

**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 abril de 2022.

Termos em que,

P. Deferimento.

São Carlos, 23 de junho 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

ABRIL 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 março 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 **Abril 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\$ 240 mil** no mês de Abril. Em 2022, o prejuízo acumula-se em **-R\$ 863 mil**.

EBITDA: No mês, o indicador EBITDA foi de **-R\$ 195 mil** e tem valor negativo de **-R\$ 727 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 abril, não houve variação de trabalhadores, encerrando o mês com 45 funcionários e despesa registrada em folha no patamar de **R\$ 197 mil**.

RECEITAS: A receita líquida de abril foi de **R\$ 832 mil**, registrando queda de 21% acumulando **R\$ 3,7 milhões** no ano.

FLUXO DE CAIXA: Em 2022, a Recuperanda apresenta variação de caixa negativa de **-R\$ 24 mil**;

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

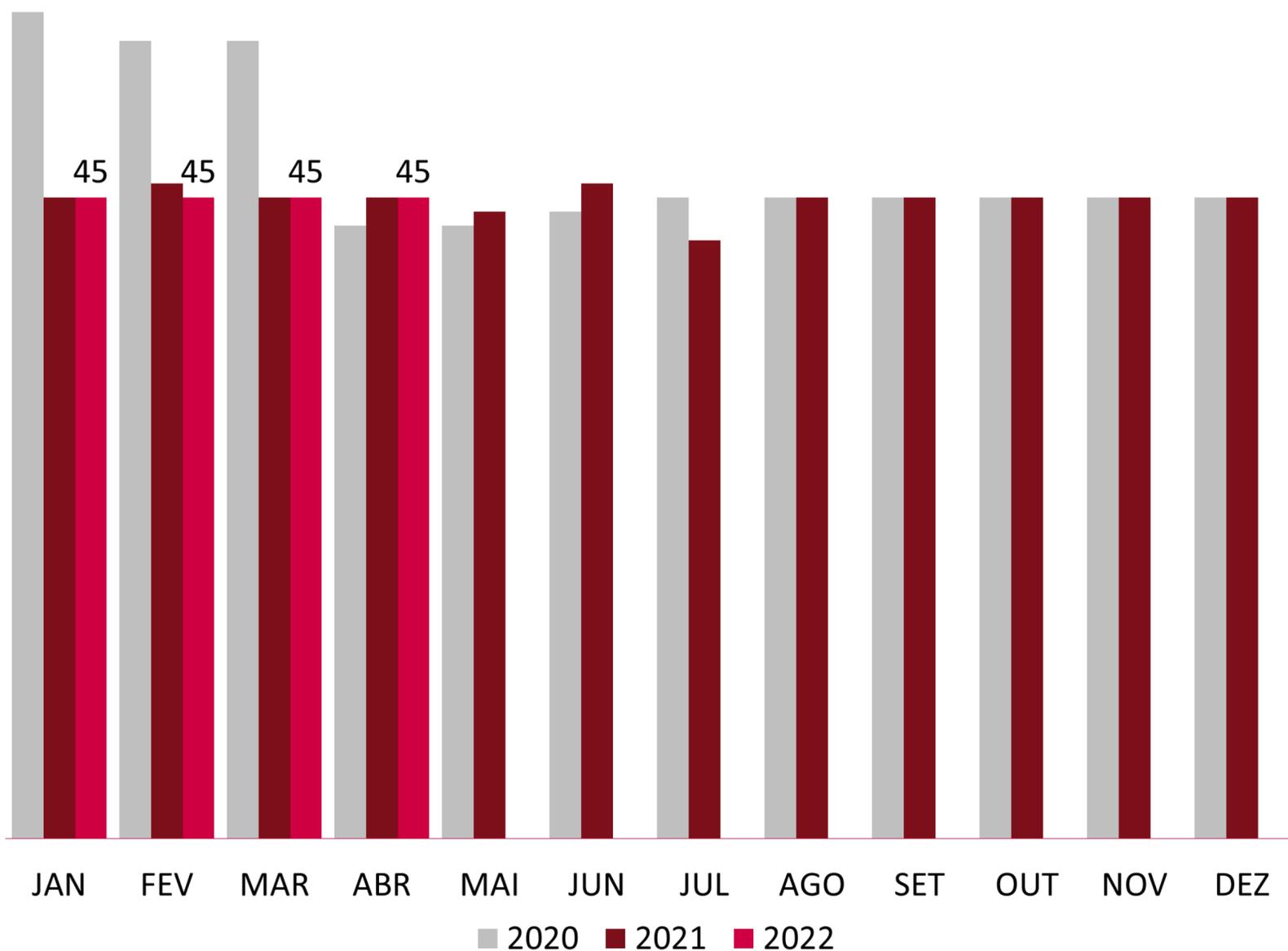
DA REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL: A Recuperanda efetuou o pagamento da remuneração mensal da Administradora Judicial, conforme nota fiscal 286.



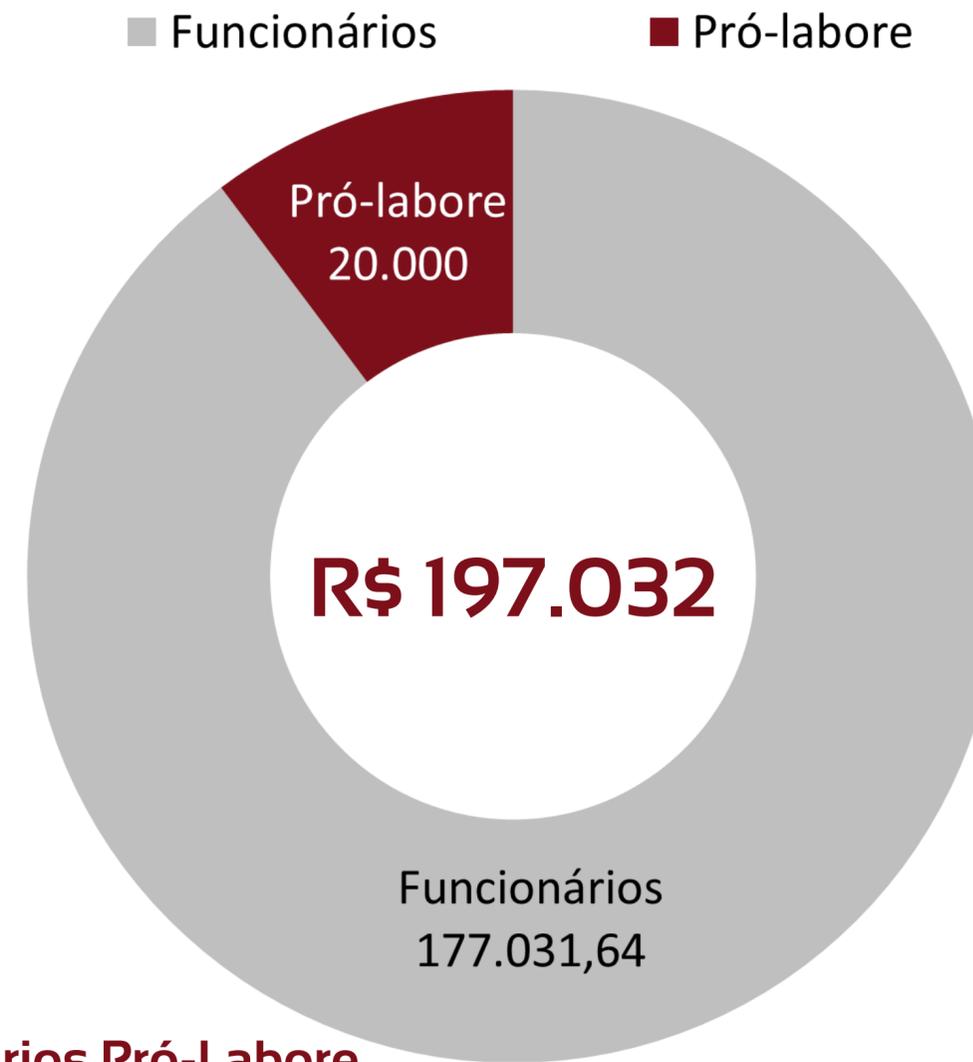
<u>1 Quadro de funcionários</u>	<u>05</u>
<u>2 Informações financeiras</u>	<u>06</u>
<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>06</u>
<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	<u>08</u>
<u>2.1.2 Índices de liquidez</u>	<u>09</u>
<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	<u>10</u>
<u>2.2 Demonstração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

