

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

LATINA ELETRODOMESTICOS S/A

00.217.622/0001-76

JUNHO 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 **junho 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\$ 89 mil** no mês de junho. Em 2021, o prejuízo acumula-se em **-R\$ 361 mil** no ano.

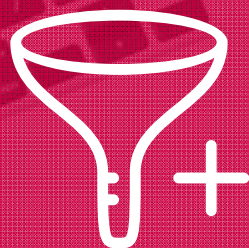
EBITDA: No mês, o indicador EBITDA foi de **-R\$ 51 mil** e tem valor negativo de **-R\$ 163 mil** no acumulado do ano. A diferença de valores se deve ao resultado financeiro e não operacional da Recuperanda, que é desconsiderado no cálculo deste indicador.

EMPREGOS: Em junho, houve variação de 2 trabalhadores, encerrando o mês com 46 funcionários e despesa registrada em folha no patamar de **R\$ 129 mil**.

RECEITAS: A receita líquida de junho foi de **R\$ 1,14 milhões**, registrando aumento de 15%, acumulando **R\$ 6,7 milhões** no ano.

FLUXO DE CAIXA: Em 2021, a Recuperanda apresenta variação de caixa negativa de **-R\$ 21 mil**;

PAGAMENTO DOS CREDORES: A Recuperanda efetuou pagamentos em junho no valor de R\$ 7.200,30 o que representa **5%** da totalidade dos créditos previstos para pagamento no período.

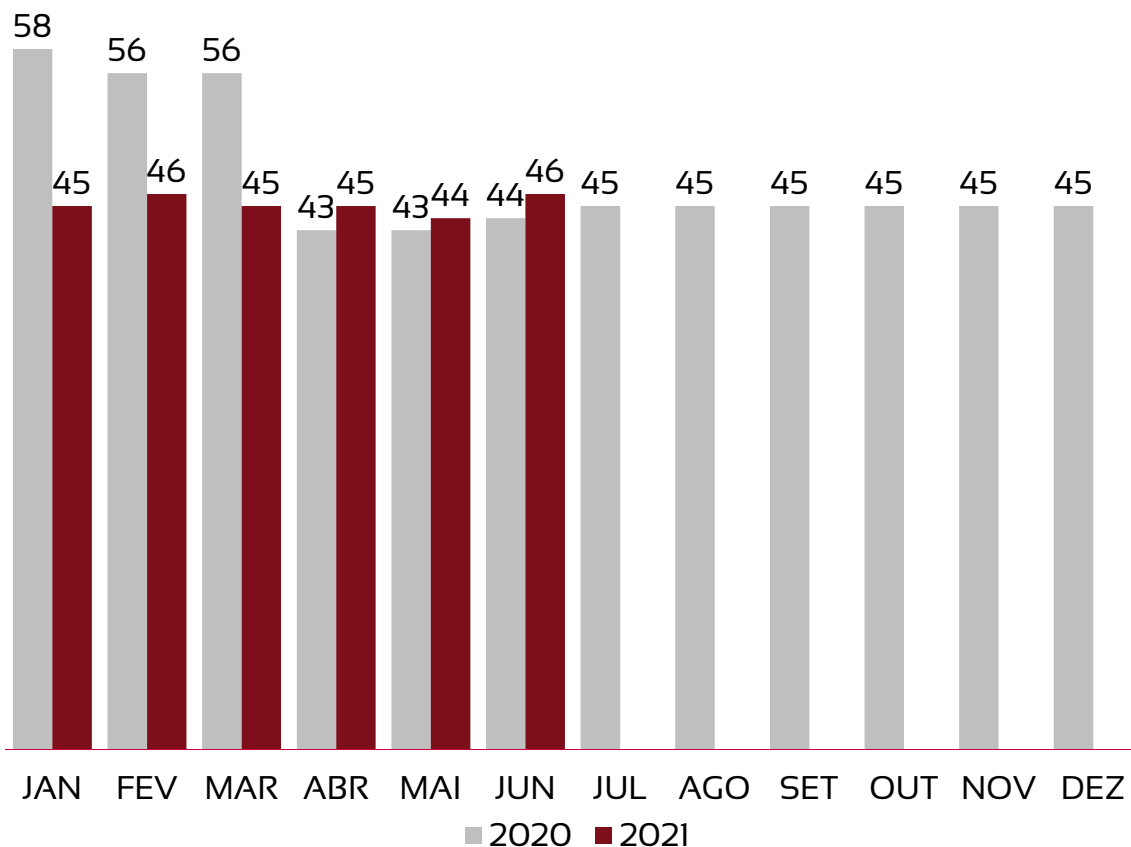


ÍNDICE

<u>1 Quadro de funcionários</u>	<u>06</u>
<u>2 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>
<u>3 Condições de pagamento Recuperação Judicial</u>	<u>21</u>
<u>4 Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial</u>	<u>22</u>

