

**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 julho de 2022.

Termos em que,

P. Deferimento.

São Carlos, 24 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

JULHO 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 **julho 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 julho foi marcado por um prejuízo de **-R\$ 256 mil**, chegando a um valor anual, em 2022, de **-R\$ 1,5 milhão**.

EBITDA: No mês, o indicador EBITDA foi de **-R\$ 178 mil** e tem valor negativo de **-R\$ 1,2 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 julho, a Recuperanda apresentou 41 funcionários, de modo que os gastos com pessoal, conforme consta em folha, totalizaram **R\$ 177 mil**.

RECEITAS: Com uma receita líquida de **R\$ 948 mil** em julho, a empresa alcançou o total acumulado de **R\$ 6,7 milhões** no ano.

FLUXO DE CAIXA: Em 2022, a Recuperanda apresenta variação de caixa de **-R\$ 84 mil**.

PAGAMENTO DOS CREDORES: Não houve mudanças referentes ao mês de julho 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.

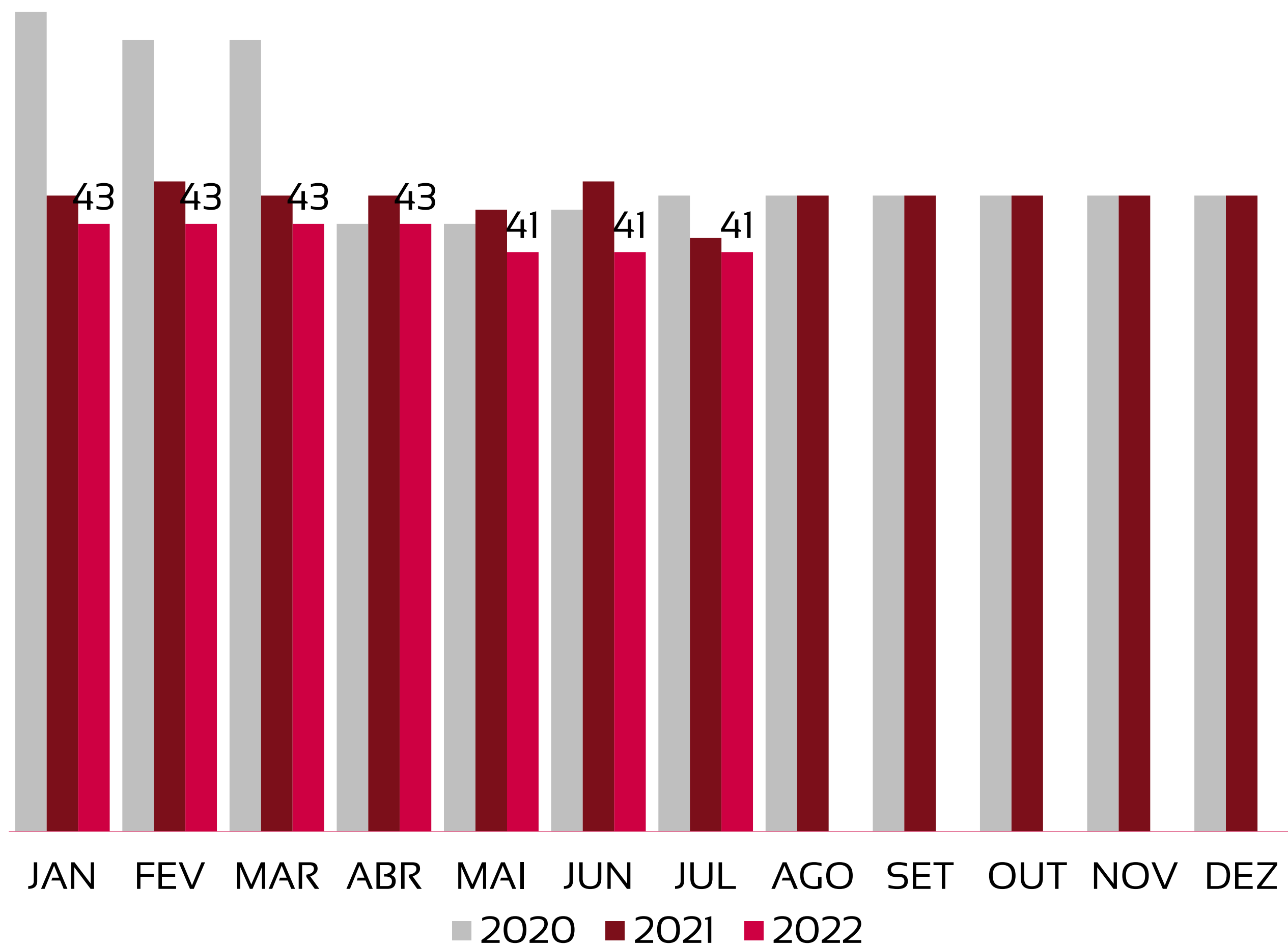
DA REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL: A Recuperanda efetuou o pagamento de remuneração mensal da Administradora Judicial, no valor de **R\$ 33,6 milhões**.



