

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

LATINA ELETRODOMESTICOS S/A

00.217.622/0001-76

MAIO 2021

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 **maio de 2021**, 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\$ 150 mil** no mês de maio. Em 2021, o prejuízo acumula-se em **-R\$ 272 mil** no ano.

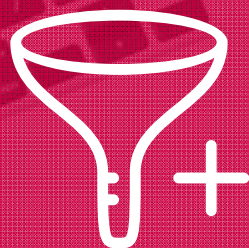
EBITDA: No mês, o indicador EBITDA foi de **-R\$ 116 mil** e tem valor negativo de **-R\$ 111 mil** no acumulado do ano. A diferença de valores se deve ao resultado financeiro e não operacional da Recuperanda, que é desconsiderado no cálculo deste indicador.

EMPREGOS: Em maio, houve variação de -1 trabalhador, encerrando o mês com 44 funcionários e despesa registrada em folha no patamar de **R\$ 148 mil**.

RECEITAS: A receita líquida de maio foi de **R\$ 994 mil**, registrando queda de -2%, acumulando **R\$ 5,6 milhões** no ano.

FLUXO DE CAIXA: Em 2021, a Recuperanda apresenta variação de caixa negativa de **R\$ 22 mil**;

PAGAMENTO DOS CREDORES: A Recuperanda efetuou pagamentos em maio no valor de R\$ 5.760,24, o que representa **4%** da totalidade dos créditos previstos para pagamento no período.

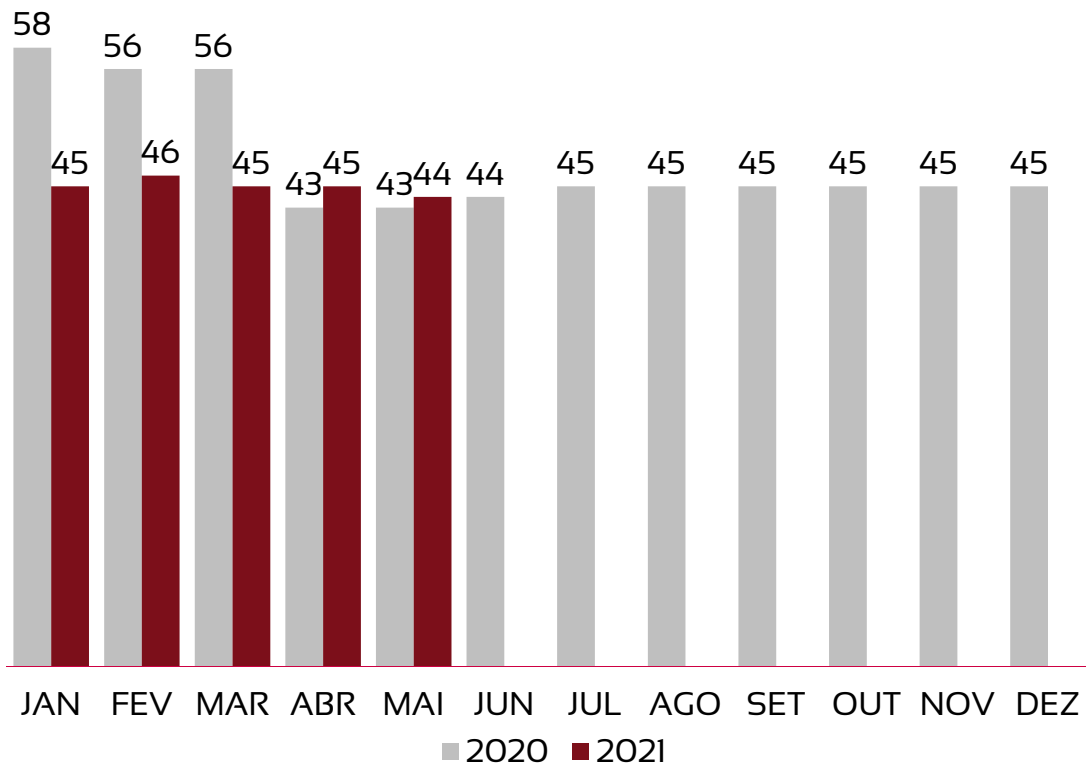


ÍNDICE

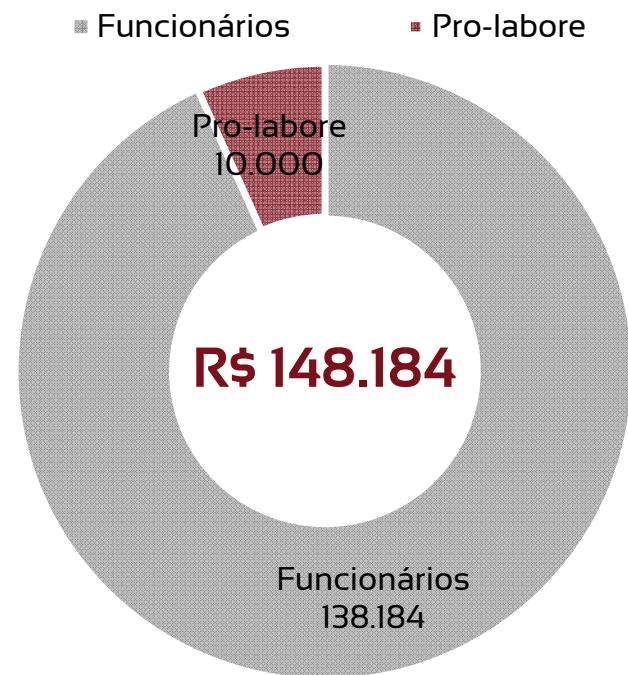
1	<u>Quadro de funcionários</u>	<u>06</u>
2	<u>Informações financeiras</u>	<u>07</u>
	<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>07</u>
	<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	<u>09</u>
	<u>2.1.2 Índices de liquidez</u>	<u>10</u>
	<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	<u>11</u>
3	<u>Condições de pagamento Recuperação Judicial</u>	<u>21</u>
4	<u>Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial</u>	<u>22</u>

