

**AO JUÍZO DA 4ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE SÃO CARLOS, DO  
ESTADO DE SÃO PAULO**

**Processo Principal nº 1004935-32.2014.8.26.0566**

**BL ADM JUDICIAL**, Administradora Judicial, devidamente cadastrada neste ofício, nomeada por Vossa Excelência, para atuar nos autos da **AÇÃO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, movida por **LATINA ELETRODOMÉSTICOS S/A**, em trâmite perante esse E. Juízo e Cartório Privativo, requerer a juntada do Relatório Mensal de Atividades referente ao mês de fevereiro de 2022.

Termos em que,

P. Deferimento.

São Carlos, 8 de abril de 2022.

**Alexandre Borges Leite**

**OAB/SP 213.111**

# RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

LATINA ELETRODOMESTICOS S/A

00.217.622/0001-76

FEVEREIRO 2022

# NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

A empresa LATINA ELETRODOMESTICOS S/A ajuizou pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101/2005 - Lei de Recuperação de Empresas e Falência (LREF), de 09 de fevereiro de 2005, na data de 10/06/2014 (art. 49 da LREF), conforme autos principais de nº 1004935-32.2014.8.26.0566.

Em atendimento ao disposto nas alíneas "c" e "d", inciso II, artigo 22 da LREF, a Administradora Judicial apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA) referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **fevereiro de 2022**, bem como o acompanhamento de questões envolvendo o processo de recuperação judicial, questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e dos quesitos reapresentados durante as análises.

Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o r. Juízo da Recuperação Judicial e os demais interessados quanto aos últimos eventos e atividades da Recuperanda.

Enfatizamos que nos baseamos em informações disponibilizadas pela empresa e/ou por seus respectivos assessores com relação às análises já efetuadas sobre contingências.

O escopo deste trabalho, apesar de buscar informações e analisar documentos da Recuperanda, não contempla, por si só, a obrigação específica e determinada de detectar fraudes das operações, dos processos contábeis, dos registros e dos documentos da empresa.

## SUMÁRIO EXECUTIVO

# LATINA ELETRODOMESTICOS S/A

**RESULTADO:** A Recuperanda apresentou resultado negativo de **-R\$ 204 mil** no mês de fevereiro. Em 2022, o prejuízo acumula-se em **-R\$ 415 mil**.

**EBITDA:** No mês, o indicador EBITDA foi de **-R\$ 212 mil** e tem valor negativo de **-R\$ 373 mil** no acumulado do ano. A diferença de valores se deve ao resultado financeiro e não operacional da Recuperanda, que é desconsiderado no cálculo deste indicador.

**EMPREGOS:** Em fevereiro, não houve variação de trabalhadores, encerrando o mês com 45 funcionários e despesa registrada em folha no patamar de **R\$ 173 mil**.

**RECEITAS:** A receita líquida de fevereiro foi de **R\$ 895 mil**, registrando queda de 8%, acumulando **R\$ 1,8 milhões** no ano.

**FLUXO DE CAIXA:** Em 2022, a Recuperanda apresenta variação de caixa positiva de **R\$ 3 mil**;

**PAGAMENTO DOS CREDORES:** A Recuperanda efetuou pagamentos até fevereiro no valor de **R\$ 198.655,35**, o que representa **1%** da totalidade dos créditos previstos.

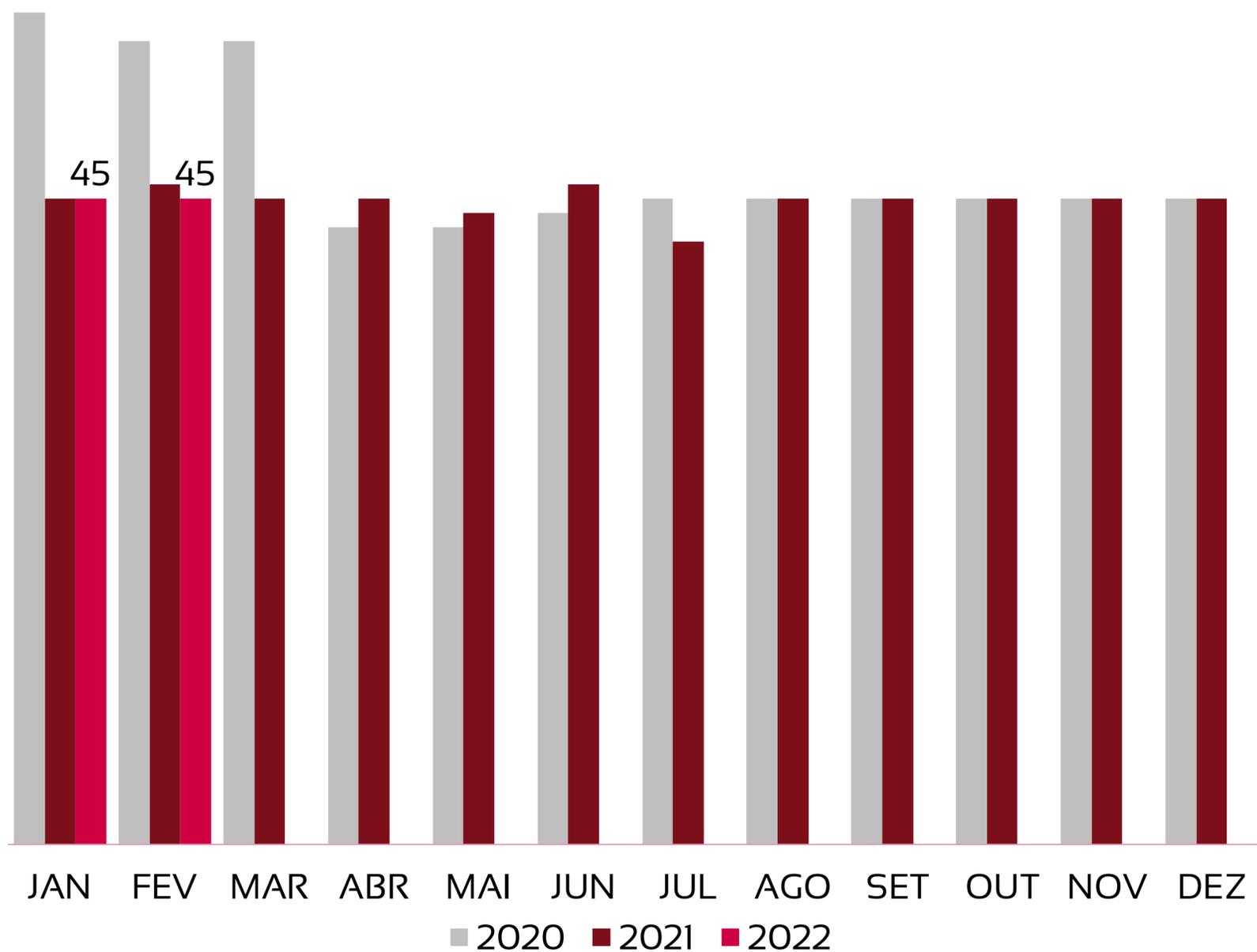
**DA REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL:** A Recuperanda efetuou o pagamento da remuneração mensal da Administradora Judicial, conforme nota fiscal 258.



