

## **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES**

### **“GRUPO DIBUTE”**

(SWR INFORMÁTICA LTDA., CS9 SERVIÇOS DE CONSULTORIA E INFORMÁTICA LTDA., DIBUTE SOFTWARE  
LTDA. E GLOBEINBRA LLC.)



Processo nº 1097586-50.2019.8.26.0100

2ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais

Foro Central Cível da Comarca da Capital – Estado de São Paulo

### CALENDÁRIO PROCESSUAL

<b>RECUPERAÇÃO JUDICIAL – “GRUPO DIBUTE”</b>		
<b>Processo nº 1097586-50.2019.8.26.0100 - 2ª VFRJ DA CAPITAL/SP</b>		
<b>DATA</b>	<b>EVENTO</b>	<b>LEI 11.101/05</b>
30/09/2019	Distribuição do pedido de RJ	-
01/10/2019	Deferimento do Processamento RJ (fls. 138/145)	Art. 52
03/10/2019	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	Art. 33
11/10/2019	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ	-
29/11/2019	Publicação do Edital de Convocação de Credores (DJE e Jornal de grande circulação)	Art. 52 § 1º
12/12/2019	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial (60 dias da publicação da decisão de deferimento do processamento da RJ)	Art. 53
16/12/2019	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas (15 dias da publicação do Edital de Convocação de Credores)	Art. 7º § 1º
02/03/2020	Prazo fatal para apresentação da Relação de Credores do AJ (45 dias do término do prazo para apresentação das habilitações/divergências administrativas)	Art. 7º § 2º
13/04/2020	Prazo para realização da AGC (150 dias da publicação do deferimento do processamento da RJ)	Art. 56 § 1º
18/03/2020	Publicação do Edital - Lista de Credores AJ	Art. 7º, II
-	Publicação do Edital – Aviso do Plano	Art. 53
-	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais - 10 dias da publicação do Edital - PRJ e Lista de Credores AJ	Art. 8º
-	Publicação do Edital - Convocação AGC (DJE)	Art. 36
-	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	Art. 37
08/04/2020	Encerramento do Stay Period	Art. 6º § 4º

## ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

A análise foi realizada com base nas demonstrações contábeis e financeiras apuradas no mês de:

# FEVEREIRO 2020

## CS9 SERVIÇOS DE CONSULTORIA E INFORMÁTICA LTDA.

- **ATIVO**

Demonstra-se abaixo a composição do Ativo dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até **fevereiro/2020**, com destaque, na sequência, para os pontos relevantes:

<b>CS9 SERVIÇOS DE CONSULTORIA E INFORMÁTICA LTDA</b>					
Ativo Circulante	dez/17	dez/18	dez/19	jan/20	fev/20
Disponível	736.924	1.005.529	8.484	8.484	8.484
Créditos	12.898	-	8.572	8.572	8.572
Creditos Conversib. Financeira	16.331.967	16.331.516	967.897	967.897	967.681
Desps Ex Seg Pagas Antecip.	2.927	2.927	2.927	2.927	2.927
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>17.084.716</b>	<b>17.339.972</b>	<b>987.880</b>	<b>987.880</b>	<b>987.664</b>
Não Circulante					
Realizavel A Longo Prazo	745.342	754.531	16.755.584	16.762.584	8.231.342
Investimentos	435.181	435.181	435.181	435.181	-
Imobilizado	194.538	194.538	168.538	168.538	168.538
Intangível	1.988	1.988	1.988	1.988	
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>1.377.049</b>	<b>1.386.238</b>	<b>17.361.292</b>	<b>17.368.292</b>	<b>8.399.880</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>18.461.765</b>	<b>18.726.211</b>	<b>18.349.171</b>	<b>18.356.171</b>	<b>9.387.543</b>

Valores expressos em R\$



Valores expressos em R\$

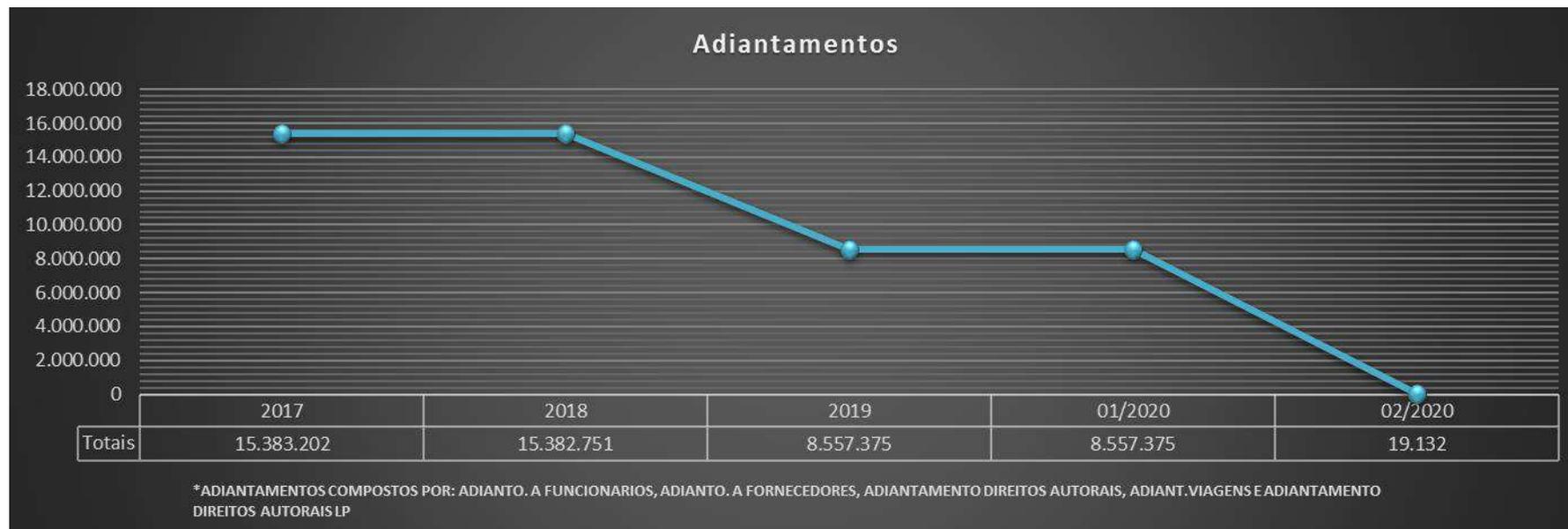
\* As variações relevantes apresentadas pelos relatórios serão pontuadas dentro dos seus respectivos grupos.



Valores expressos em R\$

- A redução apresentada no *Ativo circulante* se refere a baixa da conta “*IOF a apropriar*”, enquanto a expressiva redução apresentada no *Ativo não circulante* está atrelada a variação da conta “*Adiantamento de direitos autorais*”, dentro do grupo de “*Realizável a longo prazo*”, dos *Investimentos* e do *Intangível*. Os respectivos saldos foram transportados para o passivo na conta “*Ajustes de exercícios anteriores*”, alterando assim o saldo do *Patrimônio Líquido* da “CS9”:

Conta	dez/17	dez/18	dez/19	jan/20	fev/20
Investimentos	435.181	435.181	435.181	435.181	-
Intangível	1.988	1.988	1.988	1.988	-
Adiantamento de direitos autorais	-	-	8.538.243	8.538.243	-
IOF a apropriar	216	216	216	216	-



Valores expressos em R\$

- Conforme mencionado na análise do gráfico anterior, a baixa no grupo se refere a transposição de saldo da conta “Adiantamento de direitos autorais” para “Ajustes de exercícios anteriores” no Passivo.