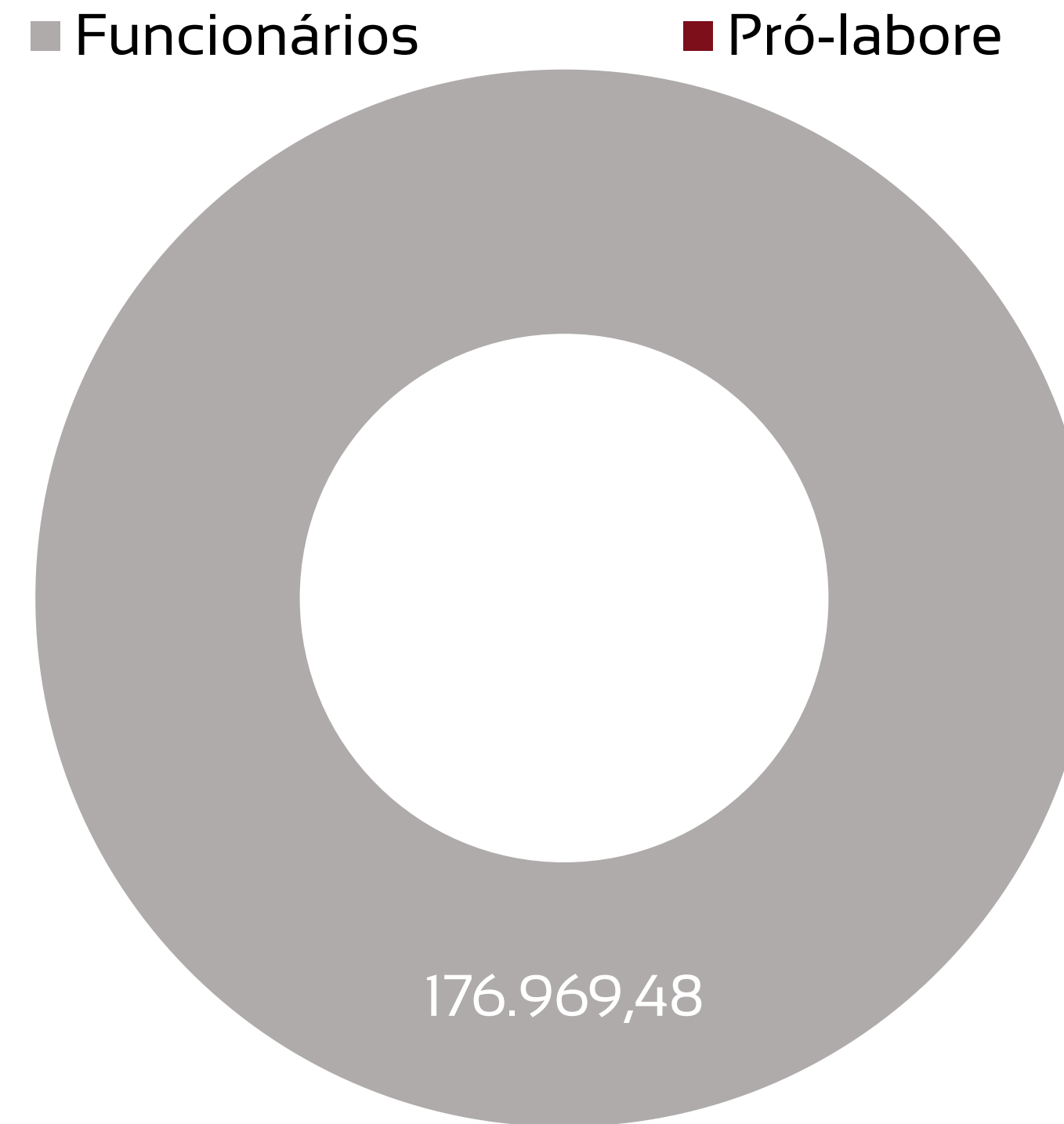
1 <u>Quadro de funcionários</u>	05
2 <u>Informações financeiras</u>	06
<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	06
<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	08
<u>2.1.2 Índices de liquidez</u>	09
<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	10
<u>2.2 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	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 julho/22.



TOTAL DA FOLHA:



Errata: A Recuperanda tem mantido o número de 41 funcionários e suspendeu seu pagamento de pró-labore desde o mês de maio.

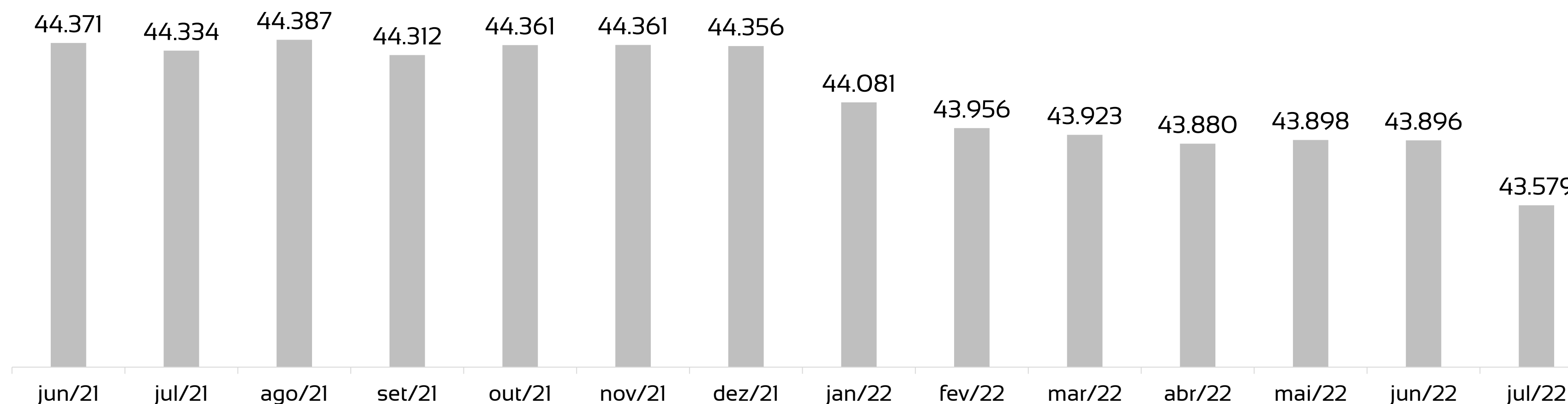
BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	jun/22	jul/22	var %		jun/22	jul/22	var %
Caixas e equivalentes de caixa	15.867	-58.697	-470%	Depósitos judiciais	8.713.338	8.713.338	0,0%
Contas a receber de clientes	1.757.513	1.729.111	-1,6%	Imobilizado	47.144.577	47.155.817	0,0%
Adiantamentos	266.298	264.334	-0,7%	Depreciação acumulada	-21.043.324	-21.097.470	0,3%
Estoques	1.988.778	1.967.311	-1,1%	Investimentos	2.655.800	2.655.800	0,0%
Tributos a recuperar	43.896.745	43.579.178	-0,7%	Contas a receber	82.018	82.018	0,0%
Despesas antecipadas	4.346.077	4.328.966	-0,4%	Intangível	3.825.852	3.821.032	-0,1%
TOTAL	52.271.278	51.810.204	-0,9%	TOTAL	41.378.260	41.330.535	-0,1%

jun/22	jul/22	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	var %
93.649.538	93.140.739	-0,5%

Como principal ocorrência dos ativos, tem-se uma queda de 470% em caixas e equivalentes de caixa, equivalente a -R\$ 74,6 mil, de modo que a conta passou a ser composta por um valor negativo.

Tributos a Recuperar (em milhares R\$)



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		var %
	jun/22	jul/22	
Fornecedores	4.402.808	4.399.355	-0,1%
Emprest./ Financiamento	10.525.982	10.550.982	0,2%
Emprestimo socios	1.112.304	1.112.304	0,0%
Obrigações Trabalhistas	10.859.990	10.591.567	-2%
Obrigações Tributárias	9.203.748	9.208.694	0,1%
Adiantamentos	394.138	394.138	0,0%
Demais Passivos CP	3.098.077	3.087.579	-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	119.563.686	119.311.257	-0,2%