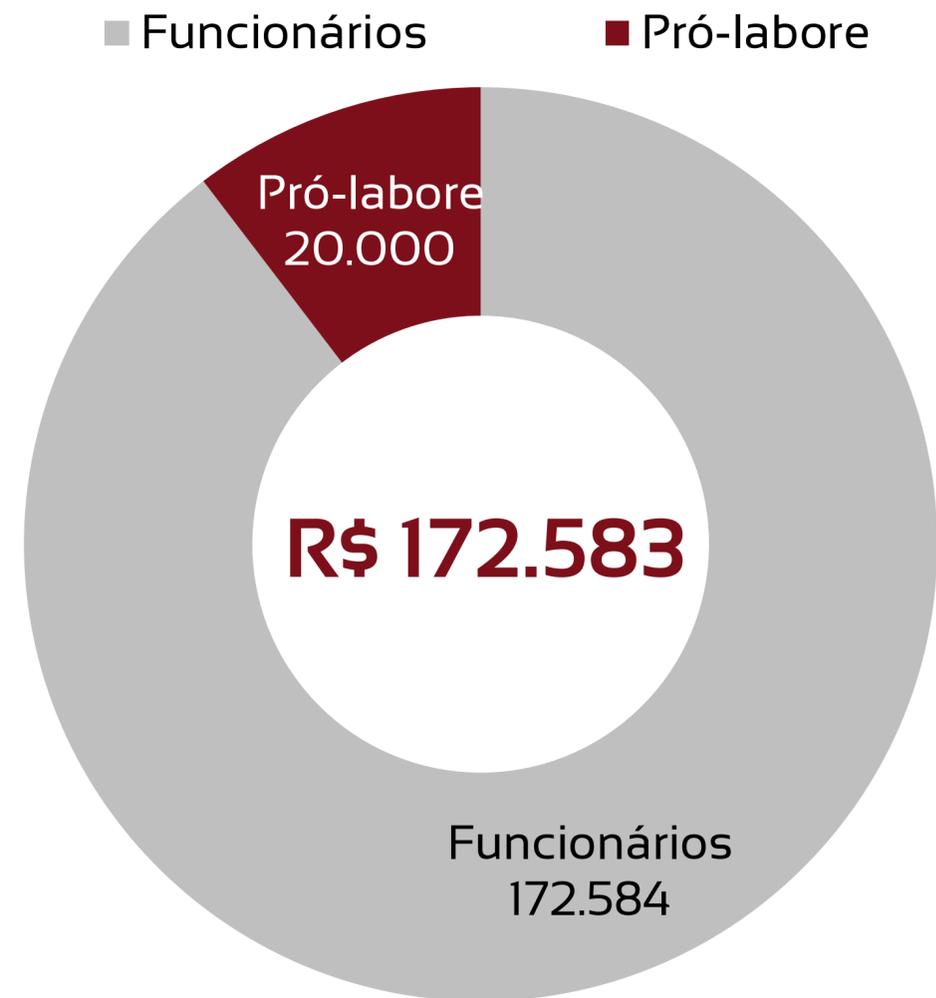
<b>1</b>	<b><u>Quadro de funcionários</u></b>	<b><u>05</u></b>
<b>2</b>	<b><u>Informações financeiras</u></b>	<b><u>06</u></b>
	<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>06</u>
	<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	<u>08</u>
	<u>2.1.2 Índices de liquidez</u>	<u>09</u>
	<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	<u>10</u>
	<u>2.2 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	<u>18</u>
<b>3</b>	<b><u>Condições de pagamento Recuperação Judicial</u></b>	<b><u>20</u></b>
<b>4</b>	<b><u>Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial</u></b>	<b><u>21</u></b>

# QUADRO DE TRABALHADORES - EVOLUÇÃO

Recuperanda não registra variação de funcionários em fevereiro/22.



# TOTAL DA FOLHA:



## Beneficiários Pró-Labore

NOME	FUNÇÃO	VALOR
JOSE PAULO ALEIXO COLI	Diretor	R\$ 10.000
VALDEMIR GOMES DANTAS	Diretor	R\$ 10.000

# BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

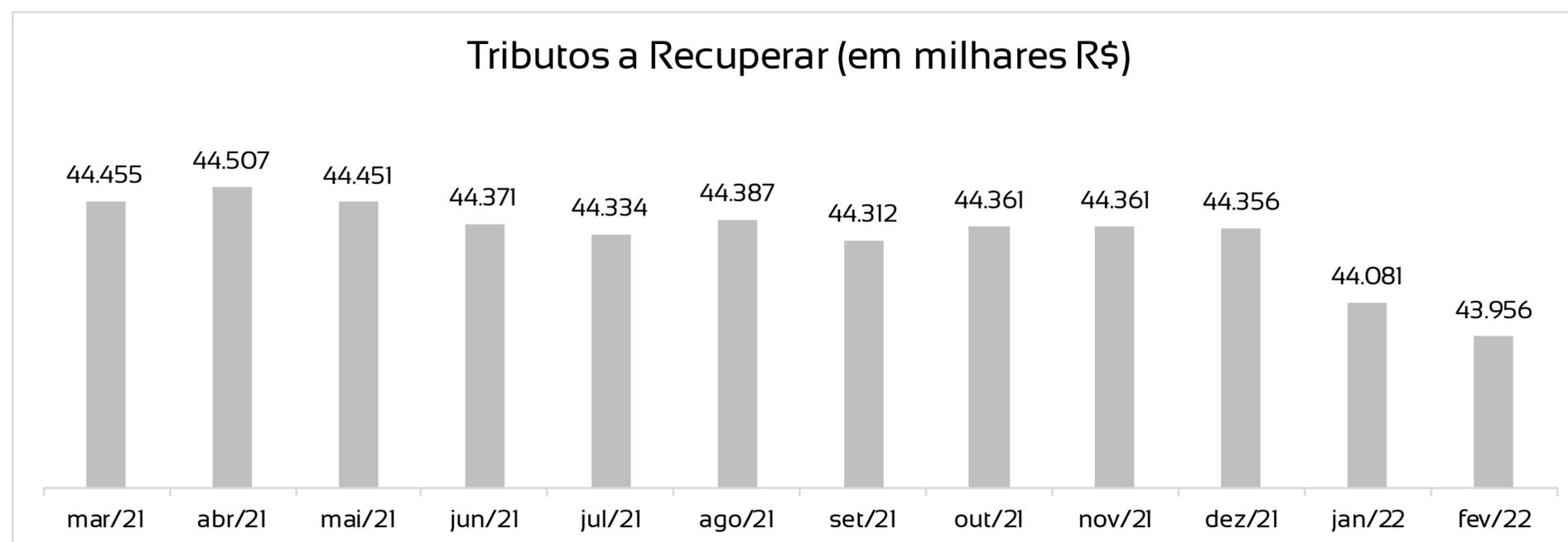
CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE				
	jan/22	fev/22	var %		jan/22	fev/22	var %
Caixas e equivalentes de	156.179	162.616	4,1%	Depósitos judiciais	8.709.187	8.710.026	0,0%
Contas a receber de clientes	1.827.419	1.810.974	-0,9%	Imobilizado	47.113.472	47.234.759	0,3%
Adiantamentos	264.998	272.428	2,8%	Depreciação acumulada	-20.765.498	-20.822.332	0,3%
Estoques	2.068.880	1.945.143	-6,0%	Investimentos	2.655.800	2.655.800	0,0%
Tributos a recuperar	44.081.281	43.955.684	-0,3%	Contas a receber	82.018	82.018	0,0%
Despesas antecipadas	4.379.326	4.370.373	-0,2%	Intangível	3.847.885	3.843.138	-0,1%
<b>TOTAL</b>	<b>52.778.084</b>	<b>52.517.219</b>	<b>-0,5%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>41.642.864</b>	<b>41.703.409</b>	<b>0,1%</b>

jan/22	fev/22	var %
<b>TOTAL EM ATIVOS</b>	<b>TOTAL EM ATIVOS</b>	
94.420.949	94.220.628	-0,2%

Houve queda de 0,2% no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo não circulante:

- Queda de 6% no valor de estoques, somando -R\$ 124 mil;
- Queda de 0,3% em tributos a recuperar, somando -R\$ 126 mil.



# BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

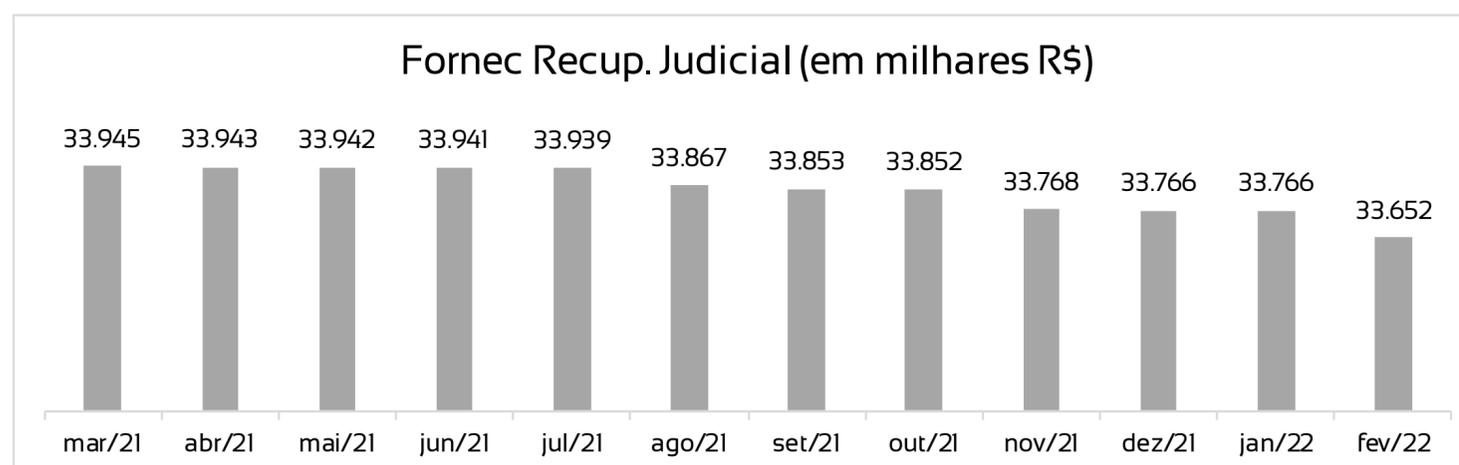
PASSIVO			PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	jan/22	fev/22	var %		jan/22	fev/22	var %
Fornecedores	4.330.324	4.319.468	-0,3%	Capital Social	4.289.776	4.289.776	0,0%
Emprest./ Financiamento	10.525.982	10.555.982	0,3%	Reservas	589.379	589.379	0,0%
Emprestimo socios	1.090.985	1.090.985	0,0%	Reservas de lucro	-53.576.321	-53.780.534	0,4%
Obrigações Trabalhistas	10.508.072	10.596.231	1%	Reservas de reavaliação	23.822.286	23.822.286	0,0%
Obrigações Tributárias	9.236.556	9.243.810	0,1%				
Adiantamentos	394.138	394.138	0,0%				
Demais Passivos CP	3.107.585	3.111.149	0,1%				
Emprest. e Financ LP	17.817.007	17.817.007	0%				
Emprestimo socios LP	1.112.304	1.112.304	0%				
Fornec Recup. Judicial	33.766.452	33.652.222	0%				
Financiamento de impostos	27.406.425	27.406.425	0%				
<b>TOTAL</b>	<b>119.295.830</b>	<b>119.299.721</b>	<b>0,0%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>-24.874.881</b>	<b>-25.079.094</b>	<b>0,8%</b>

jan/22	fev/22	
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	var %
94.420.949	94.220.628	-0,2%

Houve queda de 0,2% no total de passivos em comparação ao mês anterior.

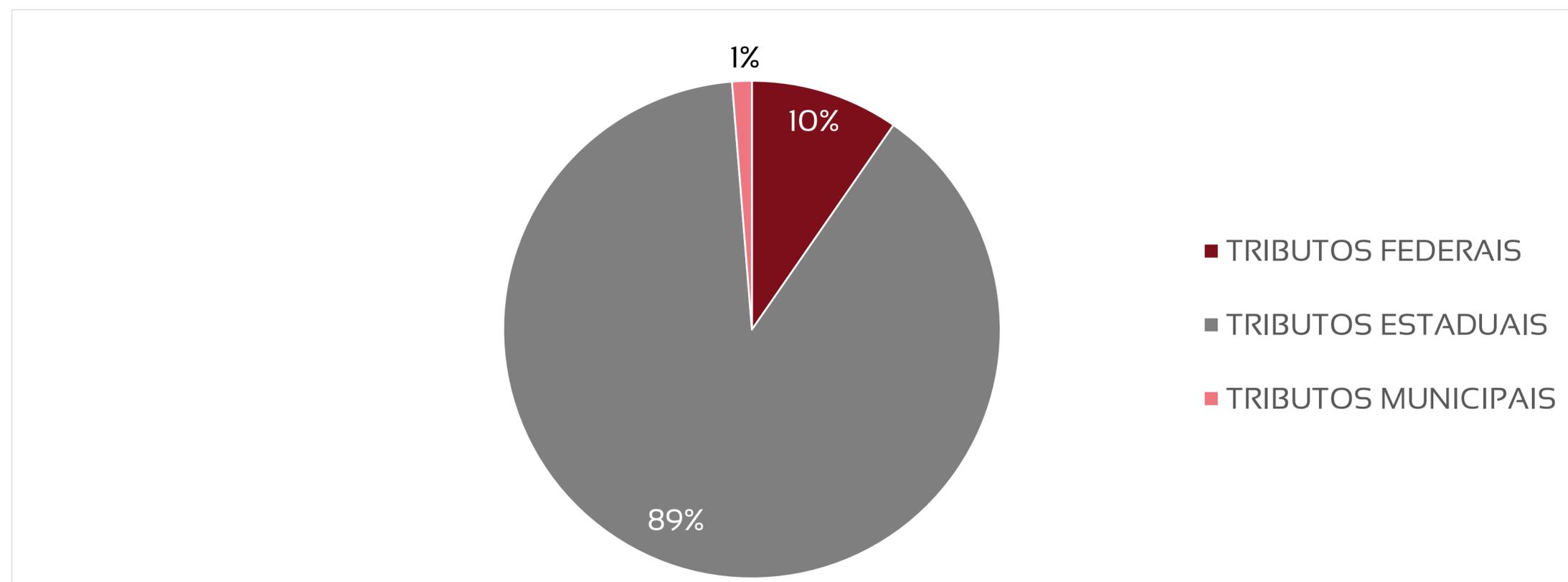
As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

- Aumento de R\$ 88 mil em obrigações trabalhistas;
- Queda de -R\$ 11 mil em fornecedores.



