

**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 junho de 2022.

Termos em que,

P. Deferimento.

São Carlos, 4 de agosto 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

JUNHO 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 **junho 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:** O mês de junho foi marcado por um prejuízo de **-R\$ 283 mil**, chegando a um valor anual, em 2022, de **-R\$ 1,25 milhão**.

**EBITDA:** No mês, o indicador EBITDA foi de **-R\$ 227 mil** e tem valor negativo de **-R\$ 1 milhão** 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, a Recuperanda apresentou 43 funcionários, de modo que os gastos com pessoal, conforme consta em folha, totalizaram **R\$ 197,5 mil**.

**RECEITAS:** Com uma receita líquida de **R\$ 815 mil** em junho, a empresa alcançou o total acumulado de **R\$ 5,8 milhões** no ano.

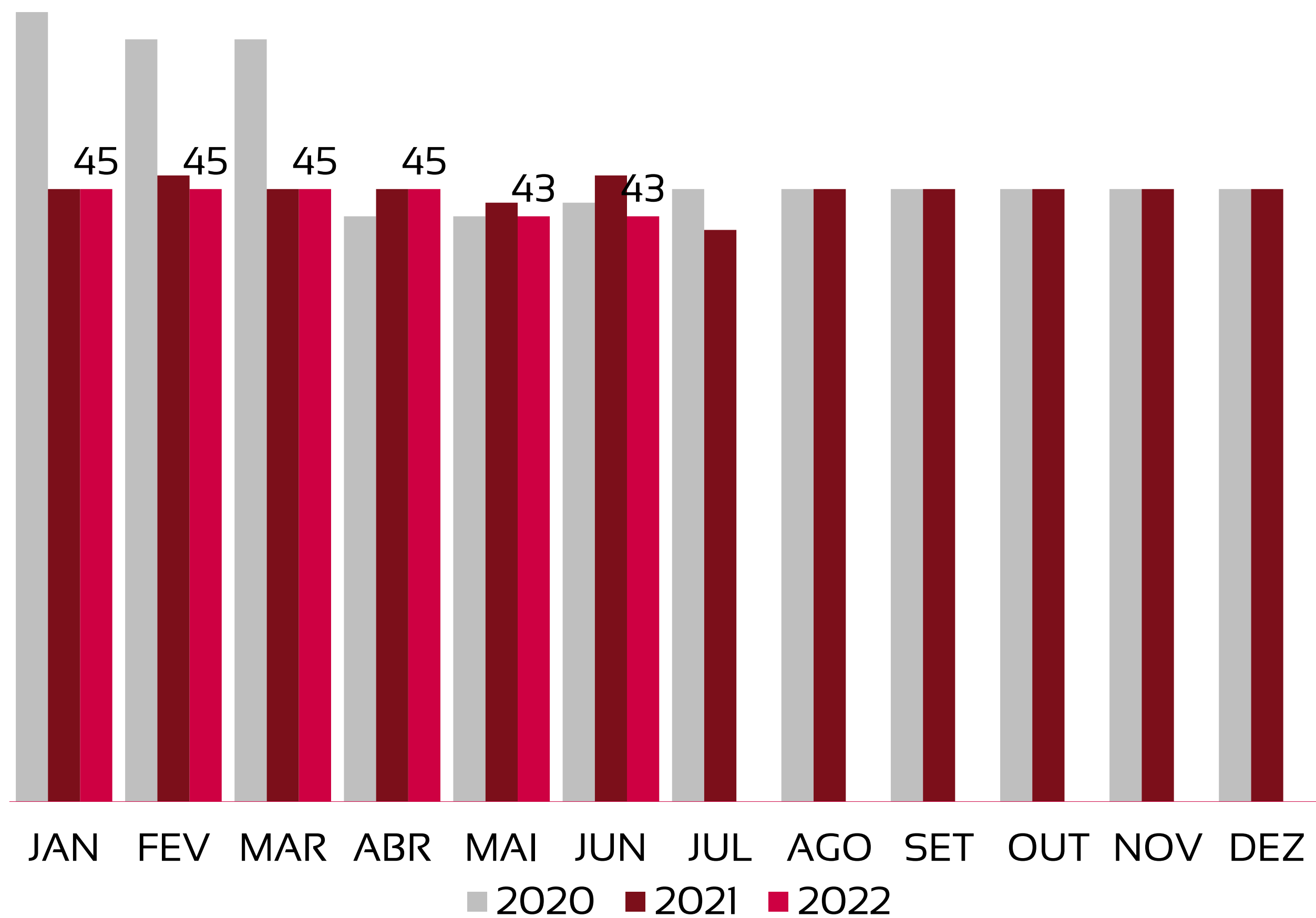
**FLUXO DE CAIXA:** Em 2022, a Recuperanda apresenta variação de caixa de **-R\$ 79,5 mil**.

**PAGAMENTO DOS CREDORES:** Não houve mudanças referentes ao mês de junho de modo que, até o momento, foram feitos pagamentos no valor de **R\$ 198.655,35**, o qual representa somente **1%** da totalidade dos créditos previstos.

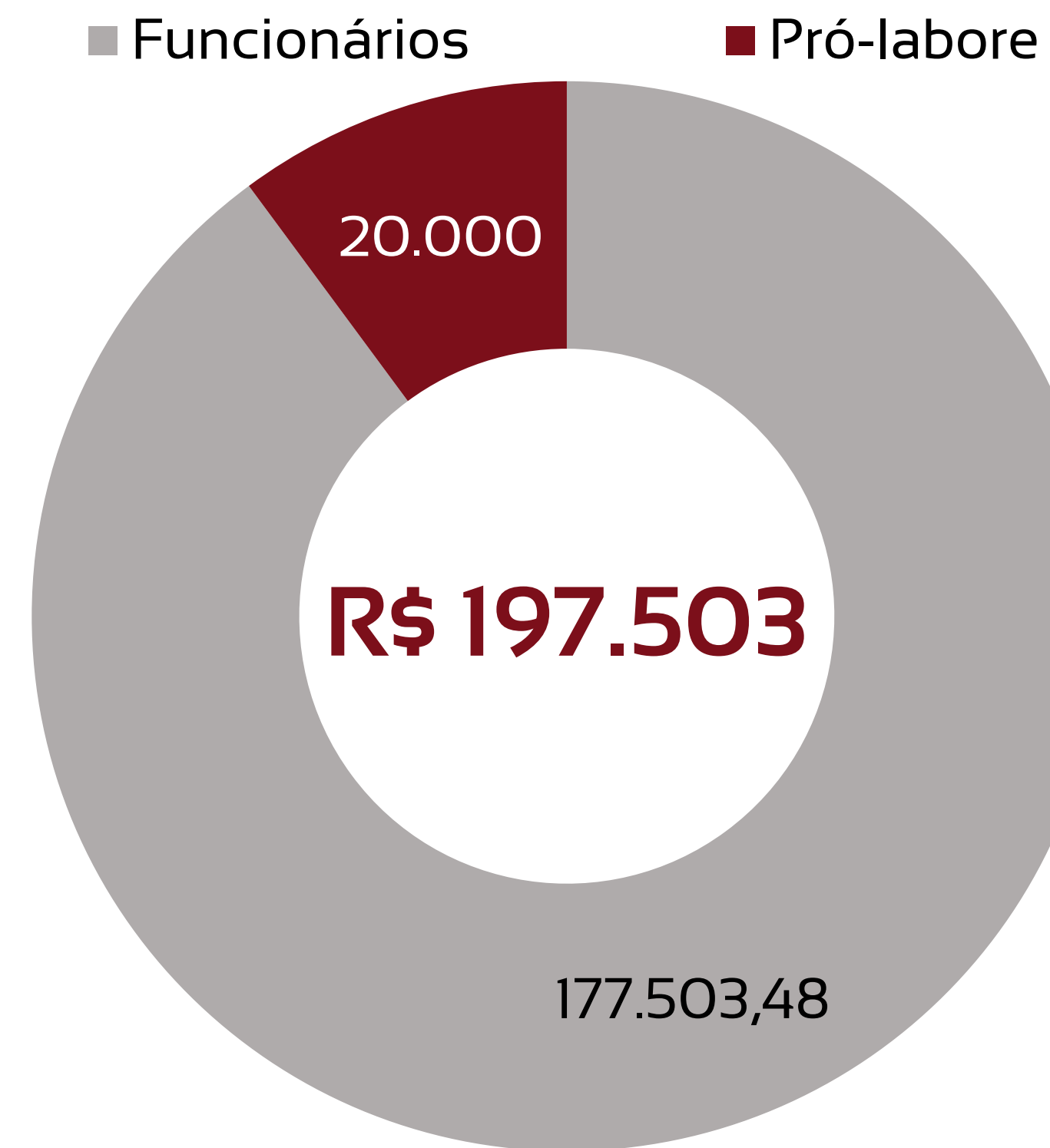
|  |           |
|--|-----------|
| <b>1 <u>Quadro de funcionários</u></b>                       | <b>05</b> |
| <b>2 <u>Informações financeiras</u></b>                      | <b>06</b> |
| <u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>                | <u>06</u> |
| <u>2.1.1 Tributos em aberto</u>                              | <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 <u>Condições de pagamento Recuperação Judicial</u></b>  | <b>20</b> |
| <b>4 <u>Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial</u></b> | <b>21</b> |