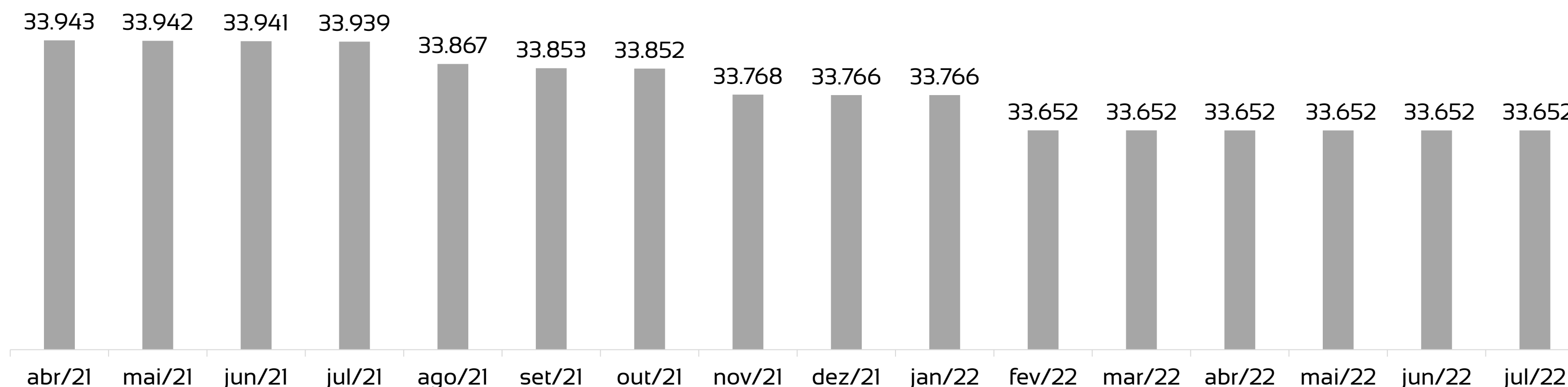
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		var %
	jun/22	jul/22	
Capital Social	4.289.776	4.289.776	0,0%
Reservas	589.379	589.379	0,0%
Reservas de lucro	-54.615.588	-54.871.958	0,5%
Reservas de reavaliação	23.822.286	23.822.286	0,0%
TOTAL	-25.914.148	-26.170.518	1,0%

jun/22	jul/22	var %
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	
93.649.538	93.140.739	-0,5%

Houve poucas mudanças entre os meses de junho e julho no que concerne aos passivos da Recuperanda. Assim, dentre as variações do passivo circulante, é possível destacar:

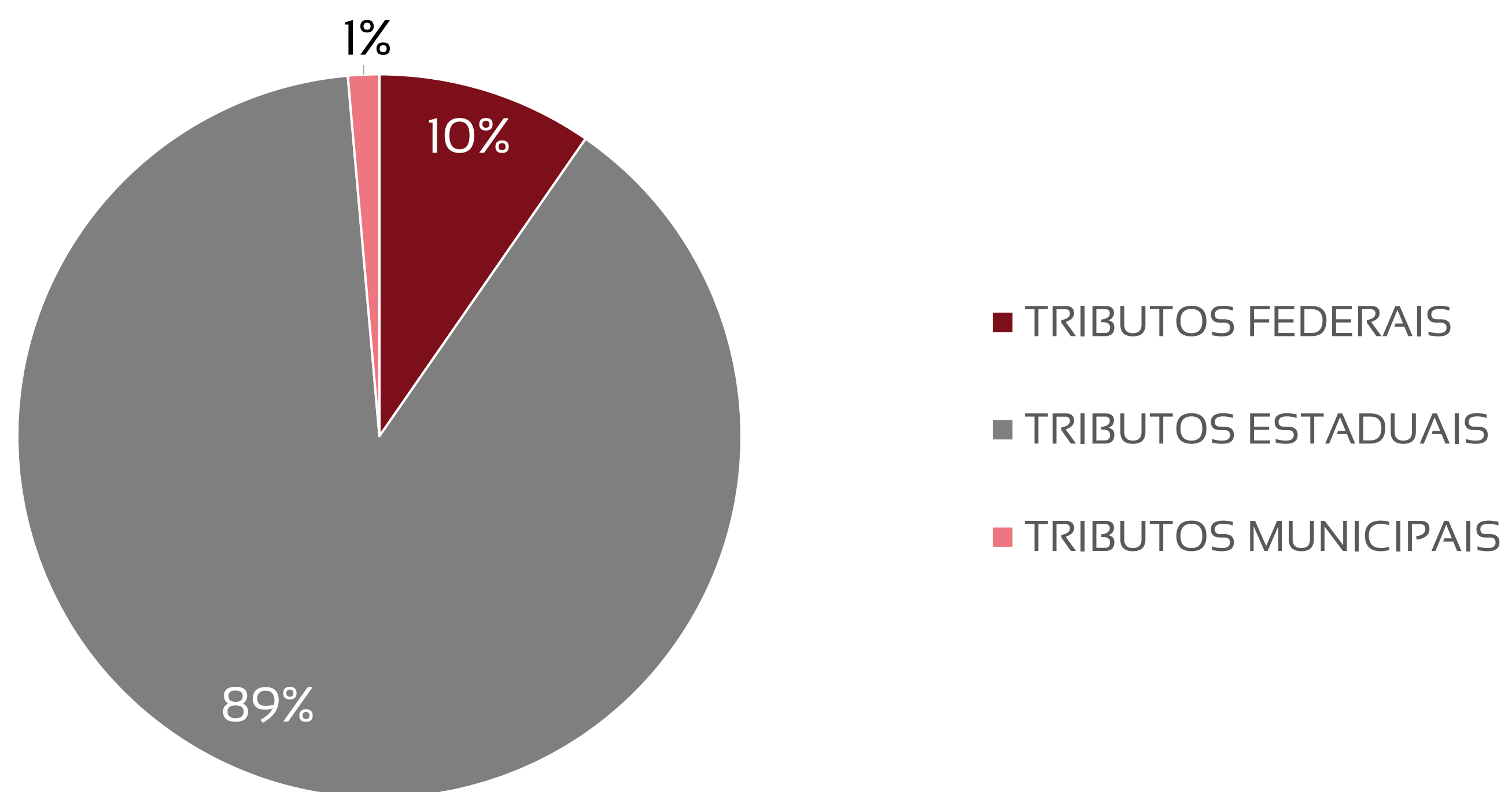
- Queda de R\$ 268 mil em obrigações trabalhistas;
- Diminuição na conta de outros passivos de curto prazo, referente a R\$ 10 mil.

Fornec Recup. Judicial (em milhares R\$)