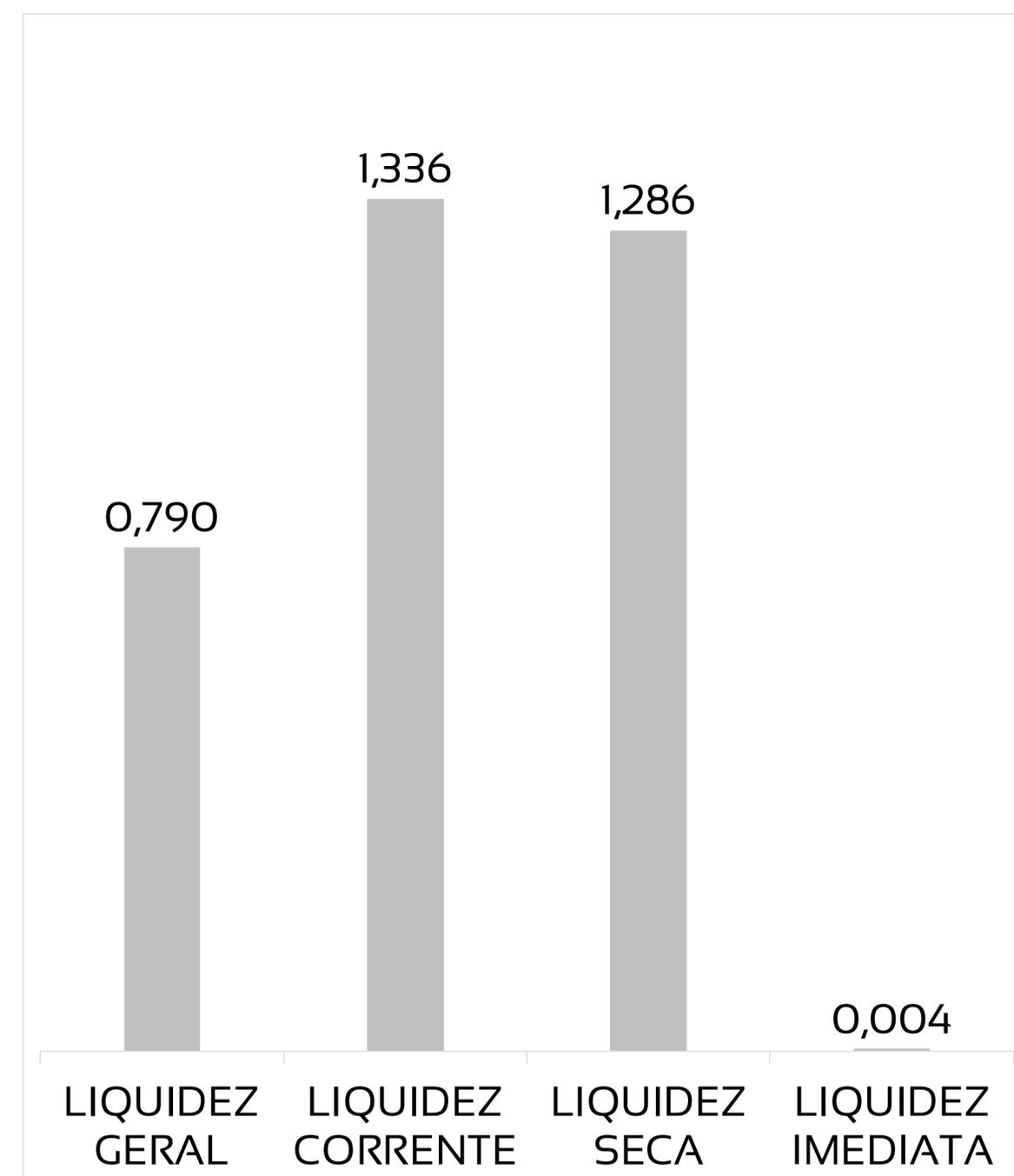
# PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - 89% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA ESTADUAL. NO TOTAL, A DÍVIDA FISCAL É DE R\$ 31,6 MILHÕES.

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 3.048.437,55	Valor em aberto:	R\$ 28.162.348,20	Valor em aberto:	R\$ 404.605,23
Valor Parcelado:		Valor Parcelado:		Valor Parcelado:	
Valor pago mês (parcelamentos):		Valor pago mês (parcelamentos):		Valor pago mês (parcelamentos):	



# ÍNDICES DE LIQUIDEZ – OS VALORES DO MÊS DE FEVEREIRO APRESENTAM ÍNDICES DE LIQUIDEZ PRÓXIMOS DE 1, COM EXCEÇÃO DO ÍNDICE IMEDIATO QUE CONSIDERA APENAS AS DISPONIBILIDADES, REVELANDO BOA CAPACIDADE DE PAGAMENTO DAS DÍVIDAS POR PARTE DA RECUPERANDA

ÍNDICE	FEV 22	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,790	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,8 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	1,336	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,34 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	1,286	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,29 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,004	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,004 em disponibilidades para cobertura das dívidas



# DRE – RESULTADO FEVEREIRO/2022

R\$ 895.320

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 395.912

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 707.468

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 3.847

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 204.212

PREJUÍZO LÍQUIDO

X

# DRE – RESULTADO ACUMULADO 2022

R\$ 1.863.701

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 795.579

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 1.431.534

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 52.314

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 415.726

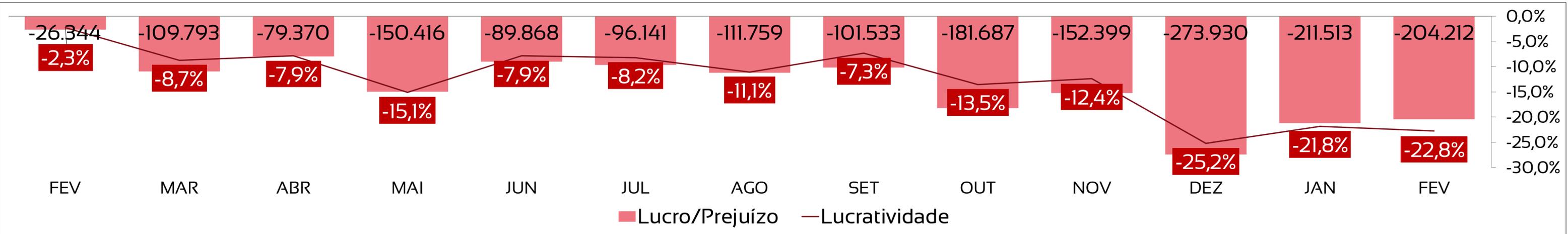
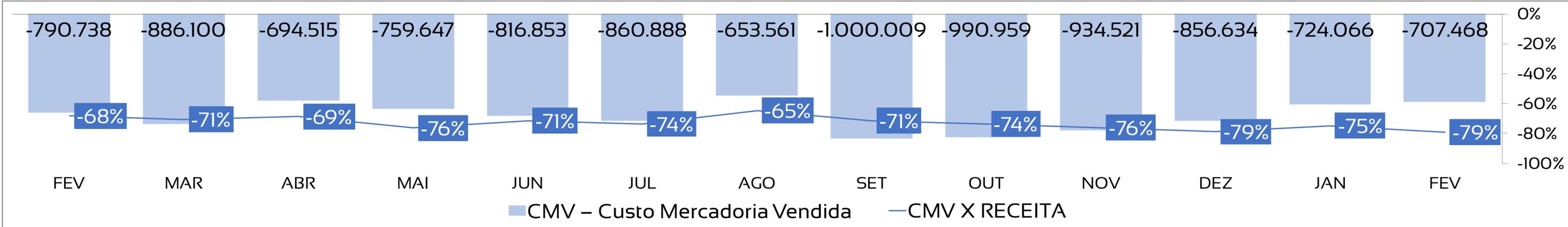
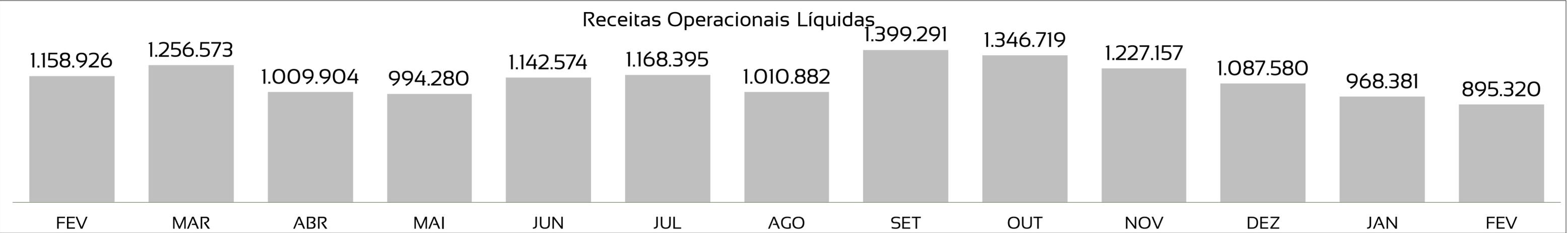
PREJUÍZO LÍQUIDO