QUADRO DE TRABALHADORES - EVOLUÇÃO

Recuperanda registra diminuição de 1 de funcionário em maio/21.



TOTAL DA FOLHA:



Beneficiários Pró-Labore

NOME	FUNÇÃO	VALOR
JOSE PAULO ALEIXO COLI	Diretor	R\$ 5.000
VALDEMIR GOMES DANTAS	Diretor	R\$ 5.000

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	abr/21	mai/21	var %		abr/21	mai/21	var %
Caixas e equivalentes de caixa	241.353	201.304	-16,6%	Depósitos judiciais	8.686.513	8.686.933	0,00%
Contas a receber de clientes	1.963.078	2.112.206	7,6%	Imobilizado	47.273.914	47.200.121	-0,2%
Adiantamentos	267.900	266.964	-0,3%	Depreciação acumulada	-20.235.768	-20.296.174	0,3%
Estoques	3.914.845	3.282.199	-16,2%	Investimentos	2.655.800	2.655.800	0,0%
Tributos a recuperar	44.507.168	44.451.093	-0,1%	Contas a receber	82.018	82.018	0,0%
Despesas antecipadas	4.482.825	4.472.836	-0,2%	Intangível	3.874.008	3.877.956	0,1%
TOTAL	55.377.169	54.786.602	-1,1%	TOTAL	42.336.485	42.206.653	-0,3%

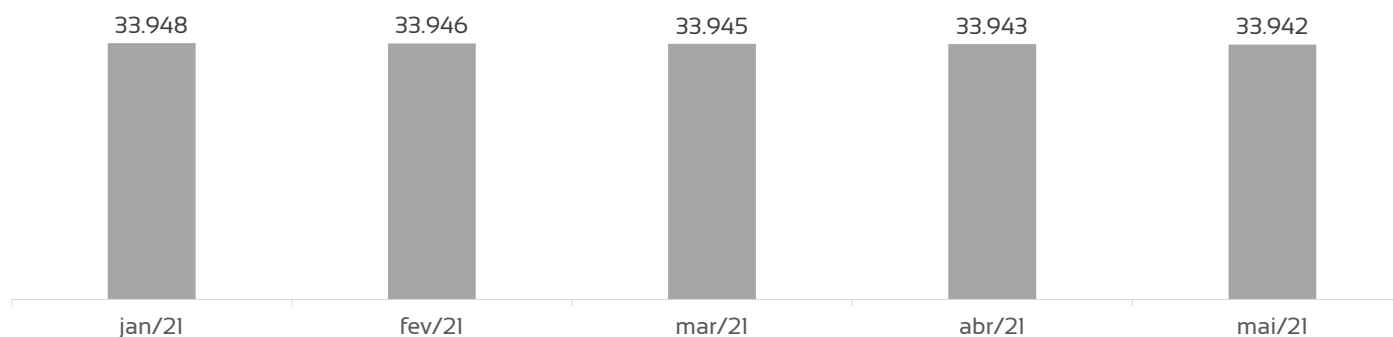
abr/21	mai/21	var %
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	var %
97.713.655	96.993.255	-0,7%

Houve queda de 0,7% no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo não circulante:

- Queda de 16% no valor de estoques, somando -R\$ 632 mil;
- Queda de -0,2% em imobilizado, somando -R\$ 73 mil;
- Queda de 17% no caixa, somando -R\$ 40 mil.

Fornec Recup. Judicial (em milhares R\$)



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	abr/21	mai/21	var %		abr/21	mai/21	var %
Fornecedores	6.070.516	5.487.501	-9,6%	Capital Social	4.289.776	4.289.776	0,0%
Emprest./ Financiamento	10.528.982	10.540.982	0,1%	Reservas	589.379	589.379	0,0%
Emprestimo socios	1.112.304	1.112.304	0,0%	Reservas de lucro	-52.195.354	-52.342.770	0,3%
Obrigações Trabalhistas	10.518.187	10.524.697	0,1%	Reservas de reavaliação	23.822.286	23.822.286	0,0%
Obrigações Tributárias	9.213.773	9.205.068	-0,1%				
Adiantamentos	394.138	394.138	0,0%				
Demais Passivos CP	3.111.764	3.113.430	0,1%				
Emprest. e Financ LP	17.817.007	17.817.007	0,0%				
Emprestimo socios LP	1.090.985	1.090.985	0,0%				
Fornec Recup. Judicial	33.943.488	33.942.048	0,0%				
Financiamento de impostos	27.406.425	27.406.425	0,0%				
TOTAL	121.207.569	120.634.586	-0,5%	TOTAL	-23.493.914	-23.641.330	0,6%

