

**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 maio de 2022.

Termos em que,

P. Deferimento.

São Carlos, 27 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

MAIO 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 **maio 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\$ 104 mil** no mês de Maio. Em 2022, o prejuízo acumula-se em **-R\$ 967 mil**.

EBITDA: No mês, o indicador EBITDA foi de **-R\$ 51 mil** e tem valor negativo de **-R\$ 774 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, não houve variação de trabalhadores, encerrando o mês com 45 funcionários e despesa registrada em folha no patamar de **R\$ 202 mil**.

RECEITAS: A receita líquida de maio foi de **R\$ 1,2 milhões**, registrando aumento de 19%, acumulando **R\$ 4,9 milhões** no ano.

FLUXO DE CAIXA: Em 2022, a Recuperanda apresenta variação de caixa negativa de **-R\$ 6 mil**;

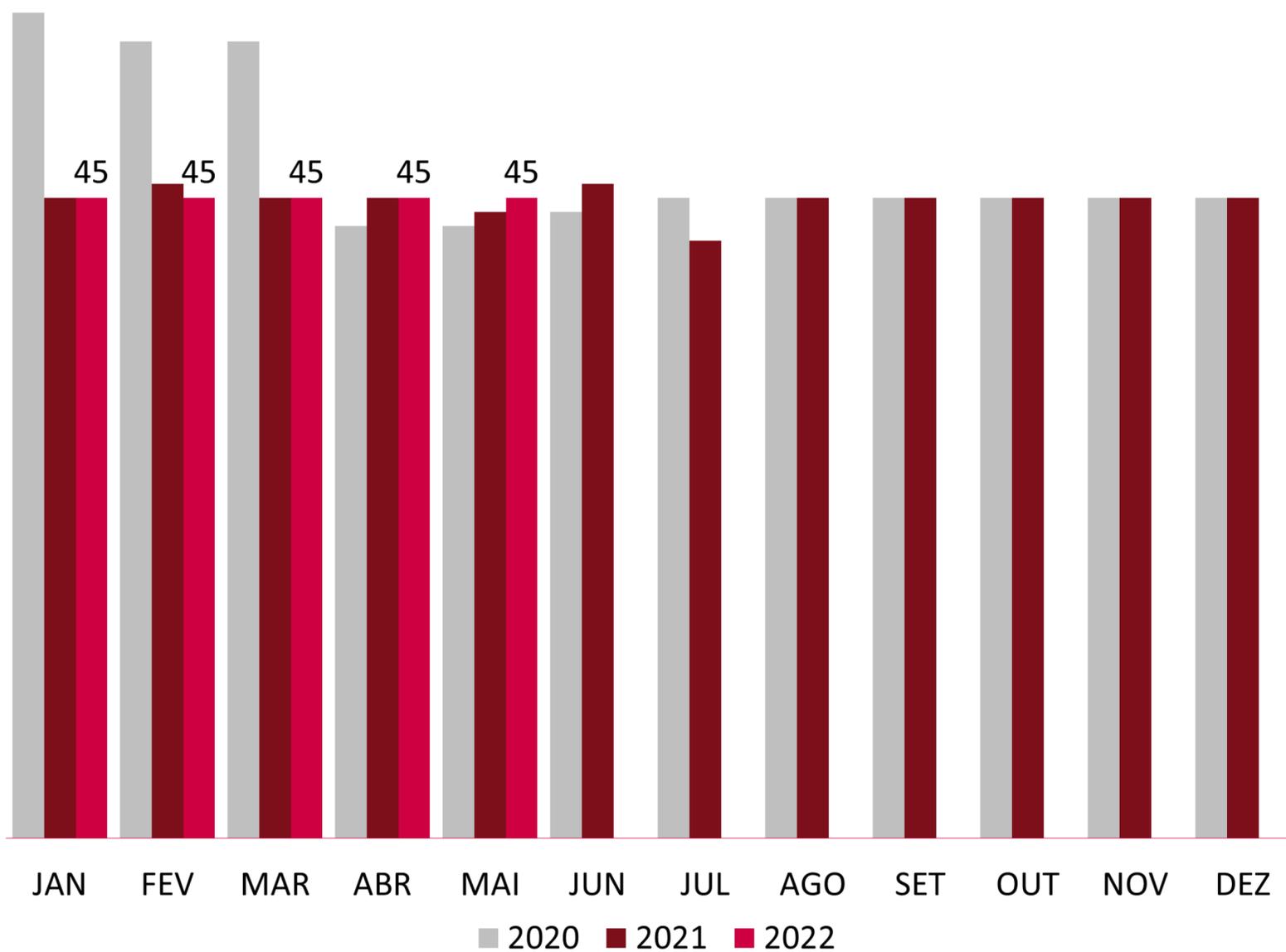
PAGAMENTO DOS CREDORES: A Recuperanda efetuou pagamentos até março no valor de **R\$ 198.655,35**, o que representa **1%** da totalidade dos créditos previstos.



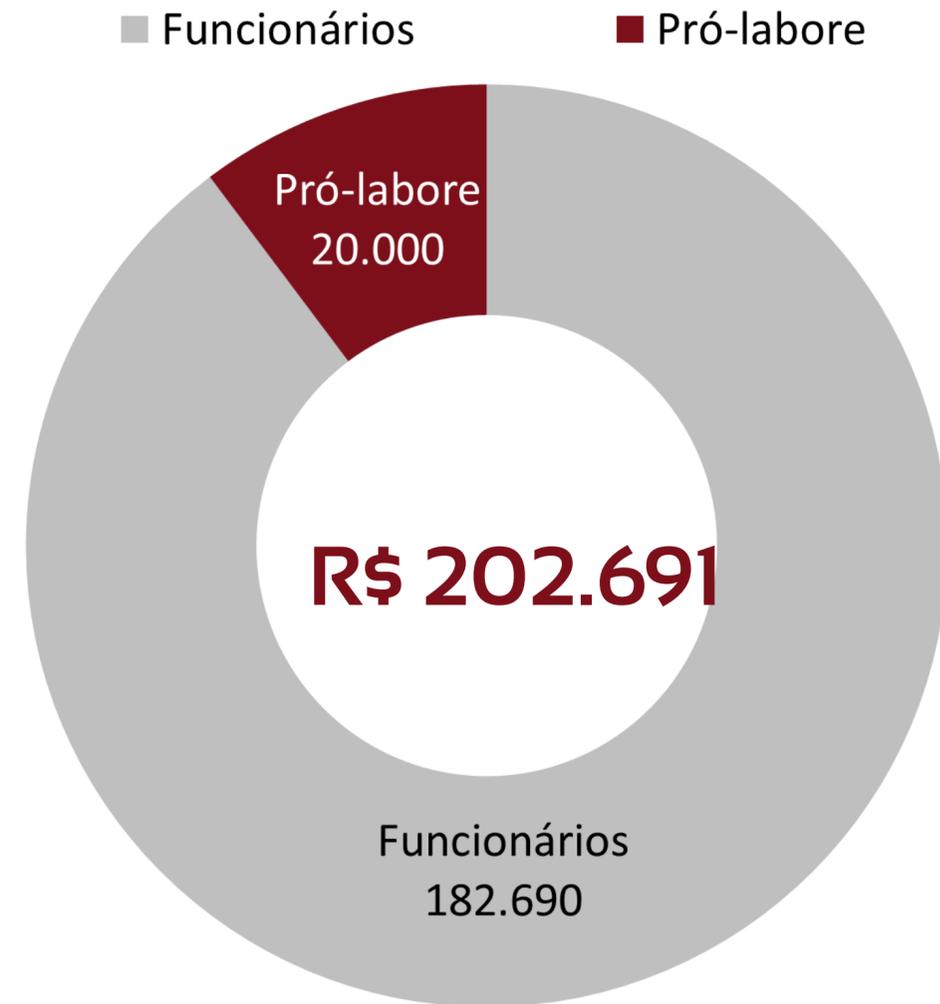
1 <u>Quadro de funcionários</u>	05
2 <u>Informações financeiras</u>	06
<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	06
<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	08
<u>2.1.2 Índices de liquidez</u>	09
<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	10
<u>2.2 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>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