X

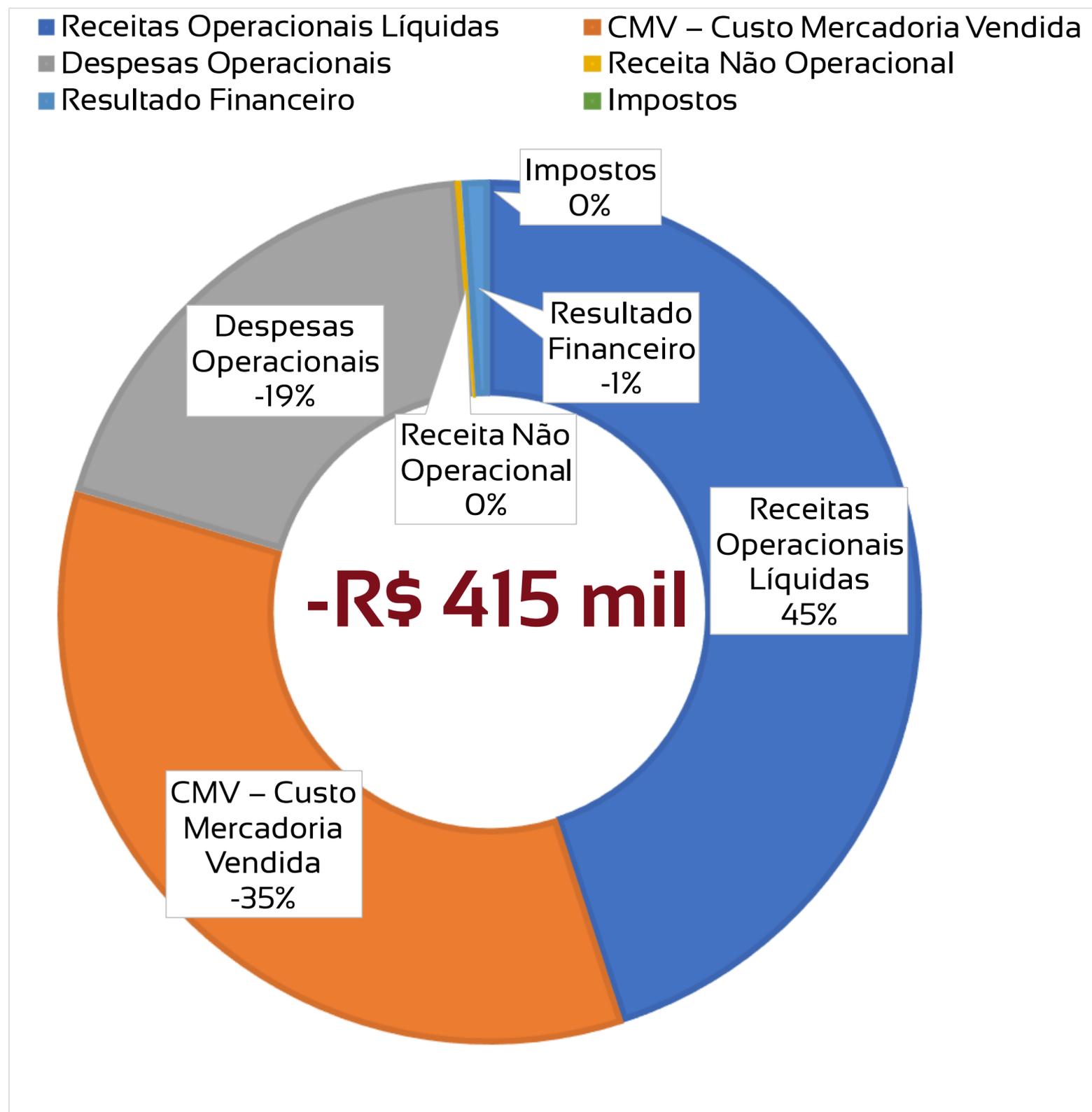
# DRE - RESUMO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	968.381	895.320											1.863.701
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-724.066	-707.468											-1.431.534
Margem de Contribuição	244.315	187.852											432.167
Despesas Operacionais	-399.667	-395.912											-795.579
Resultado Financeiro e Não Operacional	-56.161	3.847											-52.314
Provisão de IR e CSLL	0	0											0
Lucro/Prejuízo	<b>-211.513</b>	<b>-204.212</b>											<b>-415.726</b>