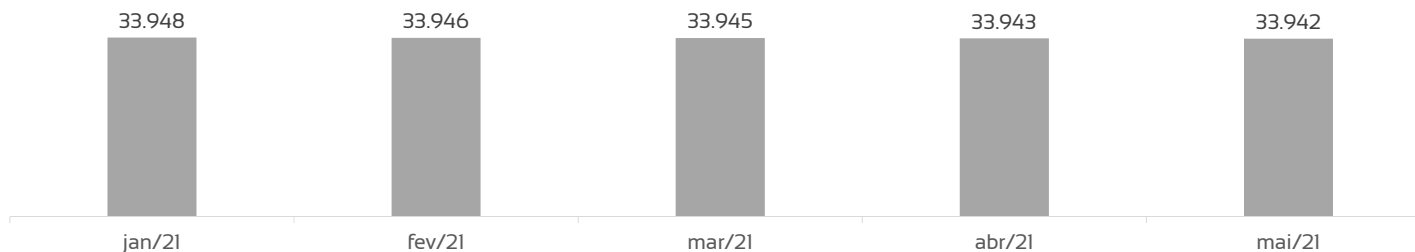
abr/21	mai/21	var %
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	
97.713.655	96.993.255	-0,7%

Houve queda de 0,7% no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

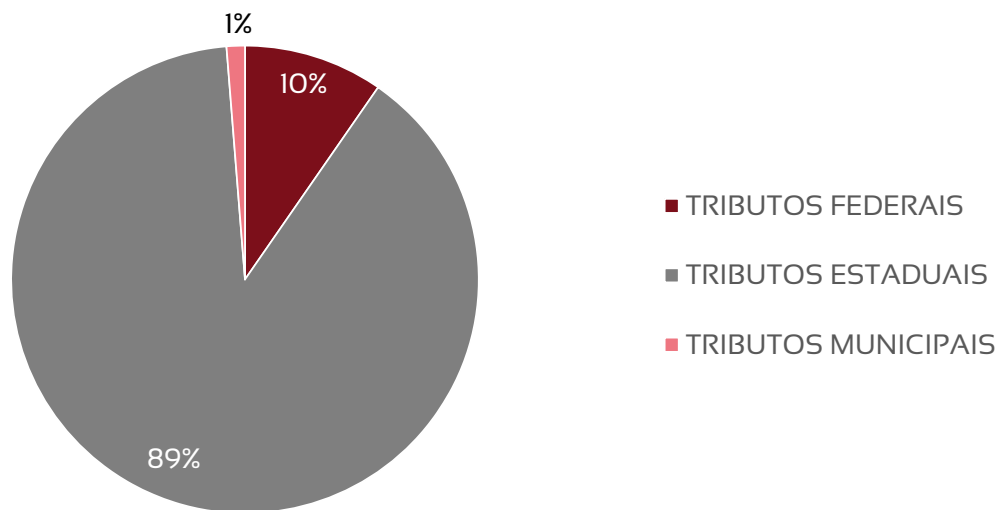
- Queda de -R\$ 583 mil em fornecedores;
- Queda de -R\$ 8 mil em obrigações tributárias;
- Aumento de R\$ 6 mil em obrigações trabalhistas.

Fornec Recup. Judicial (em milhares R\$)



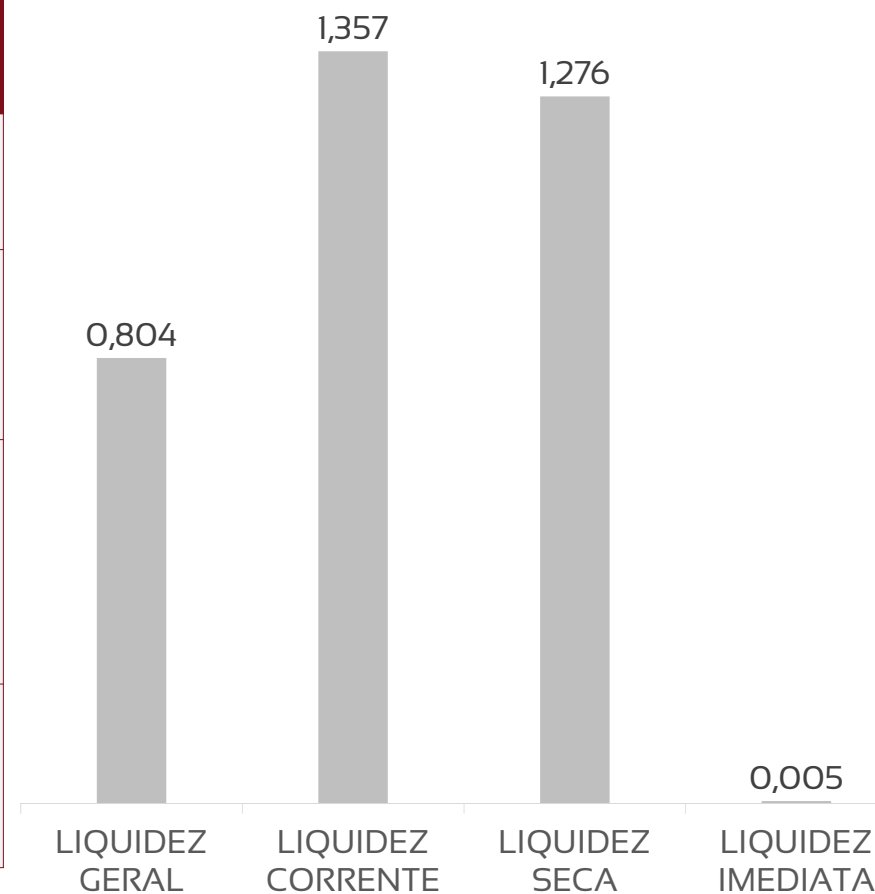
PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - 89% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA ESTADUAL. NO TOTAL, A DÍVIDA FISCAL É DE R\$ 31,6 MILHÕES.