QUADRO DE TRABALHADORES - EVOLUÇÃO

Recuperanda não registra variação de funcionários em maio/22.



TOTAL DA FOLHA:



Beneficiários Pró-Labore

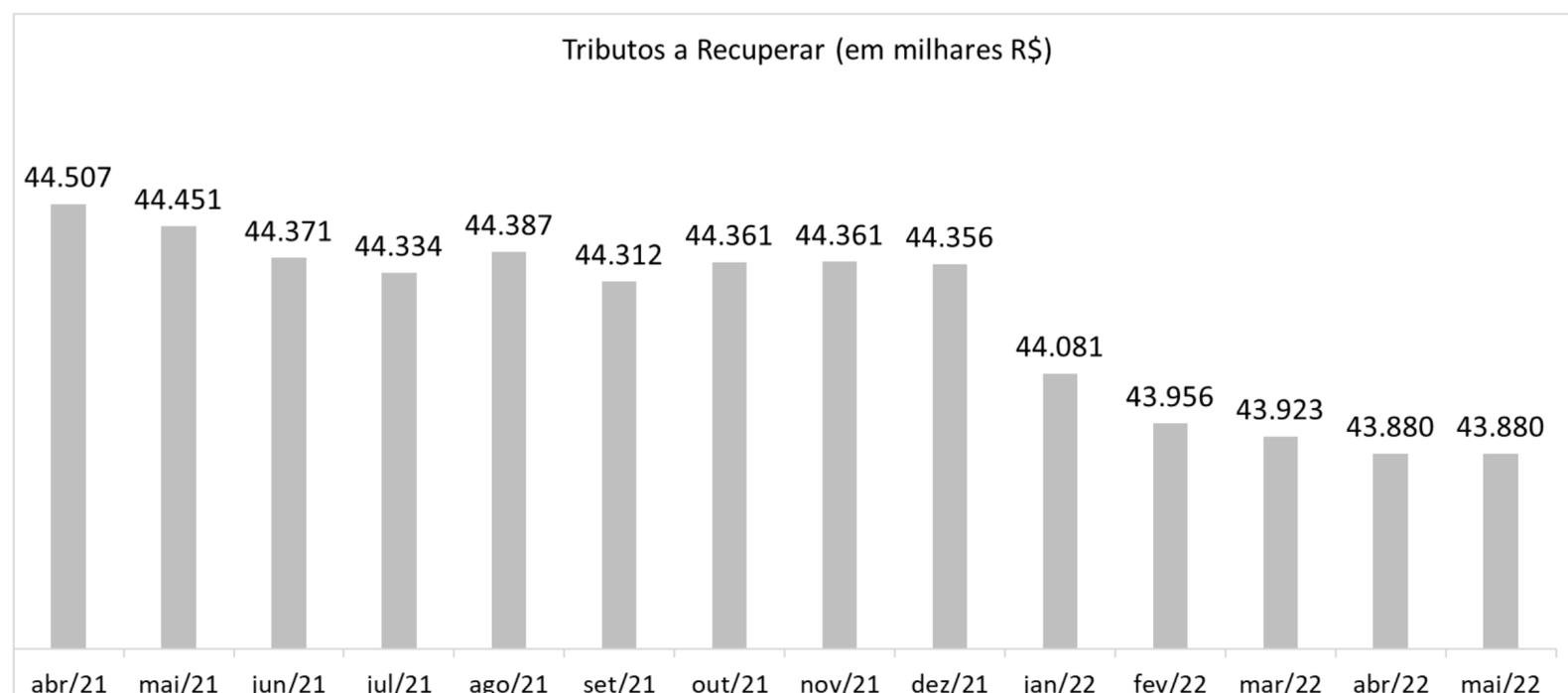
NOME	FUNÇÃO	VALOR
JOSE PAULO ALEIXO COLI	Diretor	R\$ 10.000
VALDEMIR GOMES DANTAS	Diretor	R\$ 10.000

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE				
	abr/22	mai/22	var %		abr/22	mai/22	var %
Caixas e equivalentes de caixa	1.200.008	84.748	-29%	Depósitos judiciais	8.712.320	8.713.028	0,0%
Contas a receber de clientes	1.744.906	1.867.013	7,0%	Imobilizado	47.140.301	47.089.491	-0,1%
Adiantamentos	265.044	269.108	1,5%	Depreciação acumulada	-20.934.305	-20.988.941	0,3%
Estoques	1.958.273	1.968.791	0,5%	Investimentos	2.655.800	2.655.800	0,0%
Tributos a recuperar	43.880.097	43.898.552	0,0%	Contas a receber	82.018	82.018	0,0%
Despesas antecipadas	4.381.921	4.362.128	-0,5%	Intangível	3.834.683	3.830.006	-0,1%
TOTAL	52.350.248	52.450.340	0,2%	TOTAL	41.490.817	41.381.402	-0,3%

abr/22	mai/22	var %
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	var %
93.841.065	93.831.743	0,0%

Não houve variações significativas de ativos em comparação ao mês anterior.



