

**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 dezembro de 2021.

Termos em que,

P. Deferimento.

São Carlos, 3 de fevereiro 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

DEZEMBRO 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 **dezembro 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\$ 274 mil** no mês de dezembro. Em 2021, o prejuízo acumula-se em **-R\$ 1,28 milhões** no ano.

EBITDA: No mês, o indicador EBITDA foi de **-R\$ 221 mil** e tem valor negativo de **-R\$ 849 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 dezembro, não houve variação de trabalhadores, encerrando o mês com 45 funcionários e despesa registrada em folha no patamar de **R\$ 178 mil**.

RECEITAS: A receita líquida de dezembro foi de **R\$ 1,1 milhões**, registrando queda de 11%, acumulando **R\$ 14 milhões** no ano.

FLUXO DE CAIXA: Em 2021, a Recuperanda apresenta variação de caixa negativa de **-R\$ 55 mil**;

PAGAMENTO DOS CREDORES: A Recuperanda efetuou pagamentos até dezembro no valor de R\$ 124.948,43 o que representa **0,61%** da totalidade dos créditos previstos.

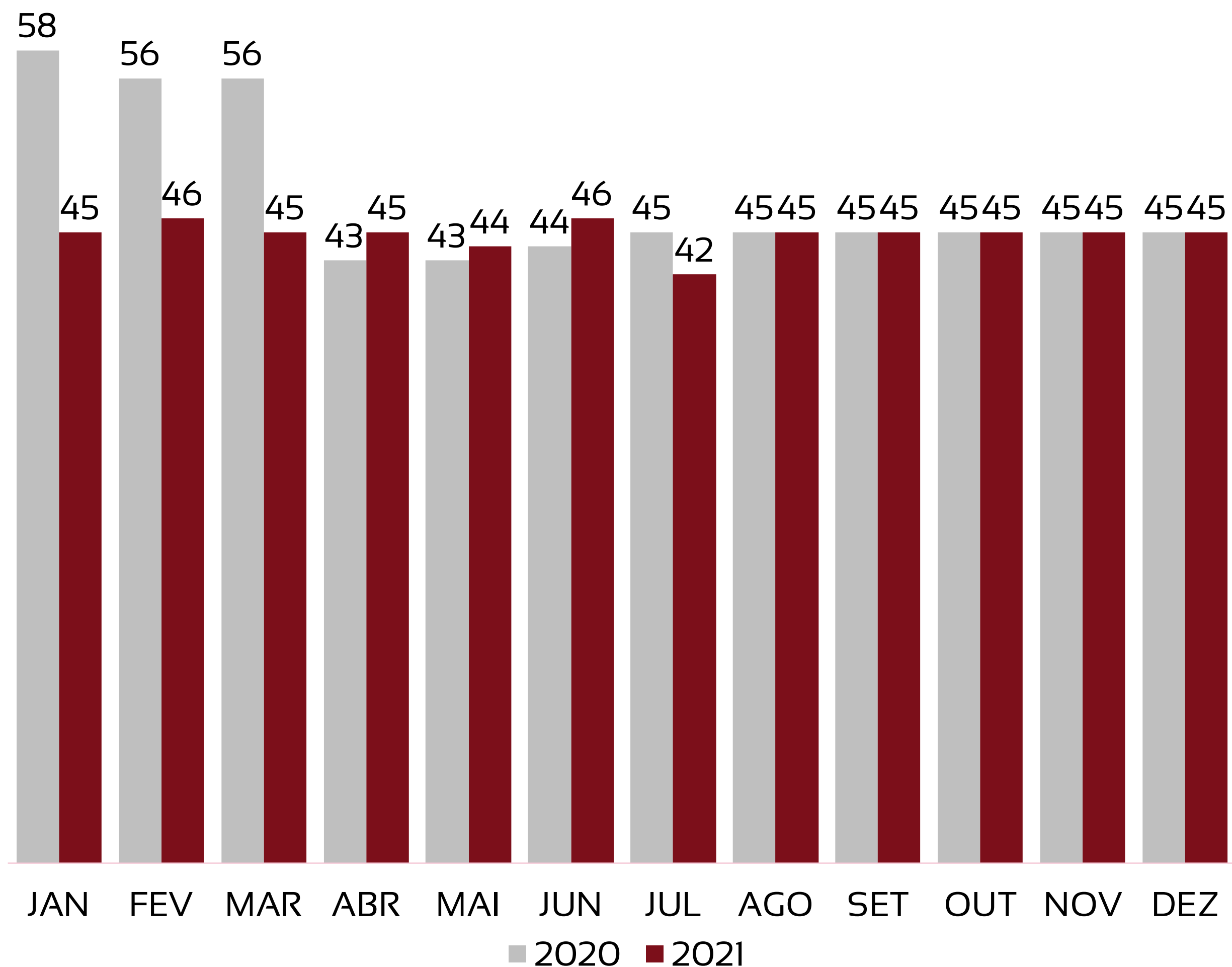
DA REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL: A Recuperanda efetuou o pagamento da remuneração mensal da Administradora Judicial, conforme nota fiscal 219.



