulo, 19 de abril de 2024.

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

72-1158.6 CT| TC/LS / RV | LC

Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral das Recuperandas

I.1. Eventos Relevantes

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

I.2. Visão Geral

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

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

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

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

Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais

A análise financeira foi efetuada de acordo com as informações relativas aos meses de janeiro e fevereiro de 2024, fornecidas 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/23	jan/24	fev/24
Ativo	**60.058.479**	**58.057.396**	**60.084.473**
Ativo Circulante	**22.201.460**	**21.454.882**	**23.678.670**
Caixa e Bancos	25.377	306.711	68.220
Clientes	5.157.377	3.754.178	5.257.297
Impostos a Recuperar	7.434.070	7.852.506	7.748.365
Estoques	7.000.979	6.544.328	6.979.340
Adiantamento a Fornecedores	2.366.834	2.770.234	3.397.346
Adiantamento a Colaboradores	216.823	226.924	228.102
Ativo Não Circulante	**37.857.019**	**36.602.514**	**36.405.804**
Realizável a Longo Prazo	**14.753.639**	**13.470.724**	**13.283.867**
Empréstimos Empresas Grupo	14.324.945	13.039.090	12.860.116
Depósitos Judiciais	428.694	431.634	423.752
Imobilizado	23.103.380	23.131.790	23.121.936
Passivo	**60.058.479**	**58.057.396**	**60.084.473**
Passivo Circulante	**77.780.965**	**79.926.438**	**82.277.480**
Fornecedores	1.857.219	1.826.894	2.155.679
Empréstimos/Financiamentos	76.636	89.370	192.759
Duplicatas Descontadas	5.562.648	5.754.128	5.768.522
Obrigações Sociais e Trabalhistas	5.974.917	6.195.295	6.426.112
Impostos a Recolher	59.619.393	59.874.130	60.277.357
Adiantamento de Clientes	4.623.136	6.119.606	7.389.937
Outras Obrigações	67.015	67.015	67.114
Passivo Não Circulante	**103.486.812**	**103.935.525**	**104.573.486**
Débitos Fiscais e Parcelamentos	19.612.596	19.856.409	20.004.160
Obrigações Sociais e Trabalhistas - LP	227.473	227.473	227.473
Obrigações Sociais e Trabalhistas - RJ	635.256	6.195.295	635.256
Obrigações Tributárias - LP	7.555.259	7.555.259	7.555.259
Outras Contas a pagar	41.077.805	41.001.600	40.970.564
Partes Relacionadas	16.620.032	16.913.340	17.446.788
Fornecedores Quirografários	17.758.390	17.746.187	17.733.985
Patrimônio Liquido	**-121.209.298**	**-125.804.568**	**-126.766.492**
Capital Social	400.000	400.000	400.000
Ajuste de Avaliação Patrimonial	14.666.091	14.666.091	14.666.091
Prejuízo Acumulado	-131.660.609	-136.275.389	-136.275.389
Resultado no Exercício	**- 4.614.780**	**- 4.595.270**	**- 5.557.194**

I.1.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos** somaram R$ 60,1 milhões no mês de fevereiro/2024, sem variações expressivas em relação ao mês anterior.

Os **Clientes** apresentaram movimentações no período, totalizando 5.3 milhões em fevereiro/2024, representando 8,8% do total de **Ativos** e registrando um aumento de 1,9% em relação ao mês anterior (R$ 5,2 milhões).

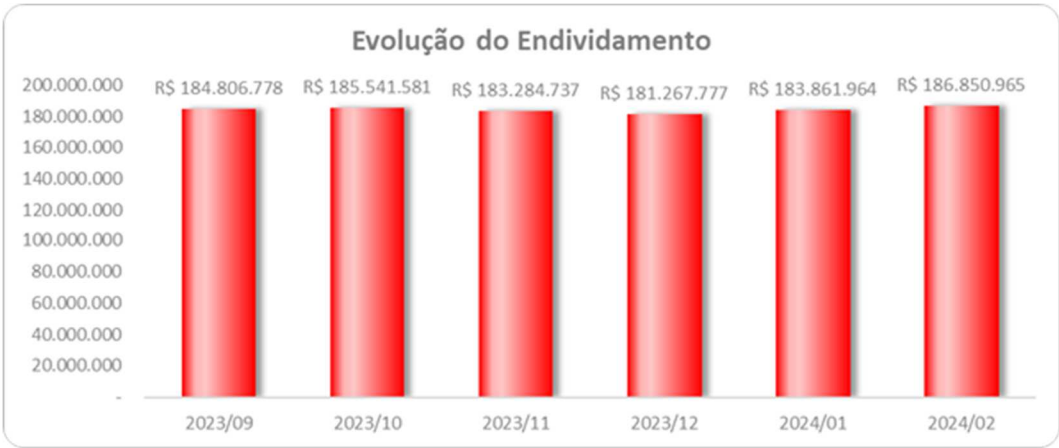
Os **Estoques** tiveram leve redução no mês de fevereiro de 2024, atingindo R$ 7 milhões, o que equivale a 11,6% do **Ativo Total**.