QUADRO DE TRABALHADORES - EVOLUÇÃO

Recuperanda não registra variação de funcionários em abril/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

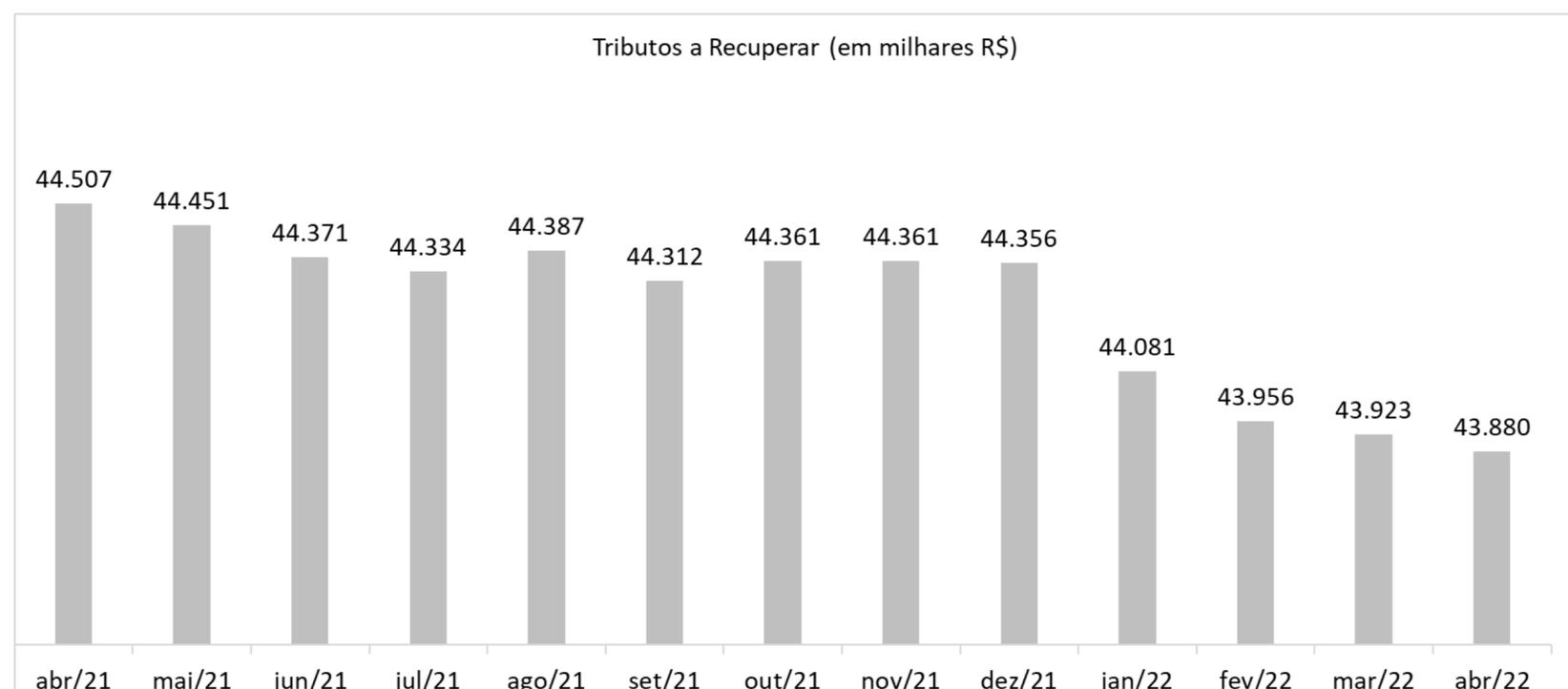
BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE	mar/22		var %
	mar/22	abr/22	
Caixas e equivalentes de caixa	98.625	1 20.008	22%
Contas a receber de clientes	1.841.666	1.744.906	-5,3%
Adiantamentos	268.548	265.044	-1,3%
Estoques	2.006.844	1.958.273	-2,4%
Tributos a recuperar	43.923.098	43.880.097	-0,1 %
Despesas antecipadas	4.397.874	4.381.921	-0,4%
TOTAL	52.536.654	52.350.248	-0,4%

NÃO CIRCULANTE	mar/22		var %
	mar/22	abr/22	
Depósitos judiciais	8.712.489	8.712.320	0,0%
Imobilizado	47.133.640	47.140.301	0,0%
Depreciação acumulada	-20.879.117	-20.934.305	0,3%
Investimentos	2.655.800	2.655.800	0,0%
Contas a receber	82.018	82.018	0,0%
Intangível	3.837.728	3.834.683	-0,1 %
TOTAL	41.542.558	41.490.817	-0,1 %

mar/22	abr/22	var %
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	
94.079.212	93.841.065	-0,25%

Para o mês de abril, a principal variação está atrelada ao contas a receber de clientes no valor de -96 mil, em comparação ao mês anterior.