# DRE - RECEITAS APRESENTARAM QUEDA DE 8%, ASSIM COMO CUSTOS E DESPESAS, GERANDO MENOR PREJUÍZO NO PERÍODO

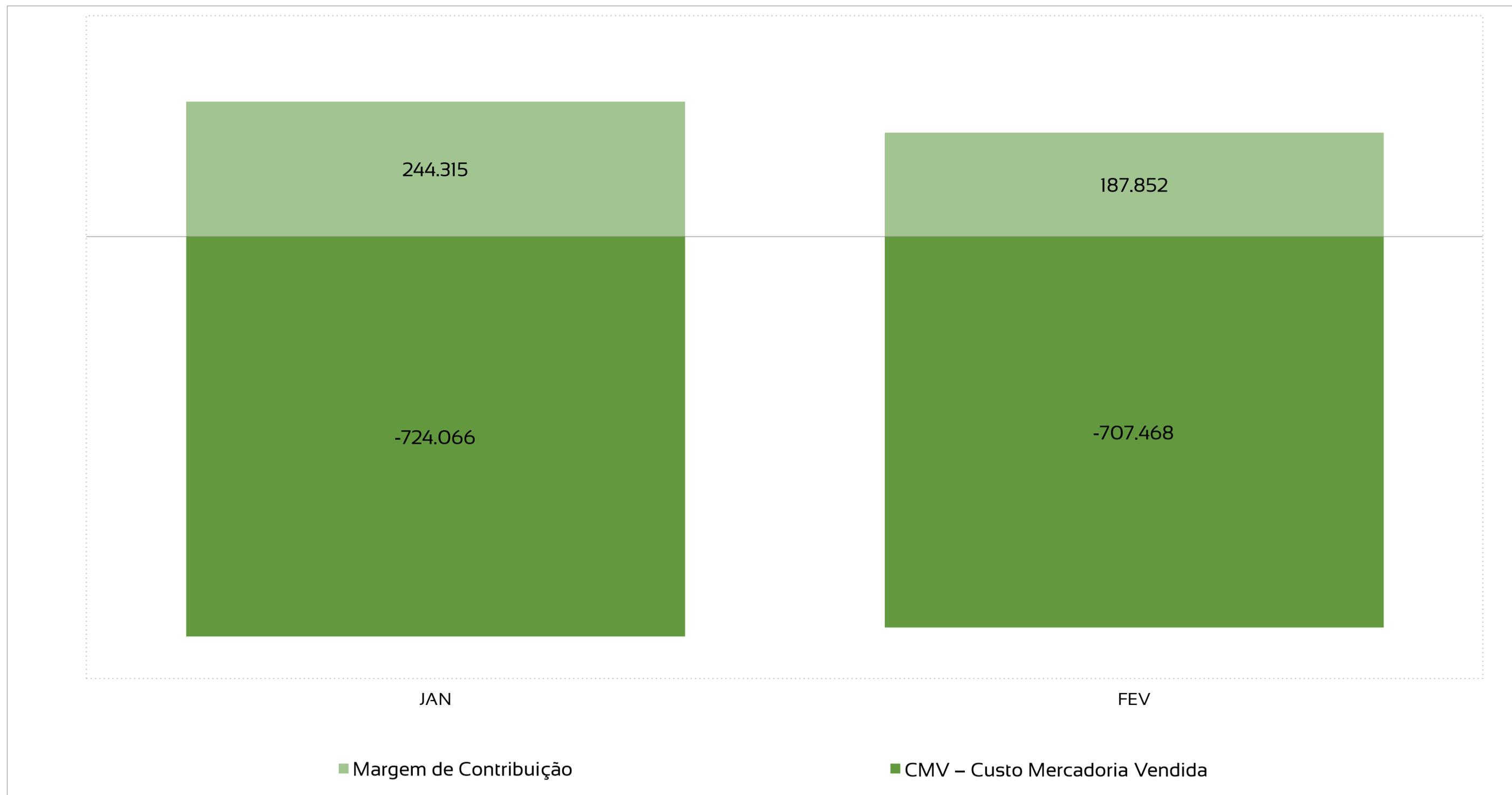


# DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO ANUAL



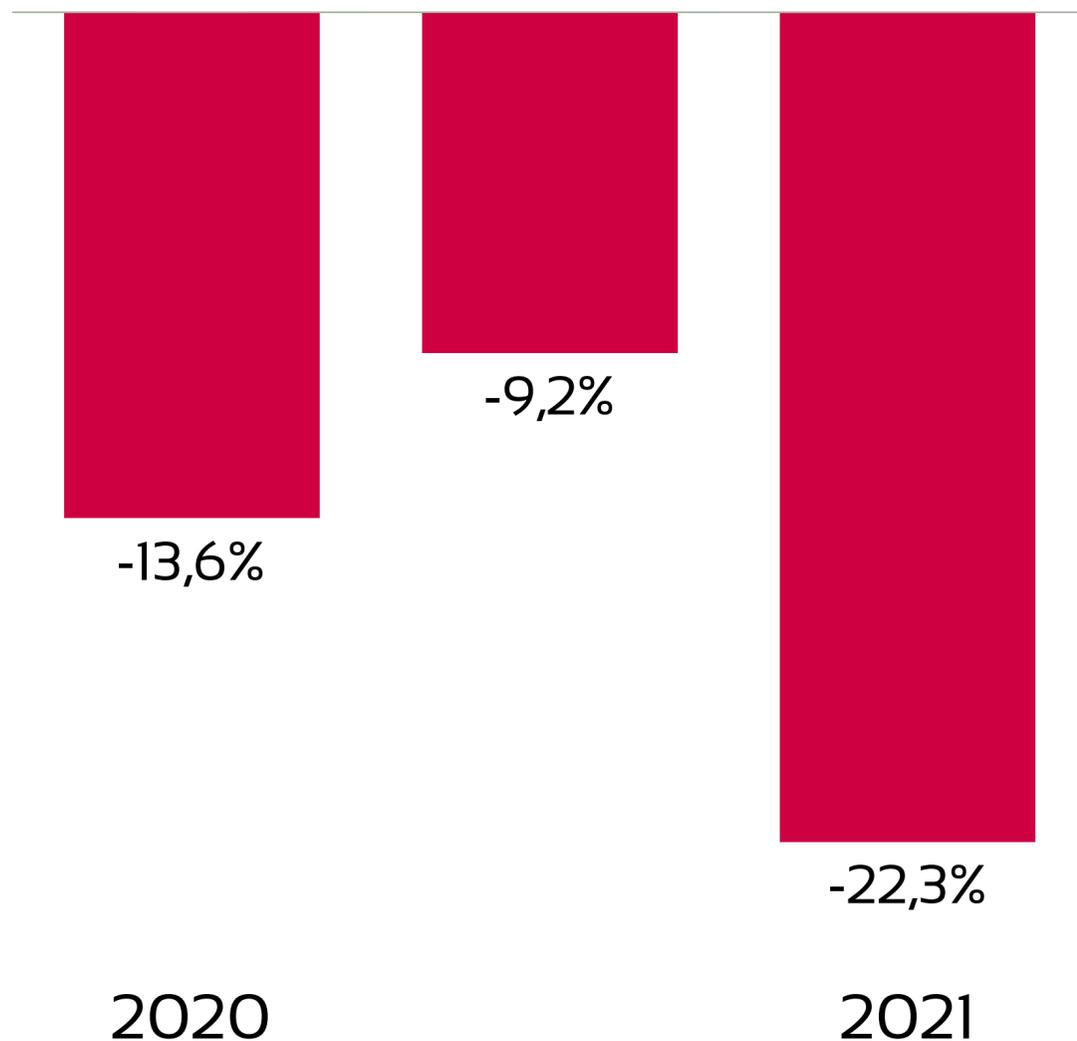
- 1 As receitas operacionais são provenientes da venda de mercadorias, sucatas e revenda de matéria prima;
- 2 Custos são representados por gastos com produção, sendo o mais significativo o custo de produto acabado;
- 3 Das despesas operacionais, a mais significativa é a administrativa.

**DRE – A RECUPERANDA APRESENTA MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO POSITIVA AO LONGO DO ANO DE 2022 (R\$ 432 MIL). EM FEVEREIRO, HOUE QUEDA DE 6%.**



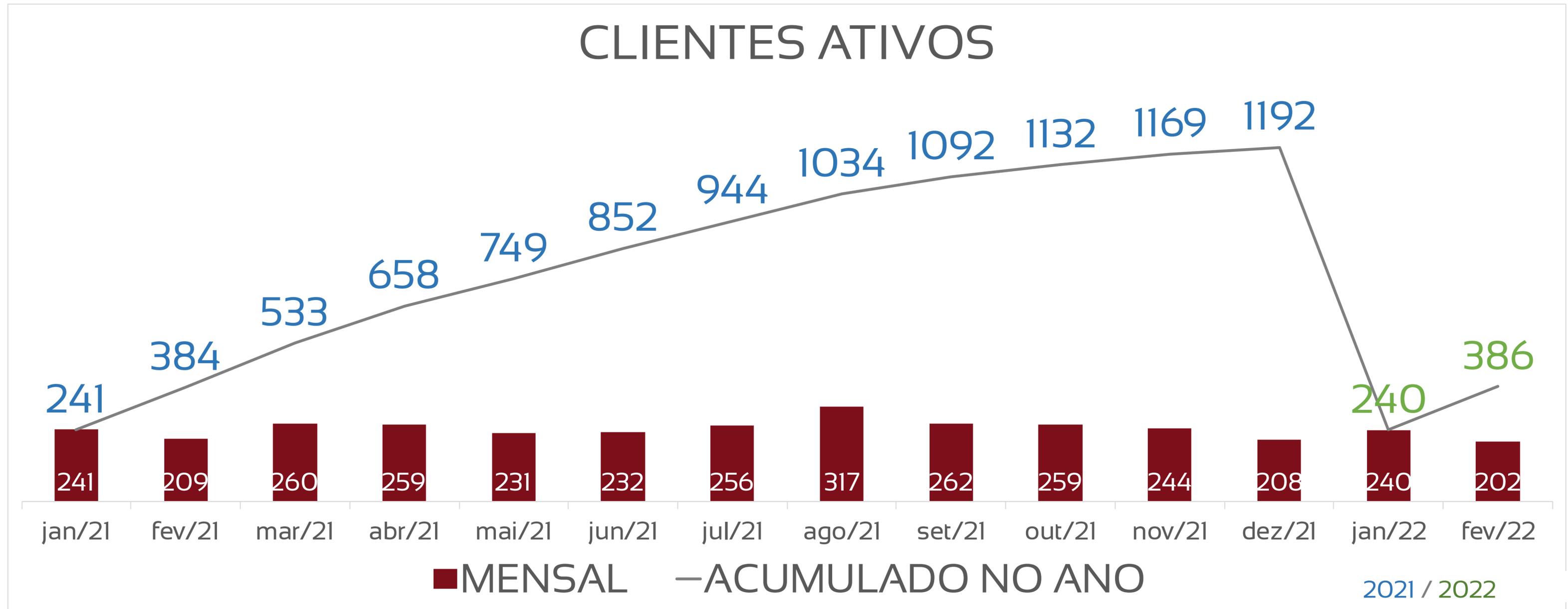
# ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Recuperanda apresenta lucratividade negativa em 2022, em maior valor, devido ao aumento das receitas em 67%, enquanto os custos e despesas cresceram 70% no período.