Os **Impostos a Recuperar** aumentaram em 4,2%, alcançando R$ 7,7 milhões, o que corresponde a 12,9% dos **Ativos**.

Dessa forma, o **Imobilizado** representa 38,5% dos Ativos no mês de fevereiro/2024, com aumento de 0,1% em relação ao mês anterior.

- Nota-se a aquisição de bens de R$ 38 mil em janeiro/2024 na conta contábil MÁQUINAS E EQUEIPAMENTOS E INSTALÇOES, além do reconhecimento das depreciações dos bens patrimoniais.

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



O **Endividamento**, no mês de fevereiro de 2024, totalizou R$ 186,8 milhões, sendo os grupos mais representativos: **Impostos a Recolher** (R$ 60,3 milhões); **Outras Contas a Pagar** (R$ 41 milhões); **Débitos Fiscais e Parcelamentos** (R$ 20 milhões); **Partes Relacionadas** (R$ 17,4 milhões) e; **Fornecedores Quirografários** (R$ 17,7 milhões).

II.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido**, no mês de fevereiro de 2024, foi **negativo** em R$ 126,8 milhões.

II.1.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício (R$)	dez/23	jan/24	fev/24	Acumulado
Receita Operacional Bruta	**5.037.786**	**4.362.192**	**5.168.814**	**9.531.006**
(-) Deduções da Receita Operacional	-1.908.220	-3.268.598	-2.454.992	-5.723.590
Receita Líquida	**3.129.566**	**1.093.594**	**2.713.822**	**3.807.416**
(-) Custo dos Serviços Prestados	-3.805.813	-3.911.678	-2.088.675	-6.000.354
= Resultado Bruto	**-676.247**	**-2.818.084**	**625.147**	**-2.192.937**
(=) Despesas Operacionais	**-789.841**	**-983.800**	**-1.086.812**	**-2.070.612**
(-) Despesas de Vendas	-1.461.975	-247.165	-254.124	-501.289
(-) Despesas Administrativas	-413.219	-438.794	-297.356	-736.150
(-) Despesas Tributarias	-654	-4.532	-1.884	-6.417
(+/-) Outros Resultados Operacionais	1.086.007	-293.308	-533.448	-826.757
= Resultado Operacional Líquido	**-1.466.087**	**-3.801.884**	**-461.665**	**-4.263.549**
(=/-) Resultado Financeiro	**-1.015.652**	**-793.386**	**-500.259**	**-1.293.645**
(+) Receitas Financeiras	1.040	443	603	1.046
(-) Despesas Financeiras	-1.016.692	-793.829	-500.861	-1.294.691
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**-2.481.740**	**-4.595.270**	**-961.924**	**-5.557.194**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**-2.481.740**	**-4.595.270**	**-961.924**	**-5.557.194**

No acumulado de 2024, a **Receita Líquida** foi de R$ 3,8 milhões. No mês de fevereiro de 2023, totalizou R$ 2,7 milhões.

Os **Custos,** no acumulado de 2024, totalizaram R$ 6 milhões, consumindo **157% da Receita Líquida do período.**

As **Despesas Operacionais** atingiram R$ 2 milhões até fevereiro de 2024, sendo os Outros Resultados Operacionais os mais representativos, com R$ 826 mil, impactado pelas rubricas de *"Outras Receitas", "Ganho com Equivalência Patrimonial".*

O **Resultado financeiro** foi apurado em despesa de R$ 1,3 milhões, impactado principalmente pela rubrica de "Juros de Mora".

Desta forma, denota-se que a Recuperanda registrou um resultado líquido negativo de R$ 5,6 milhões em 2024. Em fevereiro/2024, apresentou um prejuízo líquido de R$ 962 mil**.**

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

Índices de Liquidez	**set/23**	**out/23**	**nov/23**	**dez/23**	**jan/24**	**fev/24**
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
Liquidez Seca	0,24	0,25	0,22	0,2	0,2	0,2
Liquidez Corrente	0,32	0,33	0,31	0,29	0,3	0,3
Liquidez Geral	0,23	0,23	0,22	0,21	0,2	0,2
Índices de Estrutura de Capitais	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
Endividamento	-1,56	-1,57	-1,54	-1,5	-1,46	-1,47
Composição do Endividamento	0,43	0,43	0,43	0,43	0,43	0,44
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-1,76	-1,86	-1,68	-1,28	-1,06	-1,04
Instrumentos Financeiro	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
Capital Circulante Líquido	-54.835.428	-53.643.135	-54.656.018	-55.579.505	-58.471.557	-58.598.810