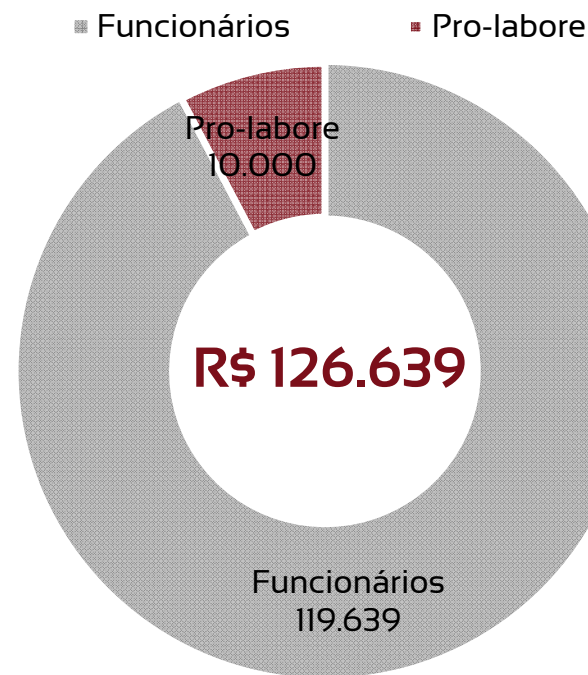
QUADRO DE TRABALHADORES - EVOLUÇÃO

Recuperanda registra aumento de 2 de funcionários em junho/21.



■ 2020 ■ 2021

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			
	mai/21	jun/21	var %		mai/21	jun/21	var %
Caixas e equivalentes de caixa	201.304	198.070	-1,6%	Depósitos judiciais	8.686.933	8.691.576	0,05%
Contas a receber de clientes	2.112.206	2.387.198	13,0%	Imobilizado	47.200.121	47.163.061	-0,1%
Adiantamentos	266.964	267.662	0,3%	Depreciação acumulada	-20.296.174	-20.356.462	0,3%
Estoques	3.282.199	3.046.109	-7,2%	Investimentos	2.655.800	2.655.800	0,0%
Tributos a recuperar	44.451.093	44.371.065	-0,2%	Contas a receber	82.018	82.018	0,0%
Despesas antecipadas	4.472.836	4.461.410	-0,3%	Intangível	3.877.956	3.877.362	0,0%
TOTAL	54.786.602	54.731.514	-0,1%	TOTAL	42.206.653	42.113.354	-0,2%

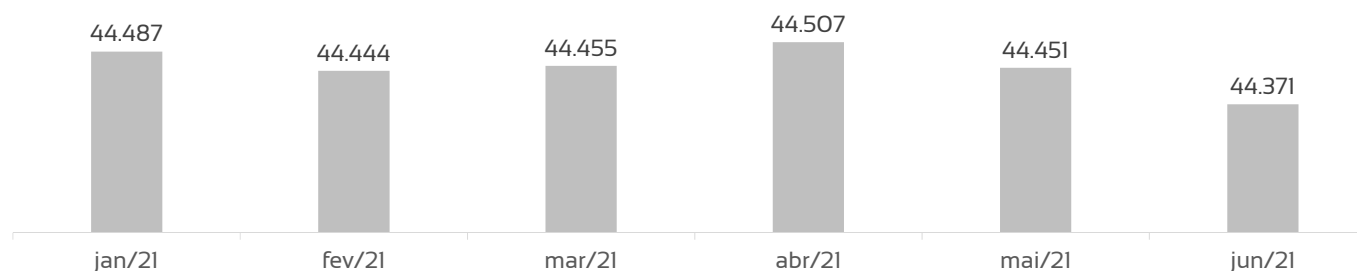
mai/21	jun/21	var %
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	var %
96.993.255	96.844.868	-0,2%

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 7,2% no valor de estoques, somando -R\$ 236 mil;
- Queda de -0,2% em tributos a recuperar, somando -R\$ 80 mil.

Tributos a Recuperar (em milhares R\$)



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	mai/21	jun/21	var %		mai/21	jun/21	var %
Fornecedores	5.487.501	5.380.086	-2,0%	Capital Social	4.289.776	4.289.776	0,0%
Emprest./ Financiamento	10.540.982	10.570.982	0,3%	Reservas	589.379	589.379	0,0%
Emprestimo socios	1.112.304	1.112.304	0,0%	Reservas de lucro	-52.342.770	-52.432.638	0,2%
Obrigações Trabalhistas	10.524.697	10.541.800	0,2%	Reservas de reavaliação	23.822.286	23.822.286	0,0%
Obrigações Tributárias	9.205.068	9.208.669	0,0%				
Adiantamentos	394.138	394.138	0,0%				
Demais Passivos CP	3.113.430	3.113.061	0,0%				
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	33.942.048	33.940.608	0,0%				
Financiamento de impostos	27.406.425	27.406.425	0,0%				
TOTAL	120.634.586	120.576.066	0,0%	TOTAL	-23.641.330	-23.731.198	0,4%

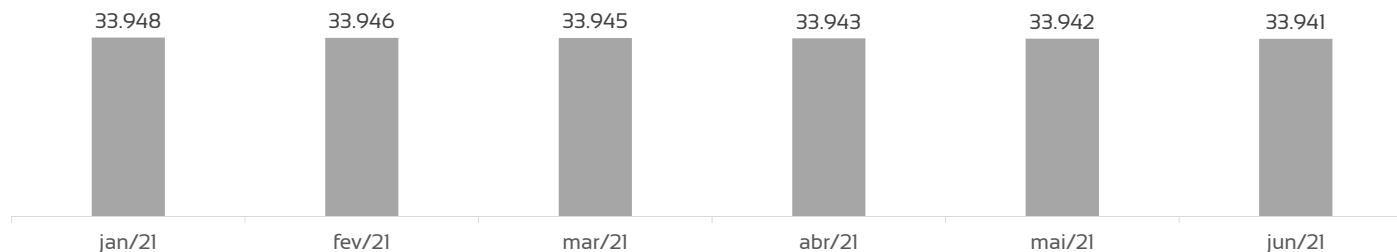
mai/21	jun/21	var %
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	
96.993.255	96.844.868	-0,2%