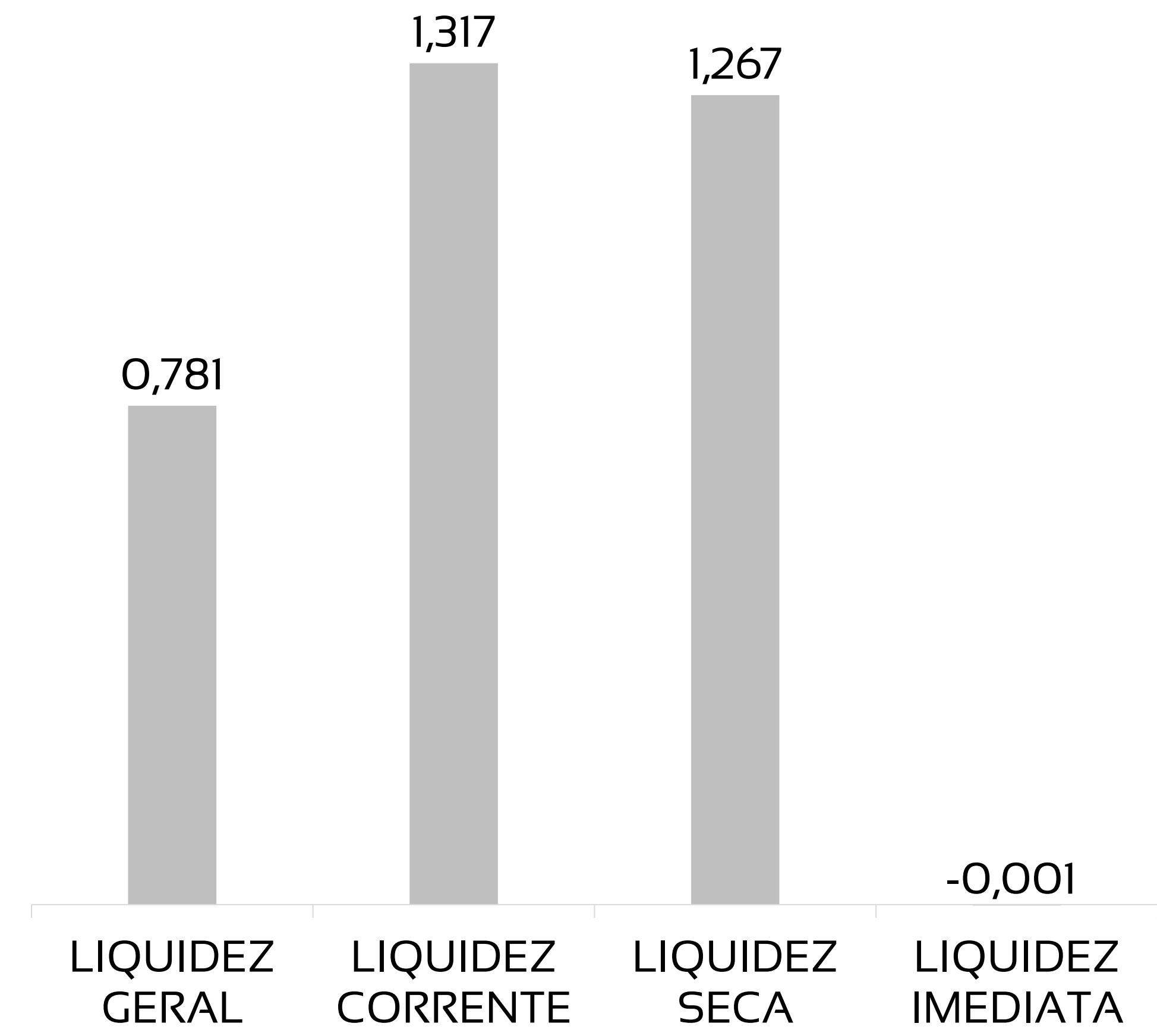
PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - 89% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA ESTADUAL. NO TOTAL, A DÍVIDA FISCAL É DE R\$ 31,6 MILHÕES.

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\$ 443.165,85
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 JULHO APRESENTAM, EM GERAL, ÍNDICES DE LIQUIDEZ PRÓXIMOS DE 1, COM EXCEÇÃO DO ÍNDICE IMEDIATO QUE CONSIDERA APENAS A CONTA DE DISPONIBILIDADES, A QUAL, NO PERÍODO, APRESENTOU UM VALOR NEGATIVO

ÍNDICE	JUL 22	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,781	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,78 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	1,317	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	1,267	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	-0,001	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,001 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE – RESULTADO JULHO/2022

R\$

947.884

RECEITA LÍQUIDA

R\$

388.866

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$

731.946

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$

83.442

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$

256.370

PREJUÍZO LÍQUIDO

DRE – RESULTADO ACUMULADO 2022

R\$ 6.740.571

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 2.742.873

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 5.147.081

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 357.768

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

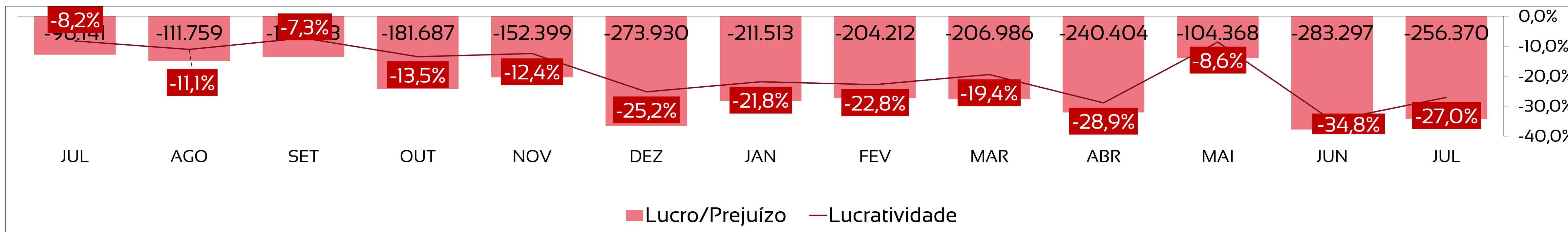
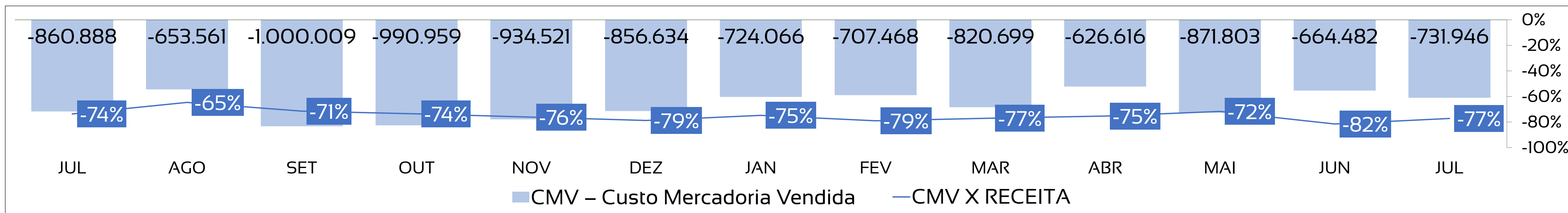
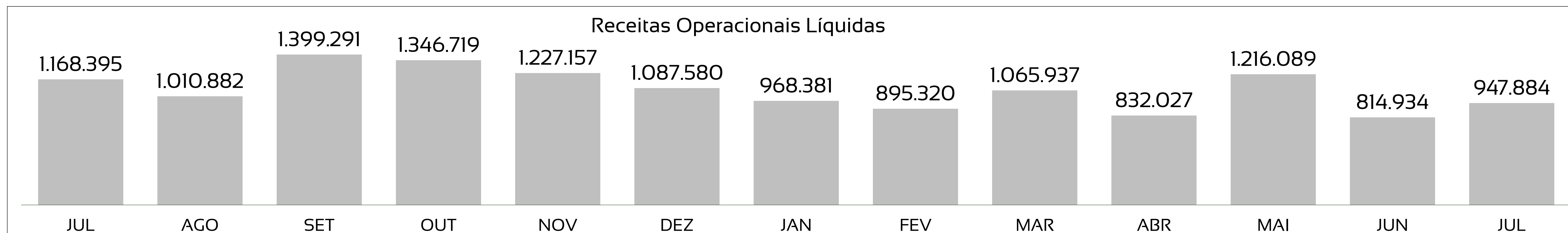
R\$ 1.507.150