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/23	jan/24	fev/24
Ativo	**69.578.277**	**68.897.912**	**68.856.879**
Ativo Circulante	**7.448.975**	**6.855.164**	**6.854.116**
Caixa e Bancos	107	108	108
Clientes	711.560	705.560	699.560
Impostos a Recuperar	5.907.046	5.907.046	5.907.046
Estoques	77.981	77.981	77.981
Adiantamento a Fornecedores	744.398	156.586	161.538
Adiantamento a Colaboradores	7.883	7.883	7.883
Ativo Não Circulante	**62.129.301**	**62.042.749**	**62.002.763**
Realizável a Longo Prazo	**39.683.211**	**39.607.006**	**39.577.069**
Empréstimos Empresas Grupo	39.657.501	39.581.296	39.551.360
Depósitos Judiciais	25.710	25.710	25.710
Imobilizado	22.445.558	22.435.255	22.425.250
Intangível	532	488	444
Passivo	**69.578.277**	**68.897.912**	**68.856.879**
Passivo Circulante	**109.895.718**	**15.148.916**	**15.169.037**
Fornecedores	326.804	323.258	326.328
Empréstimos/Financiamentos	4.878.182	4.878.182	4.878.182
Duplicatas Descontadas	6.000	6.000	6.000
Salários e Encargos	1.384.276	377.635	391.800
Impostos a Recolher	1.073.064	99.696	102.582
Impostos Parcelados	728.473	6.610.300	6.610.300
Provisões e Contas a Pagar	16.191	16.191	16.191
Provisões de Contingencias Tributarias	99.407.548	762.473	762.473
Provisão de Riscos Diversos	2.075.180	2.075.180	2.075.180
Passivo Não Circulante	**31.323.959**	**45.270.664**	**45.270.664**
Quirografários	7.704.739	7.704.739	7.704.739
Contas a pagar de Empresas do Grupo	95.782	59.907	59.907
Impostos Parcelados	23.466.771	6.610.300	37.449.351
Provisões e Contas a Pagar	56.667	56.667	56.667
Patrimônio Liquido	**- 71.641.400**	**8.478.334**	**8.417.179**
Capital social	2.700.000	2.700.000	2.700.000
Reserva de Lucros	19.825.061	19.825.061	19.825.061
Lucros/ Prejuízo acumulados	- 95.470.096	- 13.377.998	- 13.377.998
Ajuste de exercícios anteriores	- 611.328	- 611.328	- 611.328
Resultado no Exercício	**1.914.963**	**- 57.401**	**- 118.556**

II.2.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos** totalizaram R$ 68,9 milhões no mês de fevereiro/2024, sem variações expressivas em relação ao mês anterior.

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo**, classificado no Ativo Não Circulante, alcançou R$ 39,5 milhões, representando 56,8% do **Ativo Total** em fevereiro de 2024, relativo aos saldos junto a sociedade Global Industrial e Com. Ltda.

O **Imobilizado** representou 32,2% dos Ativos no mês de janeiro/2024, com redução de 0,04% em relação ao mês anterior, indicando o reconhecimento das depreciações dos ativos.

Os **Impostos a Recuperar** permaneceram em R$ 5,9 milhões em fevereiro/2024, representando 8,5% do **Ativo Total**.

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

O **Endividamento** totalizou R$ 60,4 milhões em fevereiro de 2024, com movimentações significativas no período. Os **Impostos Parcelados** foram as rubricas mais representativas, na ordem de R$ 44 milhões, o que equivale a 72,9%.

Ademais, a conta de **quirografários**, classificada como Não Circulante, totalizou R$ 7,7 milhões em fevereiro de 2024, representando 11% do **Endividamento, sem apresentar movimentações comparada aos meses anteriores.**

Destaca-se em janeiro de 2024, houve uma redução expressiva na rubrica **Provisões de Contingências Tributárias,** de 99% do seu valor, diminuindo dede R$ 99,4 milhões para R$ 762,5 mil em 2024. A Administradora Judicial solicitou esclarecimentos a respeito desse fato.

II.2.3. Patrimônio Líquido

A Recuperanda registrou em fevereiro de 2024 **Patrimônio Líquido Positivo** na ordem de R$ 8,4 milhões.

II.2.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício (R$)	dez/23	jan/24	fev/24	Acumulado
Receita Líquida	**0**	**0**	**0**	**0**
= Resultado Bruto	0	0	0	0
(=) Despesas Operacionais	**-64.388**	**-57.153**	**-61.155**	**-118.307**
(-) Despesas Administrativas	-64.168	-56.304	-61.155	-117.459
(-) Despesas Tributarias	0	-849	0	-849
= Resultado Operacional Líquido	**-64.388**	**-57.153**	**-61.155**	**-118.307**
(=/-) Resultado Financeiro	**-220**	**-248**	**0**	**-248**
(-) Despesas Financeiras	-220	-248	0	-248
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**-64.608**	**-57.401**	**-61.155**	**-118.556**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**-64.608**	**-57.401**	**-61.155**	**-118.556**

Não houve faturamento em 2024.