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

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

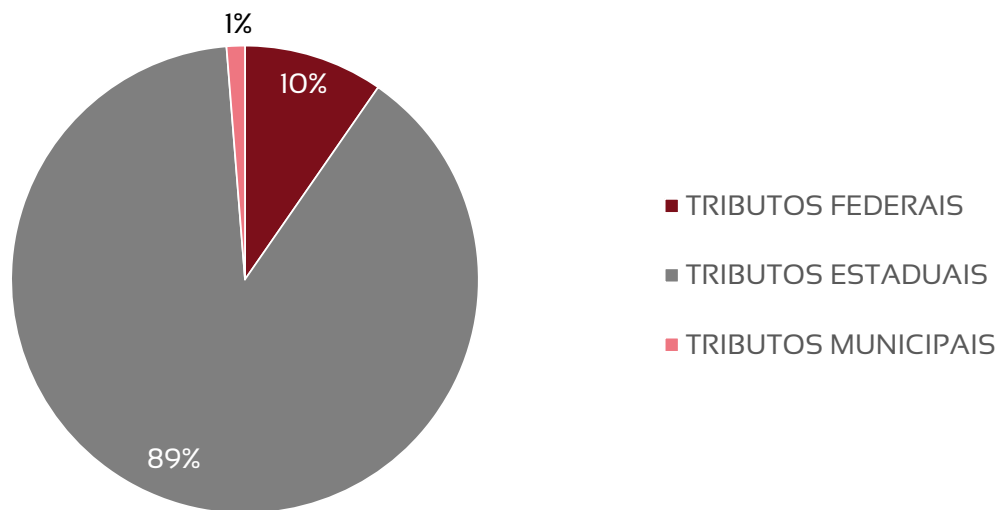
- Queda de -R\$ 107 mil em fornecedores;
- Aumento de R\$ 30 mil em empréstimos;
- Aumento de R\$ 17 mil em obrigações trabalhistas.

Fornec Recup. Judicial (em milhares R\$)



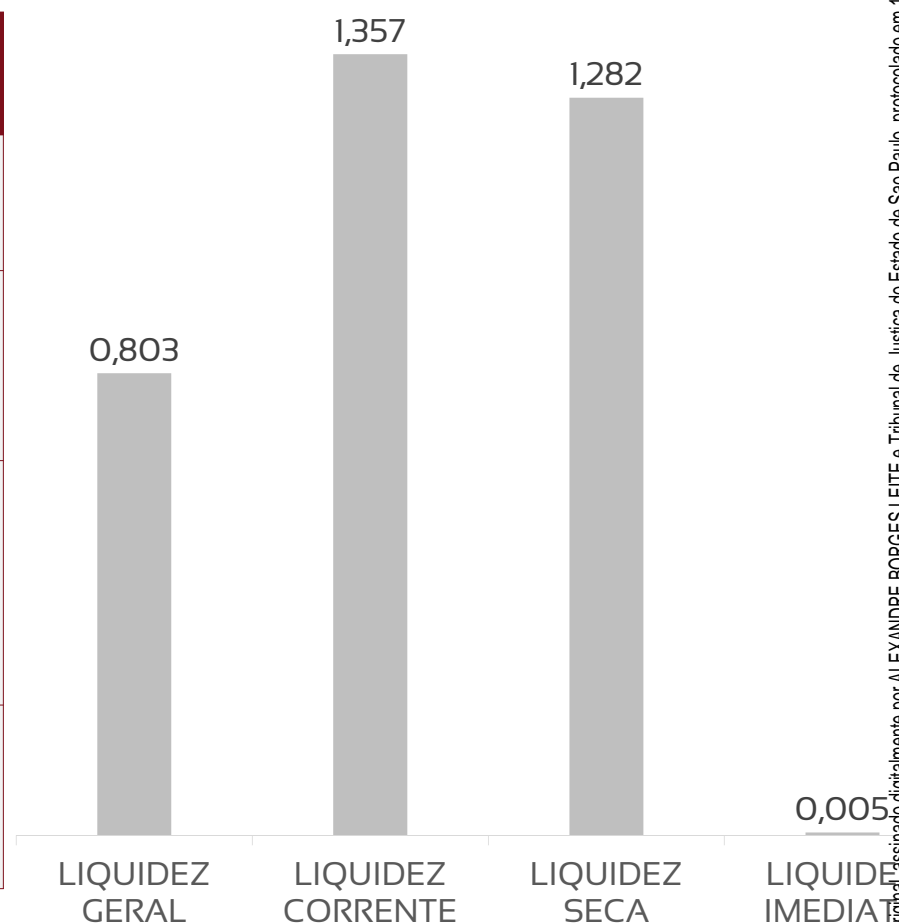
PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - 89% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA ESTADUAL. NO TOTAL, A DÍVIDA FISCAL É DE R\$ 31,6 MILHÕES.