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

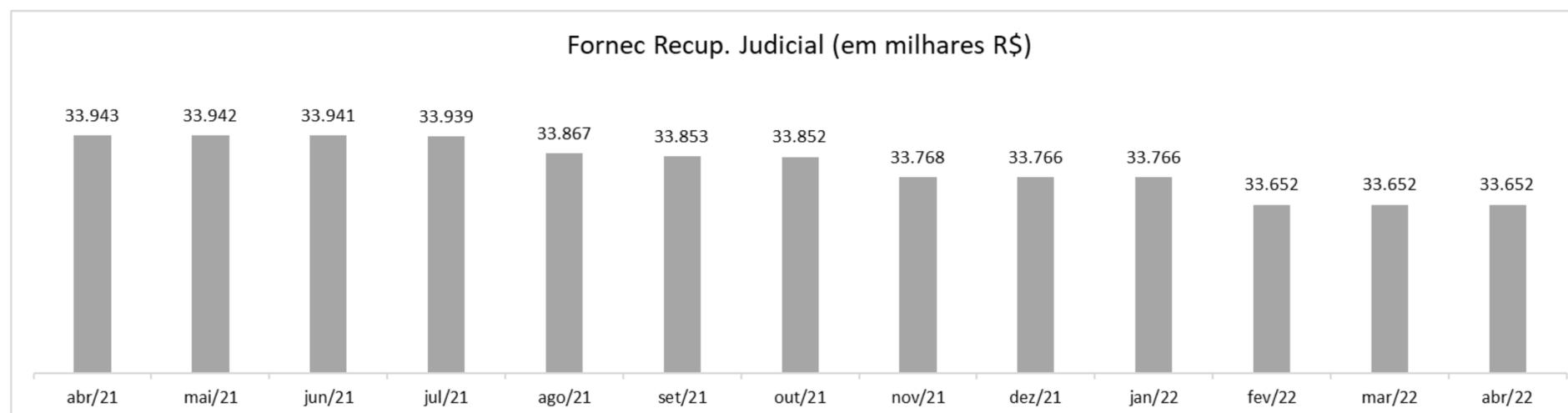
PASSIVO			PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	mar/22	abr/22	var %		mar/22	abr/22	var %
Fornecedores	4.468.696	4.372.259	-2,2%	Capital Social	4.289.776	4.289.776	0,0%
Emprest./ Financiamento	10.475.982	10.525.982	0,5%	Reservas	589.379	589.379	0,0%
Emprestimo socios	1.112.304	1.112.304	0,0%	Reservas de lucro	-53.987.520	-54.227.924	0,4%
Obrigações Trabalhistas	10.610.763	10.650.740	0%	Reservas de reavaliação	23.822.286	23.822.286	0,0%
Obrigações Tributárias	9.243.880	9.243.226	0,0%				
Adiantamentos	394.138	394.138	0,0%				
Demais Passivos CP	3.092.890	3.102.262	0,3%				
Emprest. e Financ LP	17.817.007	17.817.007	0%				
Emprestimo socios LP	1.090.985	1.090.985	0%				
Fornec Recup. Judicial	33.652.222	33.652.222	0%				
Financiamento de impostos	27.406.425	27.406.425	0%				
TOTAL	119.365.292	119.367.549	0,0%	TOTAL	-25.286.080	-25.526.484	1,0%

mar/22	abr/22	
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	var %
94.079.212	93.841.065	-0,3%

Houve queda de 0,3% no total de passivos em comparação ao mês anterior.

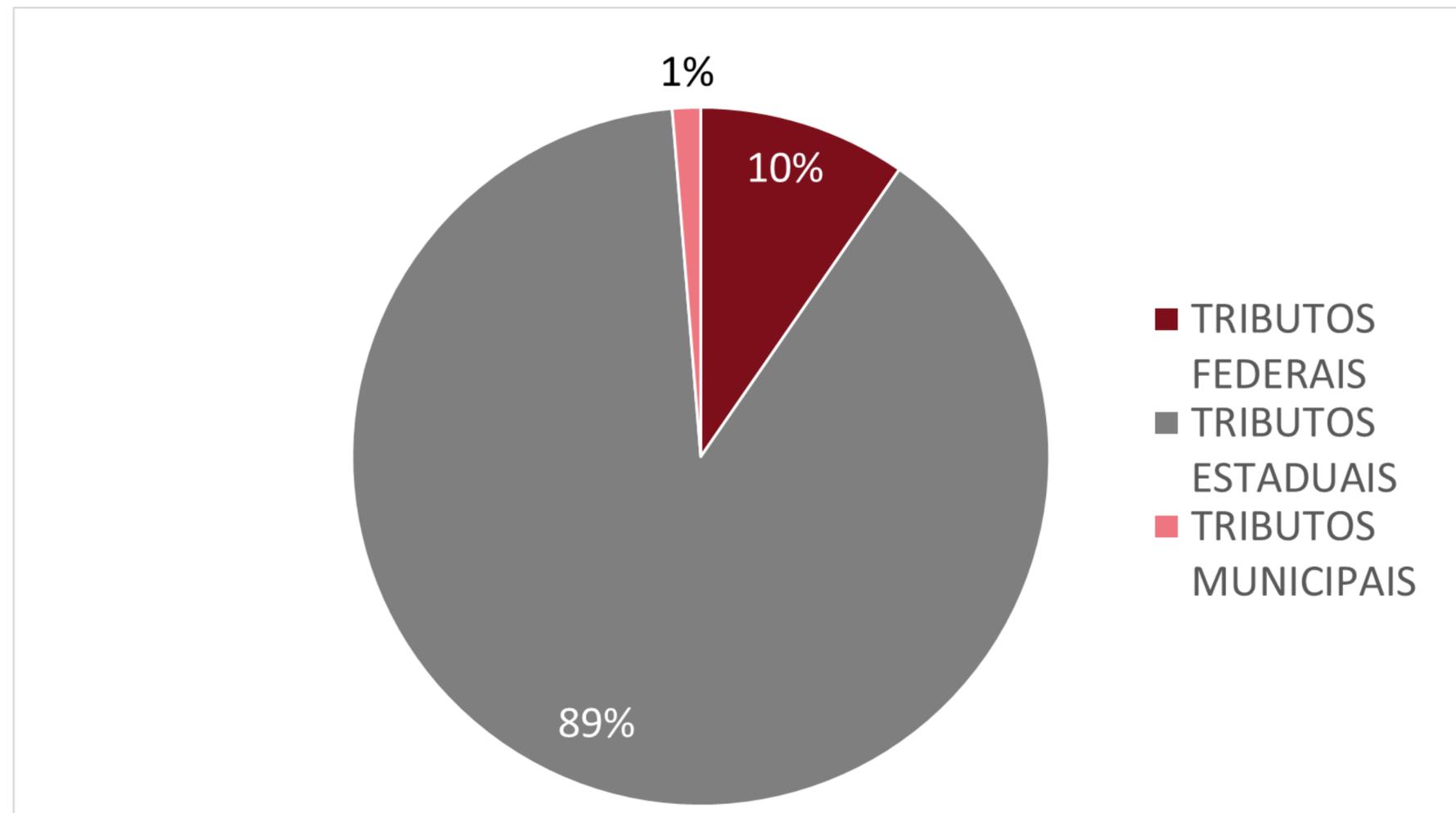
As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

- Queda de 96 mil na conta de fornecedores;
- Aumento de 50 mil na conta de empréstimos e financiamentos.