As despesas operacionais incorridas no período referem-se principalmente às Despesas Administrativas, totalizando R$ 117,5 mil.

Desta forma, até fevereiro de 2024, apurou-se um **resultado líquido negativo de** R$ 118,6 mil.

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

Índices de Liquidez	**set/23**	**out/23**	**nov/23**	**dez/23**	**jan/24**	**fev/24**
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	0,07	0,07	0,07	0,07	0,45	0,45
Liquidez Corrente	0,07	0,07	0,07	0,07	0,45	0,45
Liquidez Geral	0,33	0,33	0,33	0,33	0,77	0,77
Índices de Estrutura de Capitais	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
Endividamento	-1,98	-1,97	-1,97	-1,97	7,13	7,18
Composição do Endividamento	0,78	0,78	0,78	0,78	0,25	0,25
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,56	-0,56	-0,56	-0,56	0,42	0,42
Instrumentos Financeiro	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
Capital Circulante Líquido	-102.434.952	-102.421.027	-102.434.394	-102.446.743	-8.293.752	-8.314.921

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/23	jan/24	fev/24
Ativo	**12.430.999**	**12.071.982**	**11.960.625**
Ativo Circulante	**8.780.209**	**8.413.808**	**8.304.566**
Caixa e Bancos	133.879	256.750	203.938
Clientes	3.034.003	2.582.726	2.879.510
Outras Contas a Receber	341.186	393.955	320.335
Impostos a Recuperar	455.236	348.504	348.537
Estoques	3.871.326	3.658.052	3.446.220
Adiantamento a Fornecedores	899.192	1.139.600	1.073.459
Adiantamento a Colaboradores	45.387	34.220	32.567
Ativo Nao Circulante	**3.650.790**	**3.658.175**	**3.656.058**
Realizavel a Longo Prazo	**3.223.237**	**3.223.237**	**3.223.237**
Emprestimos Empresas Grupo	128.296	128.296	128.296
Outras Contas a Receber	3.094.941	3.094.941	3.094.941
Imobilizado	427.554	434.938	432.821
Passivo	**12.430.999**	**12.071.982**	**11.960.625**
Passivo Circulante	**21.204.113**	**21.841.290**	**22.907.633**
Fornecedores	689.301	702.794	586.508
Emprestimos/Financiamentos	36.511	36.511	36.511
Duplicatas Descontadas	3.246.983	2.957.915	2.942.661
Obrigacoes Sociais e Trabalhistas	4.033.471	4.255.919	4.453.517
Impostos a Recolher	12.792.526	13.422.967	13.869.466
Adiantamento de Clientes	124.552	184.416	263.626
Outras Obrigacoes	280.768	280.768	755.344
Passivo Nao Circulante	**22.156.982**	**20.935.680**	**20.809.844**
Emprestimos e Financiamentos	13.959.265	12.675.231	12.497.657
Parcelamentos Tributários	6.596.954	6.659.687	6.711.425
Fornecedores Quirografarios	425.092	425.092	425.092
Outros Passivos Nao Circulante	1.175.671	1.175.671	1.175.671
Patrimonio Liquido	**-30.930.095**	**-30.704.988**	**-31.756.852**
Capital Social	405.679	405.679	405.679
Prejuizo Acumulado	-34.388.731	-31.335.774	-31.335.774
Resultado no Exercicio	**3.052.956**	**225.107**	**- 826.757**

II.3.1. Evolução do Ativo Total

Os saldos de **Ativos** apresentaram redução em fevereiro de 2024, totalizando R$ 12 milhões.

A rubrica de **Clientes** reduziu 11,5% no mês fevereiro de 2024, perfazendo R$ 2,9 milhões, representando 23% do total de **Ativos**.

Os **Estoques** reduziram em 5,8% em fevereiro/2024, passando de R$ 3,8 milhões em dezembro/2023 para R$ 3,4 milhões.

O grupo de **Empréstimos Empresas Grupo** manteve saldo de R$ 128,3 mil, representando 1,3% do **Ativo Total** em fevereiro de 2024, relativo aos saldos junto à sociedade Dataprint Papeis Ltda.

As **Outras Contas a Receber**, classificado no Ativo Não Circulante, não apresentaram variações em fevereiro de 2024, permanecendo com R$ 3,1 milhões, representando 24,9% do **Ativo Total**.

O **Imobilizado líquido** em fevereiro de 2024, registrou R$ 432 mil, uma redução de 0,5% em relação ao mês anterior, demonstrando o reconhecimento da depreciação mensal dos ativos.

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

No mês fevereiro de 2024, o **Endividamento** totalizou R$ 43,7 milhões.

Os **Impostos a Recolher** somados com os **Parcelamentos Tributários** perfizeram R$ 13,9 milhões, representando 32% do Endividamento.

II.3.3. Patrimônio Líquido

No mês de fevereiro de 2024, o **Patrimônio Líquido** foi **negativo** no valor de R$ 31,8 milhões.