# QUADRO DE TRABALHADORES - EVOLUÇÃO

Recuperanda não registra variação de funcionários em junho/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 |

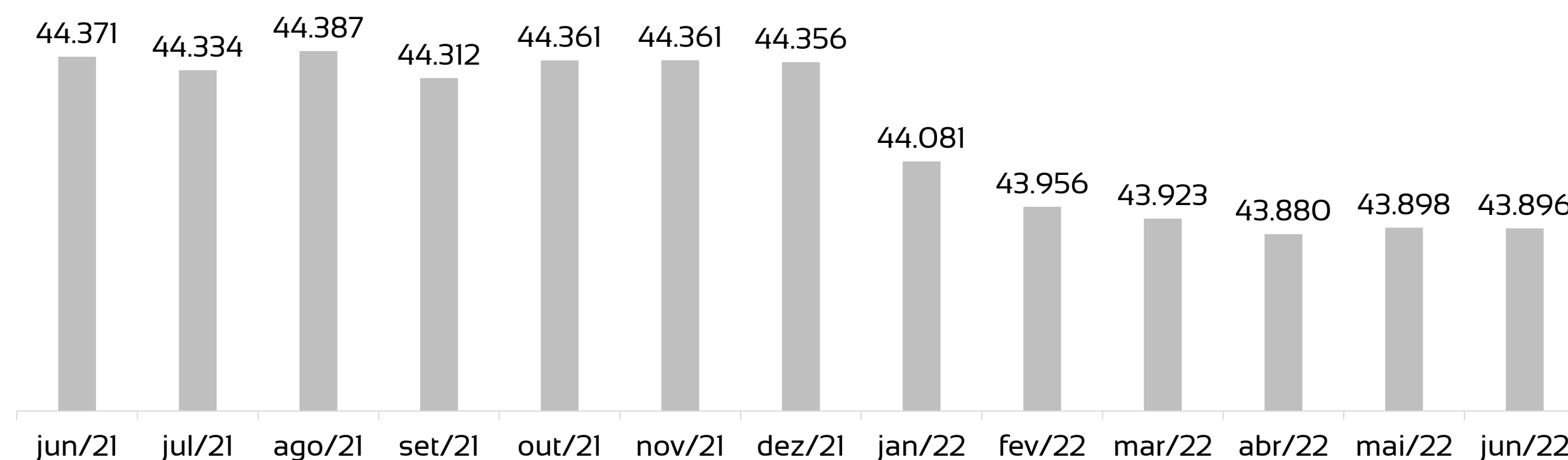
# BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

| CIRCULANTE                     |                   |                   | NÃO CIRCULANTE |                       |                   |                   |             |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------|
|                                | mai/22            | jun/22            | var %          |                       | mai/22            | jun/22            | var %       |
| Caixas e equivalentes de caixa | 84.748            | 15.867            | -81%           | Depósitos judiciais   | 8.713.028         | 8.713.338         | 0,0%        |
| Contas a receber de clientes   | 1.867.013         | 1.757.513         | -5,9%          | Imobilizado           | 47.089.491        | 47.144.577        | 0,1%        |
| Adiantamentos                  | 269.108           | 266.298           | -1,0%          | Depreciação acumulada | -20.988.941       | -21.043.324       | 0,3%        |
| Estoques                       | 1.968.791         | 1.988.778         | 1,0%           | Investimentos         | 2.655.800         | 2.655.800         | 0,0%        |
| Tributos a recuperar           | 43.898.552        | 43.896.745        | 0,0%           | Contas a receber      | 82.018            | 82.018            | 0,0%        |
| Despesas antecipadas           | 4.362.128         | 4.346.077         | -0,4%          | Intangível            | 3.830.006         | 3.825.852         | -0,1%       |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>52.450.340</b> | <b>52.271.278</b> | <b>-0,3%</b>   | <b>TOTAL</b>          | <b>41.381.402</b> | <b>41.378.260</b> | <b>0,0%</b> |

| mai/22                 | jun/22                 | var % |
|------------------------|------------------------|-------|
| <b>TOTAL EM ATIVOS</b> | <b>TOTAL EM ATIVOS</b> |       |
| 93.831.743             | 93.649.538             | -0,2% |

Houve uma queda de 81% na conta de Caixas e equivalentes de caixa, mas por não ser uma parte tão expressiva do Ativo Circulante, a Recuperanda não apresentou tanta variação em relação ao mês anterior.

Tributos a Recuperar (em milhares R\$)



# BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

| PASSIVO                   |                    |                    | PATRIMÔNIO LÍQUIDO |                         |                    |                    |             |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
|                           | mai/22             | jun/22             | var %              |                         | mai/22             | jun/22             | var %       |
| Fornecedores              | 4.407.175          | 4.402.808          | -0,1%              | Capital Social          | 4.289.776          | 4.289.776          | 0,0%        |
| Emprest./ Financiamento   | 10.500.982         | 10.525.982         | 0,2%               | Reservas                | 589.379            | 589.379            | 0,0%        |
| Emprestimo socios         | 1.112.304          | 1.112.304          | 0,0%               | Reservas de lucro       | -54.332.291        | -54.615.588        | 0,5%        |
| Obrigações Trabalhistas   | 10.723.930         | 10.859.990         | 1%                 | Reservas de reavaliação | 23.822.286         | 23.822.286         | 0,0%        |
| Obrigações Tributárias    | 9.256.163          | 9.203.748          | -0,6%              |                         |                    |                    |             |
| Adiantamentos             | 394.138            | 394.138            | 0,0%               |                         |                    |                    |             |
| Demais Passivos CP        | 3.101.262          | 3.098.077          | -0,1%              |                         |                    |                    |             |
| 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%                 |                         |                    |                    |             |
| <b>TOTAL</b>              | <b>119.462.594</b> | <b>119.563.686</b> | <b>0,1%</b>        | <b>TOTAL</b>            | <b>-25.630.851</b> | <b>-25.914.148</b> | <b>1,1%</b> |