- **PASSIVO**

Demonstra-se abaixo a composição do Passivo dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até fevereiro/2020, com destaque, na sequência, para os pontos relevantes:

<b>CS9 SERVIÇOS DE CONSULTORIA E INFORMÁTICA LTDA</b>					
<b>Passivo Circulante</b>	<b>dez/17</b>	<b>dez/18</b>	<b>dez/19</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
Obrigações Tributárias	44.747	80.519	87.775	87.775	88.427
Obrigações Trabalhistas	1.681	1.681	1.036.631	1.036.631	1.036.631
Outras Contas a pagar	10.475	838.539	435.774	435.774	435.774
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>56.903</b>	<b>920.739</b>	<b>1.560.180</b>	<b>1.560.180</b>	<b>1.560.832</b>
<b>Não Circulante</b>					
Empréstimos Lp	19.909.328	19.909.328	20.210.612	20.210.612	20.210.612
Contas A Pagar Afiliados	12.886.948	12.886.948	12.886.948	12.886.948	12.886.948
Provisão para Indenizações	-	-	3.397.831	3.397.831	3.397.831
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>32.796.276</b>	<b>32.796.276</b>	<b>36.495.390</b>	<b>36.495.390</b>	<b>36.495.390</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>					
Capital Realizado	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
Reservas De Lucros	17.911.565	18.076.081	18.076.081	18.135.789	18.135.789
Prejuízos Acumulados	(47.302.978)	(48.066.885)	(52.782.481)	(52.835.189)	(52.828.189)
Ajustes Exercícios Anteriores					(8.976.279)
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>(14.391.413)</b>	<b>(14.990.804)</b>	<b>(19.706.400)</b>	<b>(19.699.400)</b>	<b>(28.668.679)</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>18.461.765</b>	<b>18.726.211</b>	<b>18.349.171</b>	<b>18.356.171</b>	<b>9.387.543</b>

Valores expressos em R\$



Valores expressos em R\$

- A redução do total do Passivo é reflexo dos valores alocados em “Ajustes de períodos anteriores” no Patrimônio Líquido, como mencionado nas análises anteriores.

- **DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS**

Demonstra-se abaixo a composição das Demonstrações dos Resultados dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até fevereiro/2020, com destaque, na sequência, para os pontos relevantes:

<b>CS9 SERVIÇOS DE CONSULTORIA E INFORMÁTICA LTDA</b>					
<b>DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
<b>Receita Bruta Operacional</b>	<b>353.852</b>	<b>315.732</b>	<b>153.798</b>	<b>7.000</b>	<b>14.000</b>
LOCAÇÕES	353.852	315.732	153.798	7.000	14.000
<b>Deduções</b>	<b>(12.916)</b>	<b>(11.524)</b>	<b>(2.548)</b>	-	-
(-) PIS	(2.300)	(2.052)	(454)	-	-
(-) COFINS	(10.616)	(9.472)	(2.094)	-	-
<b>Receita líquida operacional</b>	<b>340.936</b>	<b>304.207</b>	<b>151.250</b>	<b>7.000</b>	<b>14.000</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(64.630)</b>	<b>(879.328)</b>	<b>(4.862.138)</b>	-	-
DESP. C/PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-	(200)	-	-	-
DESPESAS C/ VENDAS	(150)	(942)	-	-	-
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(38.478)	(30.299)	(427.353)	-	-
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(2.729)	(651)	(934)	-	-
DESPESAS C/ O PESSOAL	(23.273)	(847.235)	(4.433.851)	-	-
<b>Resultado Operacional Antes do Resultado</b>	<b>276.307</b>	<b>(575.120)</b>	<b>(4.710.887)</b>	<b>7.000</b>	<b>14.000</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>(5.650)</b>	<b>(22)</b>	-	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS	(5.650)	(22)	-	-	-
<b>Resultado Antes do IRPJ e CSLL</b>	<b>270.657</b>	<b>(575.143)</b>	<b>(4.710.887)</b>	<b>7.000</b>	<b>14.000</b>
PROVISÃO P/ O IMPOSTO DE RENDA	(16.985)	(15.155)	(2.943)	-	-
PROVISÃO P/ A CSLL	(10.191)	(9.093)	(1.766)	-	-
<b>Lucro Líquido (Prejuízo) do Período</b>	<b>243.481</b>	<b>(599.391)</b>	<b>(4.715.596)</b>	<b>7.000</b>	<b>14.000</b>

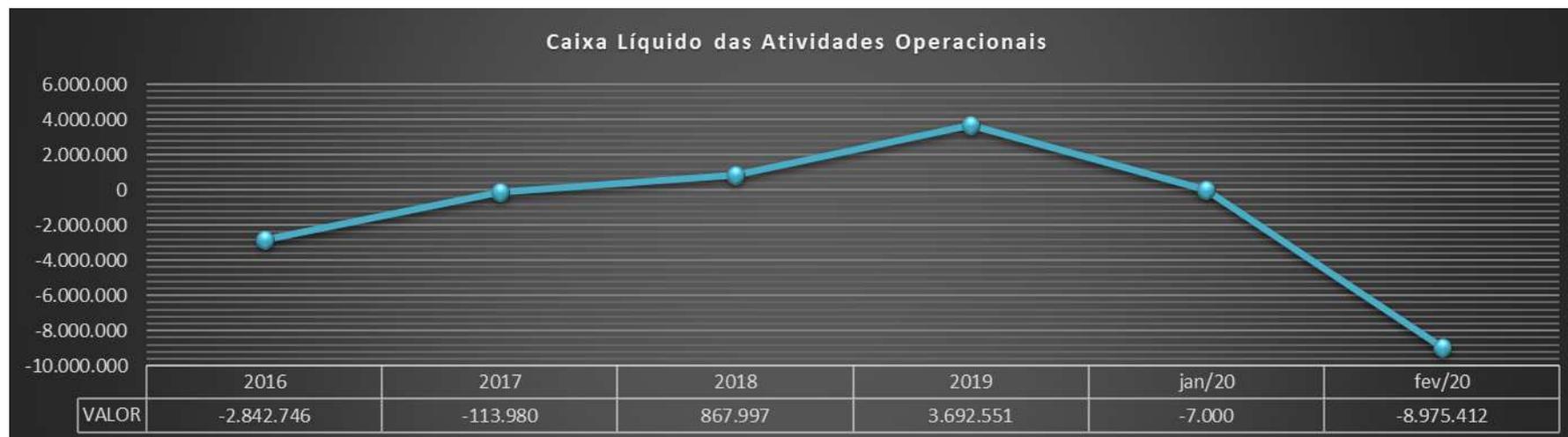
Ressalta-se que os valores de 2020 são parciais e acumulados mensalmente, portanto os totais anuais dos exercícios anteriores contemplam os 12 meses do ano, enquanto os saldos mensais desse ano, como mencionado, representam os valores acumulados até o mês em questão.

\* A *Receita Líquida Operacional* acumulada em fevereiro/2020 foi de R\$ 14.000 (9,10% do total de 2019, exercício em que a média mensal foi de R\$ 12.816,50).

- **DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA**

<b>CS9 SERVIÇOS DE CONSULTORIA E INFORMÁTICA LTDA</b>					
<b>DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>01/2020</b>	<b>02/2020</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>243.481</b>	<b>(599.390)</b>	<b>(4.715.596)</b>	<b>7.000</b>	<b>14.000</b>
Resultado Líquido do Exercício	243.481	(599.390)	(4.715.596)	7.000	14.000
<b>Ajustes ao Resultado Líquido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Depreciação e Amortização	-	-	26.000	-	-
<b>Resultado Líquido Ajustado</b>	<b>243.481</b>	<b>(599.390)</b>	<b>(4.689.596)</b>	<b>7.000</b>	<b>14.000</b>
<b>Variações das Contas de Ativo e Passivo Operacional</b>					
Adiantamentos	-	(8.739)	6.825.377	-	8.973.424
Outros Créditos	(8.756)	12.898	(7.471.383)	(7.000)	2.420
Obrigações com afiliados	-	-	(516.813)	-	-
Obrigações Sociais	(48.376)	17.645	15.488	-	-
Obrigações Tributárias	10.035	24.248	-	-	(8.976.279)
Obrigações Trabalhistas	-	-	4.433.851	-	(8.976.279)
Outras Obrigações	(66.883)	821.945	3.639	-	-
Fornecedores	-	-	402.392	-	1.303
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>(113.980)</b>	<b>867.997</b>	<b>3.692.551</b>	<b>(7.000)</b>	<b>(8.975.412)</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento</b>					
Aquisição de Investimentos	-	-	-	-	8.961.412
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.961.412</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Variação Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>129.501</b>	<b>268.607</b>	<b>(997.046)</b>	<b>-</b>	<b>(0)</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício</b>	<b>607.422</b>	<b>736.923</b>	<b>1.005.530</b>	<b>8.484</b>	<b>8.484</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício</b>	<b>736.923</b>	<b>1.005.530</b>	<b>8.484</b>	<b>8.484</b>	<b>8.484</b>
<b>Variação Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>129.501</b>	<b>268.607</b>	<b>(997.046)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Valores expressos em R\$



Valores expressos em R\$

\***Números positivos:** Passivos gerados e não pagos/Reduções de ativos

\***Números negativos:** Ativos gerados e não recebidos/Redução de passivos

\*DFC mensal é feita de forma acumulada, portanto 12/2019 está considerando o período completo de 2019, enquanto fevereiro demonstra apenas a variação entre o mês 01/2020 e 02/2020.