PREJUÍZO LÍQUIDO

DRE - RESUMO

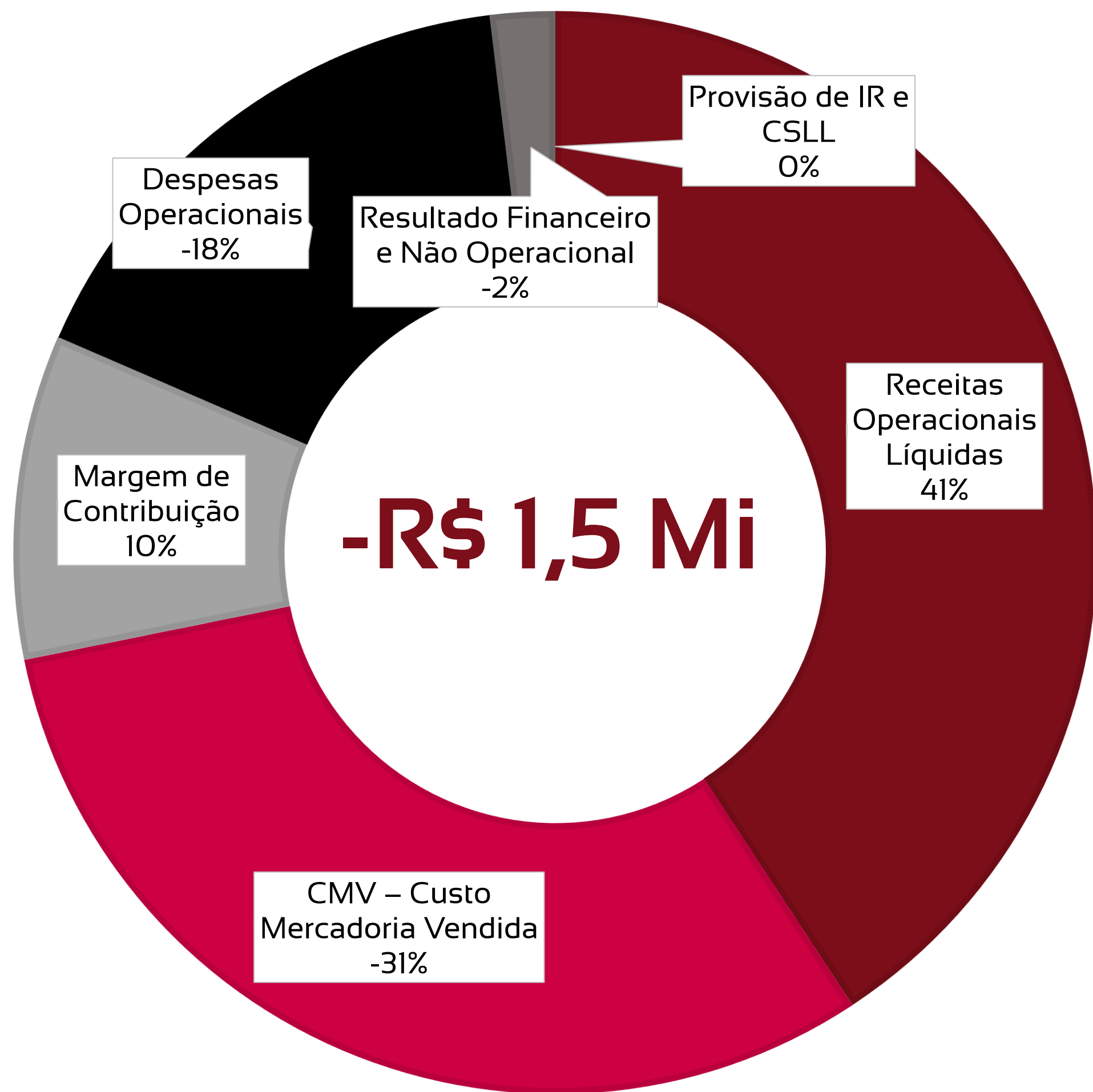
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	968.381	895.320	1.065.937	832.027	1.216.089	814.934	947.884						6.740.571
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-724.066	-707.468	-820.699	-626.616	-871.803	-664.482	-731.946						-5.147.081
Margem de Contribuição	244.315	187.852	245.238	205.410	344.285	150.452	215.938						1.593.491
Despesas Operacionais	-399.667	-395.912	-399.147	-396.539	-389.251	-373.491	-388.866						-2.742.873
Resultado Financeiro e Não Operacional	-56.161	3.847	-53.077	-49.275	-59.402	-60.257	-83.442						-357.768
Provisão de IR e CSLL	0	0	0	0	0	0	0						0
Lucro/Prejuízo	-211.513	-204.212	-206.986	-240.404	-104.368	-283.297	-256.370						-1.507.150

DRE – COM A DIMINUIÇÃO NO VALOR DAS RECEITAS EM 16% E O AUMENTO DO CUSTO DE PRODUÇÃO, A RECUPERANDA MANTEVE, EM JULHO, UM PREJUÍZO SIGNIFICATIVO.



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;