INDICADORES	2020	2021	fev/22
Receitas	10.624.939	13.948.068	1.863.701
Custos, Despesas e Resultados Não Operacionais	-12.072.532	-15.227.477	-2.279.427
Lucro/Prejuízo	-1.447.592	-1.279.409	-415.726
Lucratividade no ano	-13,62%	-9,17%	-22,31%

**DRE – EM FEVEREIRO, A RECUPERANDA APRESENTA QUEDA DE 16% NO NÚMERO DE CLIENTES ATIVOS EM SUA CARTEIRA COMERCIAL, ACUMULANDO TOTAL DE 386 EM 2022**



# FLUXO DE CAIXA – EM 2022, A RECUPERANDA APRESENTA VARIAÇÃO DE CAIXA POSITIVS DE R\$ 3 MIL

<b>FLUXO DE CAIXA – 2022 (em milhares de R\$)</b>	
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>17,48</b>
Receitas Operacionais	<b>1.152,58</b>
<b>FLUXO DE OPERAÇÃO</b>	
Produção	-773,47
Pessoal	-178,75
Administrativas	-69,86
Impostos	-13,43
RJ	-71,19
Fomentos	-0,18
Contribuições associativas	-0,61
Pagamentos de mútuo	0
Recompra de títulos	0
<b>(=) Fluxo de Operação</b>	<b>45,1</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	
<b>(=) Fluxo de Investimento</b>	<b>0</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	
<b>(=) Fluxo de Financiamento</b>	<b>0</b>
<b>(=) VARIAÇÃO NO CAIXA</b>	<b>3,33</b>
<b>(=) SALDO FINAL CAIXA</b>	<b>20,82</b>

1

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa maiores do que as entradas, resultando em um saldo de R\$ 45 mil;

2

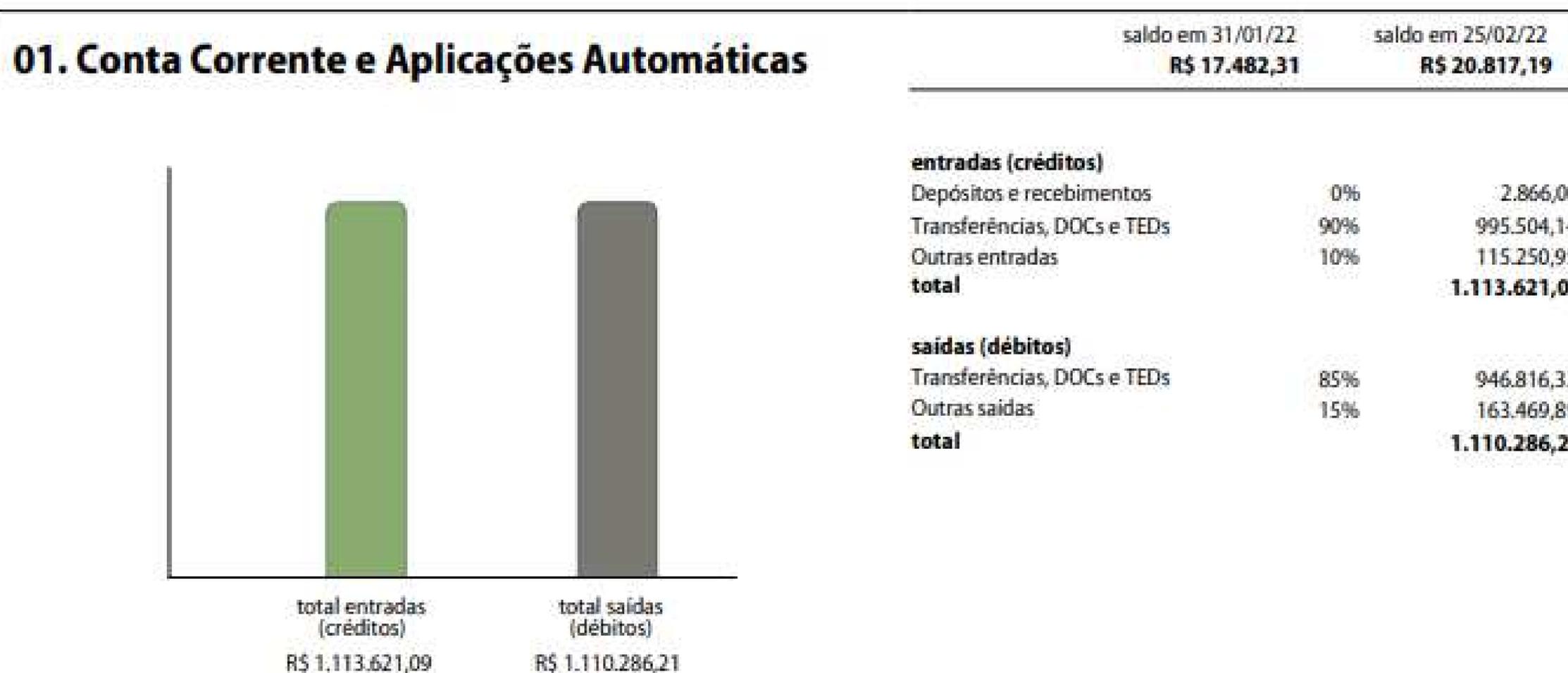
A Recuperanda não captou recursos de financiamento nem realizou investimentos;

3

As atividades de caixa em 2022 geraram resultado positivo de R\$ 3 mil.

# ESCROW ACCOUNT- NO MÊS DE FEVEREIRO A RECUPERANDA REALIZOU MOVIMENTAÇÕES DE CAIXA, EM CONTA ESCROW ACCOUNT, SOMANDO R\$ 3,3 MIL

Na data de 30/06/21, a Recuperanda firmou contrato de gestão financeira, fazendo-se necessária a abertura de uma conta na modalidade *Escrow Account*. No mês de fevereiro, a Recuperanda realizou movimentações de caixa, nesta conta, somando R\$ 3,3 mil. Já que o montante das entradas (R\$ 1,114 milhões) é menor do que o montante de saídas (R\$ 1,111 milhões).