- A variação demonstrada não representa uma possível geração de caixa nas atividades operacionais da “CS9”, apenas expressa o ajuste contábil realizado no período conforme mencionado nas análises anteriores.

### SWR INFORMÁTICA LTDA.

- ATIVO

Demonstra-se abaixo a composição do Ativo dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até fevereiro/2020, com destaque, na sequência, para os pontos relevantes:

<b>SWR INFORMÁTICA LTDA</b>					
<b>Ativo Circulante</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
Disponível	3.161	3.161	3.161	3.161	3.161
Créditos	205	205	1.465	1.465	1.465
Creditos Conversib. Financeira	4.054.377	4.061.874	4.065.024	4.065.654	4.066.284
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>4.057.743</b>	<b>4.065.240</b>	<b>4.069.650</b>	<b>4.070.280</b>	<b>4.070.910</b>
<b>Não Circulante</b>					
Realizavel A Longo Prazo	41.317.373	41.319.596	41.319.596	41.319.596	41.319.596
Imobilizado	871.969	871.969	860.694	860.602	860.511
Intangível	1.200.843	1.200.843	1.200.843	1.200.843	1.200.843
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>43.390.185</b>	<b>43.392.408</b>	<b>43.381.133</b>	<b>43.381.041</b>	<b>43.380.950</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>47.447.928</b>	<b>47.457.648</b>	<b>47.450.783</b>	<b>47.451.322</b>	<b>47.451.860</b>

*Valores expressos em R\$*

- O **Total do Ativo** não apresentou variação significativa em fevereiro/2020. As variações apresentadas trata-se das depreciações e do aluguel neste período.

- **PASSIVO**

Demonstra-se abaixo a composição do Passivo dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até fevereiro/2020, com destaque, na sequência, para os pontos relevantes:

<b>SWR INFORMÁTICA LTDA</b>					
<b>Passivo Circulante</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
Obrigações Tributárias	434.294	435.502	435.804	435.804	435.974
Obrigações Trabalhistas	172	235	4.333.645	4.333.645	4.333.645
Outras Contas a pagar	31.912	73.202	414.091	414.091	414.091
Empréstimos Cp	105.295	105.295	105.295	105.295	105.295
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>571.673</b>	<b>614.233</b>	<b>5.288.835</b>	<b>5.288.835</b>	<b>5.289.006</b>
<b>Não Circulante</b>					
Empréstimos Lp	2.809.360	2.809.360	2.827.933	2.827.933	2.827.933
Contas A Pagar Afiliados	-	-	60.959	60.959	60.959
Parcelamento A Pagar	135.931	135.931	135.931	135.931	135.931
Provisão para Indenizações	-	-	3.136.127	3.136.127	3.136.127
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>2.945.291</b>	<b>2.945.291</b>	<b>6.160.950</b>	<b>6.160.950</b>	<b>6.160.950</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>					
Capital Realizado	18.000.000	18.000.000	18.000.000	18.000.000	18.000.000
Reservas De Lucros	26.412.953	26.412.953	26.412.953	26.414.499	26.414.499
Prejuízos Acumulados	(481.988)	(514.829)	(8.411.955)	(8.412.962)	(8.412.424)
Ajustes de Exercícios Anteriores					(171)
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>43.930.964</b>	<b>43.898.124</b>	<b>36.000.998</b>	<b>36.001.536</b>	<b>36.001.904</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>47.447.928</b>	<b>47.457.648</b>	<b>47.450.783</b>	<b>47.451.322</b>	<b>47.451.860</b>

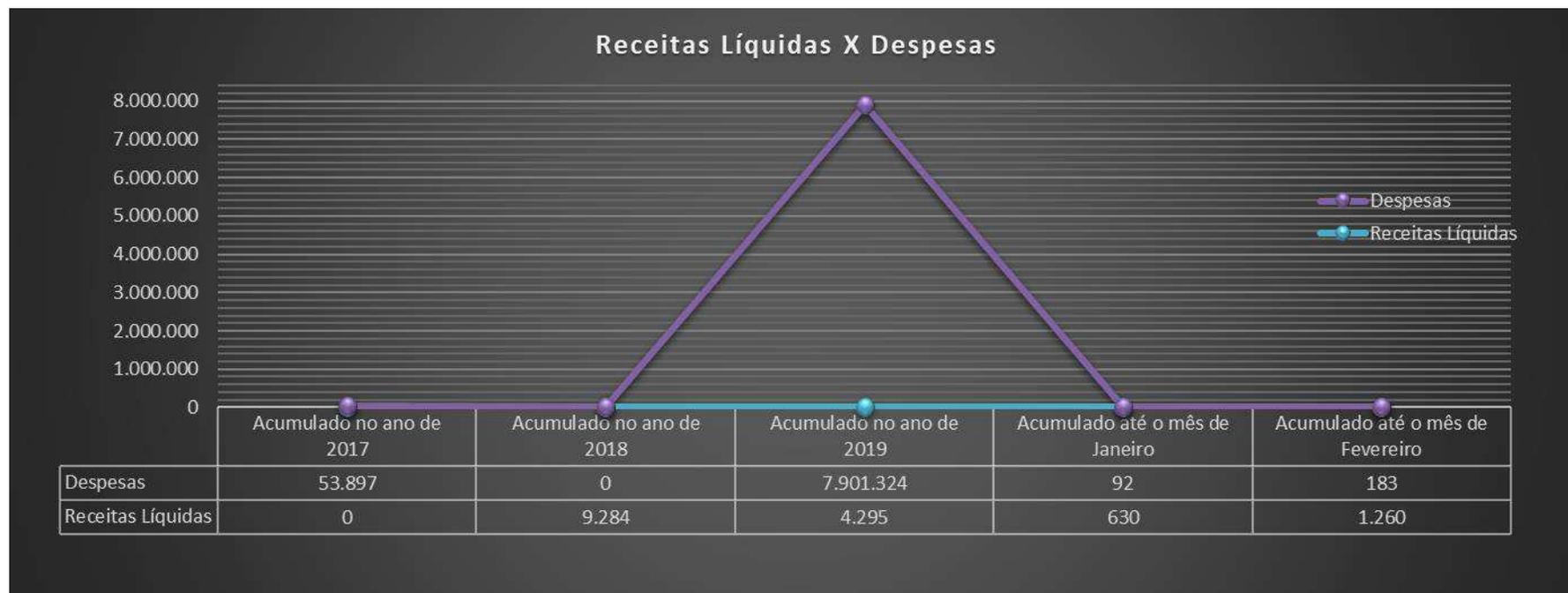
- O **Total do Passivo** não apresentou variação significativa em fevereiro/2020. Destaque para o valor composto em “ajustes de exercícios anteriores”, que são ajustes realizados nas contas de provisões de *Imposto de Renda e Contribuição Social*.