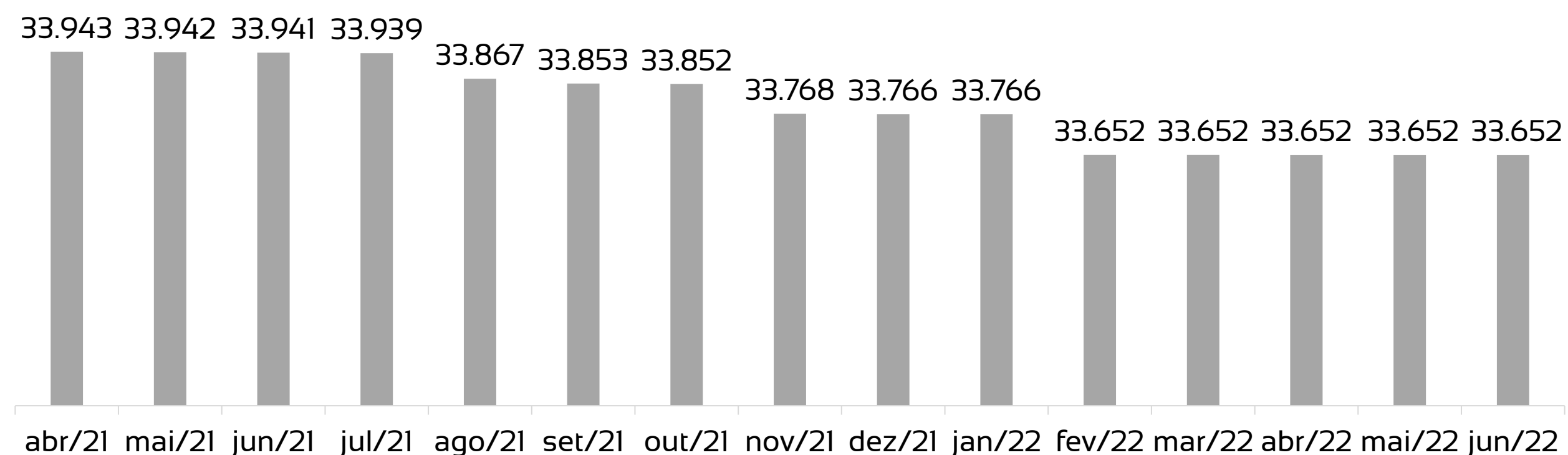
| mai/22              | jun/22              |              |
|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>PASSIVO + PL</b> | <b>PASSIVO + PL</b> | <b>var %</b> |
| <b>93.831.743</b>   | <b>93.649.538</b>   | <b>-0,2%</b> |

O patrimônio líquido da Recuperanda aumentou em 1,1%, principalmente no que concerne a Reservas de lucro.

Assim, como outras variações que ocorrem nas contas do passivo circulante, tem-se:

- Crescimento de R\$ 136 mil em obrigações trabalhistas;
- Diminuição de quase R\$ 53 mil em obrigações tributárias.

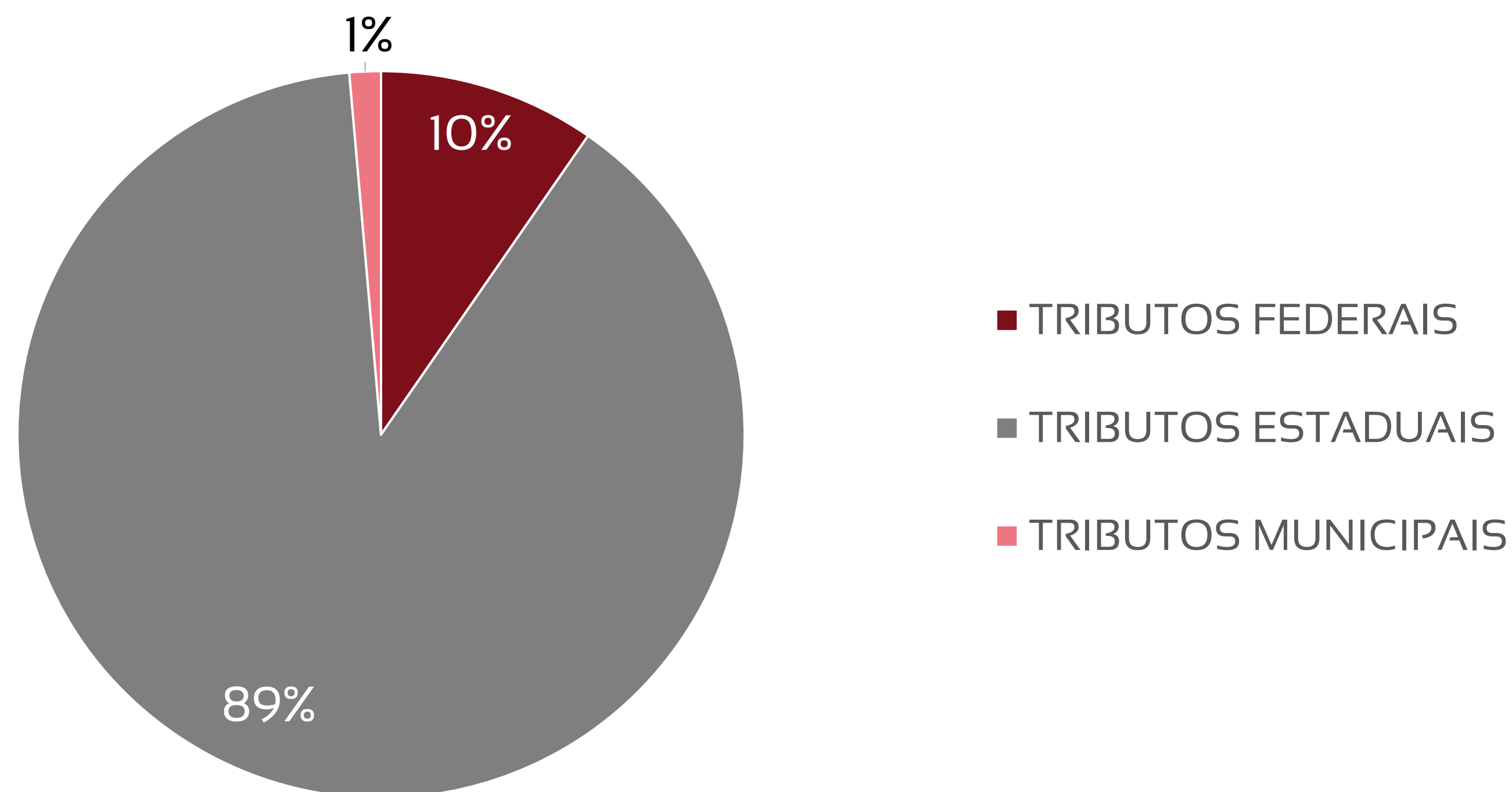
Fornec Recup. Judicial (em milhares R\$)