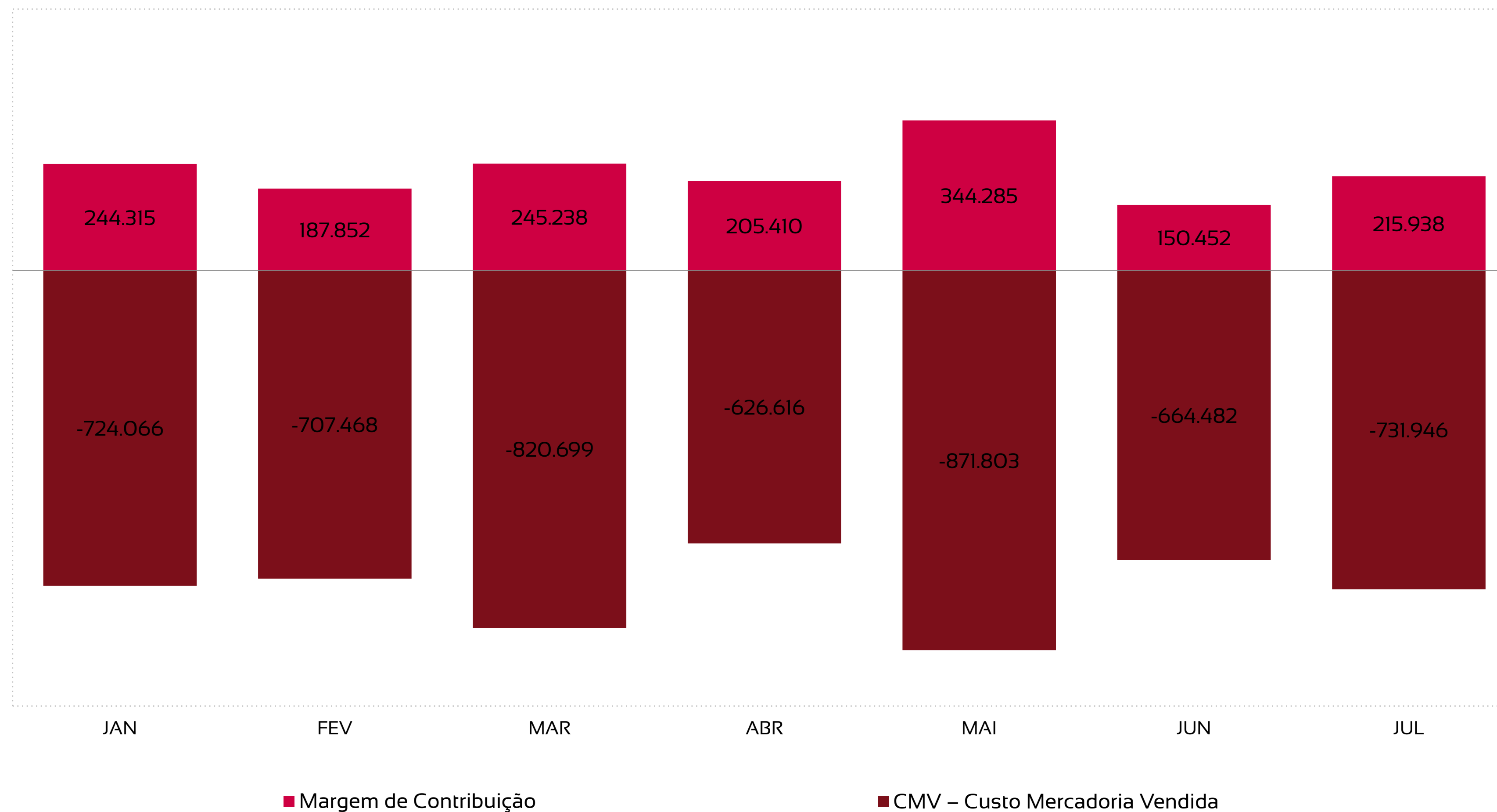
2

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

3

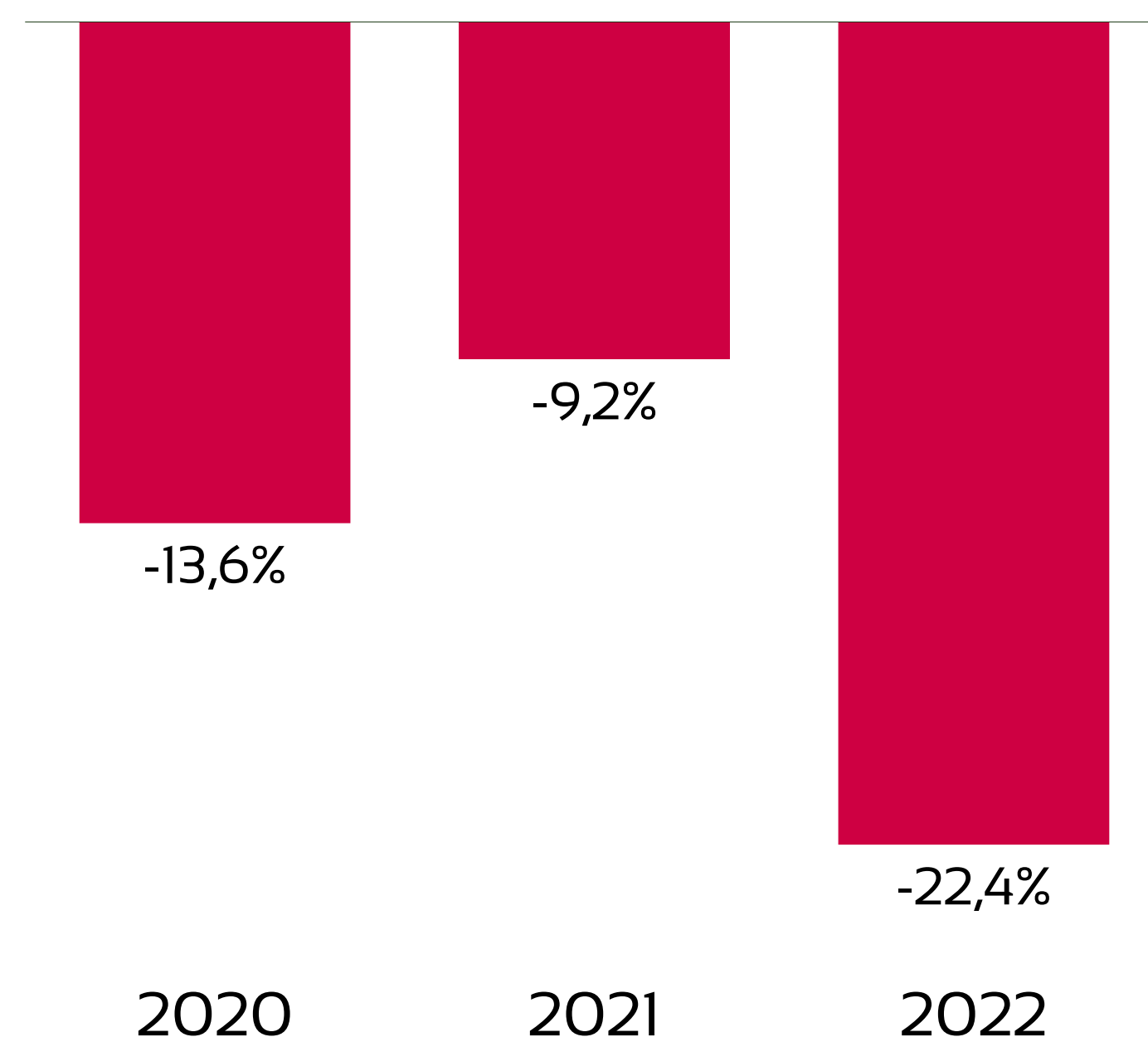
Das despesas operacionais, a mais expressiva é a administrativa.

DRE – CONSIDERANDO O VALOR ACUMULADO AO LONGO DE 2022, A RECUPERANDA APRESENTA UMA MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO DE R\$ 1.3 MILHÕES. SOMENTE NO MÊS DE JULHO, SEU VALOR SOFREU UM AUMENTO DE CERCA DE 43,5%.



ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

No mês, a lucratividade da Recuperanda caiu ainda mais, chegando, em 2022, ao valor de 22,4%. Isso ocorre devido à baixa geração de receitas e a um prejuízo maior do que do ano de 2021 como um todo.