- **DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS**

Abaixo, as Demonstrações dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até fevereiro/2020, com destaque, na sequência, para os pontos relevantes:

<b>SWR INFORMÁTICA LTDA</b>					
<b>DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
<b>Receita Bruta Operacional</b>	-	<b>9.636</b>	<b>4.410</b>	<b>630</b>	<b>1.260</b>
SERVIÇOS EFETUADOS NO EXERCÍCIO	-	-	630	-	-
ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	-	9.636	3.780	630	1.260
<b>Deduções</b>	-	<b>(352)</b>	<b>(115)</b>	-	-
IMPOSTOS S/ RECEITAS	-	(352)	(115)	-	-
<b>Receita líquida operacional</b>	-	<b>9.284</b>	<b>4.295</b>	<b>630</b>	<b>1.260</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(51.974)</b>	<b>(41.248)</b>	<b>(7.901.324)</b>	<b>(92)</b>	<b>(183)</b>
DESPEAS ADMINISTRATIVAS	(34.285)	(9.948)	(412.132)	-	-
DESPEAS TRIBUTARIAS	(317)	(494)	(934)	-	-
DESPEAS C/ O PESSOAL	(17.372)	(30.806)	(7.476.982)	-	-
DEPRECIACÕES	-	-	(11.275)	(92)	(183)
<b>Resultado Operacional Antes do Resultado</b>	<b>(51.974)</b>	<b>(31.964)</b>	<b>(7.897.029)</b>	<b>538</b>	<b>1.077</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>(1.923)</b>	<b>(137)</b>			
DESPEAS FINANCEIRAS	(1.941)	(137)	-	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS	19	-	-	-	-
<b>Resultado Antes do IRPJ e CSLL</b>	<b>(53.897)</b>	<b>(32.101)</b>	<b>(7.897.029)</b>	<b>538</b>	<b>1.077</b>
PROVISÃO P/ O IMPOSTO DE RENDA	-	(463)	(60)	-	-
PROVISÃO P/ A CSLL	-	(277)	(36)	-	-
<b>Lucro Líquido (Prejuízo) do Período</b>	<b>(53.897)</b>	<b>(32.841)</b>	<b>(7.897.125)</b>	<b>538</b>	<b>1.077</b>

Ressalta-se que os valores de 2020 são parciais e acumulados mensalmente, portanto os totais anuais dos exercícios anteriores contemplam os 12 meses do ano, enquanto os saldos mensais desse ano, como mencionado, representam os valores acumulados até o mês em questão.



Valores expressos em R\$

- A *Receita Líquida Operacional* demonstrada em fevereiro/2020 representa, proporcionalmente, 29,34% do valor total de 2019.
- As *Despesas* representam as depreciações acumuladas de cada período.

- DEMONSTRAÇÕES DE FLUXO DE CAIXA**

<b>SWR INFORMÁTICA LTDA</b>					
<b>DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>01/2020</b>	<b>fev/20</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>(53.897)</b>	<b>(32.641)</b>	<b>(7.897.125)</b>	<b>538</b>	<b>1.077</b>
Resultado Líquido do Exercício	(53.897)	(32.641)	(7.897.125)	538	1.077
Depreciação e Amortização	-	-	11.275	92	183
<b>Resultado Líquido Ajustado</b>	<b>(53.897)</b>	<b>(32.641)</b>	<b>(7.885.850)</b>	<b>630</b>	<b>1.260</b>
<b>Variações das Contas de Ativo e Passivo Operacional</b>					
Créditos com Associados	-	-	-	-	-
Créditos com Clientes	-	(7.497)	(4.410)	(630)	(1.260)
Dispêndios Antecipados	(20.595)	(2.223)	-	-	-
Fornecedores	-	-	401.322	-	-
Obrigações com Associados	-	-	79.532	-	-
Obrigações Sociais	(571)	948	641	-	-
Obrigações Tributárias	(3.099)	178	124	-	-
Obrigações Trabalhistas	-	-	7.469.600	-	-
Outras Obrigações	20.262	41.436	(60.959)	-	0
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>(4.003)</b>	<b>32.842</b>	<b>7.885.850</b>	<b>(630)</b>	<b>(1.260)</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento</b>					
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento</b>					
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Variação Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>(57.900)</b>	<b>201</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício</b>	<b>61.060</b>	<b>3.160</b>	<b>3.161</b>	<b>3.161</b>	<b>3.161</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício</b>	<b>3.160</b>	<b>3.361</b>	<b>3.161</b>	<b>3.161</b>	<b>3.161</b>
<b>Variação Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>(57.900)</b>	<b>201</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

Valores expressos em R\$



Valores expressos em R\$

\***Números positivos:** Passivos gerados e não pagos/Reduções de ativos

\***Números negativos:** Ativos gerados e não recebidos/Redução de passivos

\*DFC mensal é feita de forma acumulada, portanto 12/2019 está considerando o período completo de 2019, enquanto fevereiro demonstra apenas a variação entre o mês 01/2020 e 02/2020.

- A variação negativa apresentada no Caixa Líquido das Atividades Operacionais representa os aluguéis do período.

**DIBUTE SOFTWARE LTDA.**

• **ATIVO**

Demonstra-se abaixo a composição do Ativo dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até fevereiro/2020, com destaque, na sequência, para os pontos relevantes:

<b>DIBUTE SOFTWARE LTDA</b>					
<b>Ativo Circulante</b>	<b>dez/17</b>	<b>dez/18</b>	<b>dez/19</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
Disponível	38.411	(542)	375.069	151.122	778.752
Contas a Receber	1.966.894	928.122	1.119.619	1.299.511	1.339.659
Impostos a Recuperar/Apropriar	1.006.194	1.278.425	2.435.725	2.452.885	2.464.981
Outros Créditos	591.461	419.043	458.714	1.006.034	391.378
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>3.602.960</b>	<b>2.625.047</b>	<b>4.389.127</b>	<b>4.909.553</b>	<b>4.974.770</b>
<b>Não Circulante</b>					
Contas A Receber Afiliados	34.370.386	34.370.386	34.370.386	34.370.386	34.370.386
Depositos Judiciais	800.019	906.027	963.609	963.522	963.522
Depositos E Caucoes	1.638.303	1.638.589	1.608.589	1.608.589	1.608.589
Imobilizado/Intagível	9.407.816	1.466.228	2.468.973	2.468.973	2.472.713
(-) Deprec.Acumuladas	(6.690.918)	(488.567)	(754.081)	(776.217)	(798.352)
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>39.525.606</b>	<b>37.892.663</b>	<b>38.657.476</b>	<b>38.635.254</b>	<b>38.616.858</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>43.128.566</b>	<b>40.517.710</b>	<b>43.046.603</b>	<b>43.544.806</b>	<b>43.591.628</b>

Valores expressos em R\$



Valores expressos em R\$

\* As variações relevantes apresentadas pelos relatórios serão pontuadas dentro dos seus respectivos grupos.



Valores expressos em R\$

- Do aumento apresentado no *Ativo Circulante* no mês de fevereiro/2020 se destacam as variações das contas de *Disponível* e a baixa expressiva de aproximadamente R\$ 614 mil na conta de “*Outros créditos*”:

Conta	dez/17	dez/18	dez/19	jan/20	fev/20
Disponível	38.411	(542)	375.069	151.122	778.752
Outros Créditos	591.461	419.043	458.714	1.006.034	391.378

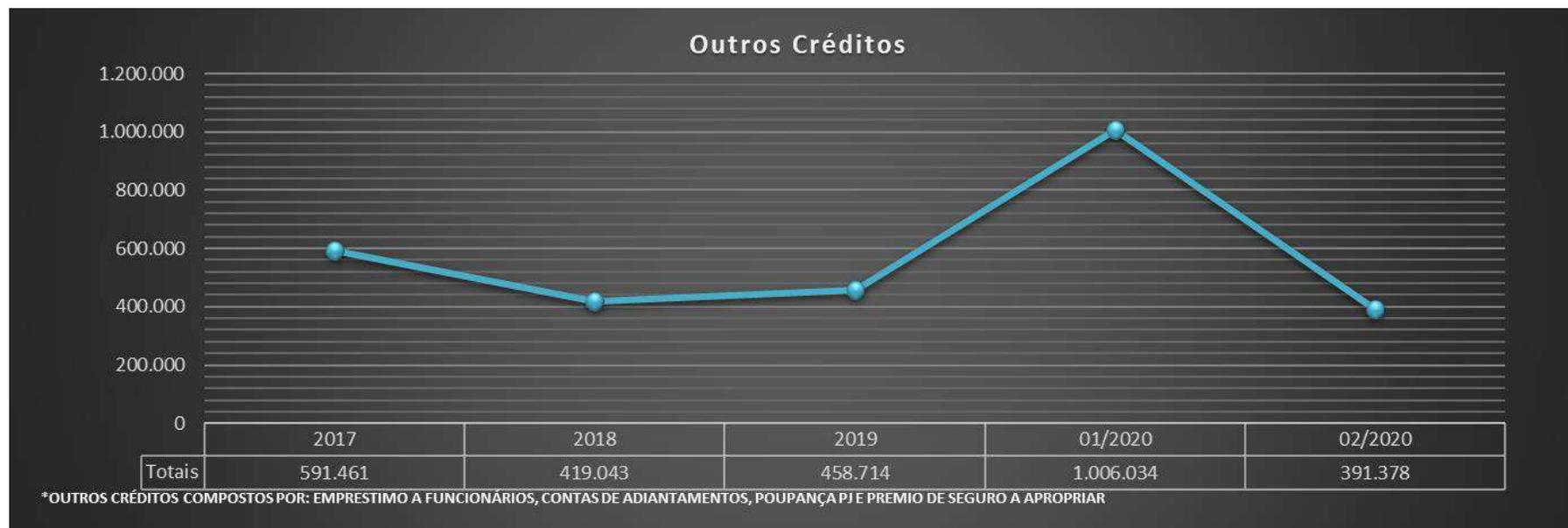
- A redução apresentada no *Ativo não Circulante* é resultado das depreciações do período.