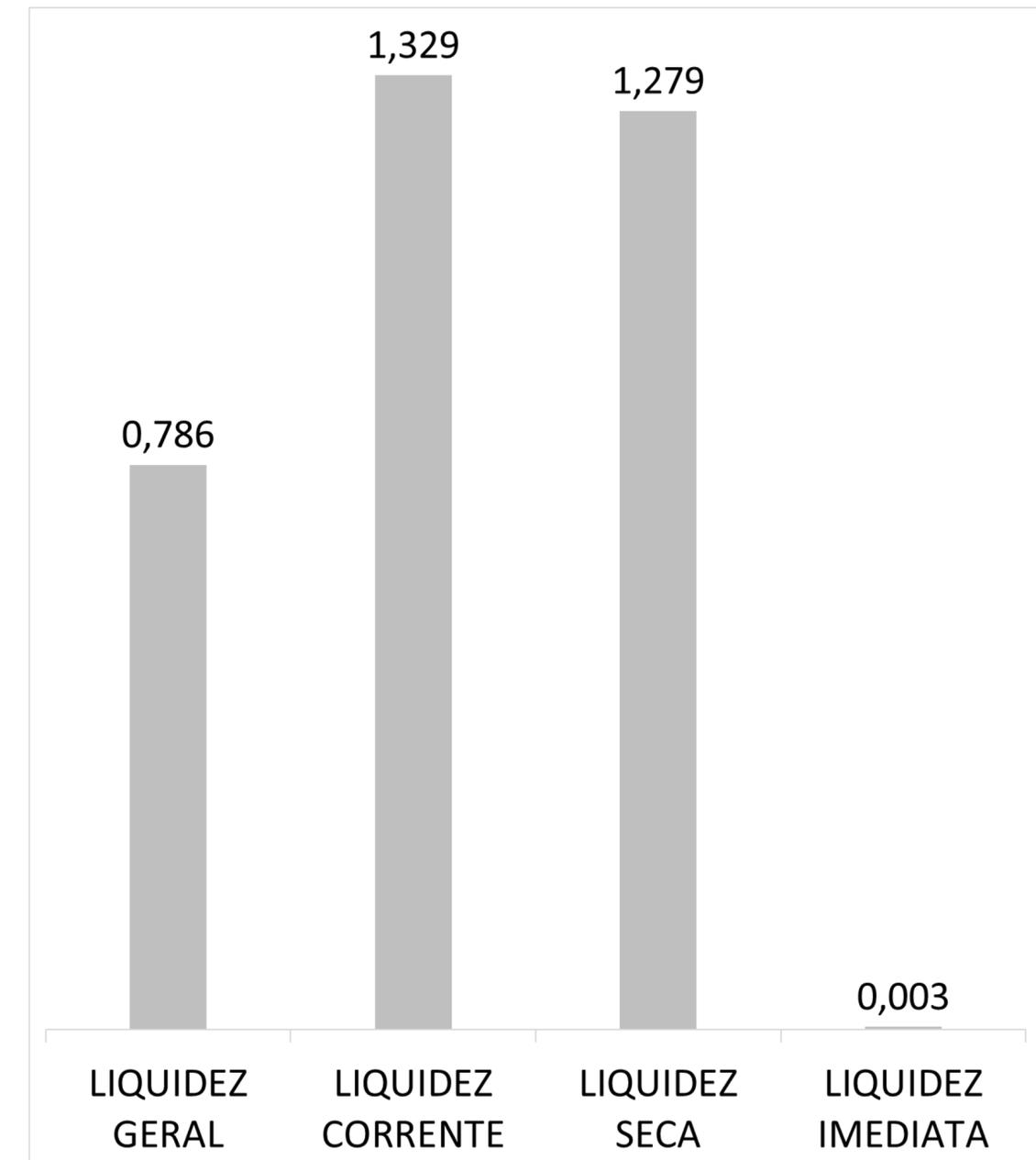
PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - 89% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA ESTADUAL. NO TOTAL, A DÍVIDA FISCAL É DE R\$ 31,6 MILHÕES.

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 3.048.437,55	Valor em aberto:	R\$ 28.160.869,43	Valor em aberto:	R\$ 415.068,73
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 ABRIL 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	ABR 22	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,786	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,8 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	1,329	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	1,279	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	0,003	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,003 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE – RESULTADO ABRIL/2022