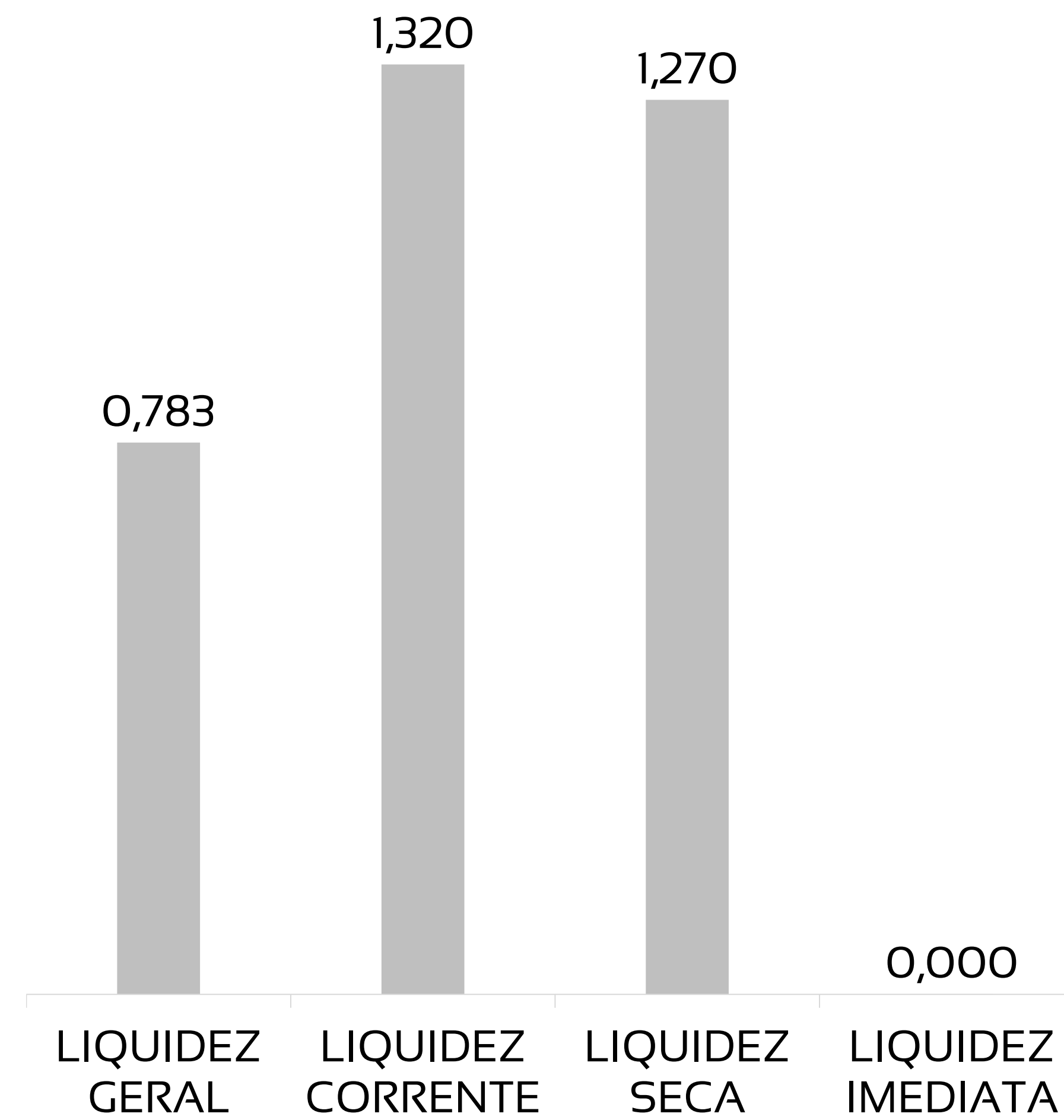
# PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - 89% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA ESTADUAL. NO TOTAL, A DÍVIDA FISCAL É DE R\$ 31,6 MILHÕES.

| TRIBUTOS FEDERAIS               |                  | TRIBUTOS ESTADUAIS              |                   | TRIBUTOS MUNICIPAIS             |                |
|---------------------------------|------------------|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|----------------|
| Valor em aberto:                | R\$ 3.048.437,55 | Valor em aberto:                | R\$ 28.126.089,41 | Valor em aberto:                | R\$ 440.775,81 |
| 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.

| ÍNDICE            | JUN 22 | REFERÊNCIA   |
|-------------------|--------|--|
| LIQUIDEZ GERAL    | 0,783  | Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,78 em ativos para cobertura das dívidas  |
| LIQUIDEZ CORRENTE | 1,320  | Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,32 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas                                       |
| LIQUIDEZ SECA     | 1,270  | Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,27 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas |
| LIQUIDEZ IMEDIATA | 0,000  | Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,0004 em disponibilidades para cobertura das dívidas  |



# DRE – RESULTADO JUNHO/2022

R\$

814.934

RECEITA LÍQUIDA

R\$

373.491

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$

664.482

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$

60.257

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$

283.297

PREJUÍZO LÍQUIDO

# DRE – RESULTADO ACUMULADO 2022

R\$ 5.792.687

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 2.354.007

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 4.415.134

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 274.325

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

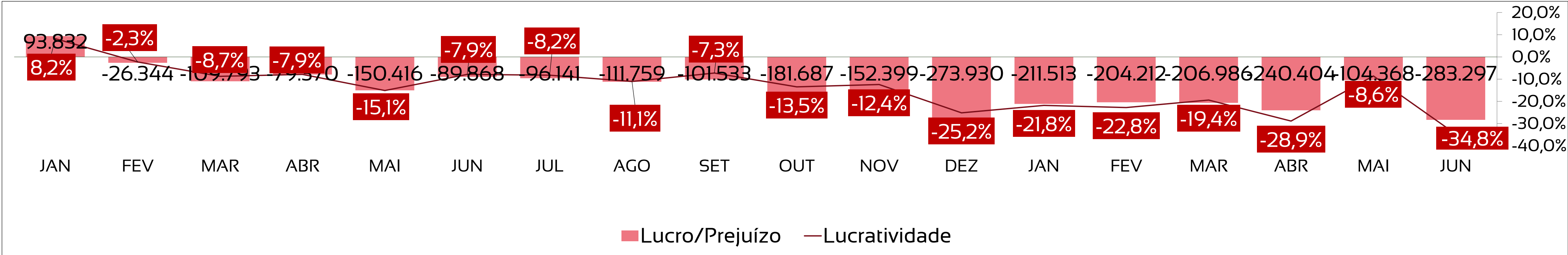
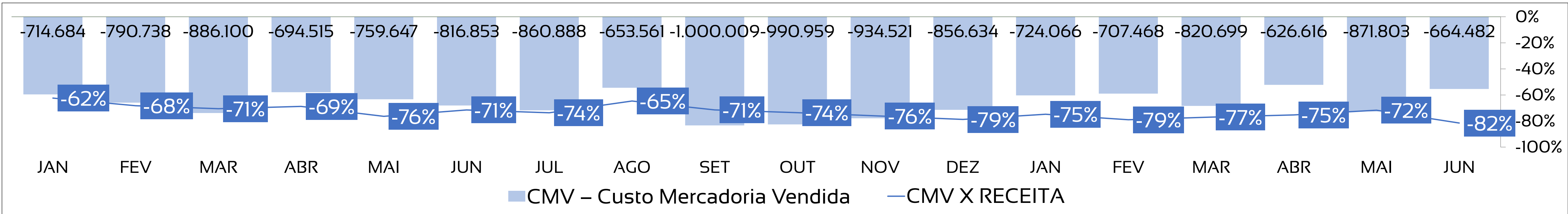
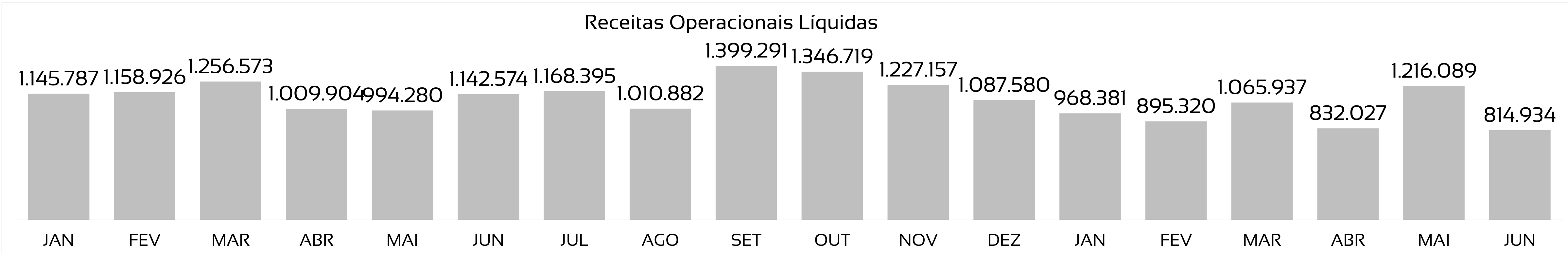
R\$ 1.250.780