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 3.048.437,55	Valor em aberto:	R\$ 28.131.173,29	Valor em aberto:	R\$ 397.474,61
Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – OS VALORES DO MÊS DE MAIO 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.

	MAIO	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,804	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,8 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	1,357	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,36 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	1,276	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,28 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,005	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,005 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE – RESULTADO MAIO/2021

R\$ 994.280

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 346.565

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 759.647

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 38.484

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 150.416

PREJUÍZO LÍQUIDO



DRE – RESULTADO ACUMULADO 2021

R\$ 5.565.470

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 1.803.967

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 3.845.684

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 187.911

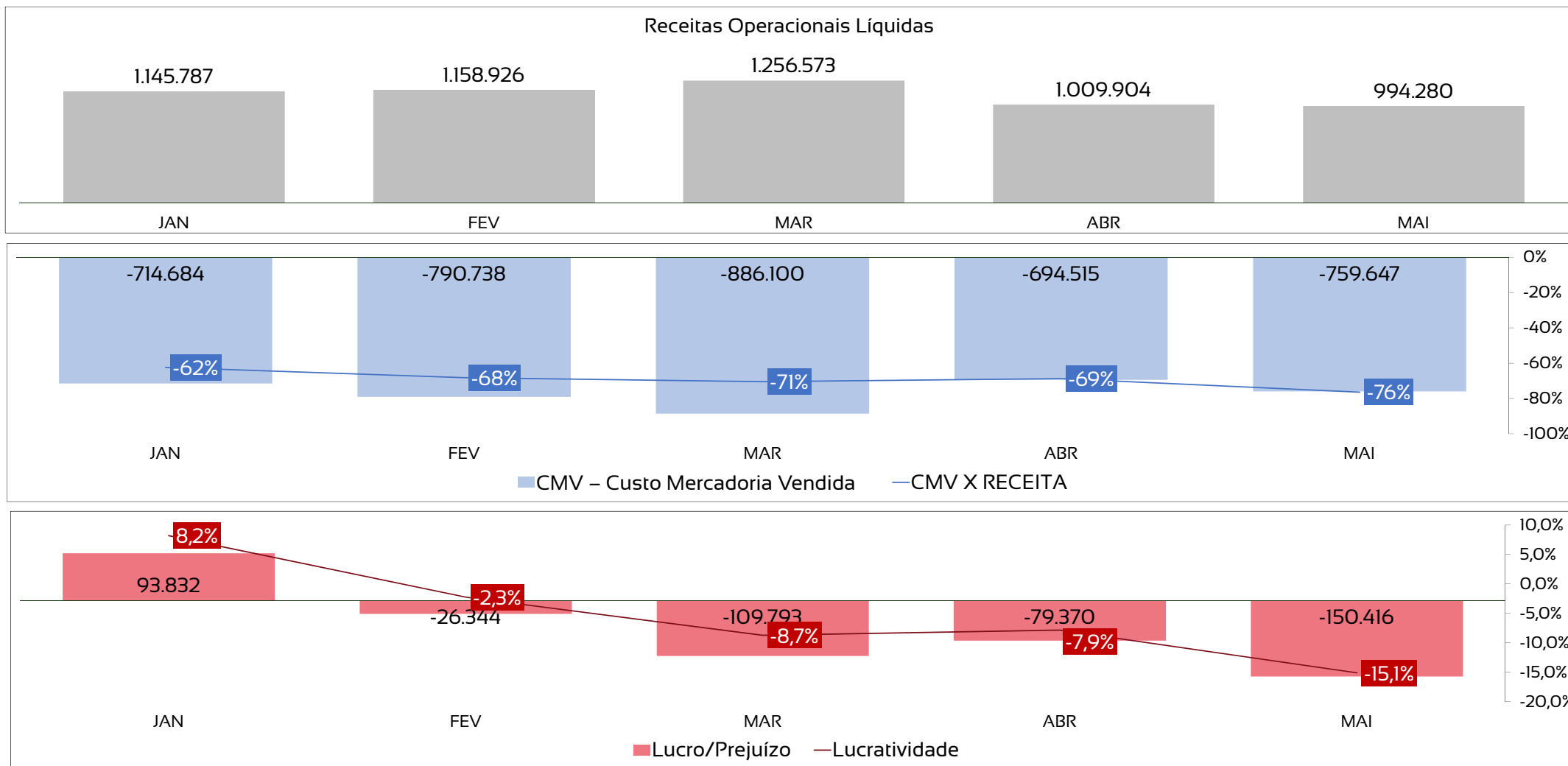
RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 272.092