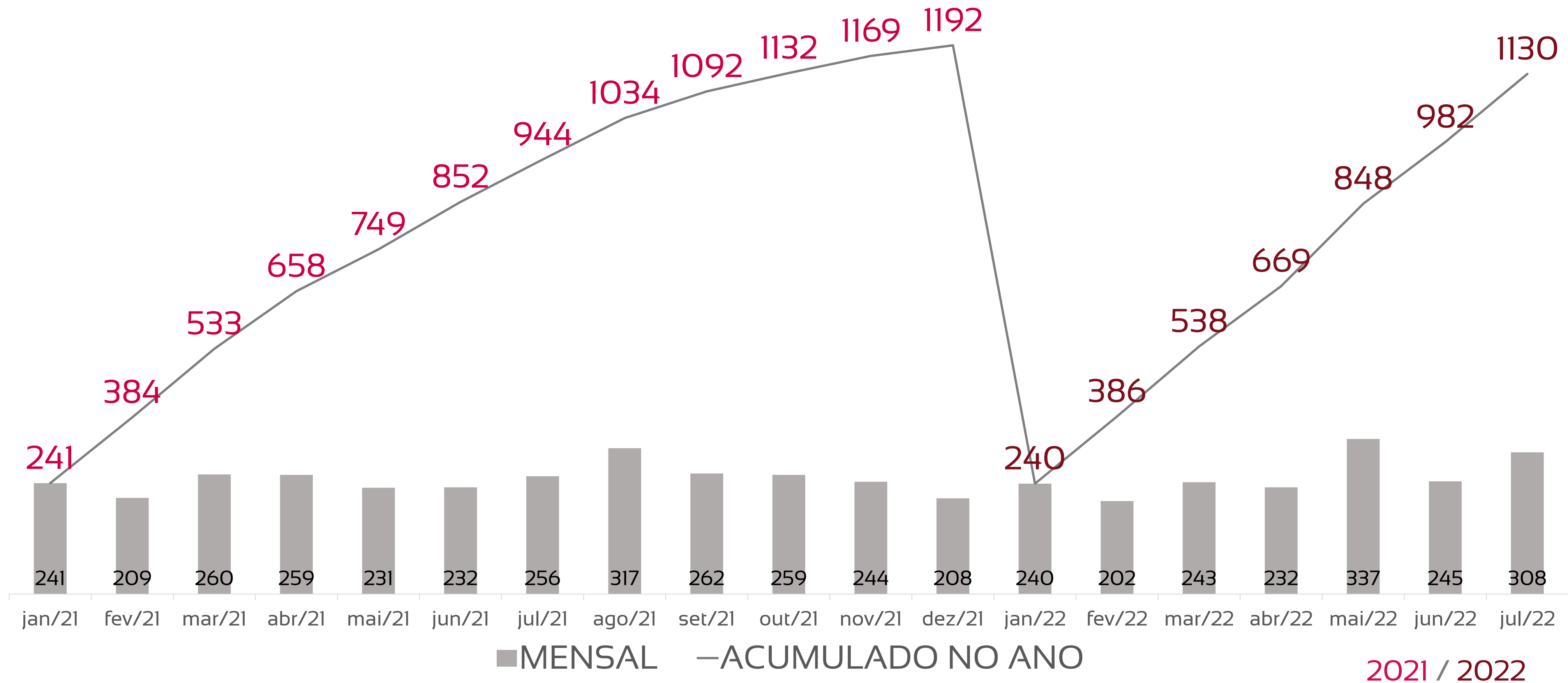
Lucratividade no ano

INDICADORES	2020	2021	2022
Receitas	10.624.939	13.948.068	6.740.571
Custos, Despesas e Resultados Não Operacionais	-12.072.532	-15.227.477	-8.247.722
Lucro/Prejuízo	-1.447.592	-1.279.409	-1.507.150
Lucratividade no ano	-13,62%	-9,17%	-22,36%

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

DRE – EM JULHO, A RECUPERANDA APRESENTA AUMENTO DE 15% NO NÚMERO DE CLIENTES ATIVOS EM SUA CARTEIRA COMERCIAL, ACUMULANDO TOTAL DE 1130 EM 2022

CLIENTES ATIVOS



2021 / 2022

FLUXO DE CAIXA – EM 2022, A RECUPERANDA APRESENTA VARIAÇÃO DE CAIXA NEGATIVA DE R\$ 84 MIL

FLUXO DE CAIXA – 2022 (em milhares de R\$)	
SALDO INICIAL	89,39
Receitas Operacionais	1.173,51
FLUXO DE OPERAÇÃO	
Produção	-757,35
Pessoal	-326,28
Administrativas	-127,7
Impostos	-19,43
RJ	
Fomentos	-0,03
Contribuições associativas	
Bloqueios judiciais	
(=) Fluxo de Operação	-57,3
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
(=) Fluxo de Investimento	0
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
(=) Fluxo de Financiamento	0
(=) VARIAÇÃO NO CAIXA	-84,18
(=) SALDO FINAL CAIXA	5,21

1

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa maiores do que as entradas, resultando em um saldo de -R\$ 57,3 mil;