Valores expressos em R\$

➤ O aumento demonstrado neste grupo se justifica principalmente pela variação na conta “Caixa econômica federal”:

Conta	2017	2018	2019	jan/20	fev/20
Caixa Economica Federal	957	- 50	224.949	893	778.620



Valores expressos em R\$

- A redução apresentada nos mês de fevereiro/2020 é resultado das baixas apresentadas nas contas de “Adiantamento a funcionários” no valor aproximado de R\$ 34 mil, e “Adiantamento” de aproximadamente de R\$ 581 mil.

Conta	2017	2018	2019	jan/20	fev/20
ADIANTO. A FUNCIONARIOS	8.860	62.566	42.540	52.328	17.956
ADIANTAMENTO	447.669	301.552	319.853	875.613	294.649

- **PASSIVO**

Demonstra-se abaixo a composição do Passivo dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até fevereiro/2020, com destaque, na sequência, para os pontos relevantes:

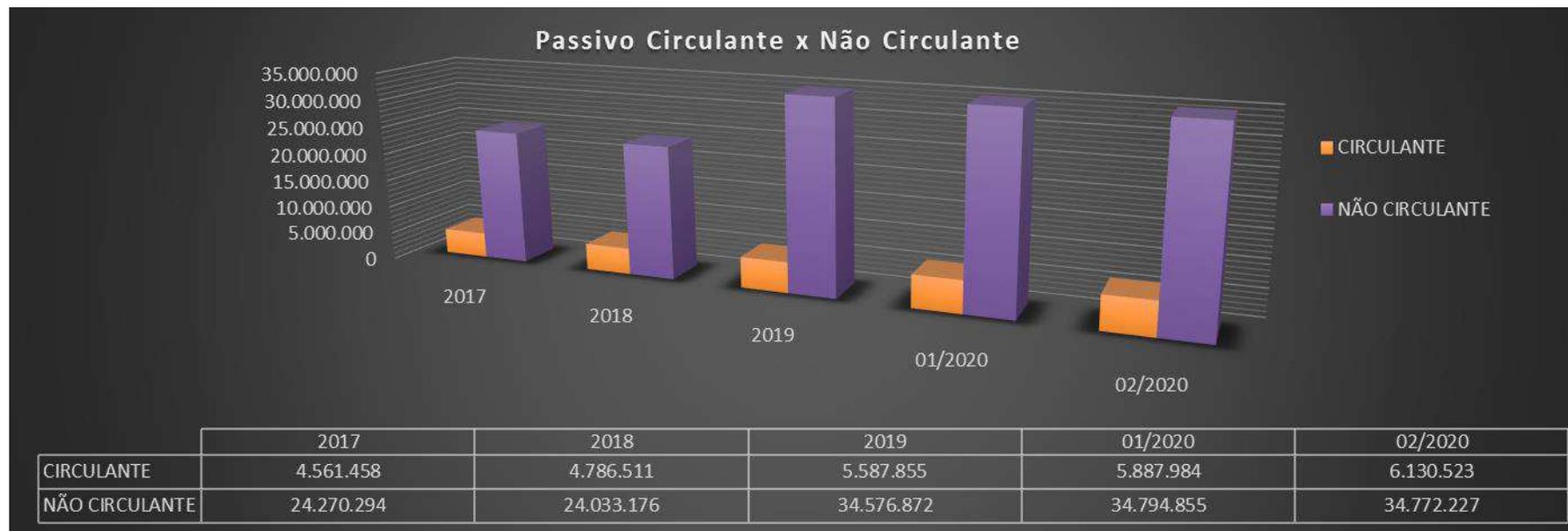
<b>DIBUTE SOFTWARE LTDA</b>					
<b>Passivo Circulante</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
Obrigações Tributárias	648.242	545.801	1.366.098	1.434.461	1.403.433
Obrigações Trabalhistas	204.525	280.720	2.959.419	3.188.913	3.451.011
Outras Contas a Pagar	3.708.690	3.959.990	1.262.338	1.264.611	1.276.079
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>4.561.458</b>	<b>4.786.511</b>	<b>5.587.855</b>	<b>5.887.984</b>	<b>6.130.523</b>
<b>Não Circulante</b>					
Obrigações Tributárias	1.958.900	1.721.782	1.839.457	1.829.880	1.820.303
Outras Contas a Pagar	22.311.394	22.311.394	28.026.969	28.033.969	28.040.969
Provisão para indenizações	-	-	4.710.446	4.710.446	4.710.446
Receitas diferidas	-	-	-	220.560	200.509
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>24.270.294</b>	<b>24.033.176</b>	<b>34.576.872</b>	<b>34.794.855</b>	<b>34.772.227</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>					
Capital Realizado	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000
Menos Capital a Integralizar	(950.400)	(950.400)	(950.400)	(950.400)	(950.400)
Outras Reservas de Capital	35.787.100	35.787.100	35.787.100	35.787.100	35.787.100
Prejuízos Acumulados	(70.539.885)	(73.138.678)	(81.954.824)	(81.974.733)	(82.147.822)
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>14.296.815</b>	<b>11.698.022</b>	<b>2.881.876</b>	<b>2.861.967</b>	<b>2.688.878</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>43.128.566</b>	<b>40.517.710</b>	<b>43.046.603</b>	<b>43.544.806</b>	<b>43.591.628</b>

Valores expressos em R\$



Valores expressos em R\$

\* As variações relevantes apresentadas pelos relatórios serão pontuadas dentro dos seus respectivos grupos.



Valores expressos em R\$

- O aumento apresentado no saldo do *Passivo Circulante* no mês de fevereiro/2020 é consequência principalmente das variações nas contas de *Obrigações trabalhistas e Obrigações tributárias*;
- A variação apresentada no saldo do *Passivo não circulante* ocorreu pela alteração na conta “*Receitas Diferidas*”;
- Foram apresentados os comprovantes de recolhimento dos impostos relativos ao mês de fevereiro/2020.

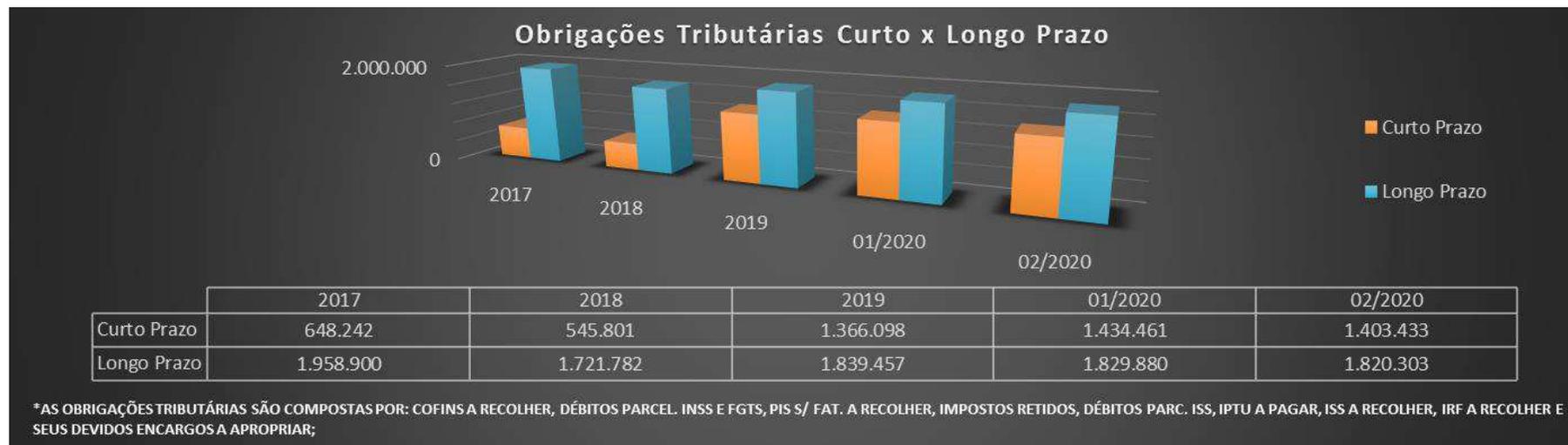


Valores expressos em R\$

- As *Obrigações Trabalhistas a Curto Prazo* apresentaram crescimento em fevereiro/2020 como resultado das movimentações nas contas: *Rescisões a pagar, FGTS a recolher e Provisões de Férias e 13º Salários*:

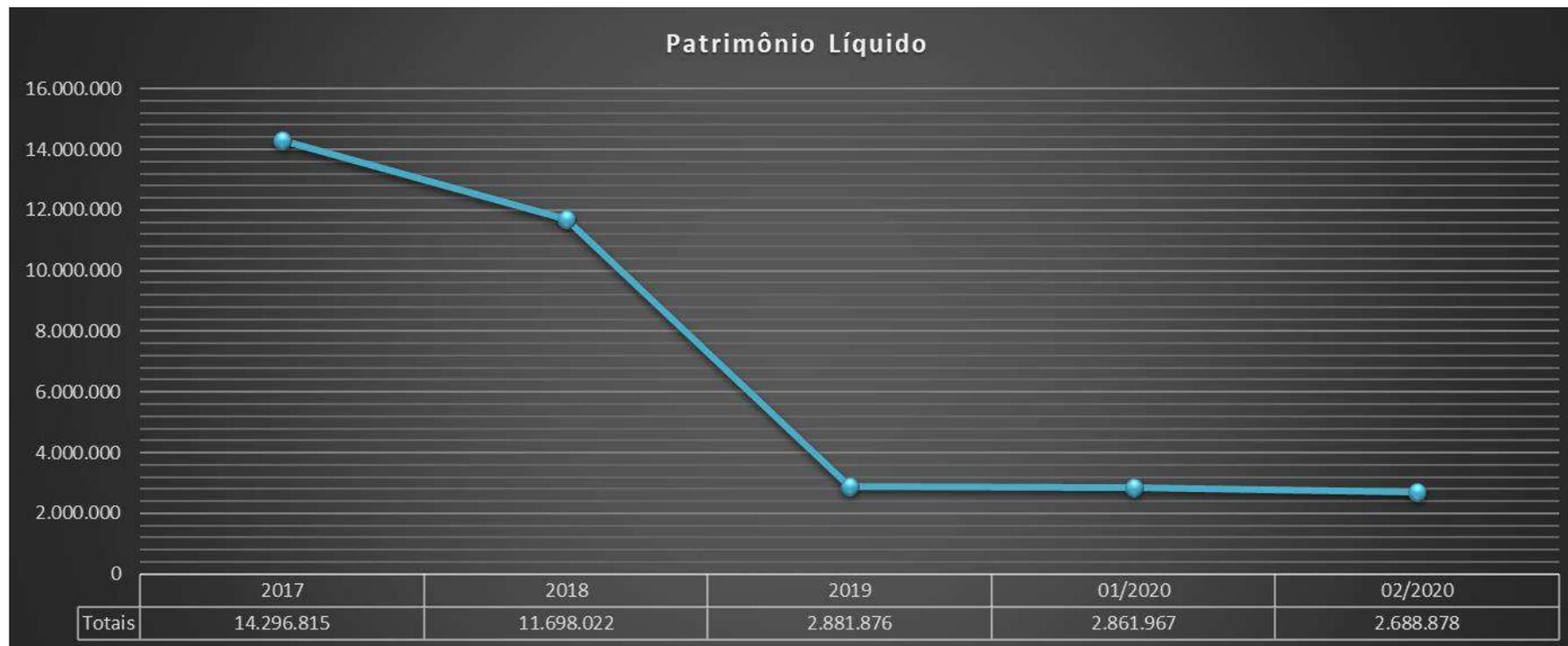
Conta	2017	2018	2019	jan/20	fev/20
Rescisões a pagar	-	-	-	-	198.687
FGTS a recolher	58.872	54.955	-	-	20.556
Provisões s/férias e 13ºsal.	-	-	-	118.724	167.884

- As *Obrigações Trabalhistas a Longo Prazo* não apresentaram variações no período.



Valores expressos em R\$

- As *Obrigações Tributárias a Curto Prazo* apresentaram uma redução de R\$ 31 mil, o que representa uma variação de 2,16% quando comparado o saldo com janeiro/2020.
  
- Já as *Obrigações Tributárias a Longo Prazo* apresentaram redução de R\$ 9.577, variação esta decorrente dos pagamentos dos parcelamentos de tributos ativos.



Valores expressos em R\$

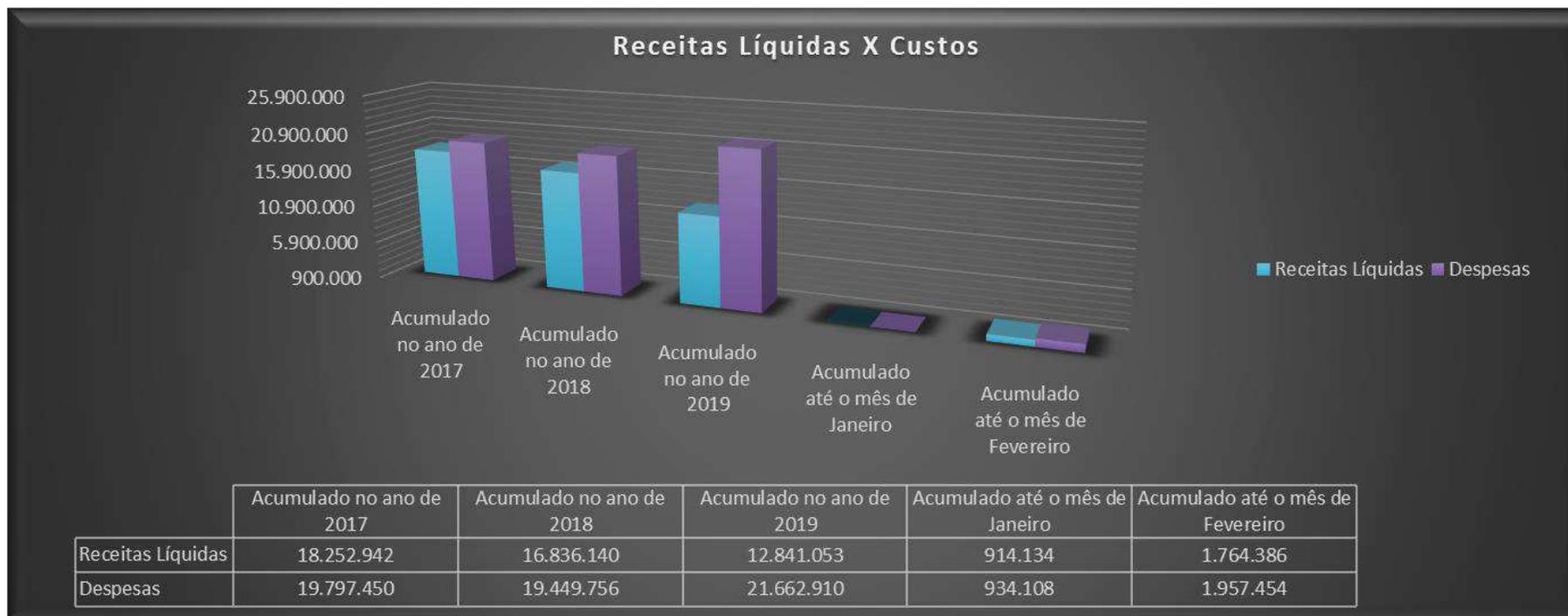
- A oscilação apresentada no *Patrimônio Líquido* é decorrente do prejuízo apurado no período.