PREJUÍZO LÍQUIDO

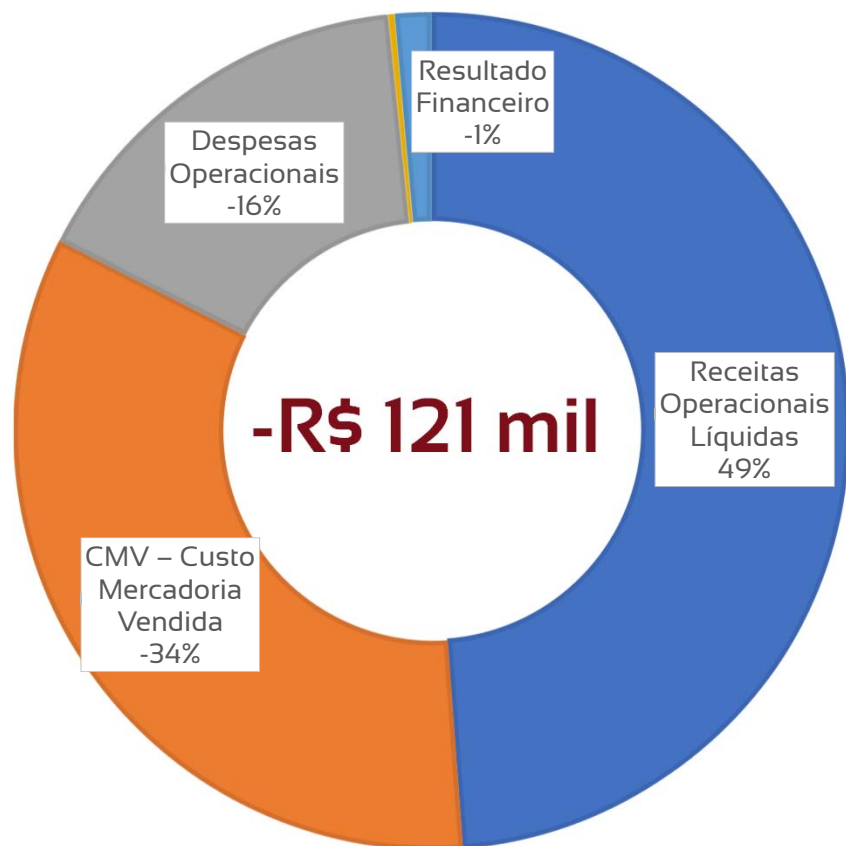


DRE - RECEITAS APRESENTARAM QUEDA DE 2%, PORÉM, OS CUSTOS AUMENTARAM 9%, GERANDO MAIOR PREJUÍZO NO PERÍODO, AGRAVANDO A TENDÊNCIA DE QUEDA DO ANO



DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO ANUAL

- Receitas Operacionais Líquidas
- Despesas Operacionais
- Resultado Financeiro
- CMV – Custo Mercadoria Vendida
- Receita Não Operacional
- Impostos