R\$ 832.027

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 396.539

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 626.616

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 49.275

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 240.404

PREJUÍZO LÍQUIDO

X

DRE – RESULTADO ACUMULADO 2022

R\$ 3.761.664

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 1.591.265

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 2.878.849

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 1.544.666

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 863.116

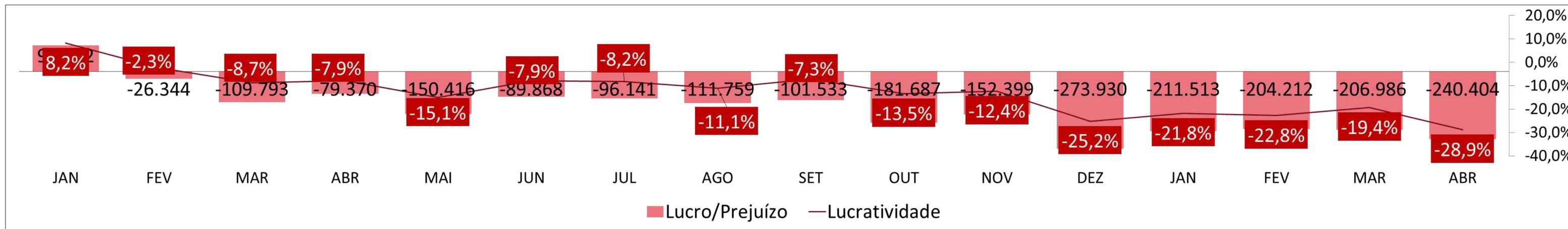
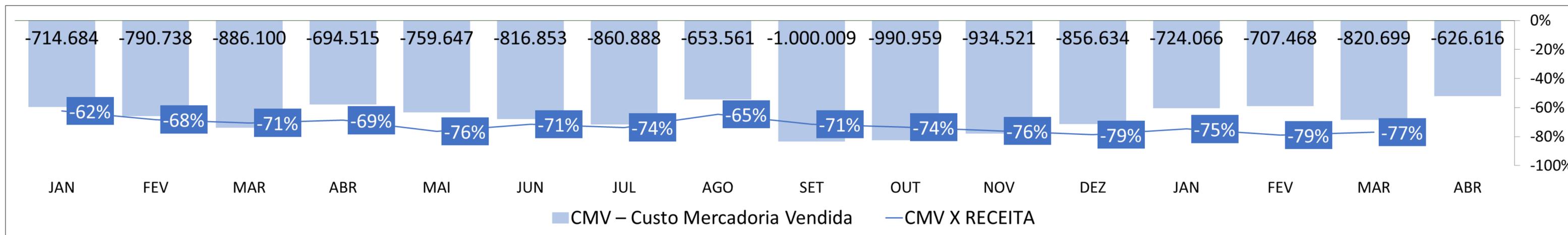
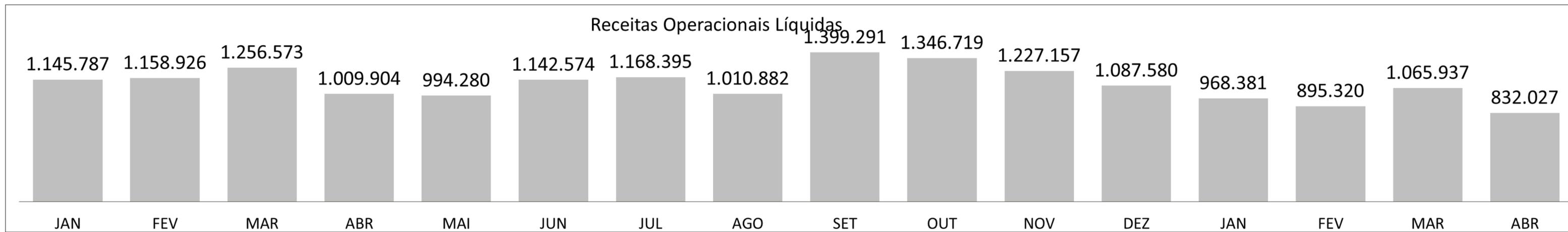
PREJUÍZO LÍQUIDO

X

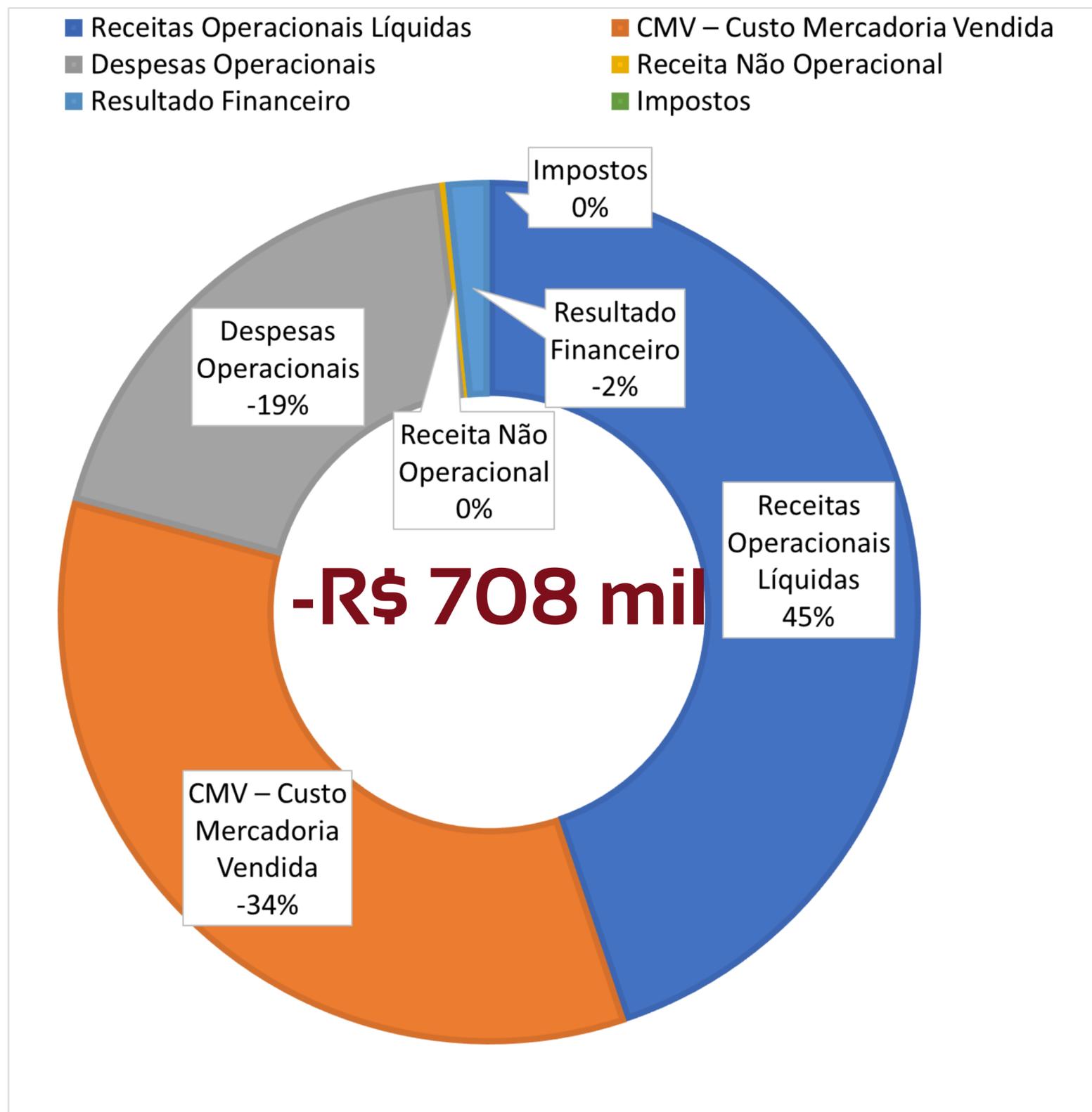
DRE - RESUMO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	968.381	895.320	1.065.937	832.027									3.761.664
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-724.066	-707.468	-820.699	-626.616									-2.878.849
Margem de Contribuição	244.315	1.87.852	245.238	205.410									882.815
Despesas Operacionais	-399.667	-395.912	-399.147	-396.539									-1.591.265
Resultado Financeiro e Não Operacional	-56.161	3.847	-53.077	-49.275									-154.666
Provisão de IR e CSLL	0	0	0	0									0
Lucro/Prejuízo	-211.513	-204.212	-206.986	-240.404									-863.116

DRE - RECEITAS APRESENTARAM AUMENTO DE 19%, OS CUSTOS E DESPESAS CRESCERAM EM MENOR VALOR, 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;