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
	abr/22	mai/22	var %
Fornecedores	4.372.259	4.407.175	0,8%
Emprest./ Financiamento	1 0.525.982	1 0.500.982	-0,2%
Emprestimo socios	1.112.304	1.112.304	0,0%
Obrigações Trabalhistas	1 0.650.740	1 0.723.930	1%
Obrigações Tributárias	9.243.226	9.256.163	0,1%
Adiantamentos	394.138	394.138	0,0%
Demais Passivos CP	3.102.262	3.101.262	0,0%
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	11 9.367.549	11 9.462.594	0,1%

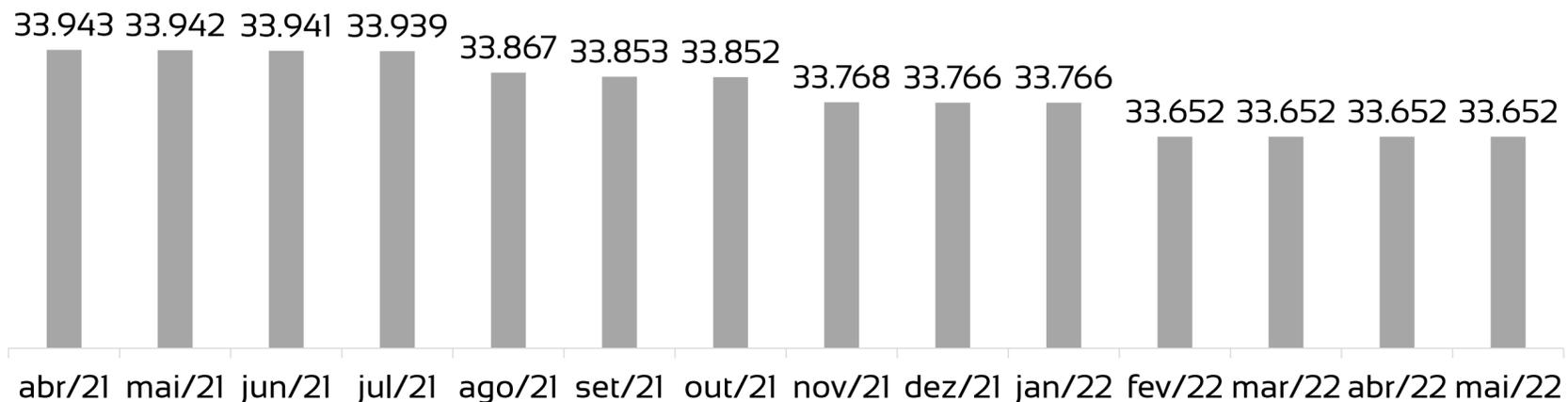
abr/22	mai/22	var %
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	
93.841.065	93.831.743	0,0%

Houve queda de 0,1% no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

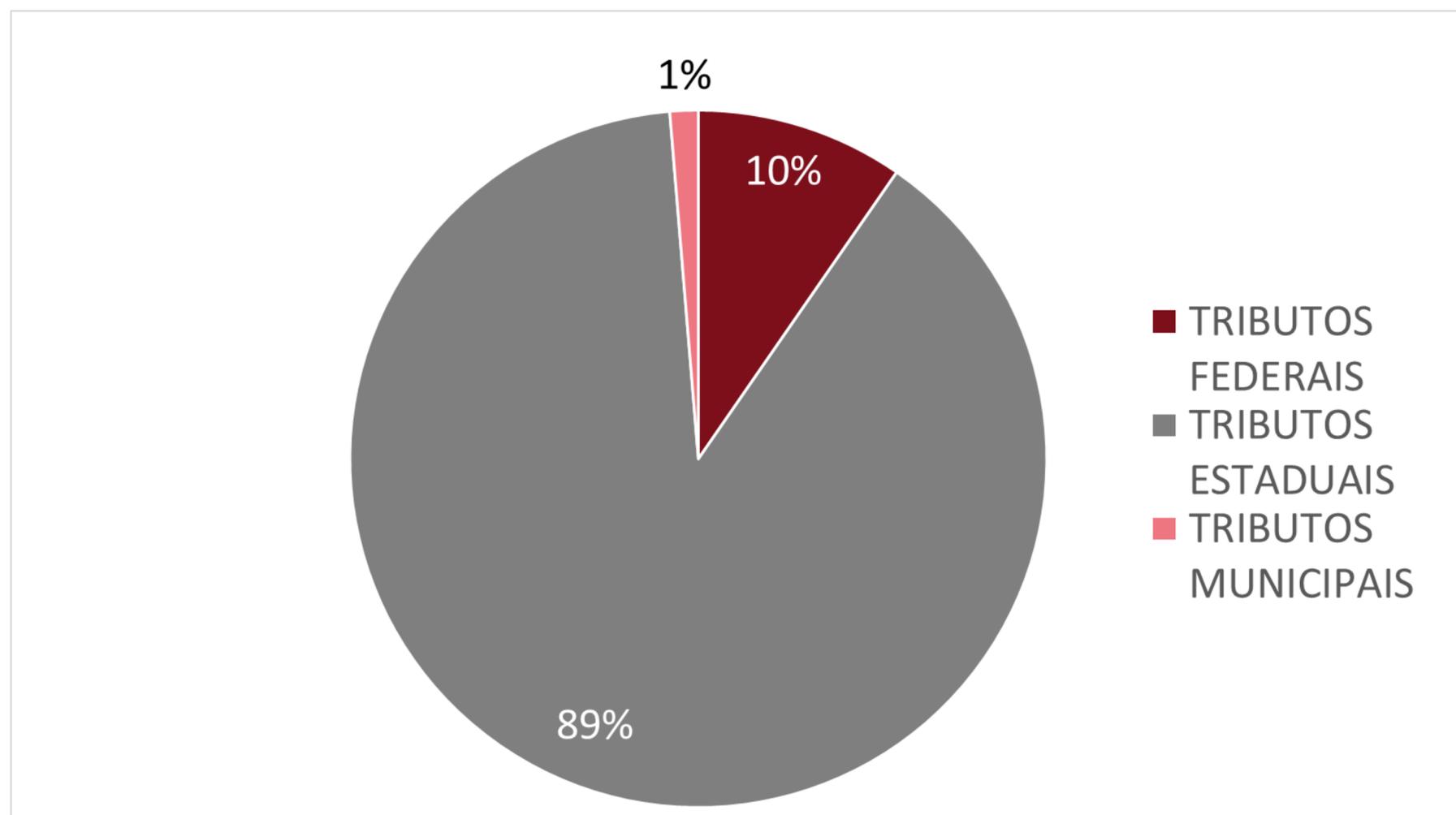
- Crescimento de R\$ 73 mil em obrigações trabalhistas;
- Aumento de R\$ 34 mil em fornecedores.