II.3.4. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	dez/23	jan/24	fev/24	Acumulado
Receita Operacional Bruta	**2.871.108**	**3.343.332**	**3.478.441**	**6.821.773**
(-) Deduções da Receita Operacional	-666.640	-879.639	-856.801	-1.736.439
Receita Líquida	**2.204.468**	**2.463.694**	**2.621.640**	**5.085.333**
(-) Custo dos Serviços Prestados	-443.341	-1.844.078	-2.913.641	-4.757.718
= Resultado Bruto	**1.761.126**	**619.616**	**-292.001**	**327.615**
(=) Despesas Operacionais	**-291.479**	**-167.972**	**-489.135**	**-657.107**
(-) Despesas de Vendas	-20.512	-8.748	-22.101	-30.849
(-) Despesas Administrativas	-115.270	-89.331	-467.034	-556.365
(-) Despesas Tributárias	-155.698	-69.893	0	-69.893
(+/-) Outros Resultados Operacionais	1	0	0	0
= Resultado Operacional Líquido	**1.469.647**	**451.644**	**-781.135**	**-329.491**
(=/-) Resultado Financeiro	**-331.859**	**-226.537**	**-270.729**	**-497.265**
(+) Receitas Financeiras	4.001	168	0	168
(-) Despesas Financeiras	-335.860	-226.705	-270.729	-497.434
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**1.137.788**	**225.107**	**-1.051.864**	**-826.757**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**1.137.788**	**225.107**	**-1.051.864**	**-826.757**

A Recuperanda faturou R$ 3,5 milhões no mês de fevereiro. Considerando as deduções, a **Receita Líquida** foi de R$ 2,6 milhões. No acumulado de 2024, até fevereiro, a Receita Líquida totalizou R$ 5,1 milhões.

Os **Custos,** no acumulado de 2024, alcançaram a ordem de R$ 4,8 milhões, relativos aos custos com mão de obra direta, locação e manutenção de máquinas e equipamentos, consumindo **93% da Receita Líquida acumulada**.

As **Despesas Operacionais** resultaram em receitas de R$657,1 mil, sendo os **Outros Resultados Operacionais** os mais representativos.

O **resultado financeiro** foi evidenciado como despesa de R$ 226,5 mil, relacionado à rubrica de "Juros de Mora".

Em 2024, até fevereiro, a Recuperanda evidenciou **prejuízo líquido acumulado** de R$ 826,8 mil.

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

Índices de Liquidez	**set/23**	**out/23**	**nov/23**	**dez/23**	**jan/24**	**fev/24**
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01
Liquidez Seca	0,26	0,23	0,24	0,23	0,22	0,21
Liquidez Corrente	0,37	0,34	0,38	0,41	0,39	0,36
Liquidez Geral	0,24	0,23	0,25	0,28	0,27	0,26
Índices de Estrutura de Capitais	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
Endividamento	-1,32	-1,31	-1,35	-1,40	-1,39	-1,38
Composição do Endividamento	0,44	0,45	0,46	0,49	0,51	0,52
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,05	-0,04	-0,05	-0,05	-0,04	-0,04
Instrumentos Financeiro	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
Capital Circulante Líquido	-11.968.075	-13.021.328	-12.203.026	-12.423.904	-13.427.482	-14.603.067

,

II.4. Demonstração do Fluxo de Caixa

GLOBAL PAPEIS EM RECUPERACAO JUDICIAL LTDA
CNPJ: 01.866.592/0001-91
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 29 DE FEVEREIRO DE 2024

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(961.924)**
(+/-) Depreciação	9.854
(+/-) Equivalência Patrimonial	533.448
Valor Ajustado	**(418.622)**
Δ Realizável CP	(749.425)
Δ Adiantamentos	(1.383.368)
Δ Estoque	(435.012)
Δ Impostos e Créditos	104.141
Δ Penhora Faturamento	7.882
Δ Fornecedores	316.582
Δ Obrigações Tributárias	(56.261)
Δ Obrigações Trabalhistas	209.170
Δ Adiantamento de Clientes	1.270.331
Δ Outras Obrigações	1.482
Δ Outros Passivos LP	116.715
Fluxo de Caixa das Operações	**(1.016.385)**
Δ Realizável a longo prazo	178.975
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(837.410)**
Δ Empréstimos e Duplicatas CP	117.783
Δ Juros Passivos - Tributos	481.136
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(238.492)**
Caixa e Equivalentes 01/2024	306.711
Caixa e Equivalentes 02/2024	68.220
Variações no Período	**(238.492)**

SR LIMA PAPEIS FINOS EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL LTDA
CNPJ: 17.604.060/0001-16
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 29 DE FEVEREIRO DE 2024