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 3.048.437,55	Valor em aberto:	R\$ 28.137.022,45	Valor em aberto:	R\$ 419.085,63
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 JUNHO 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.

	JUNHO	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,803	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	1,282	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 JUNHO/2021

R\$ 1.142.574

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 371.918

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 816.853

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 43.671

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 89.868

PREJUÍZO LÍQUIDO



DRE – RESULTADO ACUMULADO 2021**R\$ 6.708.044**

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 2.175.885

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 4.662.537

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 231.582

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 361.960

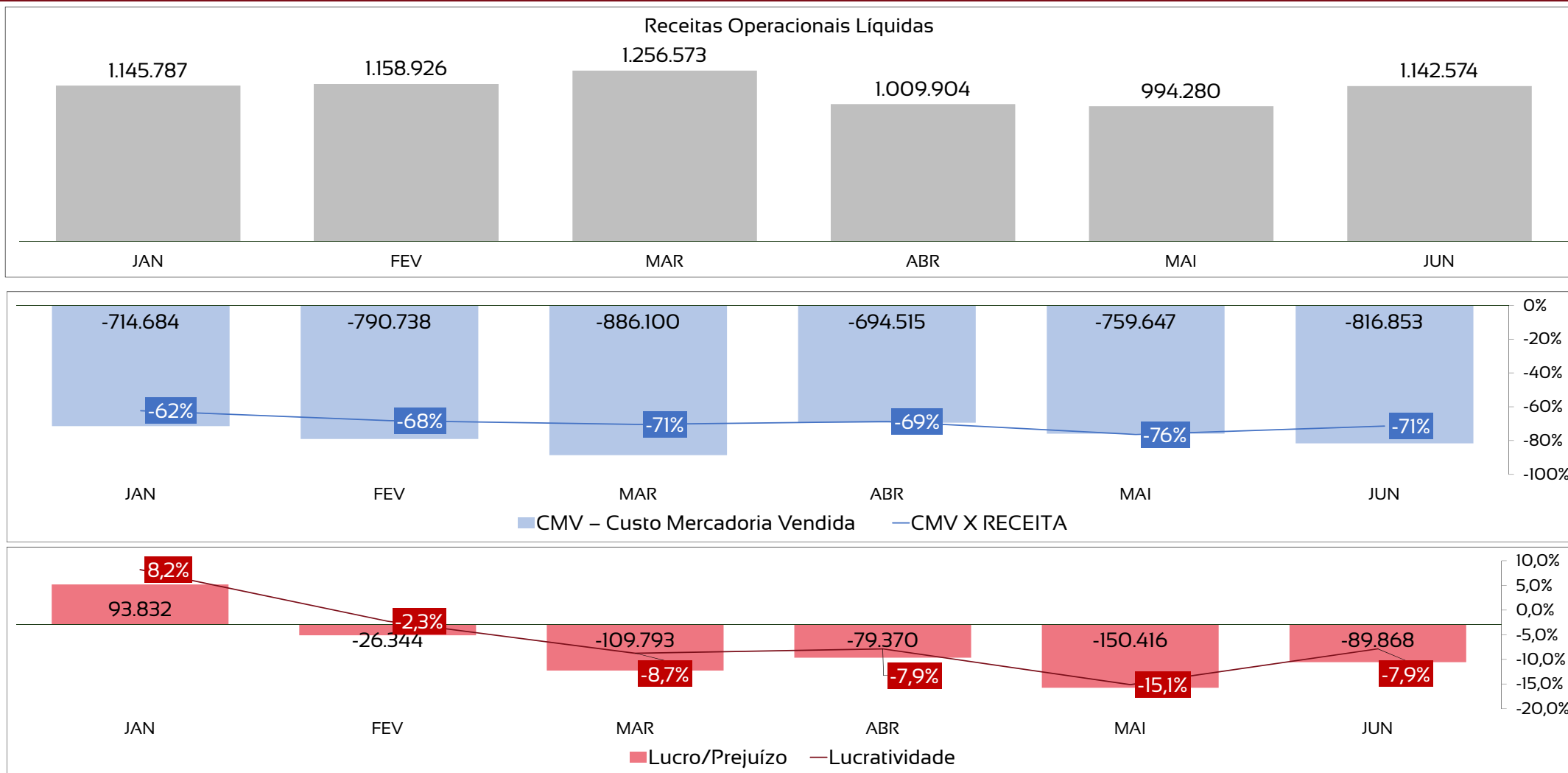
PREJUÍZO LÍQUIDO



DRE - RESUMO

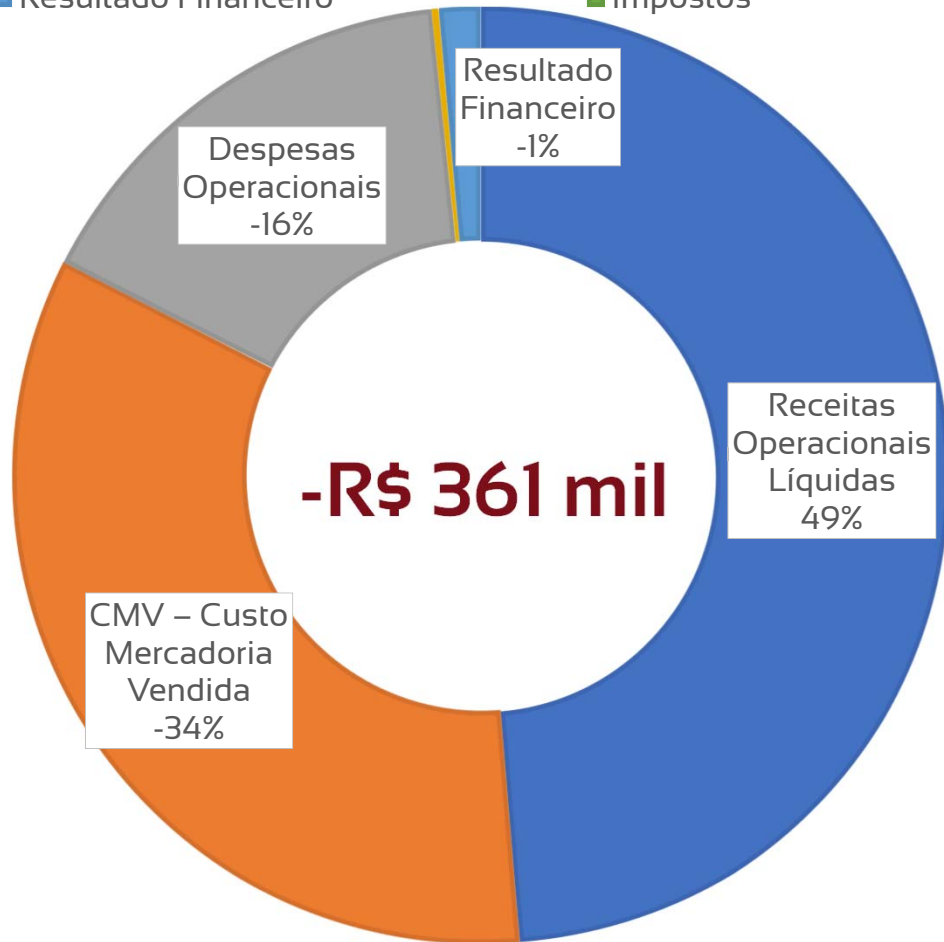
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	1.145.787	1.158.926	1.256.573	1.009.904	994.280	1.142.574							6.708.044
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-714.684	-790.738	-886.100	-694.515	-759.647	-816.853							-4.662.587
Margem de Contribuição	431.103	368.188	370.473	315.389	234.633	325.721							2.045.500
Despesas Operacionais	-315.560	-352.591	-433.120	-356.130	-346.565	-371.918							-2.175.884
Resultado Financeiro e Não Operacional	-21.711	-41.941	-47.147	-38.629	-38.484	-43.671							-231.583
Provisão de IR e CSLL	0	0	0	0	0	0							0
Lucro/Prejuízo	93.832	-26.344	-109.793	-79.370	-150.416	-89.868							-361.960

DRE - RECEITAS APRESENTARAM AUMENTO DE 15%, PORÉM, OS CUSTOS E DESPESAS TAMBÉM APRESENTARAM AUMENTO, GERANDO PREJUÍZO NO PERÍODO



DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO ANUAL

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



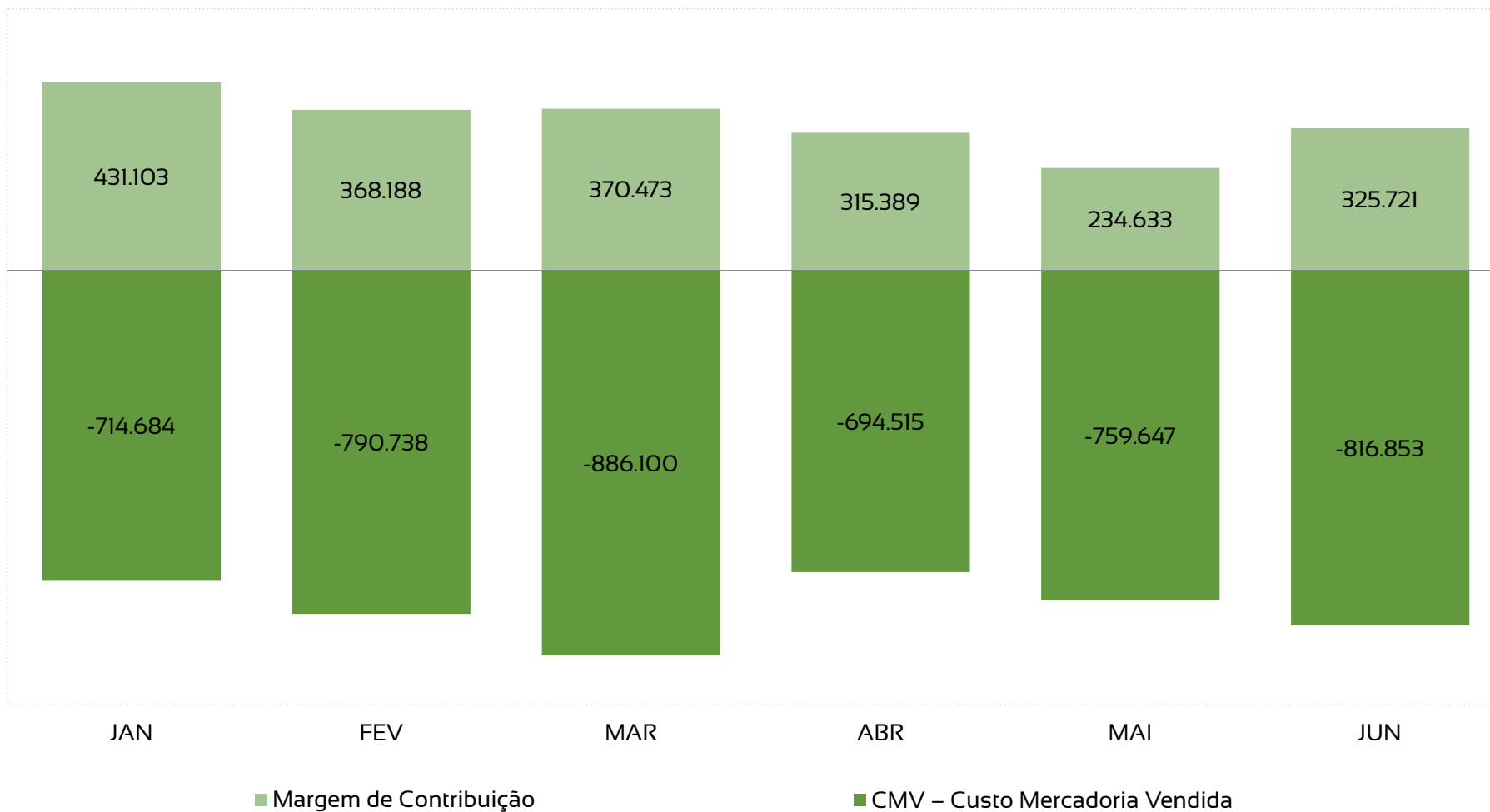
- 1

As receitas operacionais são provenientes da venda de mercadorias, sucatas e revenda de matéria prima, somando R\$ 6,7 milhões no ano;
- 2

Custos são representados por gastos com produção, sendo o mais significativo o custo de produto acabado, somando R\$ 4,3 milhões no ano;
- 3

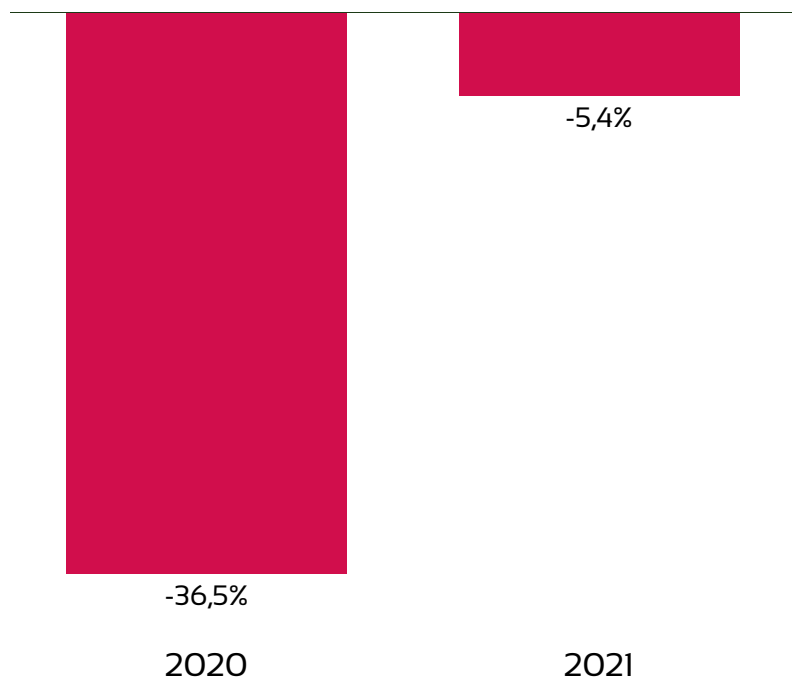
As despesas operacionais somam R\$ 2,1 milhões em 2021, sendo a mais significativa a despesa administrativa, somando R\$ 1,2 milhões.

DRE – A RECUPERANDA APRESENTA MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO POSITIVA AO LONGO DO ANO DE 2021 (R\$ 2 MILHÕES). EM JUNHO, HOUE AUMENTO DE 39%.