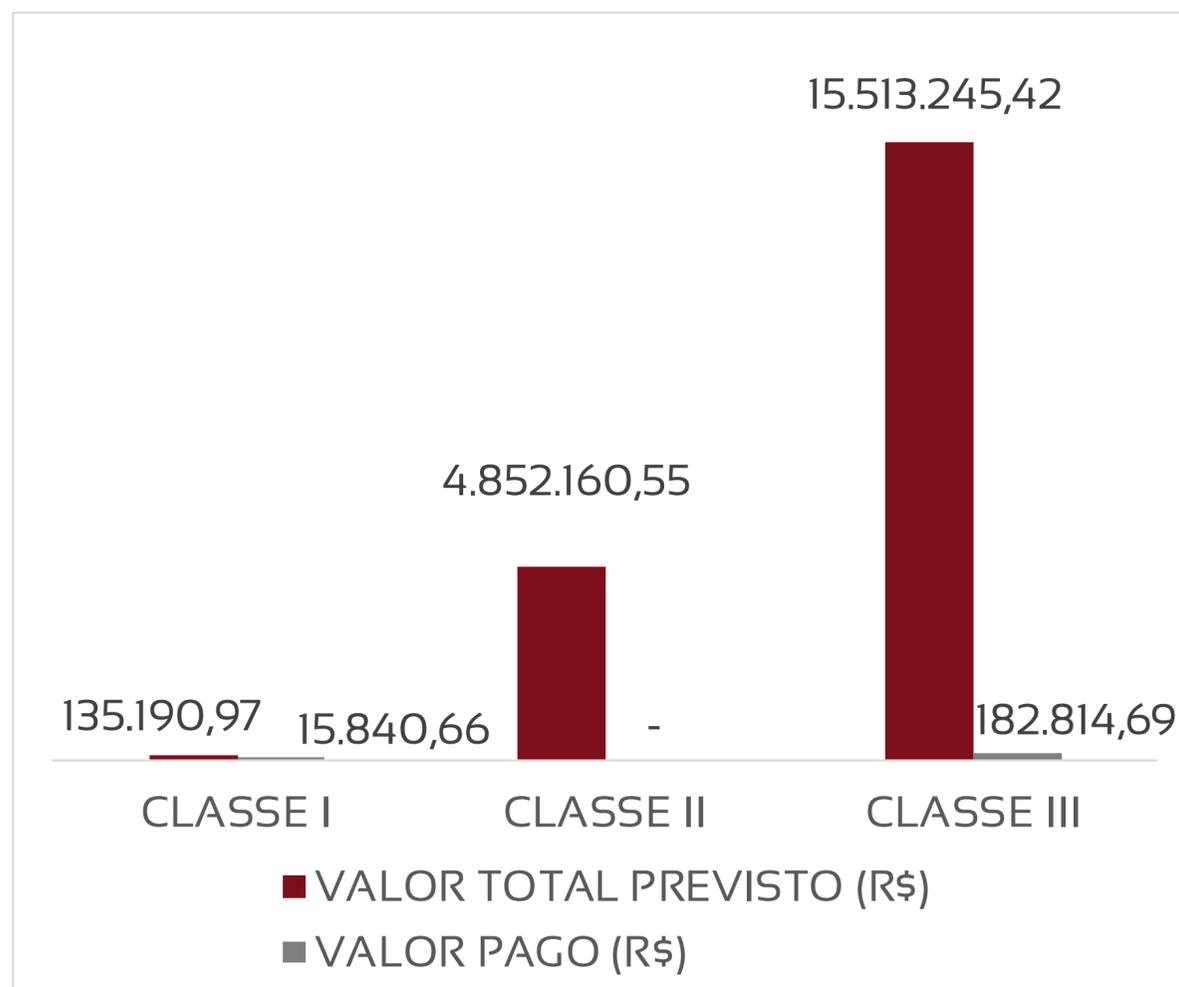
# CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

	DESÁGIO	CARÊNCIA	PARCELAS	CORREÇÃO	INÍCIO
CLASSE I - TRABALHISTA	0	0	12 MENSAIS	TR	<b>05/03/2020</b>
CLASSE II – GARANTIA REAL	60%	18 MESES	54 TRIMESTRAIS	TR + 3%a.a.	<b>05/08/2022</b>
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	60%	18 MESES	54 TRIMESTRIAS	TR + 3%a.a.	<b>05/08/2022</b>

DATA DE HOMOLOGAÇÃO DO ADITIVO/MODIFICATIVO AO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL: **05/03/2020** (AUTOS PRINCIPAIS, ADITIVO ÀS FLS. 8.571/8.613 E DECISÃO HOMOLOGATÓRIA ÀS FLS. 8.800/8.801).

# ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO – FEVEREIRO/21

	DESÁGIO	INÍCIO	VALOR TOTAL PREVISTO (R\$)	VALOR COM DESÁGIO	VALOR PAGO (R\$)	% CUMPRIMENTO DO PLANO
CLASSE I	0	05/03/2020	135.190,97	136.630,98	15.840,66	11,7%
CLASSE II	60%	05/08/2021	4.852.160,55	1.940.864,22	-	-
CLASSE III	60%	05/08/2021	15.513.245,42	15.746.541,02	182.814,69	1,2%



Até o mês de fevereiro de 2022, em consonância com os comprovantes de pagamentos enviados, referentes à classe I (trabalhista), a Recuperanda cumpriu com o pagamento de apenas **11,6%** do total dos créditos da classe I, sujeitos ao aditivo homologado pelo r. Juízo, uma vez que 02 (dois) credores estão recebendo parcelas devidas (R\$ 15.840,66 comprovados). Referente à classe III (quirografários), a Recuperanda cumpriu com o pagamento de apenas **0,7%** do total dos créditos da classe III, sujeitos ao aditivo homologado pelo r. Juízo, uma vez que 16 (dezesesseis) credores estão recebendo parcelas devidas (R\$ 182.814,69 comprovados).

Nos termos da cláusula 6.7 do aditivo homologado, os credores devem informar suas respectivas contas bancárias diretamente à Recuperanda, para que o início dos pagamentos ocorra.

# ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO – FEVEREIRO/22

fls. 14102

Relação de credores, Classe I – Trabalhista, cujos comprovantes de pagamento foram enviados até o mês de fevereiro/22.

Nome	Valor final apurado	Valor final pago
Viviane Da Silva	R\$ 8.863,36	R\$ 8.863,36
Wilson Dos Reis Gaona	R\$ 6.977,30	R\$ 6.977,30

Relação de credores, Classe III – Quirografário, cujos comprovantes de pagamento foram enviados até o mês de fevereiro/22.

Nome	Valor final apurado	Valor final pago
Artek Tecnologia em Ar Ltda. Epp	R\$ 84.944,62	R\$ 7.352,28
BR Metals Comercio de Metais Ltda.	R\$ 105.394,56	R\$ 8.546,10
Chabaplast Componentes Plásticos Ltda.	R\$ 192.445,66	R\$ 16.872,72
Coleção Indústria e Comércio Inf Telec Eletron Ltda.	R\$ 46.411,10	R\$ 3.808,65
Colepack Indústria e Comércio de Embalagens Ltda.	R\$ 34.629,90	R\$ 2.841,84
F. Johnson Ferramentaria E Injeção de Plásticos Ltda	R\$ 262.022,43	R\$ 30.238,68
Jaguar Indústria e Comércio de Plásticos Ltda.	R\$ 20.640,03	R\$ 1.693,80
Polijet Indústria e Comércio Componentes Plásticos Ltda. Me	R\$ 351.081,25	R\$ 28.810,89
Possehl Erzkontor do Brasil Imp. Exp. Asses. Tec.	R\$ 200.670,22	R\$ 16.701,36
São Carlos S.A Indústria de Papel e Embalagens	R\$ 217.701,64	R\$ 18.597,27
Tecumseh do Brasil Ltda.	R\$ 412.798,50	R\$ 34.358,73
Totvs S.A	R\$ 4.661,77	R\$ 382,56
Werk Schott A Pneumatica Ltda.	R\$ 46.860,20	R\$ 3.900,06
Zufer Tecnologia E Ferramentaria Ltda.	R\$ 59.196,33	R\$ 4.926,78
Mauro Correia Dantas	R\$ 8.671,67	R\$ 780,45
Dalira Maria de Jesus	R\$ 33.361,33	R\$ 3.002,52



**Adm Judicial**

**RMA  
FEVEREIRO/2022**

**LATINA ELETRODOMESTICOS S/A**

**Alexandre Borges Leite**

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3505 0000



[www.bladmjudicial.com.br](http://www.bladmjudicial.com.br)