Fluxo de Caixa Indireto	
Lucro Líquido	**(1.051.864)**
(+) Depreciação	5.116
Valor Ajustado	**(1.046.748)**
Δ Realizável CP	(296.784)
Δ Adiantamentos	141.414
Δ Estoque	211.832
Δ Impostos e Créditos	(33)
Δ Fornecedores	(116.287)
Δ Obrigações Tributárias	(10.255)
Δ Obrigações Trabalhistas	176.889
Δ Débitos fiscais e parcelamentos	56.441
Δ Adiantamento de Clientes	79.210
Δ Outras Obrigações	755.344
Δ Outros Passivos LP	(177.575)
Fluxo de Caixa das Operações	**(226.552)**
Δ Aquisição de Imobilzado	(2.999)
Fluxo de Caixa dos Investimentos	**(229.551)**
Δ Empréstimos e Duplicatas CP	(15.254)
Δ Juros Passivos - Tributos	191.993
Fluxo de Caixa dos Financiamentos	**(52.812)**
Caixa e Equivalentes 01/2024	256.750
Caixa e Equivalentes 02/2024	203.938
Variações no Período	**(52.812)**

II.5. Evolução Mensal de Colaboradores

A seguir, demonstramos a evolução do quadro de colaboradores no período de setembro de 2023 a fevereiro/2024.

GLOBAL

Colaboradores	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
Saldo Inicial	102	105	103	104	108	106
Admissões	3	2	3	4	1	1
Demissões		4	2		3	1
Saldo Final	105	103	104	108	106	106

SR LIMA

Colaboradores	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
Saldo Inicial	60	62	65	64	66	70
Admissões	3	3		4	4	4
Demissões	1		1	2	0	0
Saldo Final	62	65	64	66	70	74

DATAPRINT

Colaboradores	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24
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

As Recuperandas apresentaram Relação de Credores às fls.632/646 do processo.

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

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

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

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

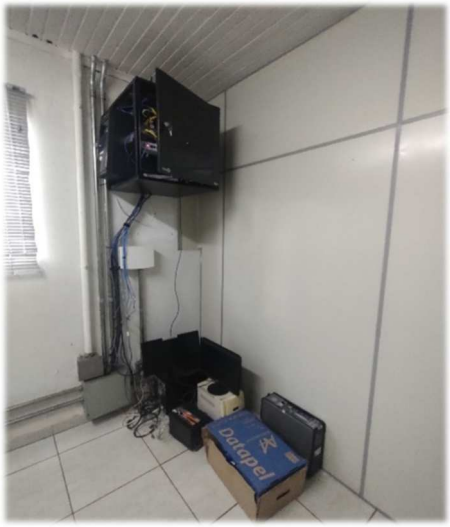
Anexo IV – Relatório de Diligências

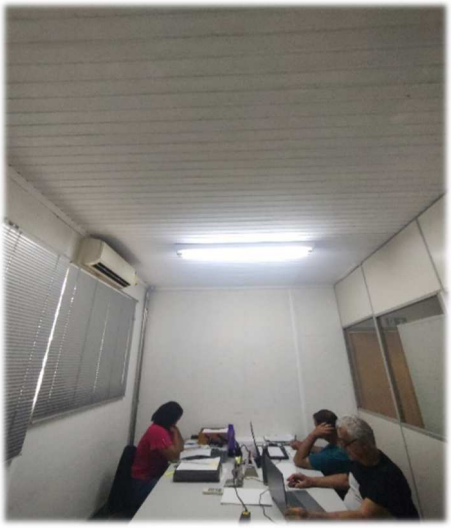
RELATÓRIO DE DILIGÊNCIAS	
Data	26.02.24
Local	Estrada Antônia Mugnato Marincek, nr. 1.365 – CEP. 14079-300 – Jardim Professor Antônio Palocci – Ribeirão Preto – SP
Responsável	Dr. Henrique Bacci
Preposto	Pedro Roberto da Silva
Informações Obtidas	A visita foi acompanhada pelo Sr. Luiz Eduardo Monteiro, Consultor da EXM Partners.