- **DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS**

Abaixo, as Demonstrações dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até fevereiro/2020, com destaque, na sequência, para os pontos relevantes:

<b>DIBUTE SOFTWARE LTDA</b>					
<b>DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>dez/19</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
<b>Receita Bruta Operacional</b>	<b>19.919.463</b>	<b>18.128.199</b>	<b>13.726.968</b>	<b>993.646</b>	<b>1.902.087</b>
Serviços Efetuados no Exercício	19.919.463	18.128.199	13.726.968	993.646	1.902.087
<b>Deduções</b>	<b>(1.666.521)</b>	<b>(1.292.059)</b>	<b>(885.915)</b>	<b>(79.512)</b>	<b>(137.702)</b>
(-) Impostos	(1.666.521)	(1.292.059)	(885.915)	(79.512)	(137.702)
<b>Receita Líquida operacional</b>	<b>18.252.942</b>	<b>16.836.140</b>	<b>12.841.053</b>	<b>914.134</b>	<b>1.764.386</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(19.271.802)</b>	<b>(19.341.471)</b>	<b>(21.421.167)</b>	<b>(926.653)</b>	<b>(1.943.184)</b>
Desp. C/Prestação de Serviços	(669.575)	(252.700)	(962.405)	(1.117)	(1.117)
Despesas Administrativas	(5.121.729)	(6.371.008)	(3.283.434)	(260.798)	(509.104)
Despesas Tributárias	(92.179)	(60.340)	(164.749)	-	(6.357)
Despesas C/ O Pessoal	(11.715.148)	(11.108.382)	(16.745.064)	(642.602)	(1.382.334)
Receitas Operacionais	-	-	-	-	-
Depreciaco es	(1.673.172)	(1.549.042)	(265.514)	(22.136)	(44.271)
<b>Resultado Operacional Antes do Resultado</b>	<b>(1.018.860)</b>	<b>(2.505.331)</b>	<b>(8.580.114)</b>	<b>(12.520)</b>	<b>(178.798)</b>
<b>Receitas Operacionais</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.433</b>	<b>66</b>	<b>71</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>(522.047)</b>	<b>(93.461)</b>	<b>(238.467)</b>	<b>(7.455)</b>	<b>(14.271)</b>
Despesas Financeiras	(528.418)	(169.529)	(241.743)	(7.455)	(14.271)
Receitas Financeiras	2.770	61.245	3.277	-	-
Receitas NAO Operacionais	3.601	14.823	-	-	-
<b>Resultado Antes do IRPJ e CSLL</b>	<b>(1.540.907)</b>	<b>(2.598.792)</b>	<b>(8.816.147)</b>	<b>(19.909)</b>	<b>(192.998)</b>
PROVISÃO P/ O IMPOSTO DE RENDA	-	-	-	-	-
<b>Lucro Líquido (Prejuízo) do Período</b>	<b>(1.540.907)</b>	<b>(2.598.792)</b>	<b>(8.816.147)</b>	<b>(19.909)</b>	<b>(192.998)</b>

Ressalta-se que os valores de 2020 são parciais e acumulados mensalmente, portanto os totais anuais dos exercícios anteriores contemplam os 12 meses do ano, enquanto os saldos mensais desse ano, como mencionado, representam os valores acumulados até o mês em questão.



Valores expressos em R\$

- A *Receita Líquida Operacional* acumulada em fevereiro foi de R\$ 1.764.386, representando 13,74% do total de 2019, enquanto as *Despesas acumuladas* neste período foram de R\$ 1.957.454, representando 9,04% do total de 2019.

- DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA**

<b>DIBUTE SOFTWARE LTDA</b>					
<b>DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>01/2020</b>	<b>02/2020</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>16.752.043</b>	<b>(2.598.792)</b>	<b>(8.816.147)</b>	<b>(19.909)</b>	<b>(192.998)</b>
Resultado Líquido do Exercício	16.752.043	(2.598.792)	(8.816.147)	(19.909)	(192.998)
<b>Ajustes ao Resultado Líquido</b>	<b>1.696.839</b>	<b>1.739.237</b>	<b>265.514</b>	<b>22.136</b>	<b>44.271</b>
Depreciação e Amortização	1.696.839	1.739.237	265.514	22.136	44.271
<b>Resultado Líquido Ajustado</b>	<b>18.448.882</b>	<b>(859.555)</b>	<b>(8.550.633)</b>	<b>2.227</b>	<b>(148.726)</b>
<b>Variações das Contas de Ativo e Passivo Operacional</b>					
Créditos com Clientes	1.463.847	1.034.213	(191.497)	(179.892)	(220.040)
Créditos Tributários	(448.254)	(266.818)	(1.157.497)	(17.160)	(29.255)
Adiantamentos	(117.570)	170.937	(42.327)	(547.320)	67.336
Outros Créditos	81	627	2.852	-	-
Dispêndios Antecipados	(50.985)	(106.294)	(27.582)	87	87
Fornecedores	-	-	(2.922.151)	-	30.870
Obrigações com Associados	(18.577.780)	-	5.874.619	7.000	14.000
Obrigações Sociais	(1.206.953)	138.155	620.773	245.124	299.335
Obrigações Tributárias	1.340.202	(305.170)	730.818	39.326	4.216
Obrigações Trabalhistas	-	-	7.134.525	-	198.687
Outras Obrigações	(902.493)	154.951	(93.546)	226.662	190.915
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>(18.499.905)</b>	<b>820.601</b>	<b>9.928.989</b>	<b>(226.173)</b>	<b>556.151</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento</b>					
Aquisição de Investimentos	-	-	(1.002.745)	-	(3.740)
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1.002.745)</b>	<b>-</b>	<b>(3.740)</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento</b>					
<b>Caixa Líquido das Atividades de Financiamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Variação Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>(51.023)</b>	<b>(38.954)</b>	<b>375.611</b>	<b>(223.946)</b>	<b>403.684</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício</b>	<b>89.434</b>	<b>38.411</b>	<b>(543)</b>	<b>375.069</b>	<b>375.069</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício</b>	<b>38.411</b>	<b>(543)</b>	<b>375.068</b>	<b>151.123</b>	<b>778.753</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício</b>	<b>(51.023)</b>	<b>(38.954)</b>	<b>375.611</b>	<b>(223.946)</b>	<b>403.684</b>