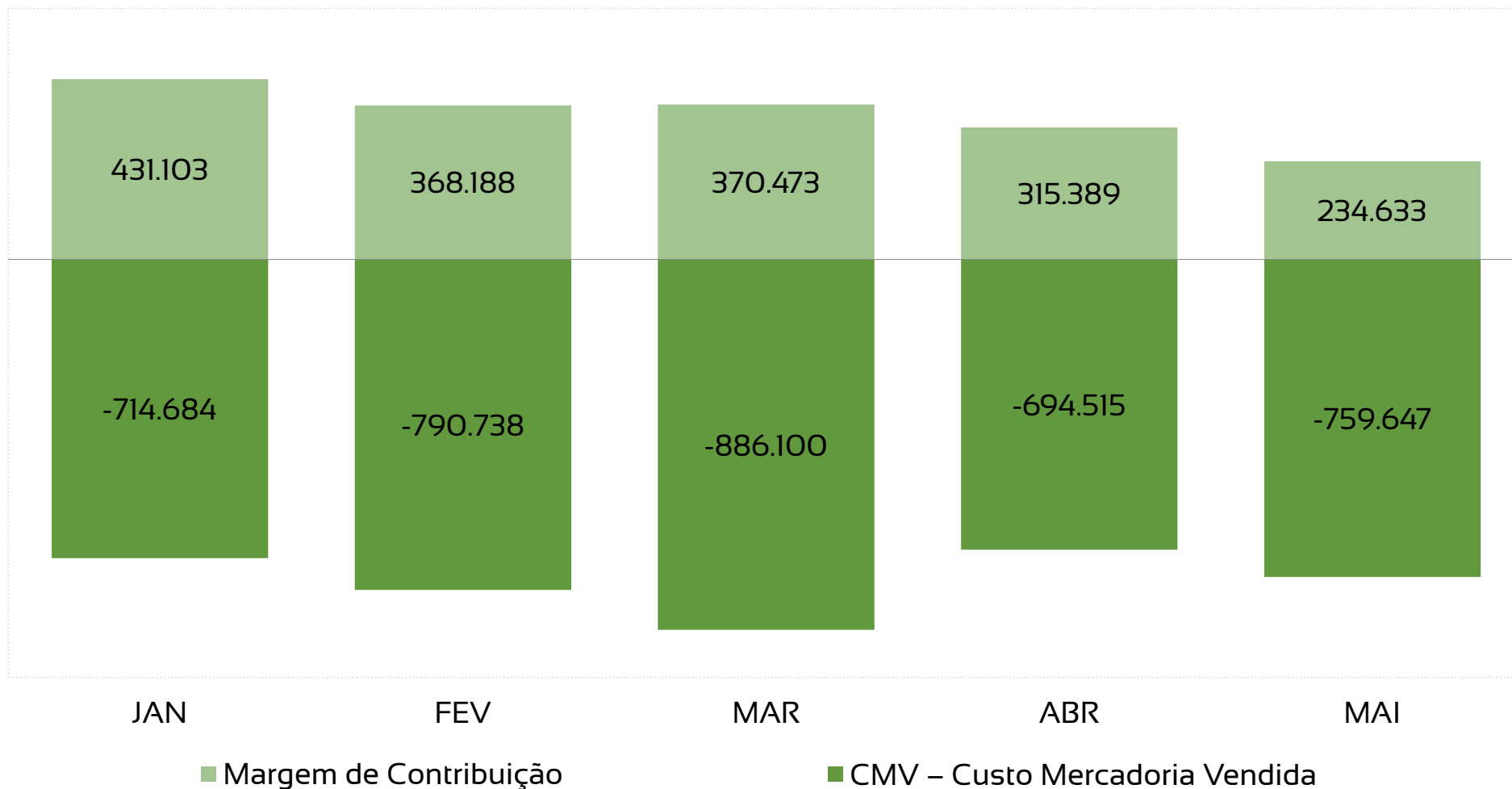
- 1

As receitas operacionais são provenientes da venda de mercadorias, sucatas e revenda de matéria prima, somando R\$ 5,0 milhões no ano;
- 2

Custos são representados por gastos com produção, sendo o mais significativo o custo de produto acabado, somando R\$ 3,5 milhões no ano;
- 3

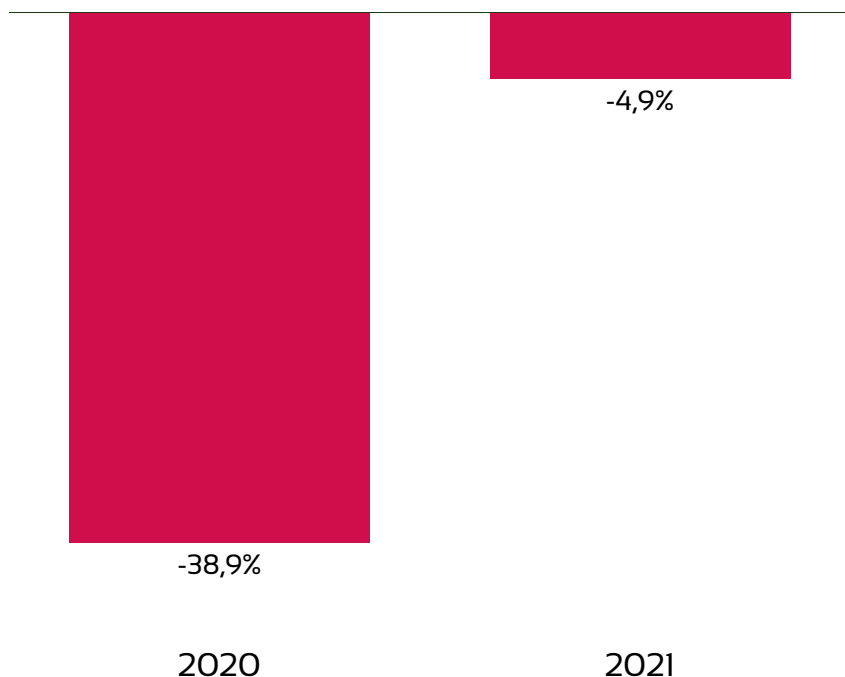
As despesas operacionais somam R\$ 1,8 milhões em 2021, sendo a mais significativa a despesa administrativa, somando R\$ 1 milhão.

DRE – A RECUPERANDA APRESENTA MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO POSITIVA AO LONGO DO ANO DE 2021 (R\$ 1, 7 MILHÕES). EM MAIO, HOUE QUEDA DE 26%.