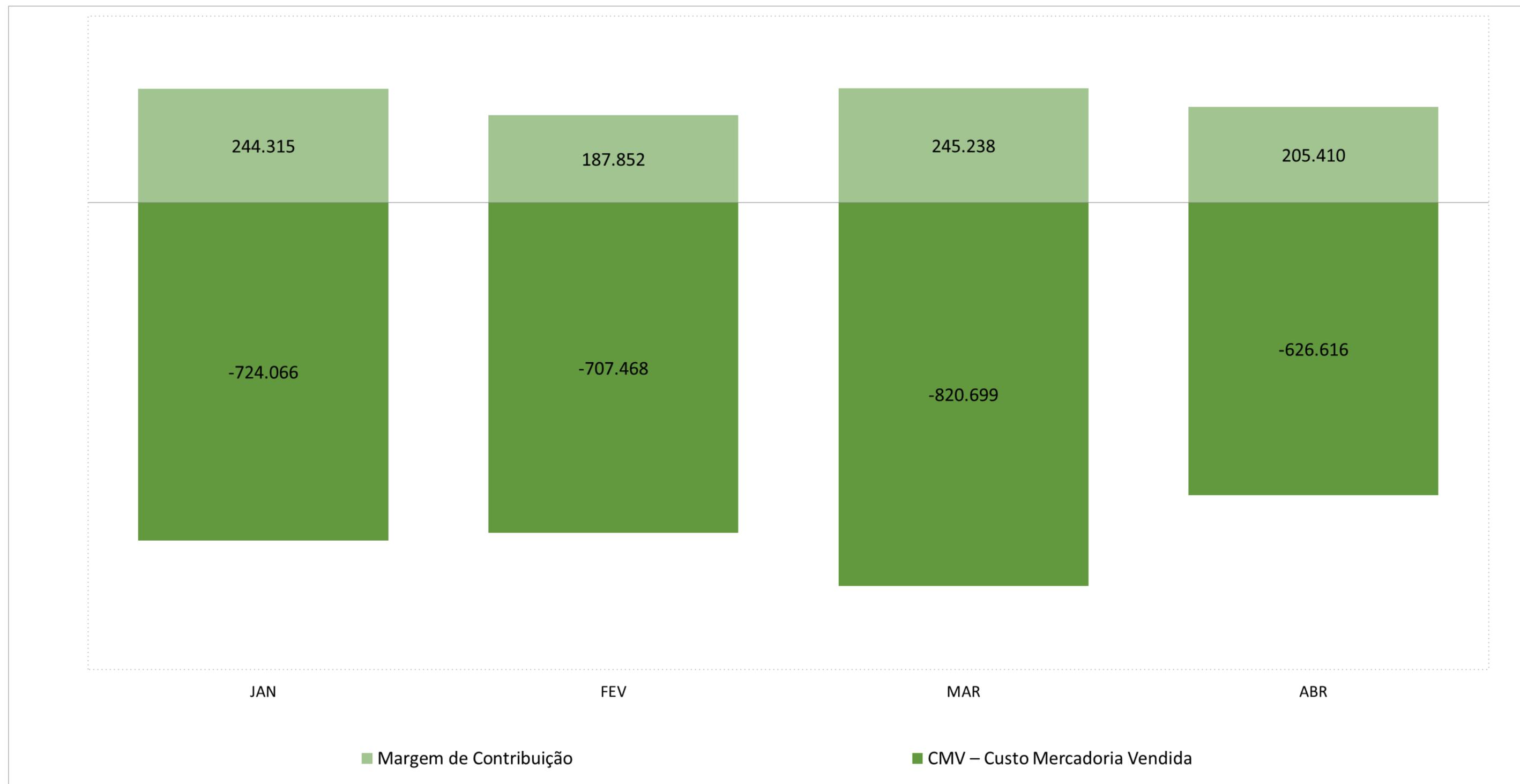
2

Custos são representados por gastos com produção, sendo o mais significativo o custo de produto acabado;

3

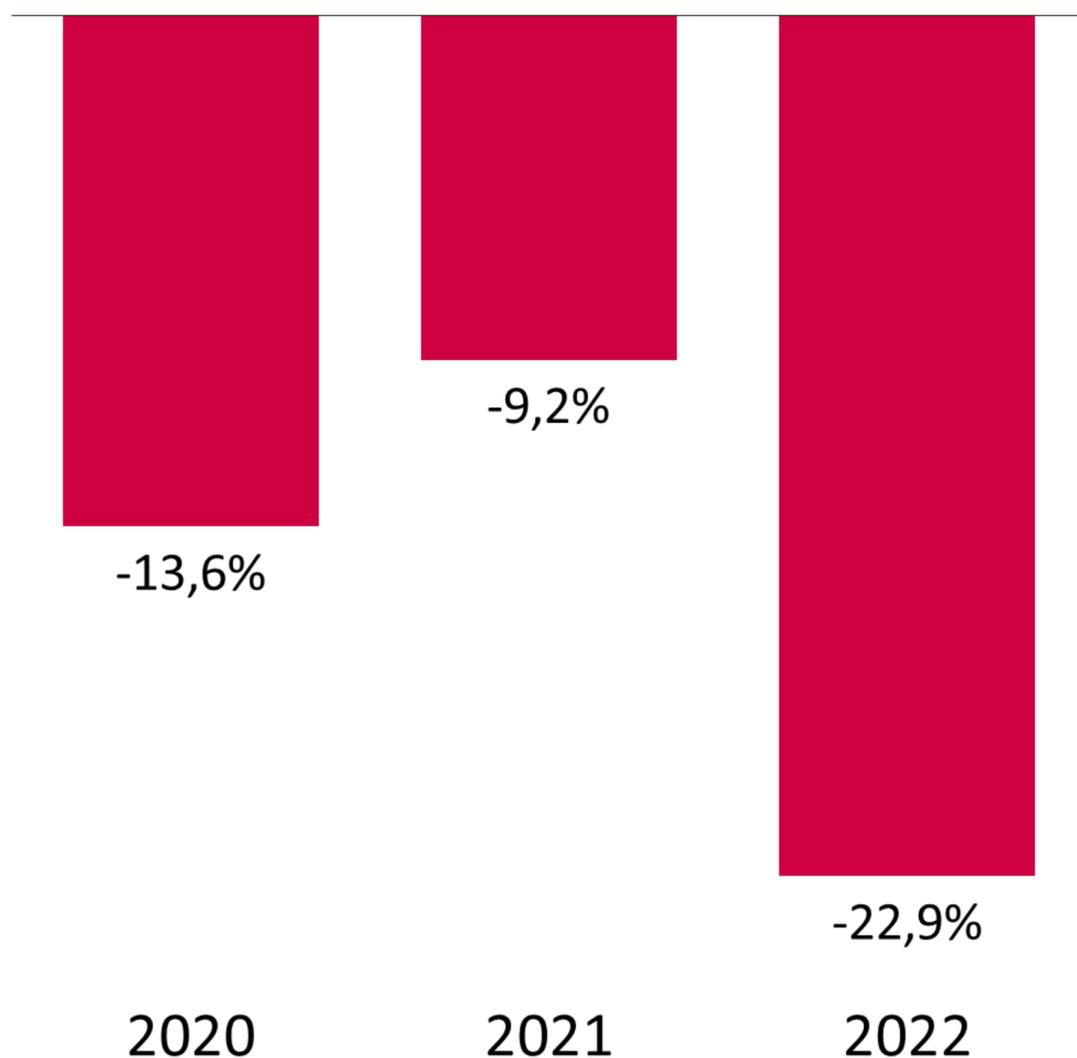
Das despesas operacionais a mais significativa é a administrativa.