PREJUÍZO LÍQUIDO

# DRE - RESUMO

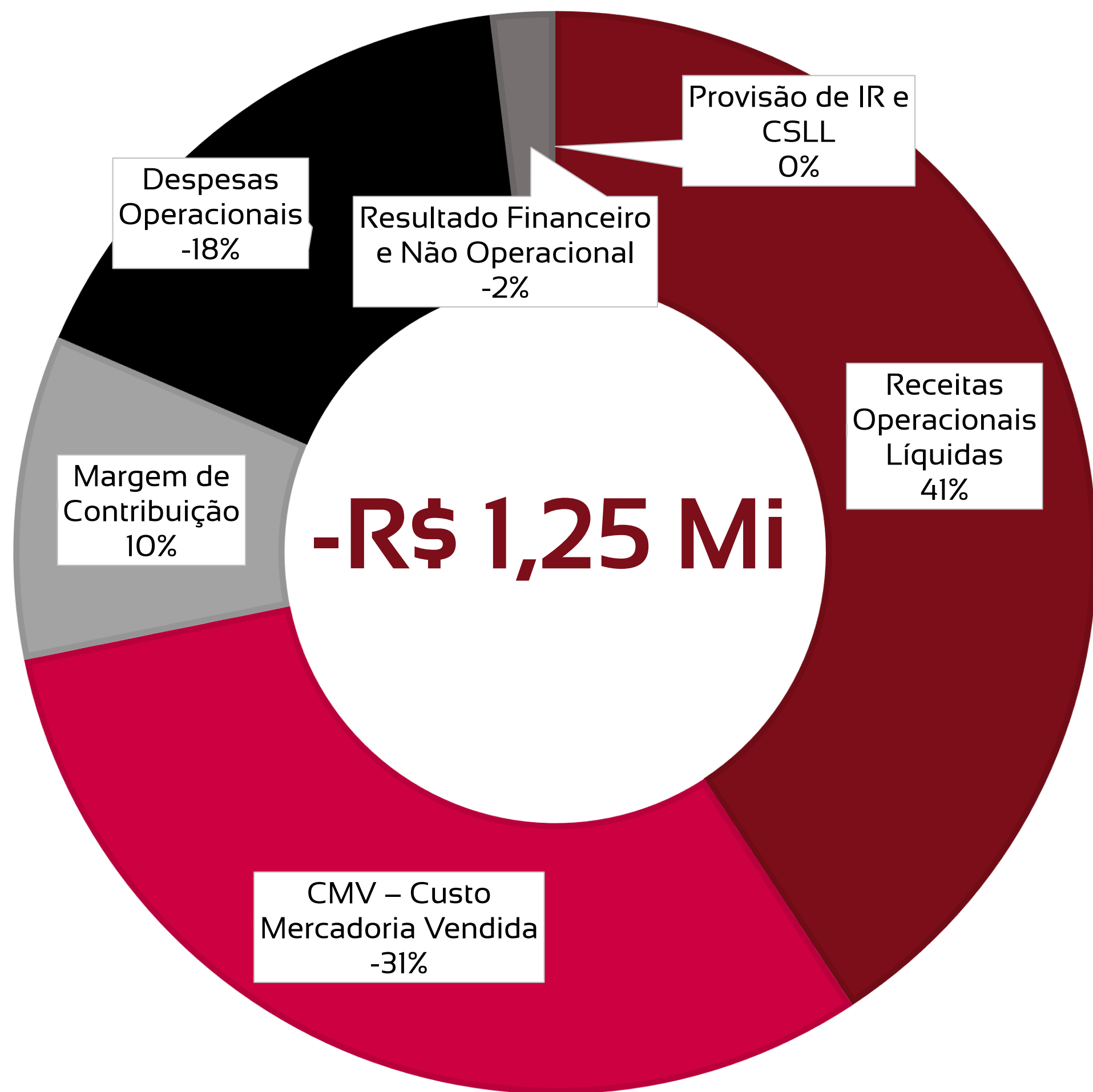
|  | Jan             | Fev             | Mar             | Abr             | Mai             | Jun             | Jul | Ago | Set | Out | Nov | Dez | Total             |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------------------|
| Receitas Operacionais Líquidas         | 968.381         | 895.320         | 1.065.937       | 832.027         | 1.216.089       | 814.934         |     |     |     |     |     |     | 5.792.687         |
| CMV – Custo Mercadoria Vendida         | -724.066        | -707.468        | -820.699        | -626.616        | -871.803        | -664.482        |     |     |     |     |     |     | -4.415.134        |
| Margem de Contribuição                 | 244.315         | 187.852         | 245.238         | 205.410         | 344.285         | 150.452         |     |     |     |     |     |     | 1.377.553         |
| Despesas Operacionais                  | -399.667        | -395.912        | -399.147        | -396.539        | -389.251        | -373.491        |     |     |     |     |     |     | -2.354.007        |
| Resultado Financeiro e Não Operacional | -56.161         | 3.847           | -53.077         | -49.275         | -59.402         | -60.257         |     |     |     |     |     |     | -274.325          |
| Provisão de IR e CSLL                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |     |     |     |     |     |     | 0                 |
| Lucro/Prejuízo                         | <b>-211.513</b> | <b>-204.212</b> | <b>-206.986</b> | <b>-240.404</b> | <b>-104.368</b> | <b>-283.297</b> |     |     |     |     |     |     | <b>-1.250.780</b> |

# DRE – COM A DIMINUIÇÃO NO VALOR DAS RECEITAS EM 33%, A RECUPERANDA APRESENTOU, EM JUNHO, O MAIOR PREJUÍZO DO ANO ATÉ ENTÃO.



# DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO ANUAL

- Receitas Operacionais Líquidas
- CMV – Custo Mercadoria Vendida
- Margem de Contribuição
- Despesas Operacionais
- Resultado Financeiro e Não Operacional
- Provisão de IR e CSLL



1

As receitas operacionais são provenientes da venda de mercadorias, sucatas e revenda de matéria prima;

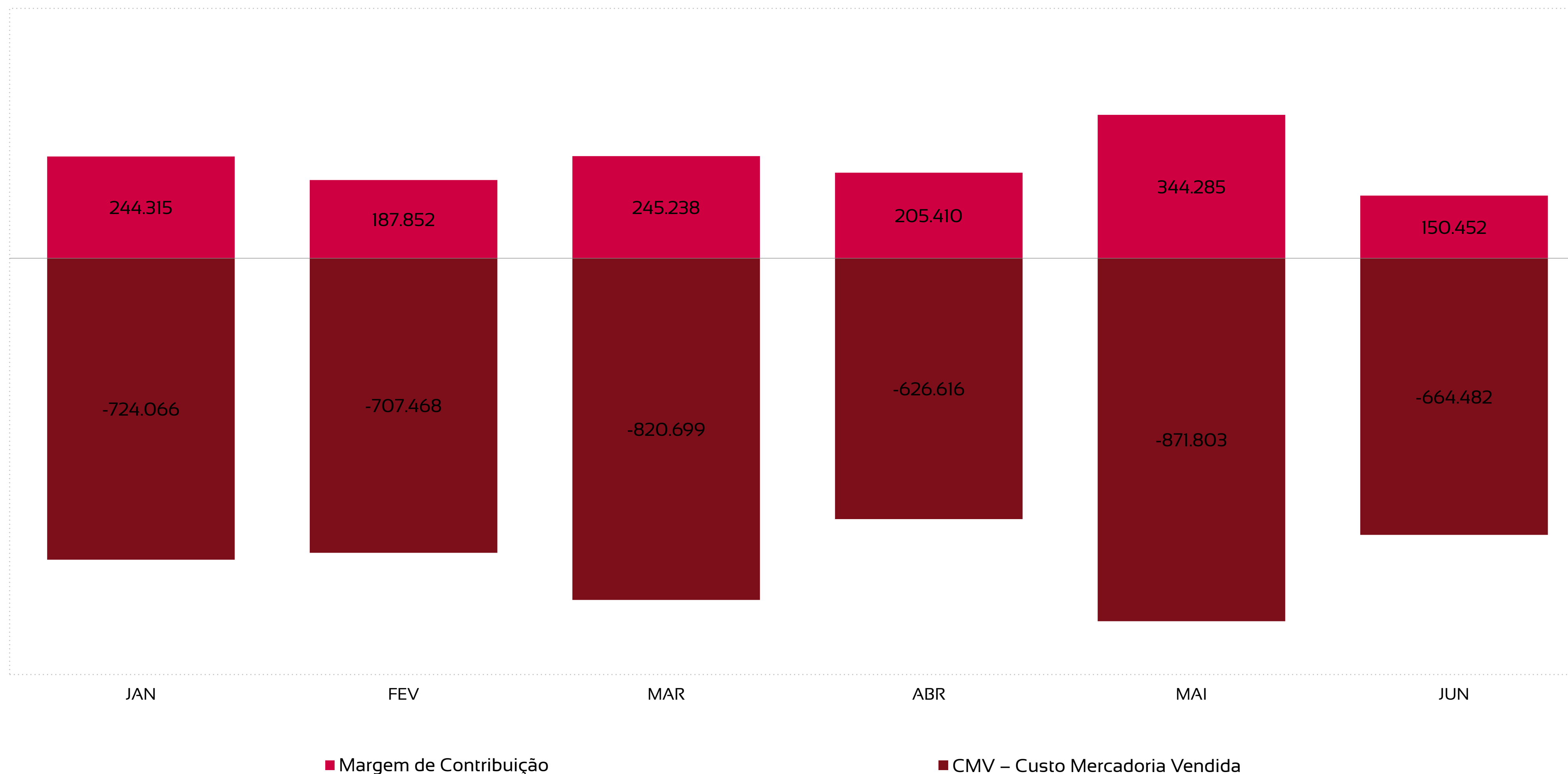
2

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.

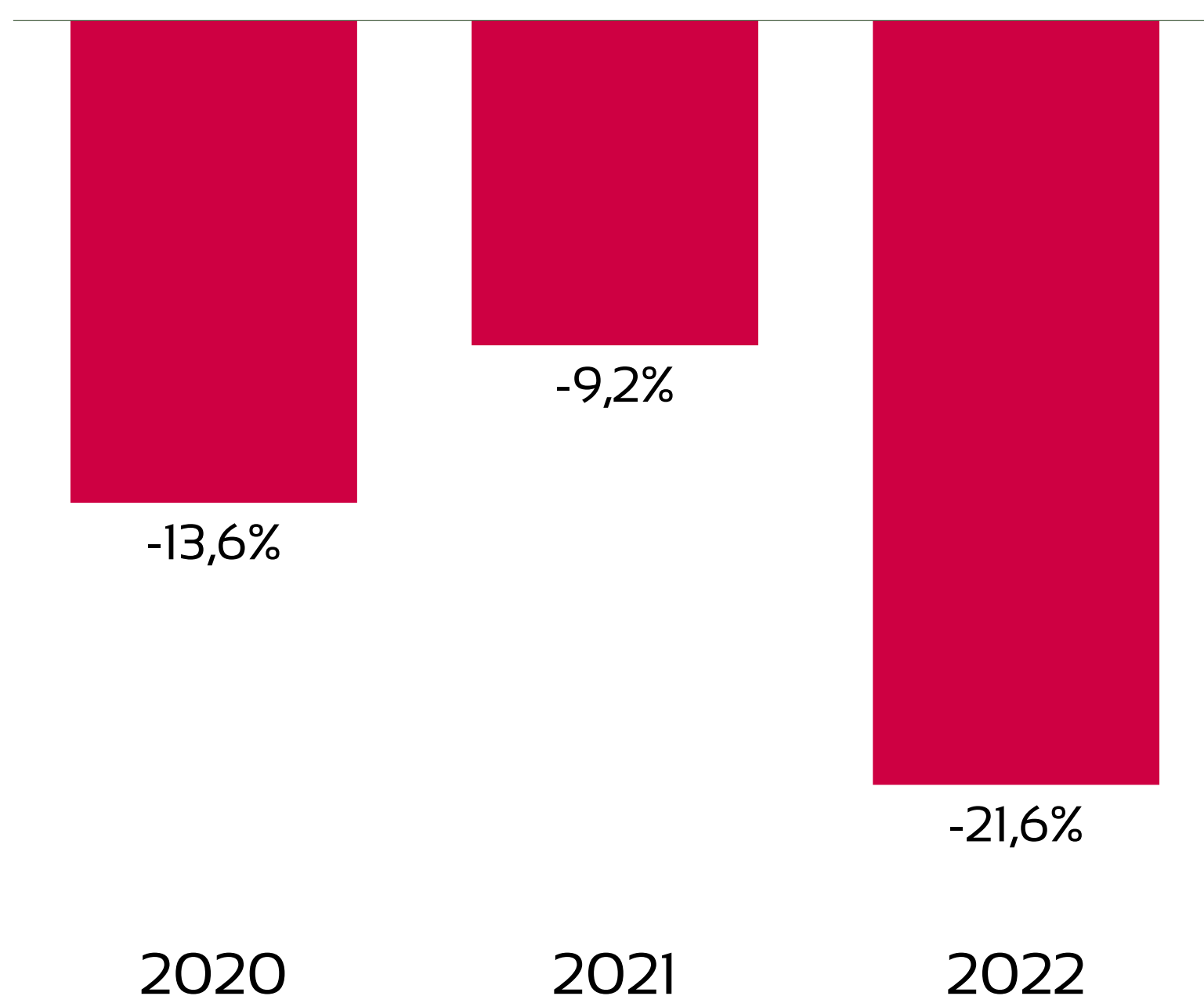
**DRE – CONSIDERANDO O VALOR ACUMULADO AO LONGO DE 2022, A RECUPERANDA APRESENTA UMA MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO DE R\$ 1.3 MILHÕES. PORÉM, NO MÊS DE JUNHO, HOUE UMA QUEDA DE 56,3%.**





# ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Até o momento, a Recuperanda tem apresentado uma lucratividade, em 2022, menor do que a dos demais anos, devido a um menor número de receitas e a um prejuízo praticamente equivalente ao do ano de 2021 como um todo.