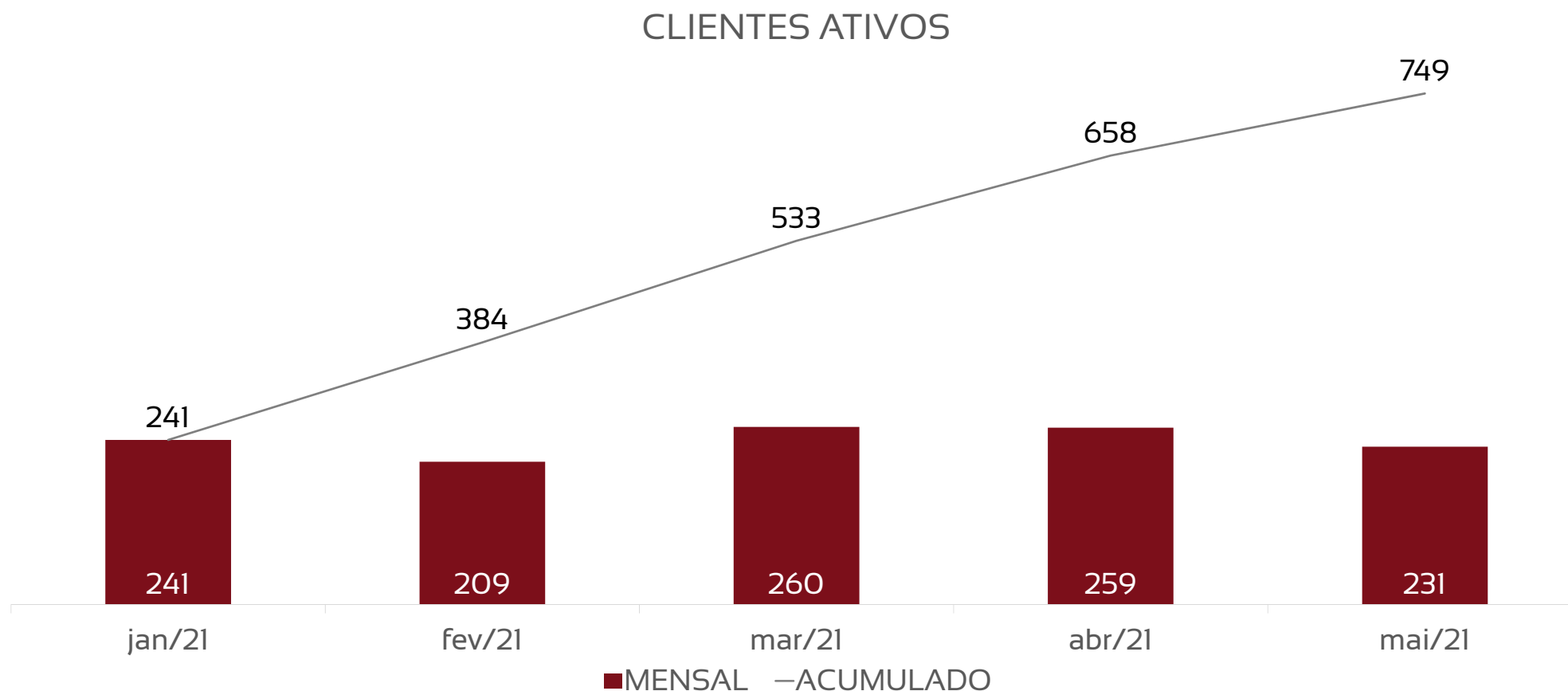
ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Recuperanda apresenta lucratividade negativa em 2021, porém, em menor valor, devido ao aumento das receitas em 87%, enquanto os custos e despesas cresceram apenas 41% no período.



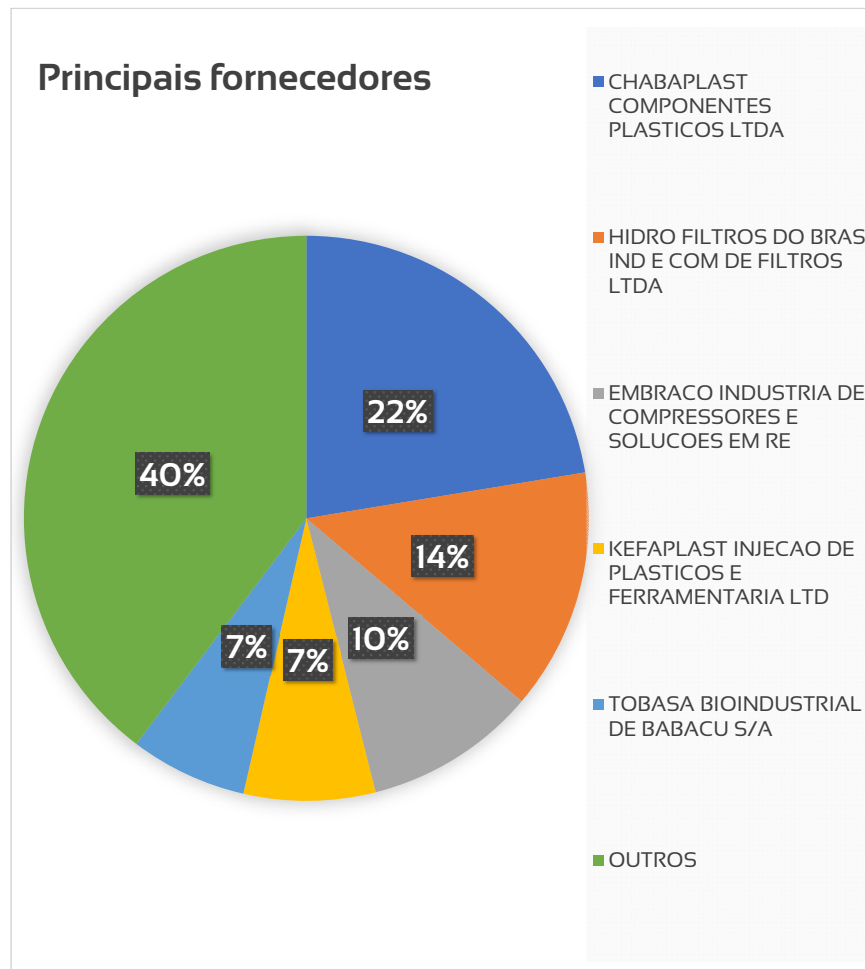
INDICADORES	mai/20	mai/21
Receitas	2.969.031	5.565.470
Custos, Despesas e Resultados Não Operacionais	-4.124.184	-5.837.562
Lucro/Prejuízo	-1.155.153	-272.092
Lucratividade no ano	-38,91%	-4,89%

DRE – EM MAIO, A RECUPERANDA APRESENTA QUEDA DE 11% NO NÚMERO DE CLIENTES ATIVOS EM SUA CARTEIRA COMERCIAL, ACUMULANDO TOTAL DE 749 EM 2021.