Fornec Recup. Judicial (em milhares R\$)



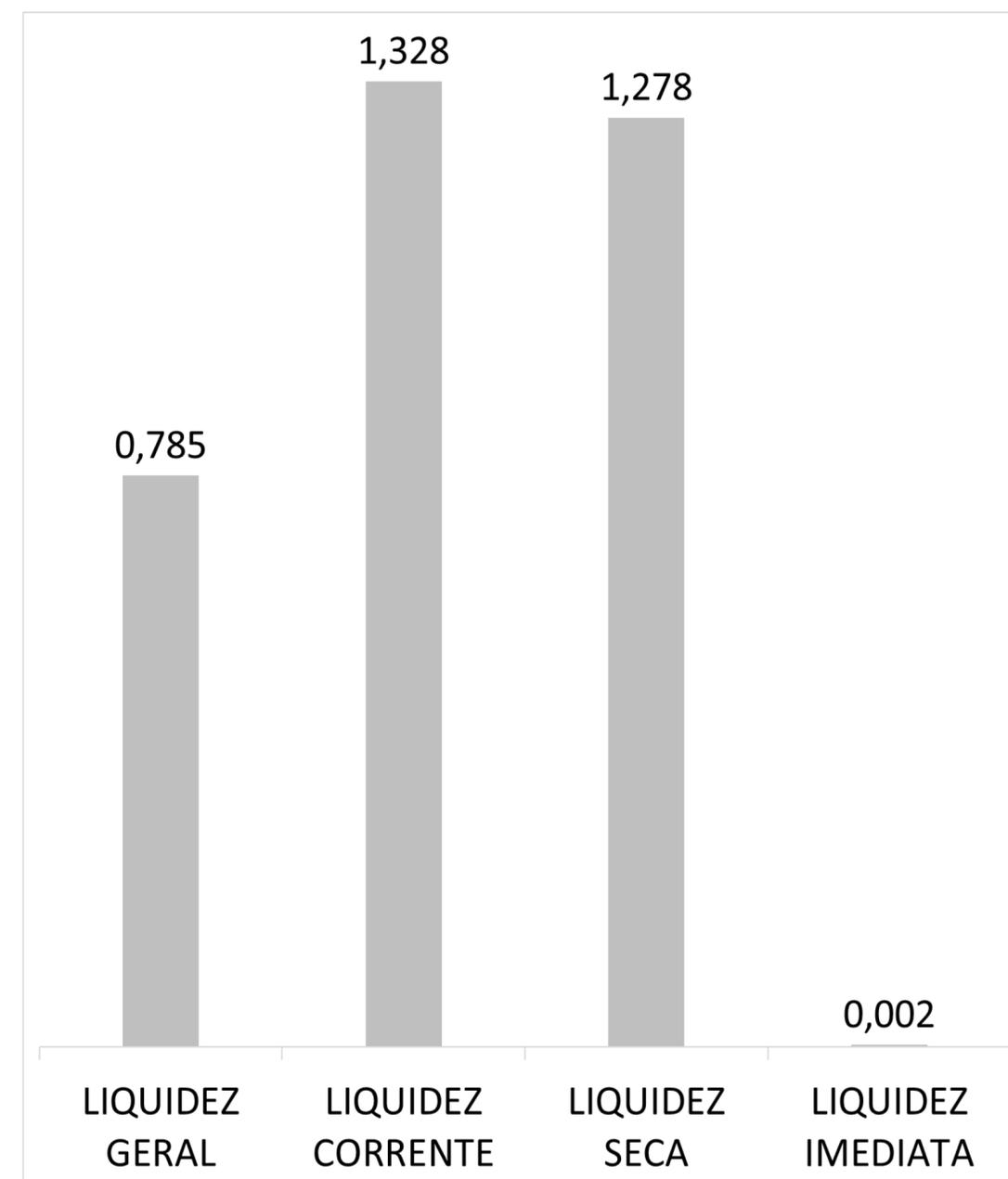
PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - 89% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA ESTADUAL. NO TOTAL, A DÍVIDA FISCAL É DE R\$ 31,6 MILHÕES.

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 3.048.437,55	Valor em aberto:	R\$ 28.155.257,39	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 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

ÍNDICE	MAI 22	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,785	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,8 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	1,328	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	1,278	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	0,002	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,003 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE – RESULTADO MAIO/2022

R\$ 1.216.089

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 389.251

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 871.803

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 59.402

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 1.043.688

PREJUÍZO LÍQUIDO

X

DRE – RESULTADO ACUMULADO 2022

R\$ 4.977.753

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 1.980.516

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 3.750.652

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 214.069

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 967.484

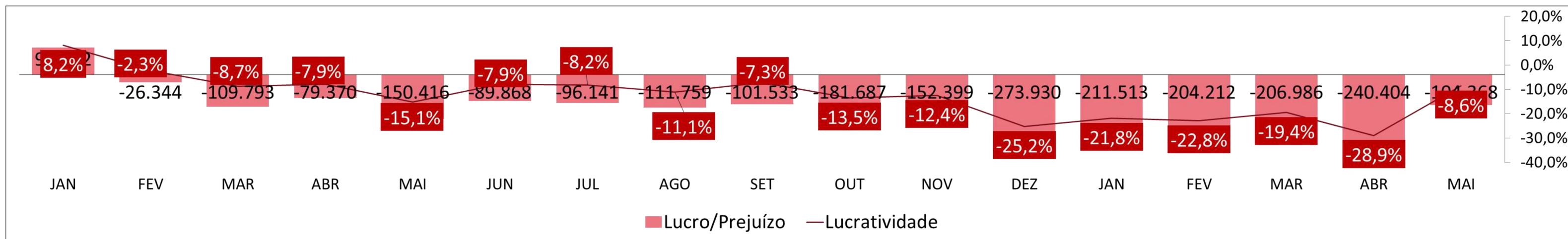
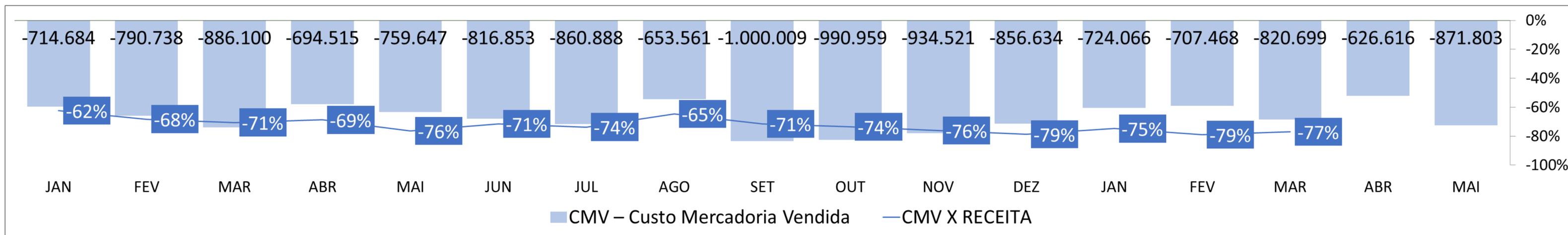
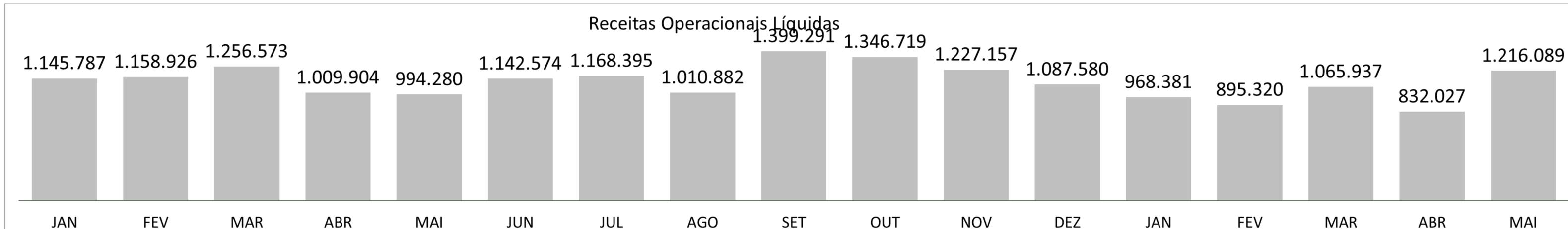
PREJUÍZO LÍQUIDO