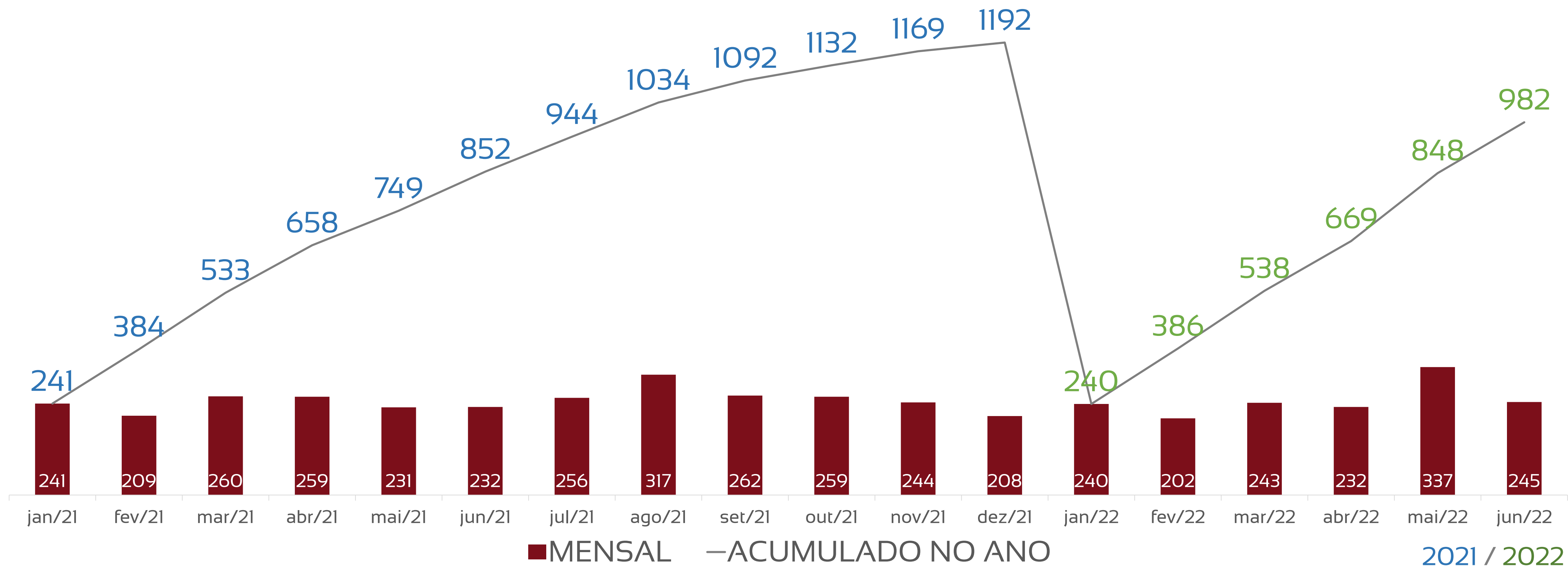
Lucratividade no ano

| INDICADORES                                    | 2020        | 2021        | 2022       |
|--|-------------|-------------|------------|
| Receitas                                       | 10.624.939  | 13.948.068  | 5.792.687  |
| Custos, Despesas e Resultados Não Operacionais | -12.072.532 | -15.227.477 | -7.043.467 |
| Lucro/Prejuízo                                 | -1.447.592  | -1.279.409  | -1.250.780 |
| Lucratividade no ano                           | -13,62%     | -9,17%      | -21,59%    |

Dados acumulados, com 2022 indo até o mês de junho.

# DRE – EM JUNHO, A RECUPERANDA APRESENTA AUMENTO DE 15,8% NO NÚMERO DE CLIENTES ATIVOS EM SUA CARTEIRA COMERCIAL, ACUMULANDO TOTAL DE 982 EM 2022

## CLIENTES ATIVOS



2021 / 2022

# FLUXO DE CAIXA – EM 2022, A RECUPERANDA APRESENTA VARIAÇÃO DE CAIXA POSITIVA DE R\$ 79,5 MIL

| FLUXO DE CAIXA – 2022 (em milhares de R\$) |               |
|--|---------------|
| <b>SALDO INICIAL</b>                       | <b>9,89</b>   |
| Receitas Operacionais                      | 986,90        |
| <b>FLUXO DE OPERAÇÃO</b>                   |               |
| Produção                                   | -821,39       |
| Pessoal                                    | -182,37       |
| Administrativas                            | -91           |
| Impostos                                   | -43,16        |
| RJ   |               |
| Fomentos                                   | -50           |
| Contribuições associativas                 |               |
| Bloqueios judiciais                        | -2,36         |
| <b>(=) Fluxo de Operação</b>               | <b>-203,4</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>79,5</b>   |
| <b>(=) SALDO FINAL CAIXA</b>               | <b>89,39</b>  |

1

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa maiores do que as entradas, resultando em um saldo de -R\$ 203,4 mil;

2

A Recuperanda não captou recursos de financiamento nem realizou investimentos;

3

As atividades de caixa em 2022 geraram resultado positivo de R\$ 79,5 mil.

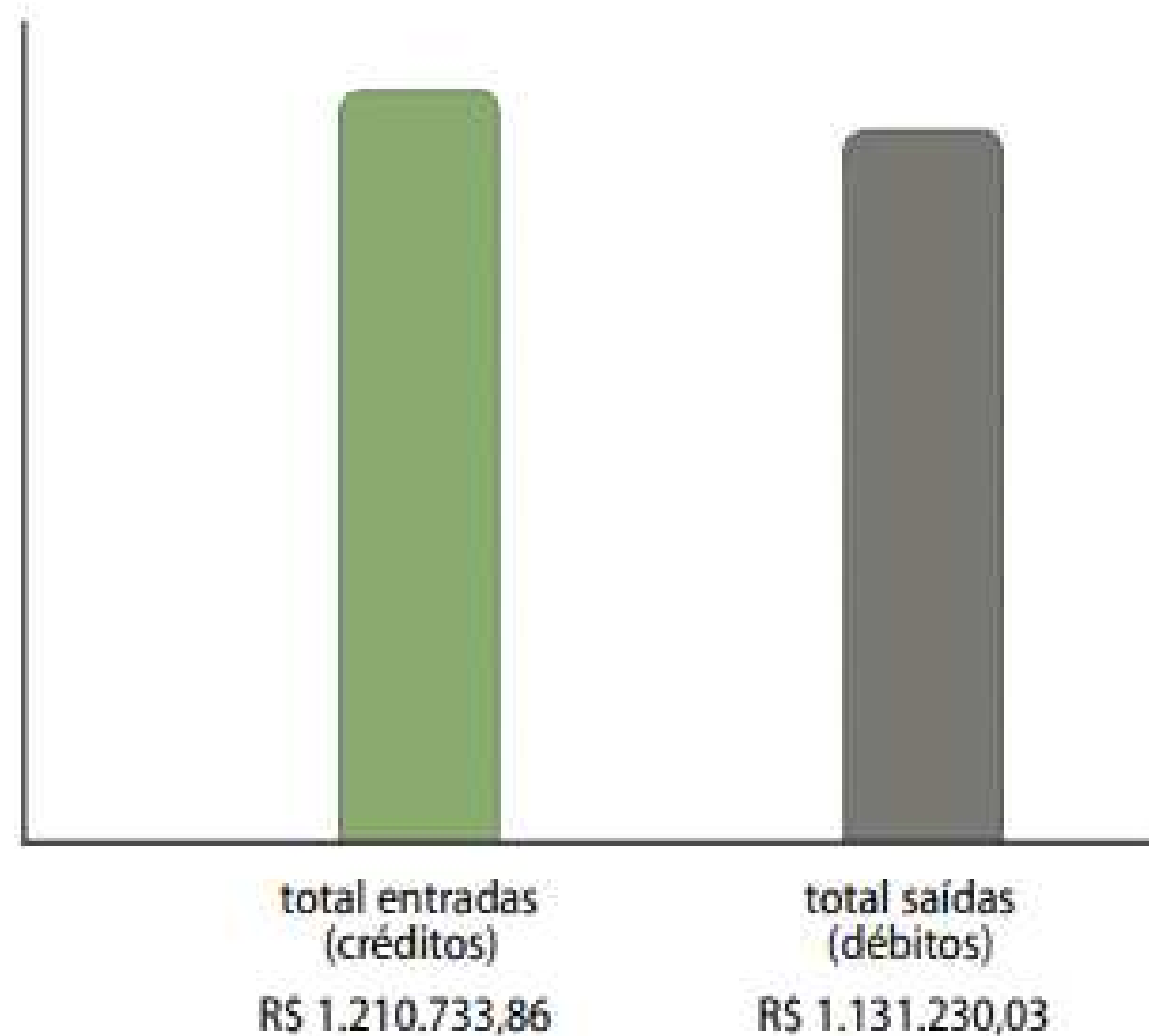
# ESCROW ACCOUNT- NO MÊS DE JUNHO A RECUPERANDA REALIZOU MOVIMENTAÇÕES DE CAIXA, EM CONTA ESCROW ACCOUNT, COM ENTRADAS DE R\$1.210.734 E SAÍDAS TOTAIS DE R\$1.131.230.