DRE – A RECUPERANDA APRESENTA MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO POSITIVA AO LONGO DO ANO DE 2022 (R\$ 882 MIL). EM ABRIL, HOUE AUMENTO DE 31%.



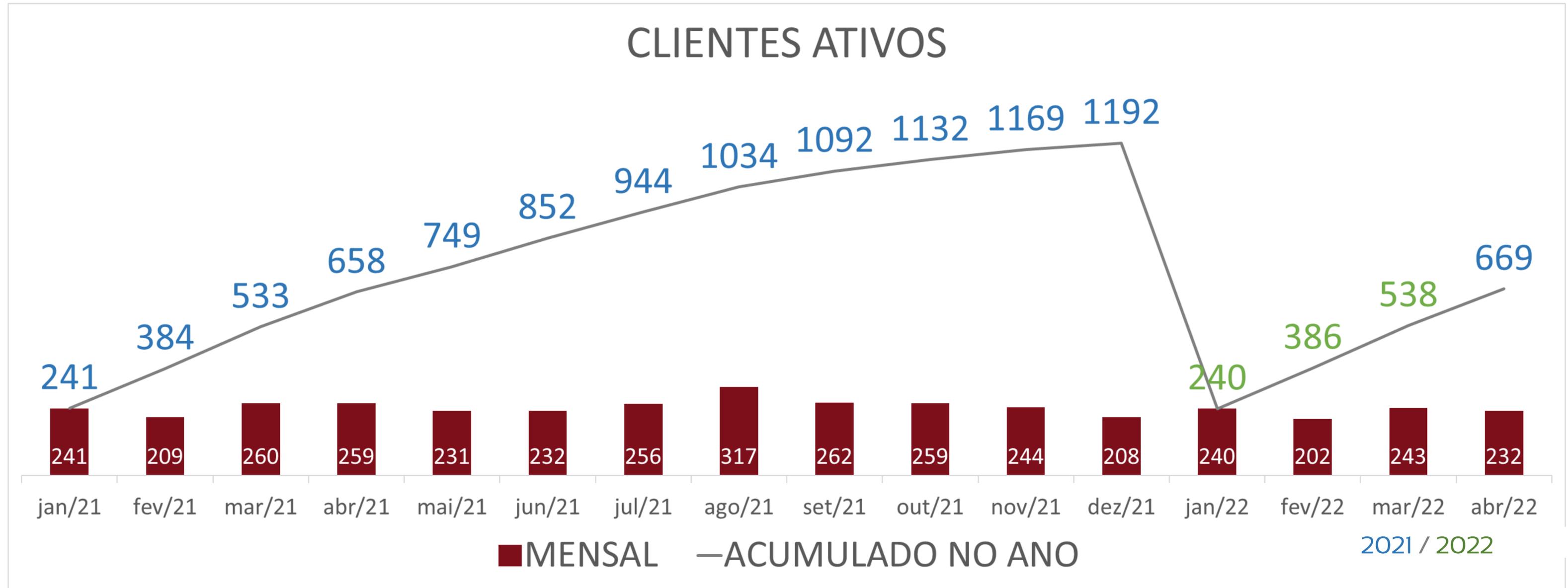
ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Recuperanda apresenta lucratividade negativa em 2022, em maior valor, devido à queda das receitas, de 18%, se maior do que a queda dos custos e despesas, de 8% no período.



INDICADORES	2020	2021	abr/22
Receitas	1 0.624.939	1 3.948.068	3.761.664
Custos, Despesas e Resultados Não Operacionais	-1 2.072.532	-1 5.227.477	-4.624.780
Lucro/Prejuízo	-1.447.592	-1.279.409	-863.116
Lucratividade no ano	-13,62%	-9,17%	-22,95%

DRE – EM ABRIL, A RECUPERANDA APRESENTA AUMENTO DE 24% NO NÚMERO DE CLIENTES ATIVOS EM SUA CARTEIRA COMERCIAL, ACUMULANDO TOTAL DE 669 EM 2022



FLUXO DE CAIXA – EM 2022, A RECUPERANDA APRESENTA VARIAÇÃO DE CAIXA NEGATIVA DE R\$ 24 MIL

FLUXO DE CAIXA – 2022 (em milhares de R\$)	
SALDO INICIAL	1 4,84
Receitas Operacionais	1.028,67
FLUXO DE OPERAÇÃO	
Produção	-646,51
Pessoal	-340,58
Administrativas	-73,51
Impostos	-21,23
RJ	0
Fomentos	0
Contribuições associativas	0
Pagamentos de mútuo	0
Recompra de títulos	-2,28
(=) Fluxo de Operação	-55,4
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
(=) Fluxo de Investimento	0
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
(=) Fluxo de Financiamento	0
(=) VARIAÇÃO NO CAIXA	-5,97
(=) SALDO FINAL CAIXA	-9,24

1

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa menores do que as entradas, resultando em um saldo de -R\$ 55 mil;

2

A Recuperanda não captou recursos de financiamento nem realizou investimentos;

3

As atividades de caixa em 2022 geraram resultado negativo de -R\$ 9 mil.