2

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

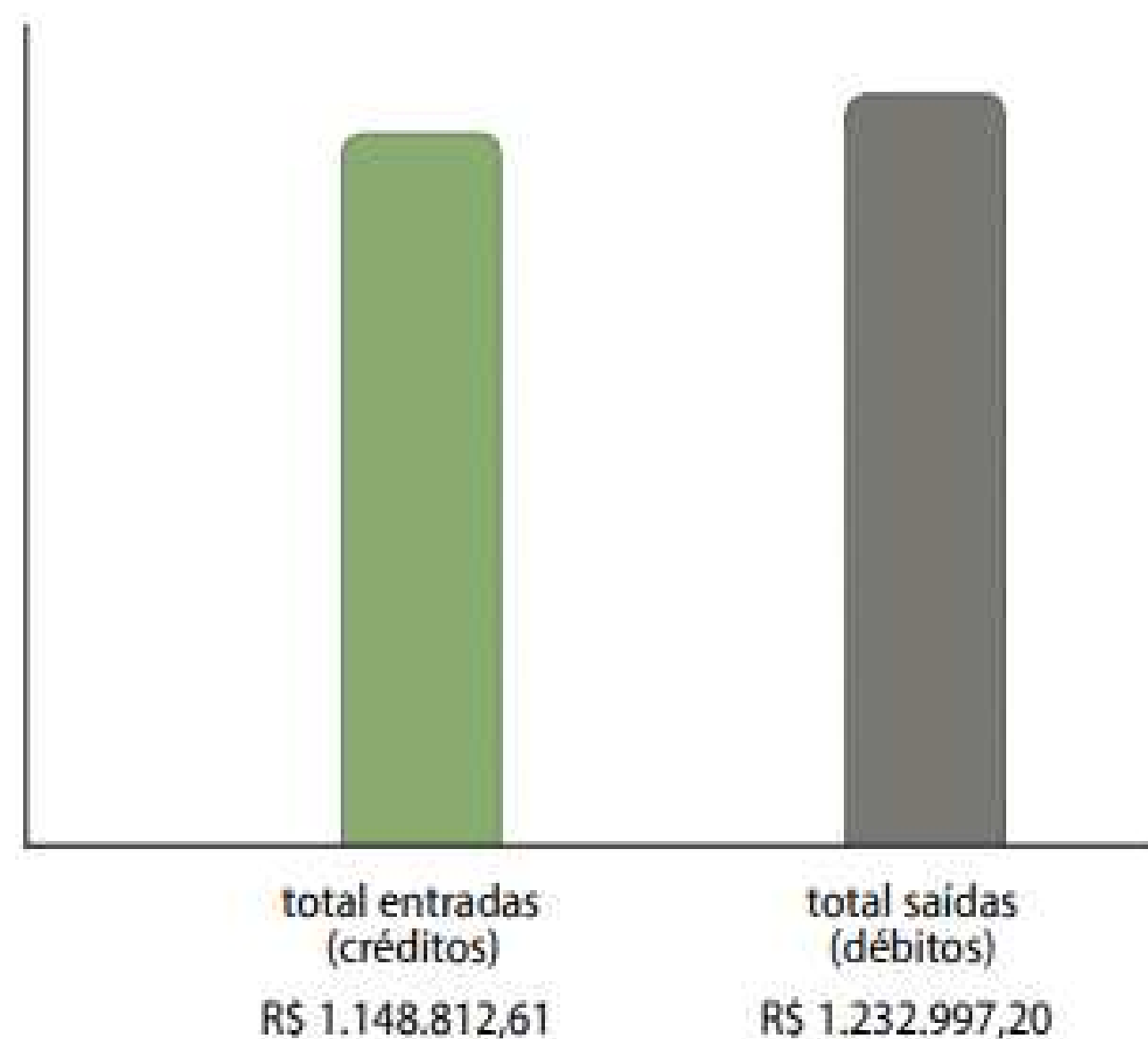
3

As atividades de caixa em 2022 geraram resultado positivo de R\$ 5,21 mil.

ESCROW ACCOUNT- NO MÊS DE JULHO, A RECUPERANDA REALIZOU MOVIMENTAÇÕES DE CAIXA, EM CONTA ESCROW ACCOUNT, COM ENTRADAS DE R\$1.148.812,61 E SAÍDAS TOTAIS DE R\$1.232.997,20.

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 julho, a Recuperanda realizou movimentações de caixa nesta conta, totalizando -R\$ 84,2 mil. O resultado foi negativo, já que o montante das entradas (R\$ 1,15 milhões) é menor do que o montante de saídas (R\$ 1,23 milhões).

01. Conta Corrente e Aplicações Automáticas



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

saldo em 29/07/22
R\$ 5.207,03

entradas (créditos)

Transferências, DOCs e TEDs	89%	1.025.506,66
Outras entradas	11%	123.305,95
total		1.148.812,61

saídas (débitos)

Transferências, DOCs e TEDs	75%	921.414,43
Outras saídas	25%	311.582,77
total		1.232.997,20

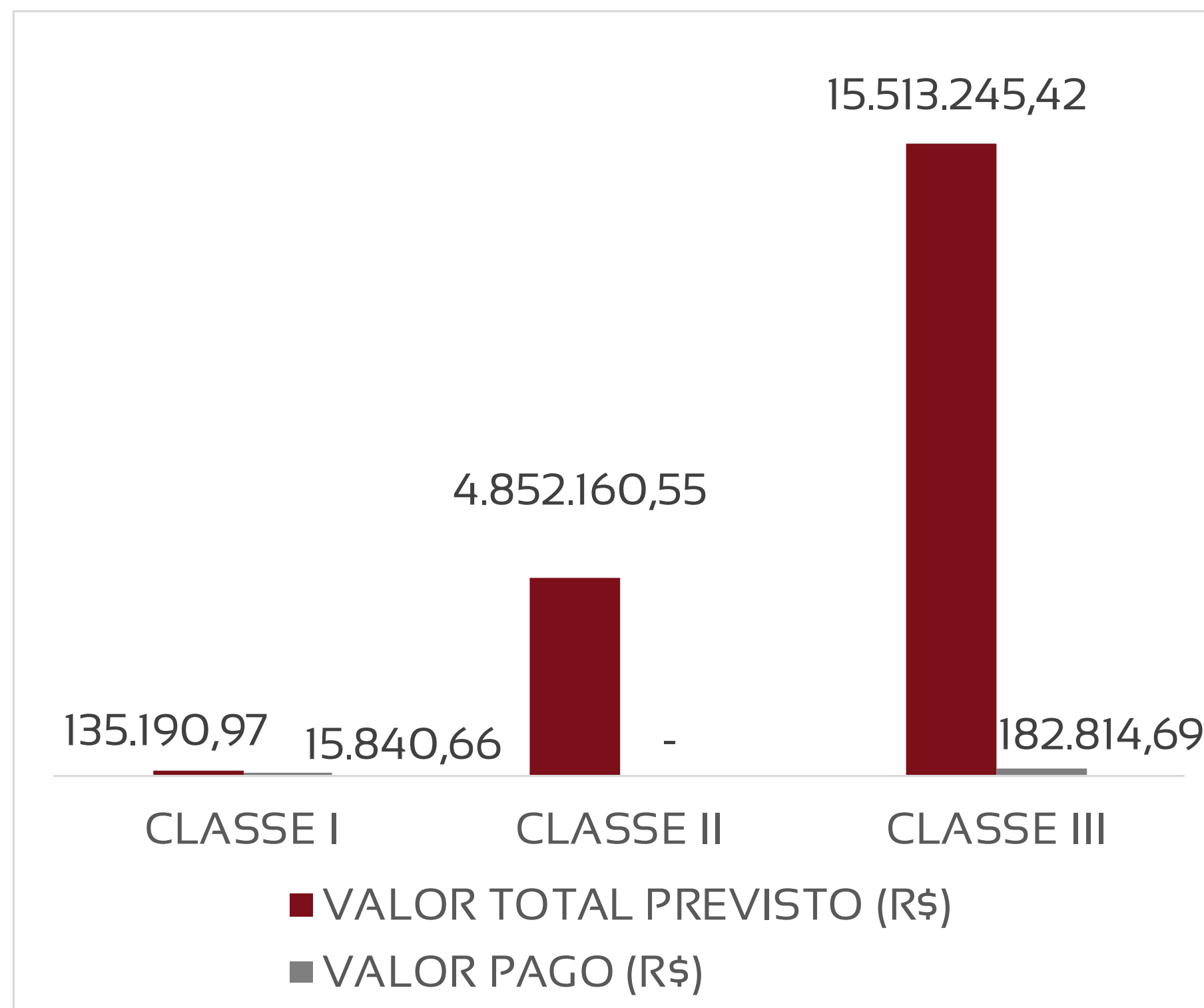
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

	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 – JULHO/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 julho 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 **1,2%** 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 julho de 2022, não houve pagamentos para nenhuma classe.



Adm Judicial

RMA JULHO/2022

LATINA ELETRODOMESTICOS S/A

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3505 0000



www.bladmjudicial.com.br