Valores expressos em R\$



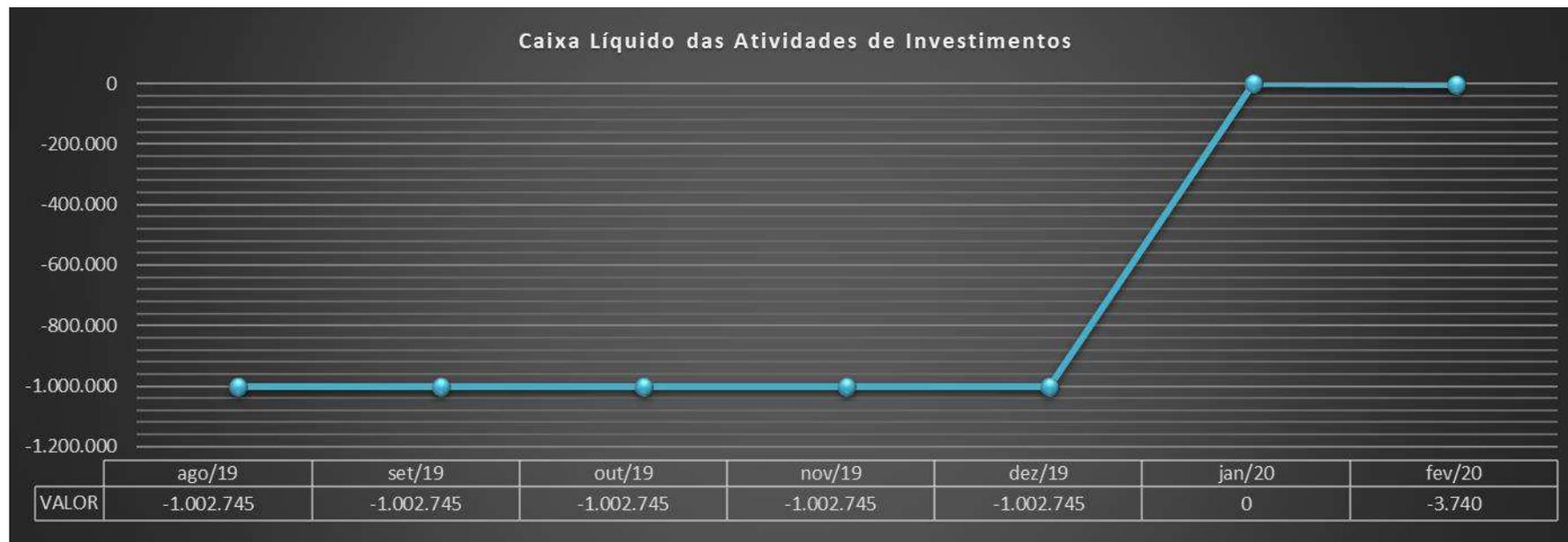
Valores expressos em R\$

\***Números positivos:** Passivos gerados e não pagos/Reduções de ativos

\***Números negativos:** Ativos gerados e não recebidos/Redução de passivos

\*DFC mensal é feita de forma acumulada, portanto 12/2019 está considerando o período completo de 2019, enquanto fevereiro demonstra apenas a variação entre o mês 01/2020 e 02/2020.

- As atividades operacionais apresentaram, em fevereiro/2020, uma menor disponibilidade de caixa devido às variações apresentadas em *Créditos Tributários, Adiantamentos, Fornecedores, Obrigações Sociais e Obrigações Trabalhistas*.



Valores expressos em R\$

\***Números positivos:** Passivos gerados e não pagos/Reduções de ativos

\***Números negativos:** Ativos gerados e não recebidos/Redução de passivos

\*DFC mensal é feita de forma acumulada, portanto 12/2019 está considerando o período completo de 2019, enquanto fevereiro demonstra apenas a variação entre o mês 01/2020 e 02/2020.

- A Variação demonstrada nas *Atividades de investimentos* se refere a aquisição de imobilizado ocorrido em fevereiro/2020.

### GLOBEINBRA, LLC

Demonstra-se abaixo a composição do Ativo dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até fevereiro/2020, com destaque, na sequência, para os pontos relevantes:

<b>GLOBEINBRA, LLC</b>					
<b>Não Circulante</b>	<b>dez/17</b>	<b>dez/18</b>	<b>dez/19</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
imóveis	26.676.374	26.676.374	25.731.374	25.731.374	25.731.374
menos deprec.acumuladas	(3.813.031)	(4.257.546)	(4.724.589)	(4.767.474)	(4.810.359)
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>22.863.343</b>	<b>22.418.828</b>	<b>21.006.785</b>	<b>20.963.900</b>	<b>20.921.015</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>22.863.343</b>	<b>22.418.828</b>	<b>21.006.785</b>	<b>20.963.900</b>	<b>20.921.015</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>dez/17</b>	<b>dez/18</b>	<b>dez/19</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
iptu a pagar	-	-	790.935	790.935	790.935
condomínio a pagar	-	-	835.493	835.493	835.493
Despesa Jurídica a Pagar	-	-	10.366.977	10.366.977	10.366.977
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11.993.405</b>	<b>11.993.405</b>	<b>11.993.405</b>
<b>Não Circulante</b>	<b>dez/17</b>	<b>dez/18</b>	<b>dez/19</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
contas a pagar afiliados	12.912.115	12.912.115	11.967.115	11.967.115	11.967.115
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>12.912.115</b>	<b>12.912.115</b>	<b>11.967.115</b>	<b>11.967.115</b>	<b>11.967.115</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>dez/17</b>	<b>dez/18</b>	<b>dez/19</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
outras reservas de capital	13.764.259	13.764.259	13.764.259	13.764.259	13.764.259
prejuízos acumulados	(3.813.031)	(4.257.546)	(16.717.994)	(16.760.879)	(16.803.764)
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>9.951.228</b>	<b>9.506.713</b>	<b>(2.953.735)</b>	<b>(2.996.620)</b>	<b>(3.039.505)</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>22.863.343</b>	<b>22.418.828</b>	<b>21.006.785</b>	<b>20.963.900</b>	<b>20.921.015</b>

Valores expressos em R\$

- As variações do *Total do Ativo* apresentadas em fevereiro/2020 são resultados da depreciação do período, enquanto o *Total do Passivo* apresenta variação decorrente do resultado do exercício de cada período. Por outro lado, ressalta-se a falta de reconhecimento de passivos com os imóveis.

- **DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS**

Abaixo, as Demonstrações dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até fevereiro/2020, com destaque, na sequência, para os pontos relevantes:

<b>GLOBEINBRA, LLC</b>					
<b>DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>jan/20</b>	<b>fev/20</b>
<b>Receita Bruta Operacional</b>	-	-	-	-	
SERVIÇOS EFETUADOS NO EXERCÍCIO	-	-	-	-	
<b>Deduções</b>	-	-	-	-	
<b>Receita líquida operacional</b>	-	-	-	-	
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(444.515)</b>	<b>(444.515)</b>	<b>(12.460.448)</b>	<b>(42.885)</b>	<b>(85.770)</b>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-	-	(11.202.470)	-	-
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-	-	(790.935)	-	-
DEPRECIACÕES	(444.515)	(444.515)	(467.043)	(42.885)	(85.770)
<b>Resultado Operacional Antes do Resultado</b>	<b>(444.515)</b>	<b>(444.515)</b>	<b>(12.460.448)</b>	<b>(42.885)</b>	<b>(85.770)</b>
<b>Resultado Antes do IRPJ e CSLL</b>	<b>(444.515)</b>	<b>(444.515)</b>	<b>(12.460.448)</b>	<b>(42.885)</b>	<b>(85.770)</b>
<b>Lucro Líquido (Prejuízo) do Período</b>	<b>(444.515)</b>	<b>(444.515)</b>	<b>(12.460.448)</b>	<b>(42.885)</b>	<b>(85.770)</b>

Ressalta-se que os valores de 2019 são parciais e acumulados mensalmente, portanto os totais anuais dos exercícios anteriores contemplam os 12 meses do ano, enquanto os saldos mensais desse ano, como mencionado, representam os valores acumulados até o mês em questão.

*Valores expressos em R\$*

- As variações apresentadas em fevereiro/2020 são decorrentes das depreciações contabilizadas em cada período, não havendo outra despesa considerada neste período.

- **QUADRO DE FUNCIONÁRIOS**

Demonstra-se, a seguir o quadro de funcionários com a posição do fechamento do exercício de 2019, janeiro e fevereiro/2020:



- Em fevereiro/2020 houve a rescisão do contrato de trabalho de 3 (três) funcionários da “Dibute” e a contratação de 1 (um) estagiário. Do total dos funcionários, 2(dois) encontram-se afastados pelo INSS em aposentadoria especial por invalidez previdenciária.
- As demais empresas do grupo seguem sem funcionários pois seguem inoperantes.

\* Nota explicativa: O total de funcionários de janeiro/2020 apresentado neste relatório está corrigido quando comparado ao valor apresentado no relatório anterior.

#### ▪ DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DAS RECUPERANDAS

No mês de março de 2020 a equipe da Administradora Judicial deixou de realizar vistoria *in loco* no estabelecimento da “Dibute”, como vinha sendo feito até então, em razão das importantes e necessárias medidas de prevenção orientadas ou impostas pela autoridades competentes em decorrência da declaração de pandemia do COVID-19 pela Organização Mundial da Saúde.

Nesse sentido, obtivemos informações do representante da “Dibute”, Sr. Clóvis Padilha, de que a empresa está operando normalmente, mas com quase todos os seus colaboradores em sistema *home office* (teletrabalho), o que se mostra plenamente factível em razão do tipo de atividade que desenvolvem (soluções de tecnologia de informação).

Reitera-se, por fim, que as Recuperandas CS9 e SWR não possuem qualquer atividade no estabelecimento em que estão sediadas, enquanto a Recuperanda Globeinbra está sediada no exterior (EUA).