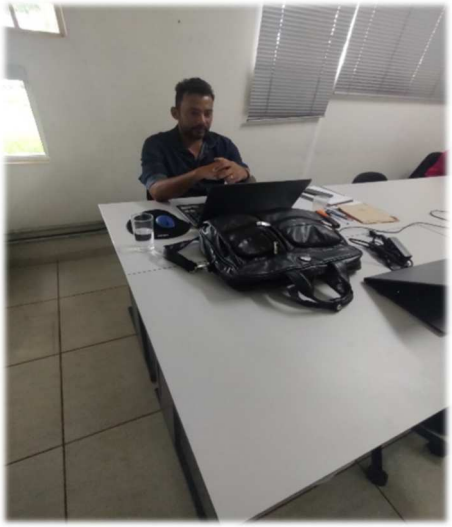
Acesso / Portaria

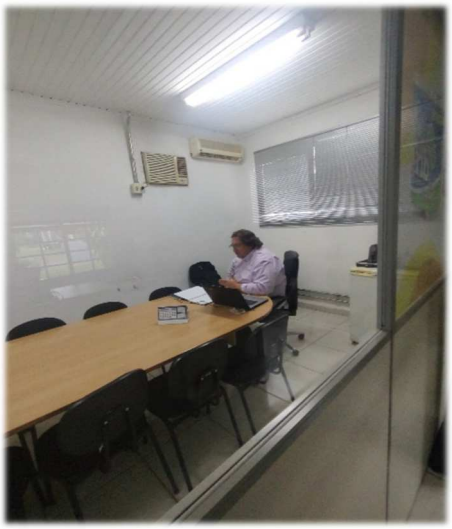
Recepção

Área Administrativa / Consultoria



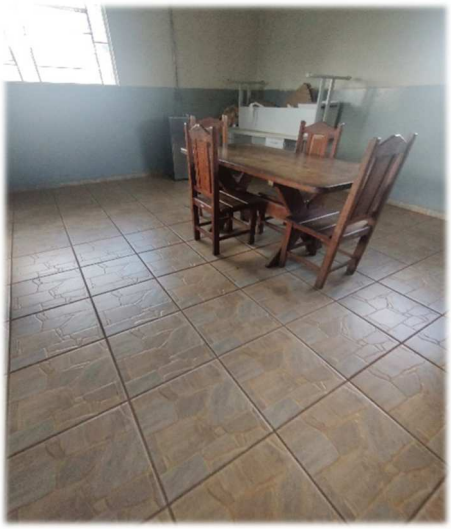


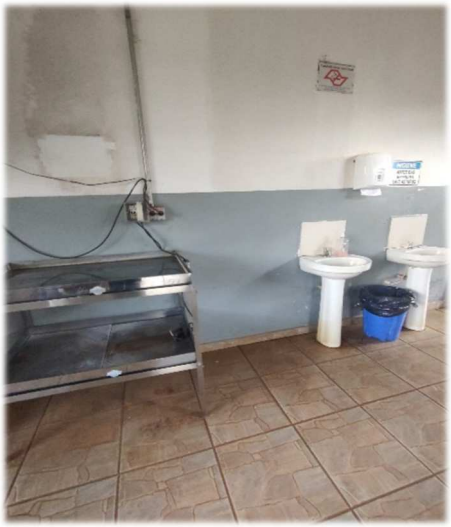




Copa

Refeitório





Sanitários

Vestiário

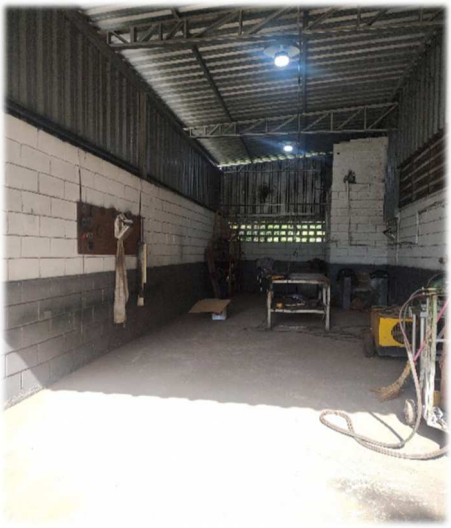
114
115
116
118
119
120

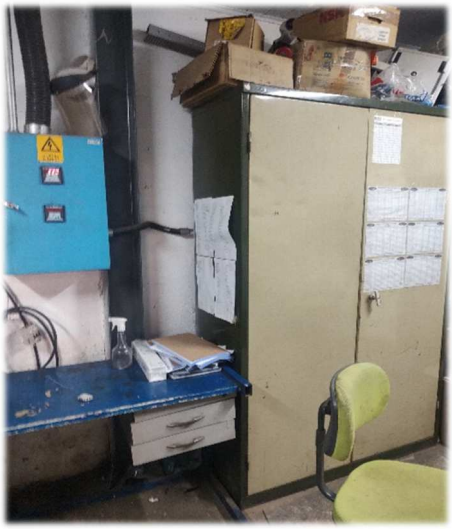
Depósitos

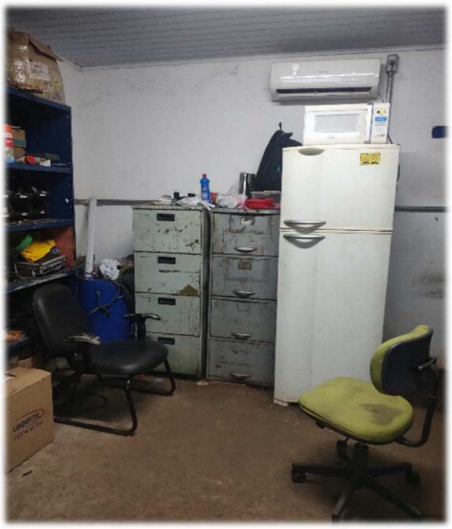
FINANCEIRO
FINANCEIRO
02
03
04
14
15
16
17