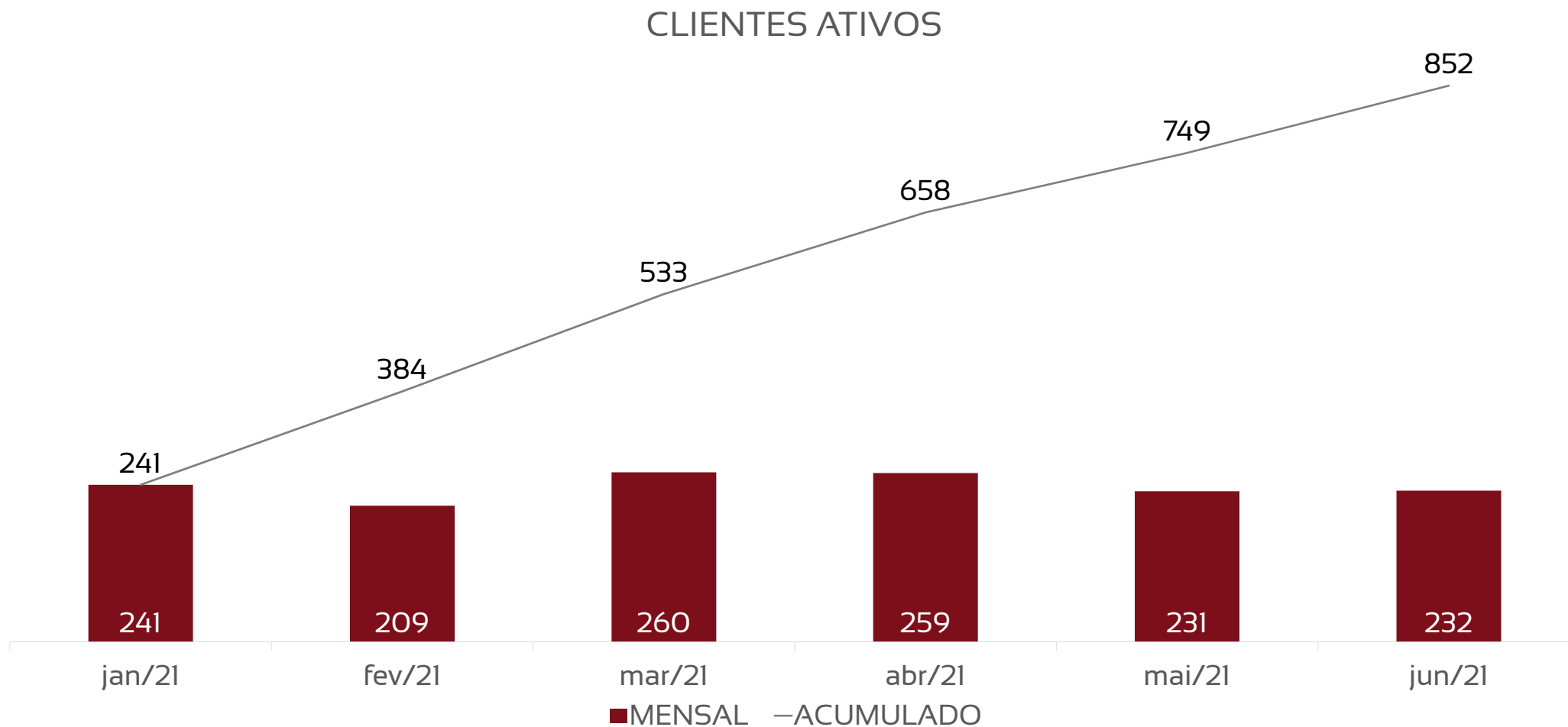
ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Recuperanda apresenta lucratividade negativa em 2021, porém, em menor valor, devido ao aumento das receitas em 79%, enquanto os custos e despesas cresceram apenas 38% no período.



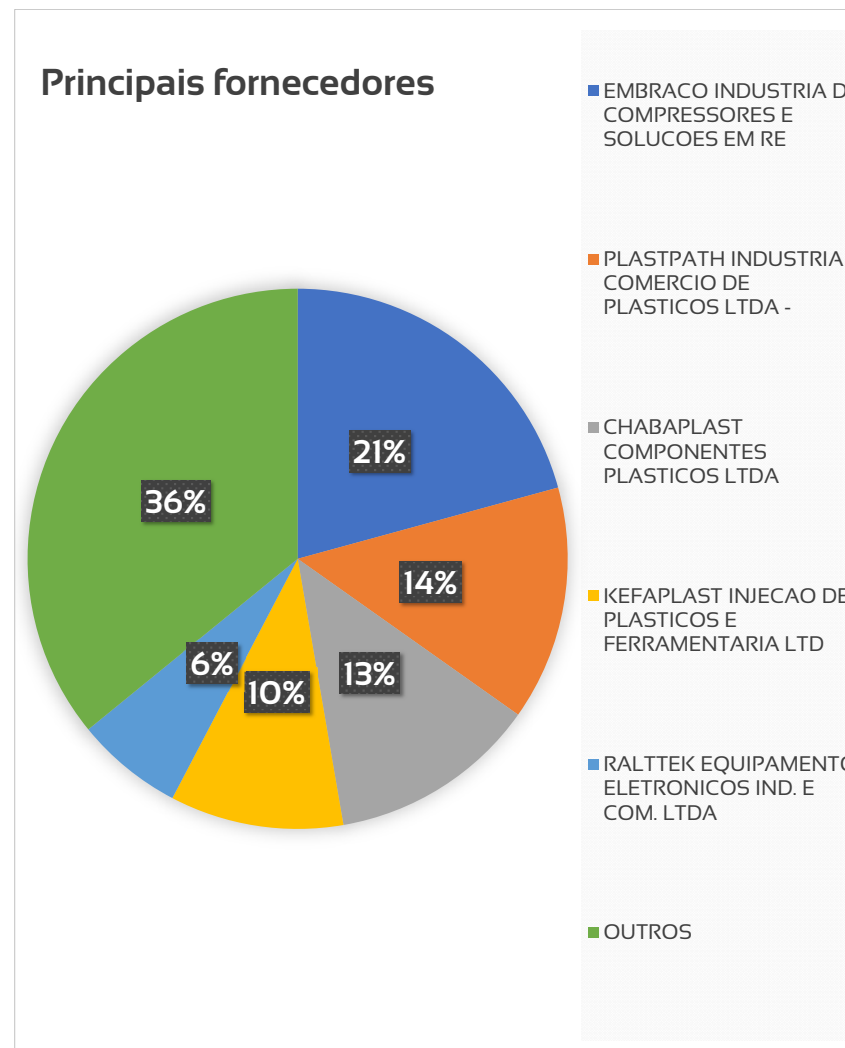
INDICADORES	jun/20	jun/21
Receitas	3.748.606	6.708.044
Custos, Despesas e Resultados Não Operacionais	-5.117.759	-7.070.004
Lucro/Prejuízo	-1.369.153	-361.960
Lucratividade no ano	-36,52%	-5,40%