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 junho, a Recuperanda realizou movimentações de caixa, nesta conta, somando R\$ 99,3 mil. Já que o montante das entradas (R\$ 1,21 milhões) é maior do que o montante de saídas (R\$ 1,13 milhões).

## 01. Conta Corrente e Aplicações Automáticas

saldo em 31/05/22  
R\$ 9.887,79

saldo em 30/06/22  
R\$ 89.391,62



### entradas (créditos)

| Descrição                   | Porcentagem | Valor (R\$)         |
|-----------------------------|-------------|---------------------|
| Depósitos e recebimentos    | 0%          | 264,00              |
| Transferências, DOCs e TEDs | 88%         | 1.059.576,02        |
| Outras entradas             | 12%         | 150.893,84          |
| <b>total</b>                |             | <b>1.210.733,86</b> |

### saídas (débitos)

| Descrição                   | Porcentagem | Valor (R\$)         |
|-----------------------------|-------------|---------------------|
| Transferências, DOCs e TEDs | 70%         | 790.916,94          |
| Outras saídas               | 30%         | 340.313,09          |
| <b>total</b>                |             | <b>1.131.230,03</b> |

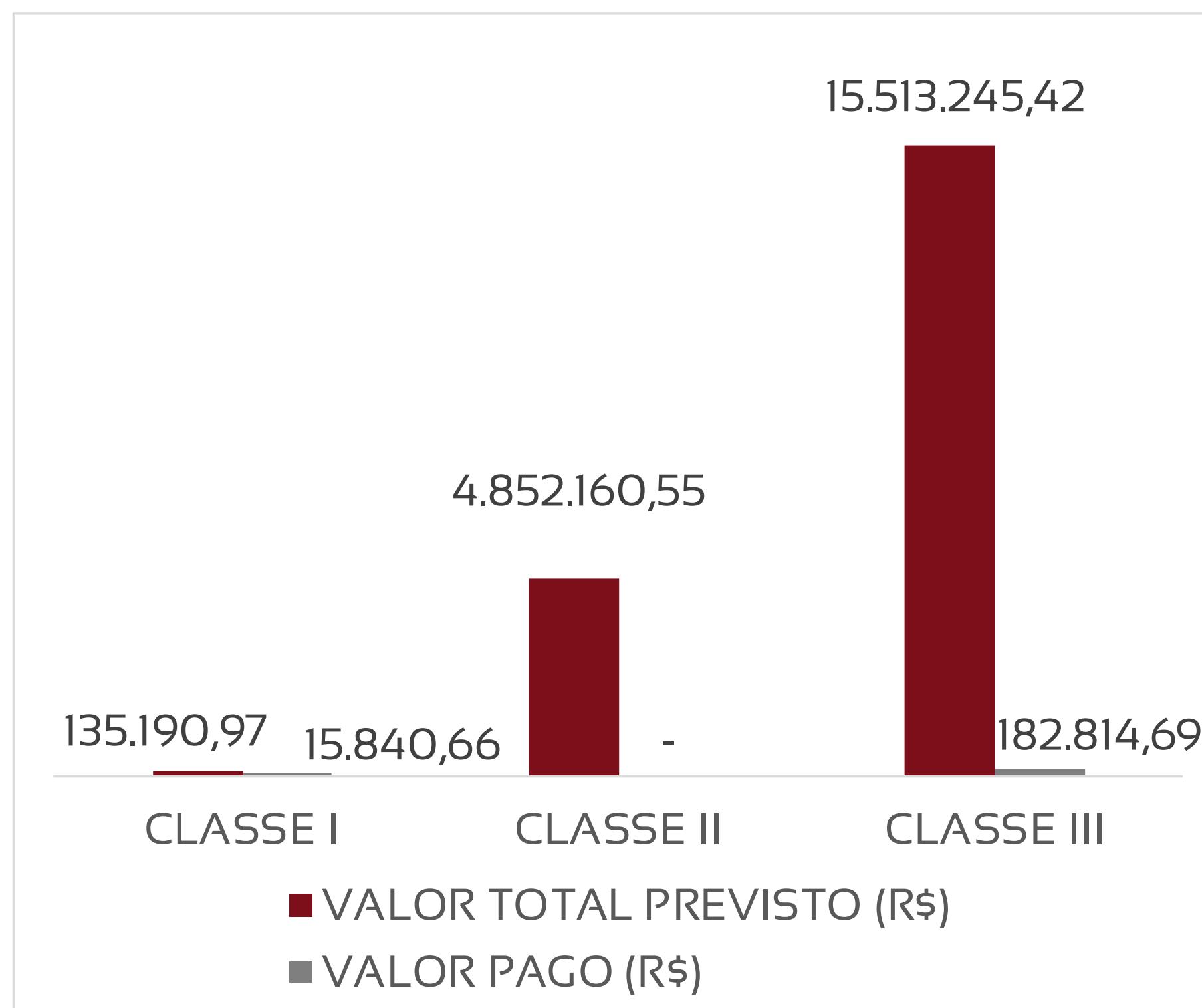
# CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

|                                | DESÁGIO | CARÊNCIA | PARCELAS       | CORREÇÃO    | INÍCIO            |
|--------------------------------|---------|----------|----------------|-------------|-------------------|
| CLASSE I -<br>TRABALHISTA      | 0       | 0        | 12 MENSAS      | TR          | <b>05/03/2020</b> |
| CLASSE II –<br>GARANTIA REAL   | 60%     | 18 MESES | 54 TRIMESTRAIS | TR + 3%a.a. | <b>05/08/2022</b> |
| CLASSE III -<br>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 – JUNHO/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 Junho 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 junho de 2022, não houve pagamentos para nenhuma classe.



**Adm Judicial**

**RMA JUNHO/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)