X

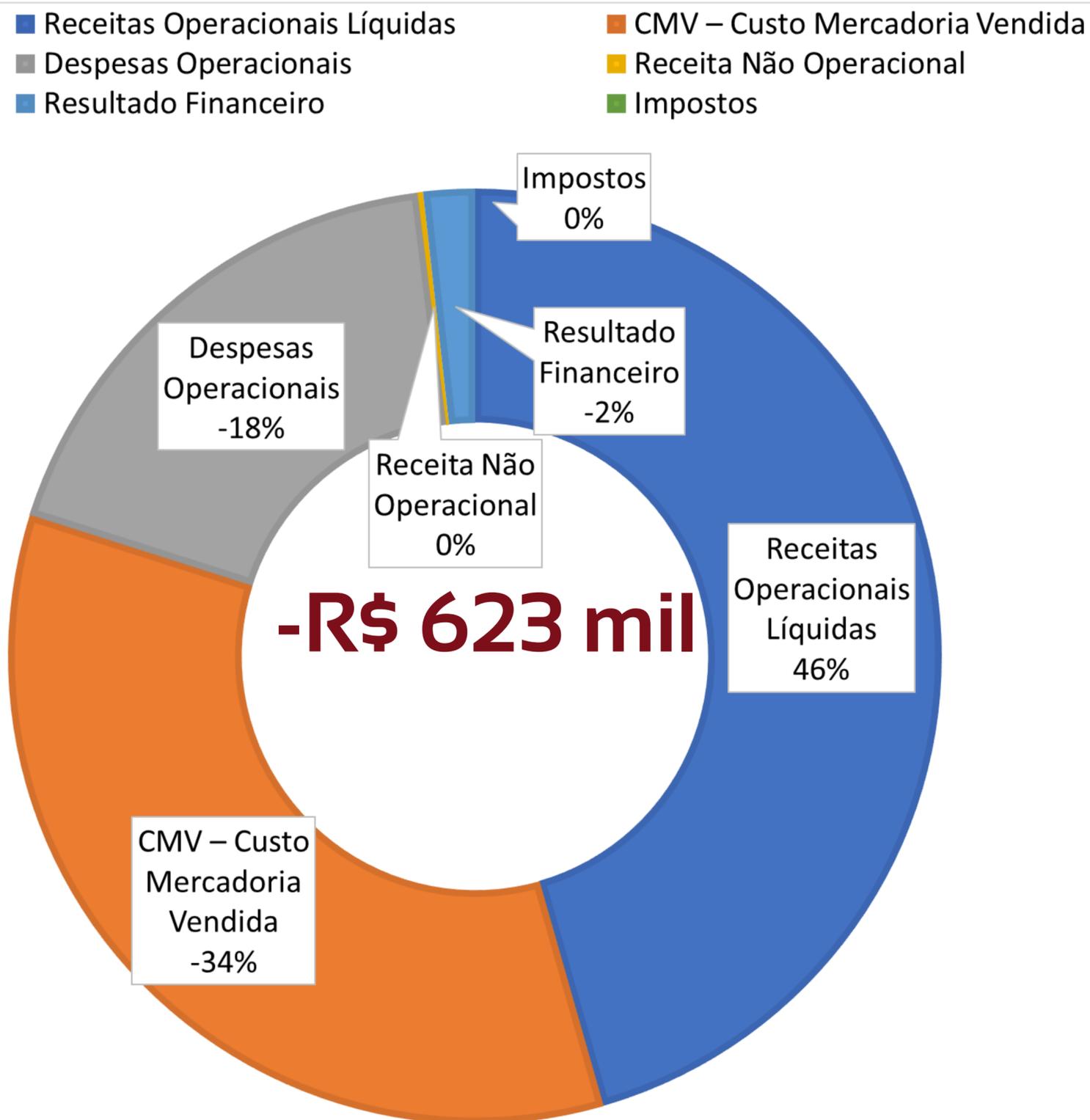
DRE - RESUMO

	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	1.216.089								4.977.753
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-724.066	-707.468	-820.699	-626.616	-871.803								-3.750.652
Margem de Contribuição	244.315	187.852	245.238	205.411	344.285								1.227.101
Despesas Operacionais	-399.667	-395.912	-399.147	-396.539	-389.251								-1.980.516
Resultado Financeiro e Não Operacional	-56.161	3.847	-53.077	-49.276	-59.402								-214.069
Provisão de IR e CSLL	0	0	0	0	0								0
Lucro/Prejuízo	-211.513	-204.212	-206.986	-240.404	-104.368								-967.484

DRE - RECEITAS APRESENTARAM AUMENTO DE 19%, OS CUSTOS E DESPESAS CRESCERAM EM MENOR VALOR, GERANDO MENOR PREJUÍZO NO PERÍODO