Controle / Almoxarifado

Manutenção





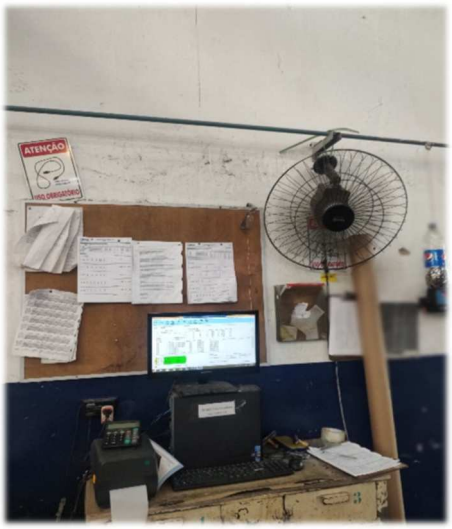


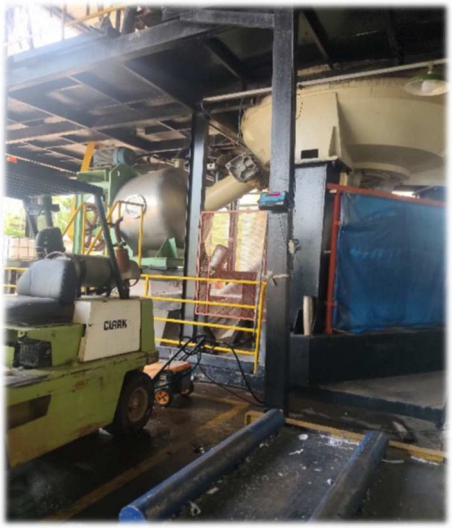
Supervisão da Produção

Controle da Qualidade

Área das Caldeiras – Matérias-primas

Área da Produção – Maquinários


ATENÇÃO



Estoque / Produtos para Enregas

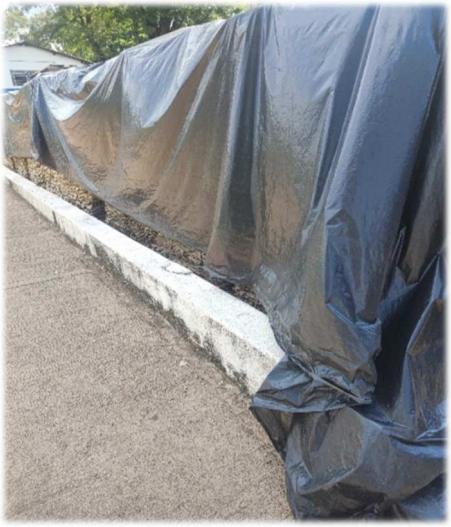
Global
0100465003
MON018
600
18
760
0
4650
165
165
26/02/24
3 A

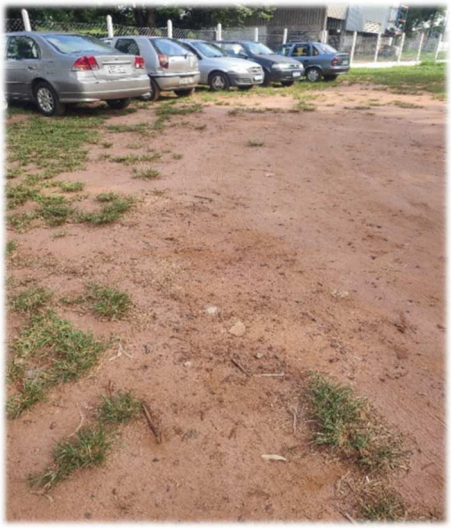
Expedição

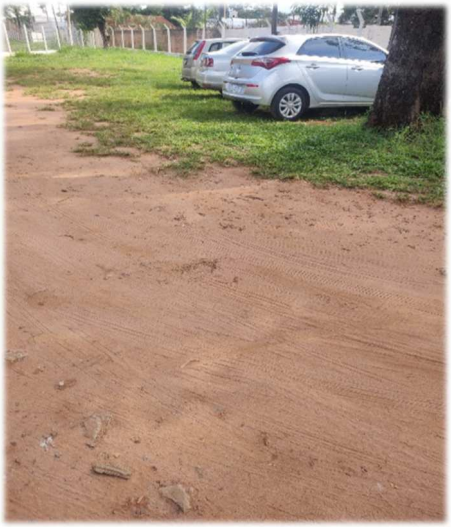
GLERIA

lenovo

Pátio







ETA – Estação de Tratamento de Águas

Preposto: Pedro Roberto da Silva

Anexo V - Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares

Reiteramos:

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

Ademais, enviar de forma mensal a abertura da conta:

4.1.4.01.00001	4353	OUTRAS RECEITAS

Solicita-se:

Envio da Demonstração Fluxo de Caixa da Recuperanda DataPrint, relativa ao mês de fevereiro de 2024.

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 01 e 02/2024
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).