DRE – OS 5 PRINCIPAIS FORNECEDORES SÃO RESPONSÁVEIS POR 60% DE TODAS AS COMPRAS DA RECUPERANDA, SOMANDO R\$ 578 MIL, EM MAIO

ABC DE FORNECEDORES MAIO 2021				
Fornecedor	Valor Compra			
	Compras Mês	% das Compras	% das compras Acumuladas	Compras Acumuladas
CHABAPLAST COMPONENTES PLASTICOS LTDA	129.603,41	22,401%	22,401%	129.603,41
HIDRO FILTROS DO BRASIL IND E COM DE FILTROS LTDA	79.903,80	13,811%	36,212%	209.507,21
EMBRACO INDUSTRIA DE COMPRESSORES E SOLUCOES EM RE	56.949,13	9,843%	46,055%	266.456,34
KEFAPLAST INJECÃO DE PLASTICOS E FERRAMENTARIA LTD	43.563,37	7,530%	53,585%	310.019,71
TOBASA BIOINDUSTRIAL DE BABACU S/A	38.750,00	6,698%	60,283%	348.769,71
OUTROS	229.788,70	39,717%	39,717%	578.558,41



FLUXO DE CAIXA – EM 2021, A RECUPERANDA APRESENTA VARIAÇÃO DE CAIXA NEGATIVA DE -R\$ 22 MIL

FLUXO DE CAIXA – 2021 (em milhares de R\$)	
SALDO INICIAL	113,78
Receitas Operacionais	1.283,94
FLUXO DE OPERAÇÃO	
Produção	-638,46
Pessoal	-273,99
Administrativas	-135,26
Impostos	-24,06
RJ	-1,44
Fomentos	-53
Bancárias	-1,32
(=) Fluxo de Operação	120,36
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
(=) Fluxo de Investimento	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
(=) Fluxo de Financiamento	0,00
(=) VARIAÇÃO NO CAIXA	-22,24
(=) SALDO FINAL CAIXA	91,54

1

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa maiores do que as entradas, resultando em um saldo positivo de R\$ 120 mil;

2

A Recuperanda não captou recursos de financiamento, nem realizou investimentos em 2021;

3

As atividades de caixa em 2021 geraram resultado negativo de -R\$ 22 mil.

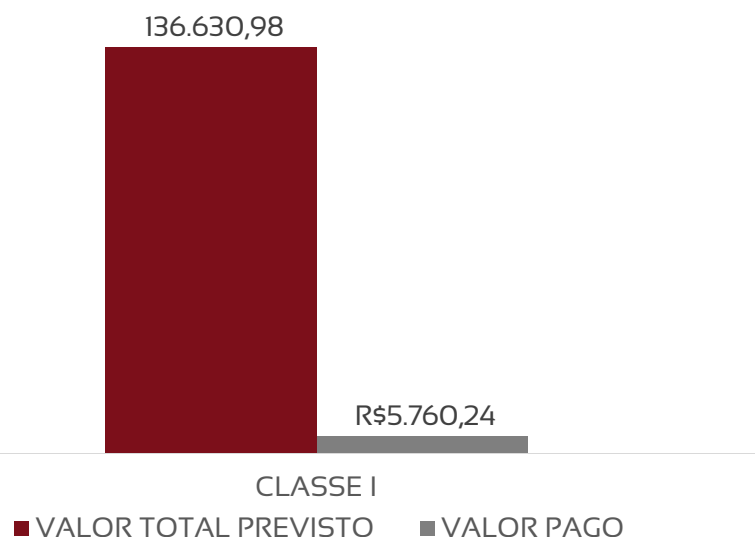
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

	DESÁGIO	CARÊNCIA	PARCELAS	CORREÇÃO	INÍCIO
CLASSE I - TRABALHISTA	0	0	12 MENSAIS	TR	05/03/2020
CLASSE II - GARANTIA REAL	60%	18 MESES	54 TRIMESTRAIS	TR + 3%a.a.	05/08/2021
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	60%	18 MESES	54TRIMESTRIAS	TR + 3%a.a.	05/08/2021

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 – MAIO/21

	INÍCIO	VALOR TOTAL PREVISTO	VALOR COM DESÁGIO	VALOR TOTAL PAGO	% CUMPRIMENTO DO PLANO
CLASSE I - TRABALHISTA	05/03/2020	R\$ 136.630,98	R\$ 5.760,24	4%	
CLASSE II – GARANTIA REAL	05/08/2021	R\$ 4.852.160,55	R\$ 1.940.864,22	-	-
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	05/08/2021	R\$ 39.366.352,55	R\$ 15.746.541,02	-	-



Até o mês de maio de 2021, em consonância com os comprovantes de pagamentos enviados, referente à classe I (trabalhista), a Recuperanda cumpriu com o pagamento de apenas **4%** 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\$ 5.760,24 comprovados).

Nos termos da clausula 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 – MAIO/21

Relação de credores, Classe I – Trabalhista, cujos comprovantes de pagamento foram enviados até o mês de maio/21.

Nome	Valor final apurado	Valor final pago
Viviane Da Silva	R\$ 9.669,12	R\$ 3.233,04
Wilson Dos Reis Gaona	R\$ 7.611,55	R\$ 2.537,20



Adm Judicial

RMA MAIO/2021

LATINA ELETRODOMESTICOS S/A

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br