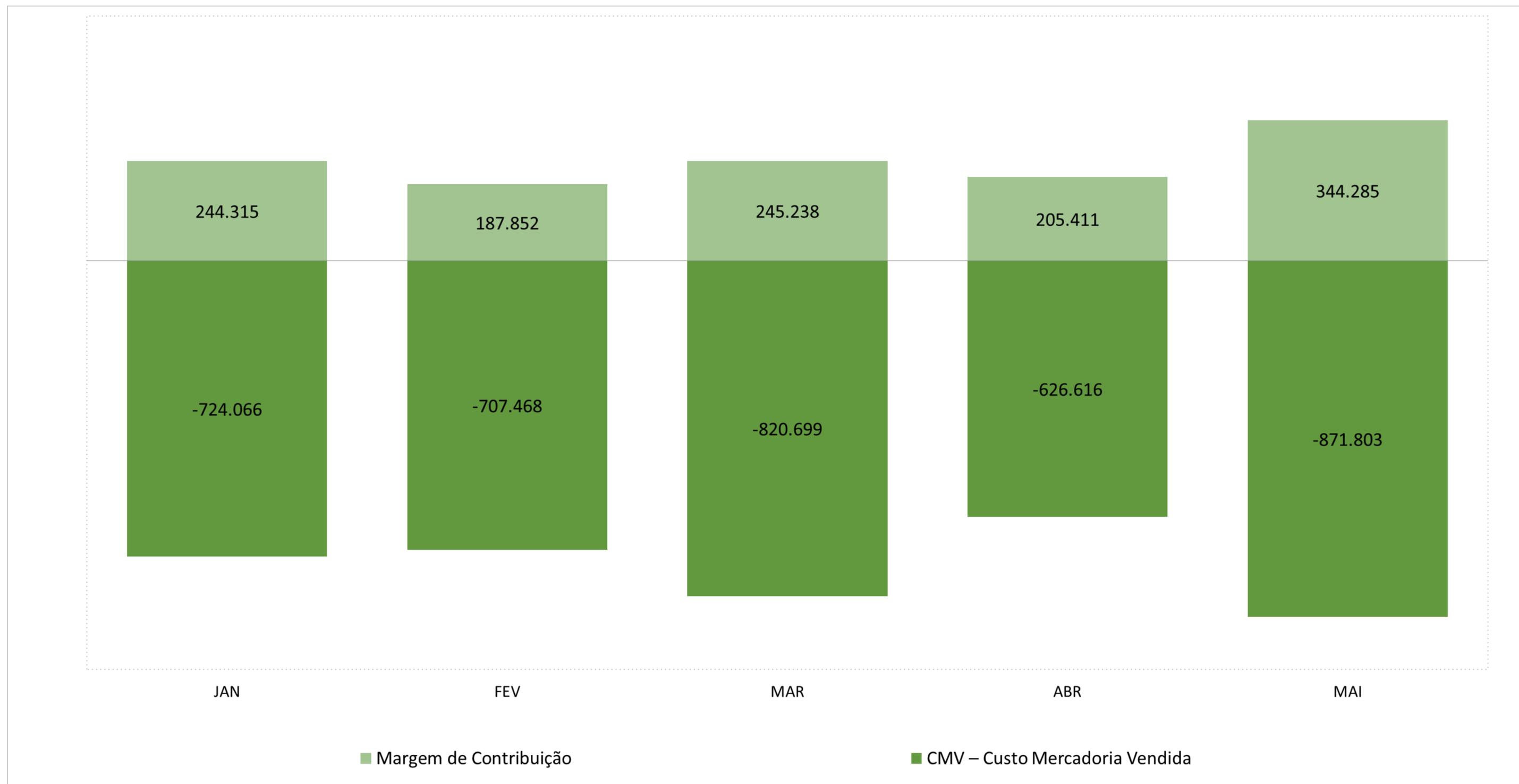


DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO ANUAL



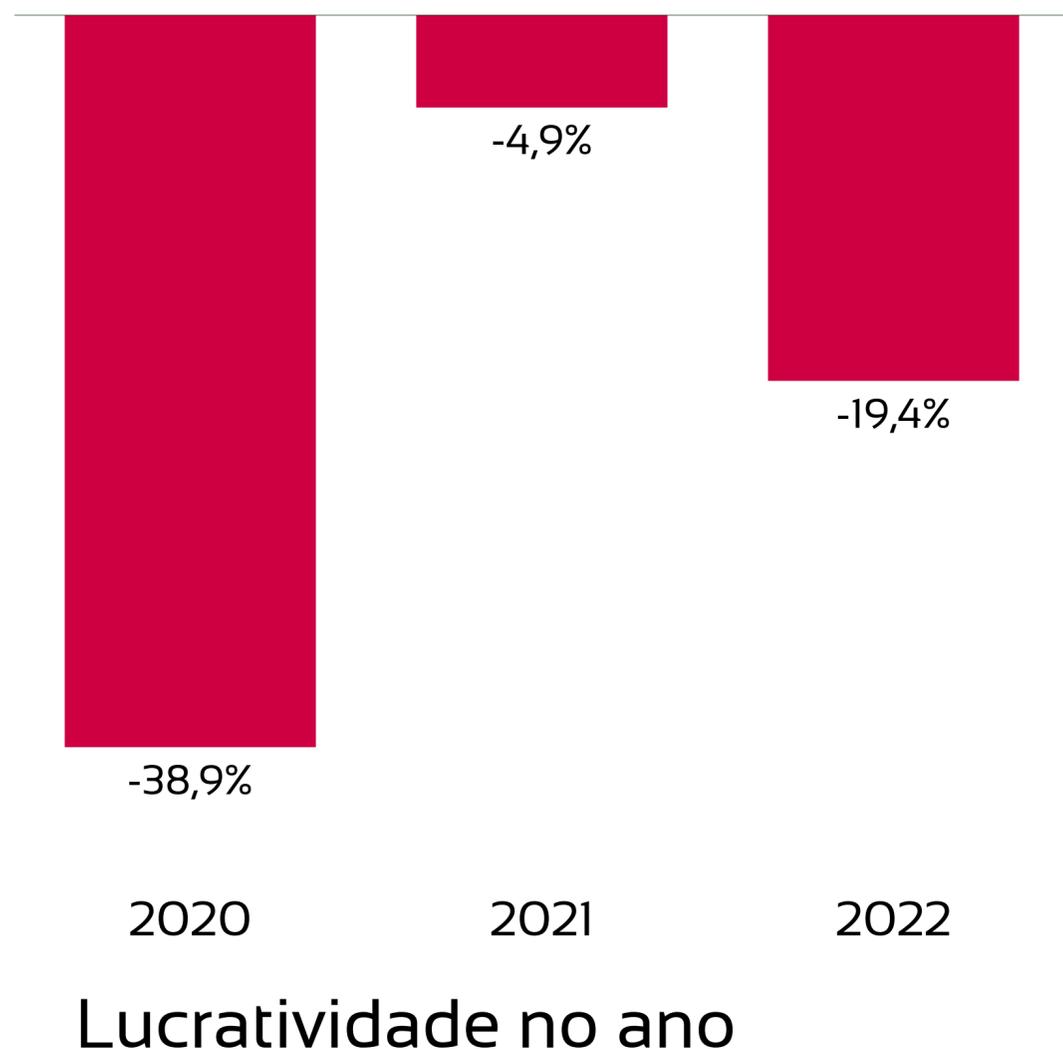
- 1** As receitas operacionais são provenientes da venda de mercadorias, sucatas e revenda de matéria prima;
- 2** Custos são representados por gastos com produção, sendo o mais significativo o custo de produto acabado;
- 3** Das despesas operacionais a mais significativa é a administrativa.