DRE – EM JUNHO, A RECUPERANDA APRESENTA AUMENTO DE 0,4% NO NÚMERO DE CLIENTES ATIVOS EM SUA CARTEIRA COMERCIAL, ACUMULANDO TOTAL DE 852 EM 2021



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

ABC DE FORNECEDORES JUNHO 2021				
Fornecedor	Valor Compra			
	Compras Mês	% das Compras	% das compras Acumuladas	Compras Acumuladas
EMBRACO INDUSTRIA DE COMPRESSORES E SOLUCOES EM RE	155.967,90	20,745%	20,745%	155.967,90
PLASTPATH INDUSTRIA E COMERCIO DE PLASTICOS LTDA -	105.646,08	14,052%	34,796%	261.613,98
CHABAPLAST COMPONENTES PLASTICOS LTDA	93.886,33	12,487%	47,284%	355.500,31
KEFAPLAST INIECAO DE PLASTICOS E FERRAMENTARIA LTD	78.183,49	10,399%	57,683%	433.683,80
RALTTEK EQUIPAMENTOS ELETRONICOS IND. E COM. LTDA	48.359,39	6,432%	64,115%	482.043,19
OUTROS	269.802,22	35,885%	35,885%	751.845,41



FLUXO DE CAIXA – EM 2021, A RECUPERANDA APRESENTA VARIAÇÃO DE CAIXA NEGATIVA DE R\$ 21 MIL

FLUXO DE CAIXA – 2021 (em milhares de R\$)	
SALDO INICIAL	91,54
Receitas Operacionais	1.503,28
FLUXO DE OPERAÇÃO	
Produção	-756,11
Pessoal	-256,62
Administrativas	-134,7
Impostos	-37,45
RJ	-1,44
Fomentos	-25
Bancárias	-5,03
(=) Fluxo de Operação	284,92
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
(=) Fluxo de Investimento	0
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
(=) Fluxo de Financiamento	0
(=) VARIAÇÃO NO CAIXA	-20,71
(=) SALDO FINAL CAIXA	70,82

1

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa maiores do que as entradas, resultando em um saldo positivo de R\$ 284 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\$ 21 mil.

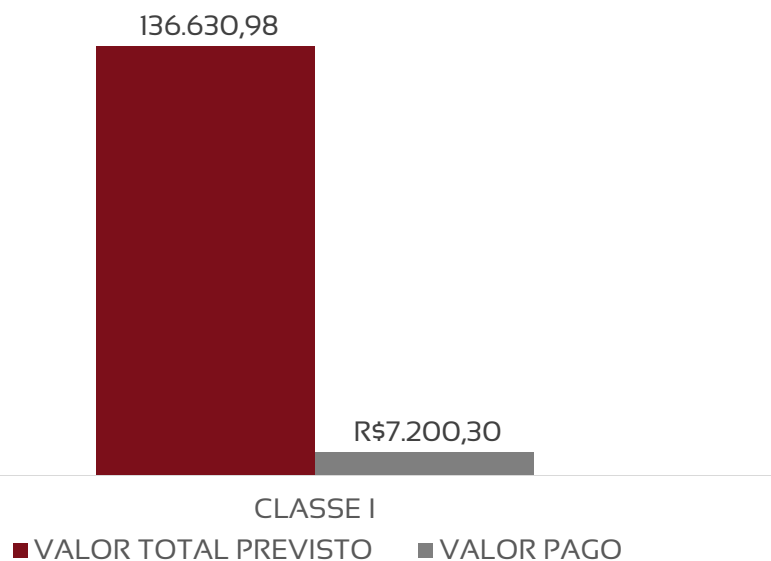
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

	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 – JUNHO/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\$ 7.200,30	5%	
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 junho de 2021, em consonância com os comprovantes de pagamentos enviados, referente à classe I (trabalhista), a Recuperanda cumpriu com o pagamento de apenas **5%** 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\$ 7.200,30 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 – JUNHO/21

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

Nome	Valor final apurado	Valor final pago
Viviane Da Silva	R\$ 9.669,12	R\$ 4.028,80
Wilson Dos Reis Gaona	R\$ 7.611,55	R\$ 3.171,50



Adm Judicial

RMA JUNHO/2021

LATINA ELETRODOMESTICOS S/A

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br