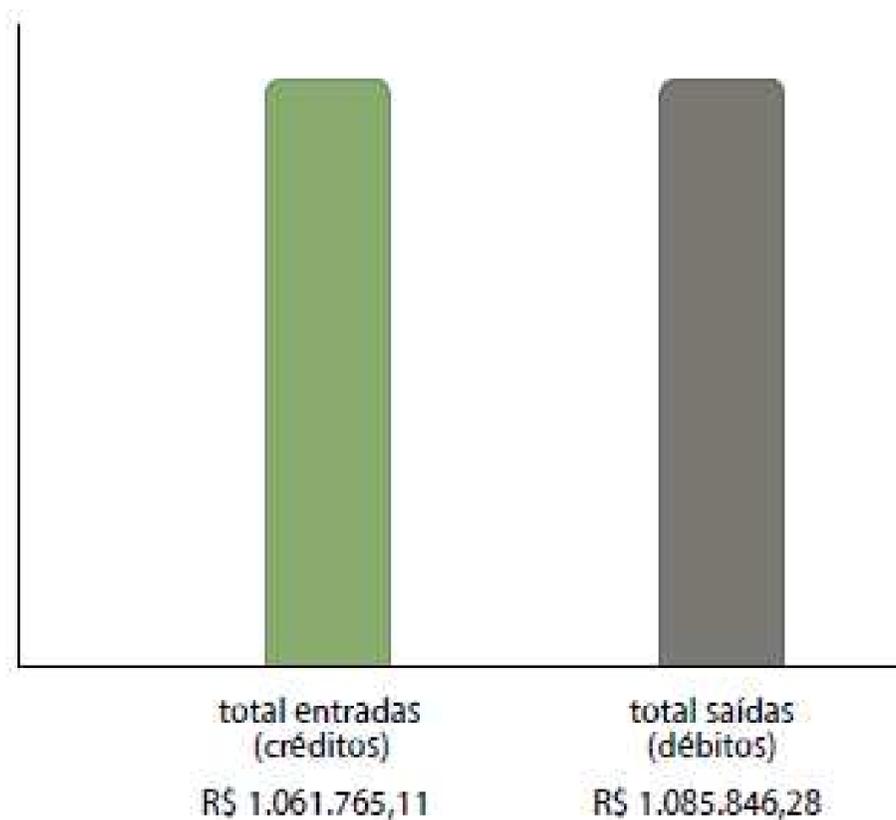
ESCROW ACCOUNT- NO MÊS DE ABRIL, A RECUPERANDA REALIZOU MOVIMENTAÇÕES DE CAIXA, EM CONTA ESCROW ACCOUNT, SOMANDO -R\$ 24 MIL

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 abril, a Recuperanda realizou movimentações de caixa, nesta conta, somando -R\$ 24 mil, já que o montante das entradas (R\$ 1,061 milhões) é menor do que o montante de saídas (R\$ 1,085 milhões).

01. Conta Corrente e Aplicações Automáticas

saldo em 31/03/22
R\$ 14.843,09

saldo em 29/04/22
R\$ 9.238,08-



entradas (créditos)

Descrição	Porcentagem	Valor (R\$)
Depósitos e recebimentos	0%	210,00
Transferências, DOCs e TEDs	90%	960.210,35
Outras entradas	10%	101.344,76
total		1.061.765,11

saídas (débitos)

Descrição	Porcentagem	Valor (R\$)
Transferências, DOCs e TEDs	72%	783.984,43
Outras saídas	28%	301.861,85
total		1.085.846,28

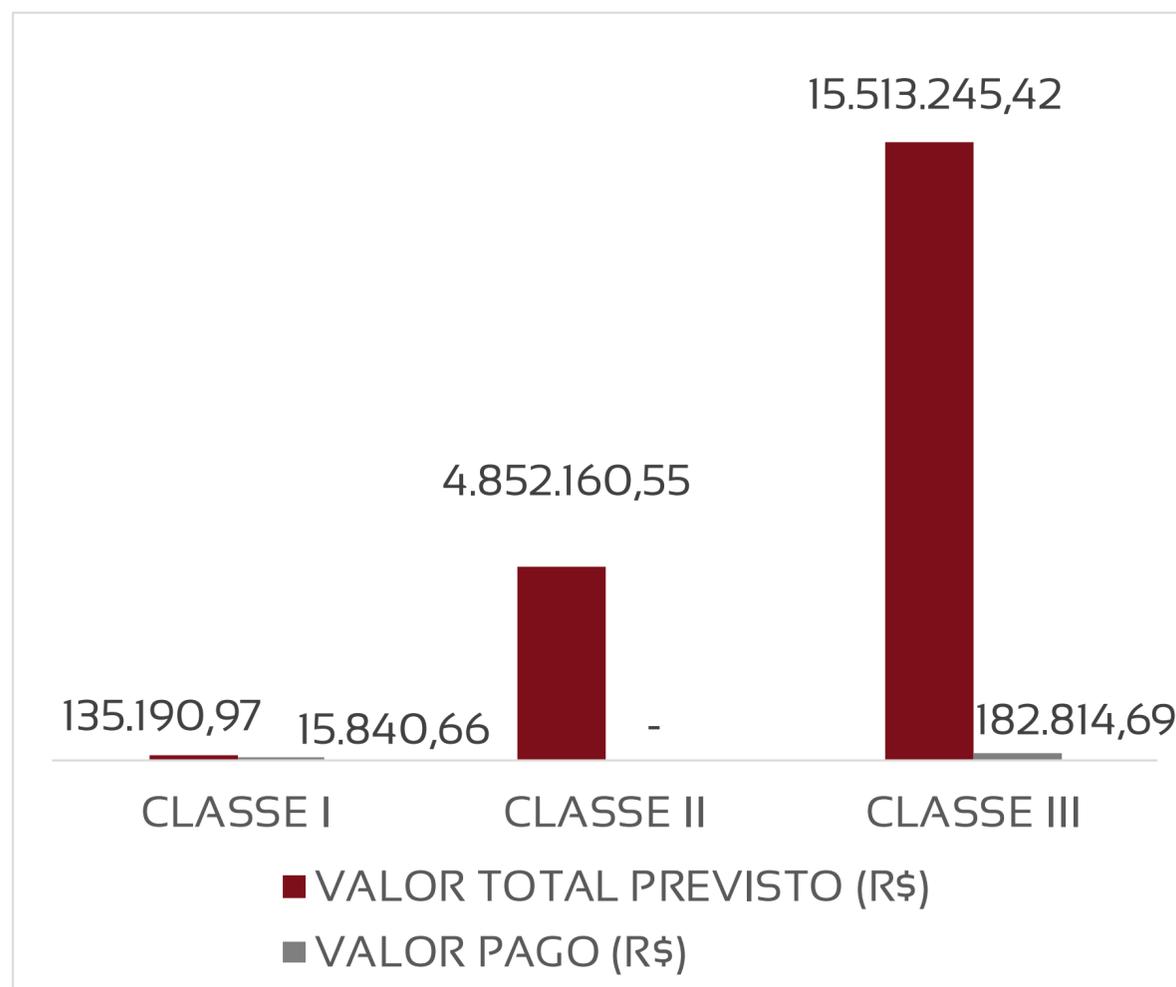
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

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

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 – ABRIL/22

	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 abril de 2022, em consonância com os comprovantes de pagamentos enviados, referentes à classe I (trabalhista), a Recuperanda cumpriu com o pagamento de apenas **11,7%** 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.

No mês não foram realizados pagamentos, as parcelas devidas são trimestrais.

Para o mês de abril de 2022, não houve pagamentos para nenhuma classe.



Adm Judicial

RMA ABRIL/2022

LATINA ELETRODOMESTICOS S/A

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3505 0000



www.bladmjudicial.com.br