DRE – A RECUPERANDA APRESENTA MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO POSITIVA AO LONGO DO ANO DE 2022 (R\$ 1.2 milhões). EM MAIO, HOUE AUMENTO DE 68%.



ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

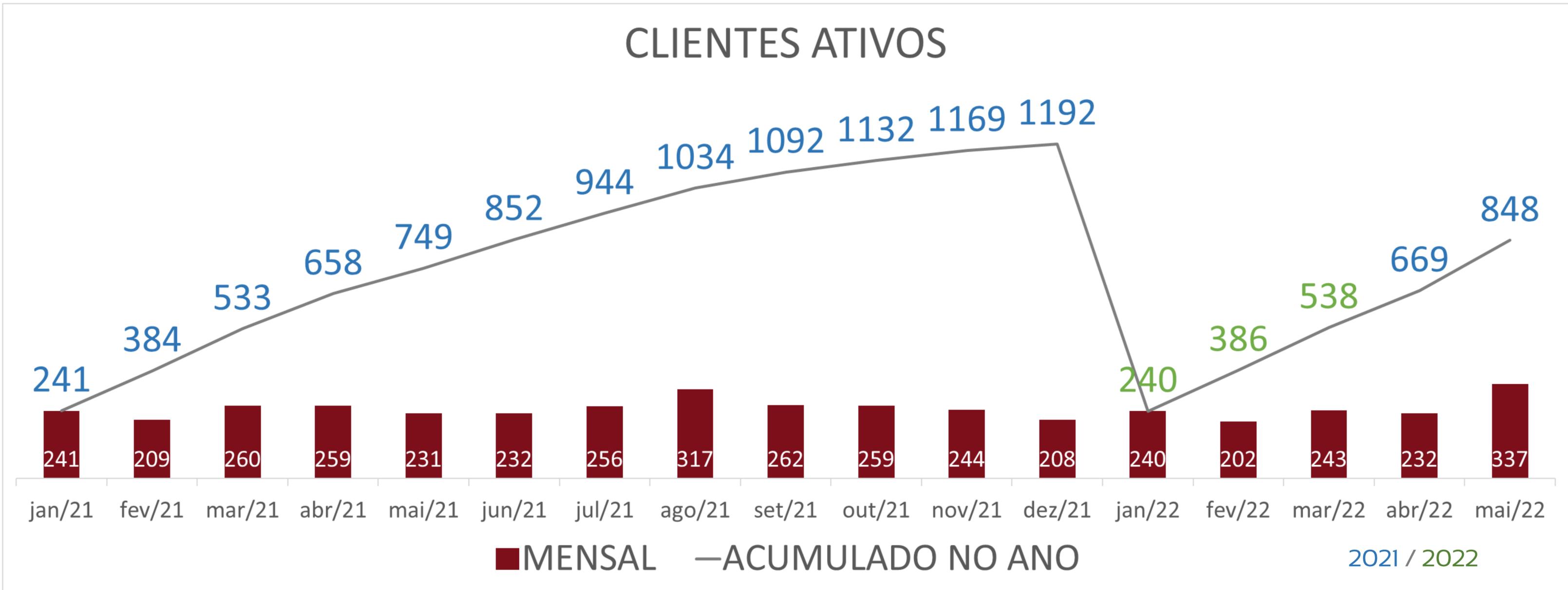
Recuperanda apresenta lucratividade negativa em 2022, devido à queda das receitas, de 11,8% e um crescimento nos custo, despesas e resultado não operacional de 1,81%.



INDICADORES	Mai/20	Mai/21	Mai/22
Receitas	2.969.031	5.565.470	4.977.753
Custos, Despesas e Resultados Não Operacionais	-4.124.184	-5.837.562	-5.945.237
Lucro/Prejuízo	-1.155.153	-272.092	-967.484
Lucratividade no ano	-38,91 %	-4,89%	-19,44%

Dados Acumulado até o mês de Maio.

DRE – EM MAIO, A RECUPERANDA APRESENTA AUMENTO DE 26,7% NO NÚMERO DE CLIENTES ATIVOS EM SUA CARTEIRA COMERCIAL, ACUMULANDO TOTAL DE 848 EM 2022



FLUXO DE CAIXA – EM 2022, A RECUPERANDA APRESENTA VARIAÇÃO DE CAIXA POSITIVA DE R\$ 9 MIL

FLUXO DE CAIXA – 2022 (em milhares de R\$)	
SALDO INICIAL	-9,24
Receitas Operacionais	1.478,84
FLUXO DE OPERAÇÃO	
Produção	-933,97
Pessoal	-227,97
Administrativas	-125,9
Impostos	-19,72
RJ	0
Fomentos	0
Contribuições associativas	0
Pagamentos de mútuo	0
Recompra de títulos	0
(=) Fluxo de Operação	171,3
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
(=) Fluxo de Investimento	0
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
(=) Fluxo de Financiamento	0
(=) VARIAÇÃO NO CAIXA	9,89
(=) SALDO FINAL CAIXA	19,13

1

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa menores do que as entradas, resultando em um saldo de R\$ 171 mil;

2

A Recuperanda não captou recursos de financiamento nem realizou investimentos;

3

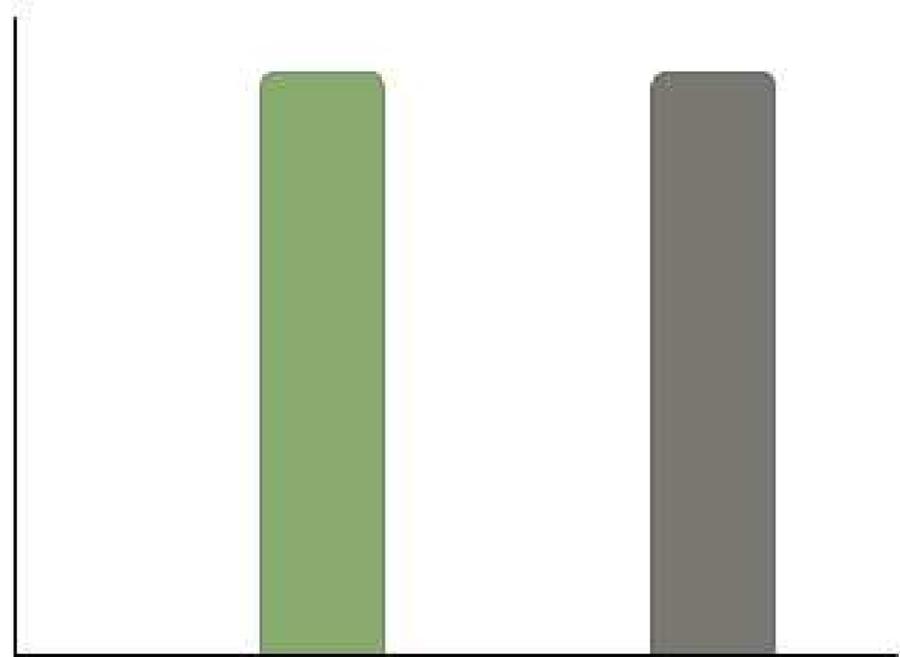
As atividades de caixa em 2022 geraram resultado positivo de R\$ 9 mil.

ESCROW ACCOUNT- NO MÊS DE MAIO A RECUPERANDA REALIZOU MOVIMENTAÇÕES DE CAIXA, EM CONTA ESCROW ACCOUNT, COM ENTRADAS DE R\$1.304.934 E SAÍDAS TOTAIS DE R\$1.285.808

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 maio, a Recuperanda realizou movimentações de caixa, nesta conta, somando R\$ 19,1 mil, já que o montante das entradas (R\$ 1,304 milhões) é maior do que o montante de saídas (R\$ 1,285 milhões).

01. Conta Corrente e Aplicações Automáticas

saldo em 29/04/22 R\$ 9.238,08- saldo em 31/05/22 R\$ 9.887,79



total entradas (créditos) R\$ 1.304.934,10 total saídas (débitos) R\$ 1.285.808,23

entradas (créditos)		
Transferências, DOCs e TEDs	95%	1.241.191,93
Outras entradas	5%	63.742,17
total		1.304.934,10
saídas (débitos)		
Transferências, DOCs e TEDs	71%	911.083,92
Outras saídas	29%	374.724,31
total		1.285.808,23

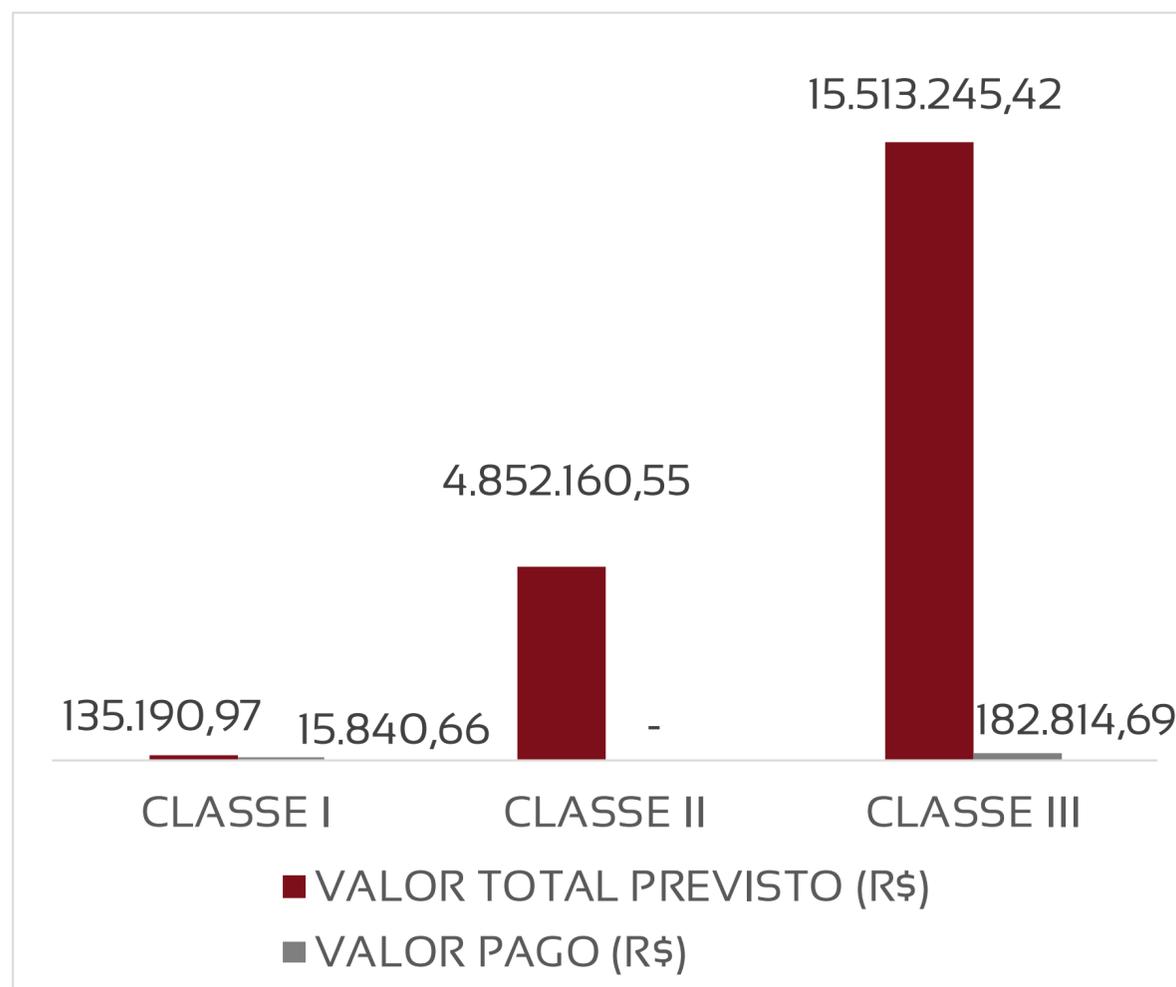
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

	DESÁGIO	CARÊNCIA	PARCELAS	CORREÇÃO	INÍCIO
CLASSE I - TRABALHISTA	0	0	12 MENSAS	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 – MAIO/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 maio 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 maio de 2022, não houve pagamentos para nenhuma classe.



Adm Judicial

RMA MAIO/2022

LATINA ELETRODOMESTICOS S/A

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3505 0000



www.bladmjudicial.com.br