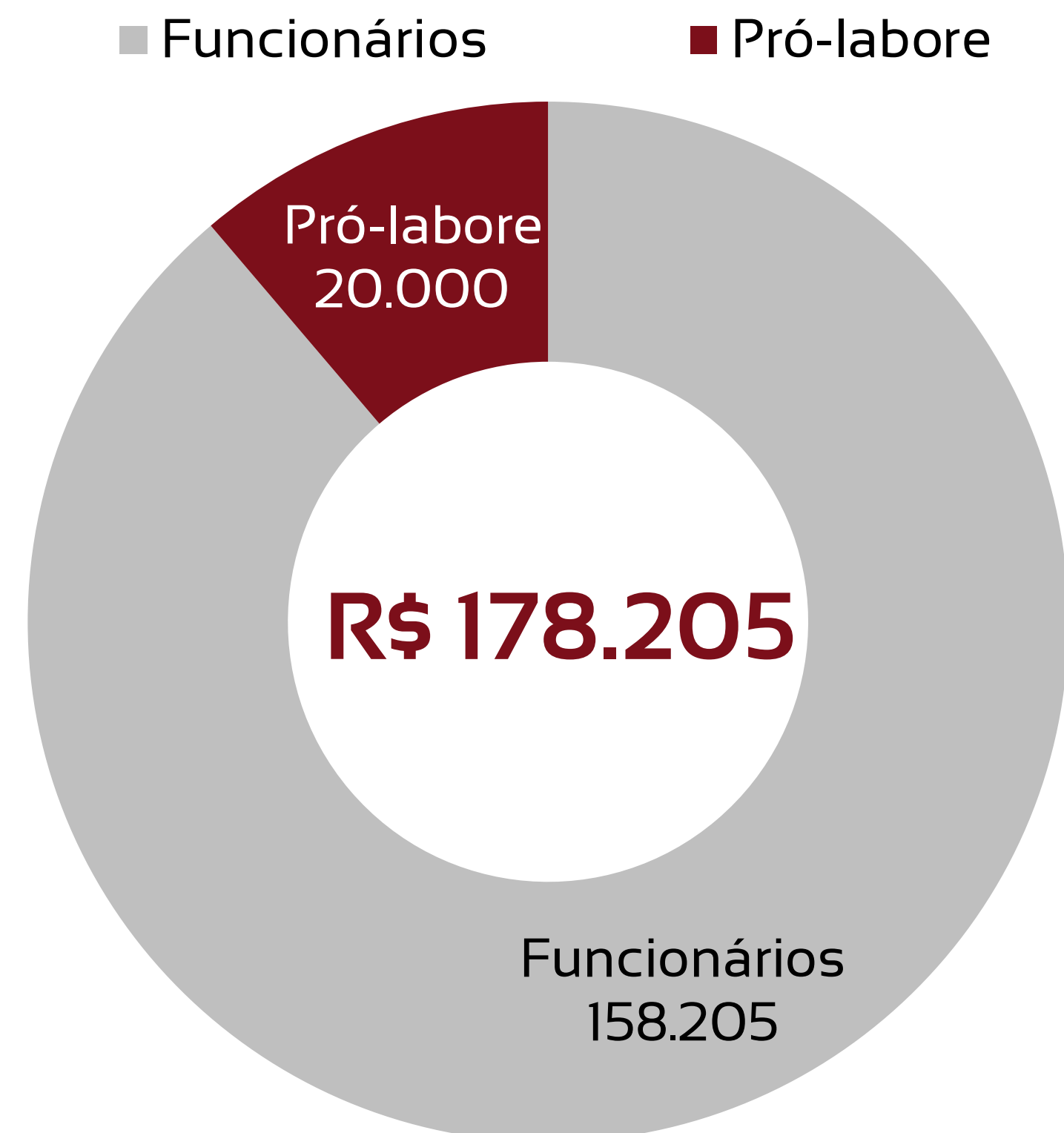
1 <u>Quadro de funcionários</u>	05
2 <u>Informações financeiras</u>	06
<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	06
<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	08
<u>2.1.2 Índices de liquidez</u>	09
<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	10
<u>2.2 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	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 dezembro/21.



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

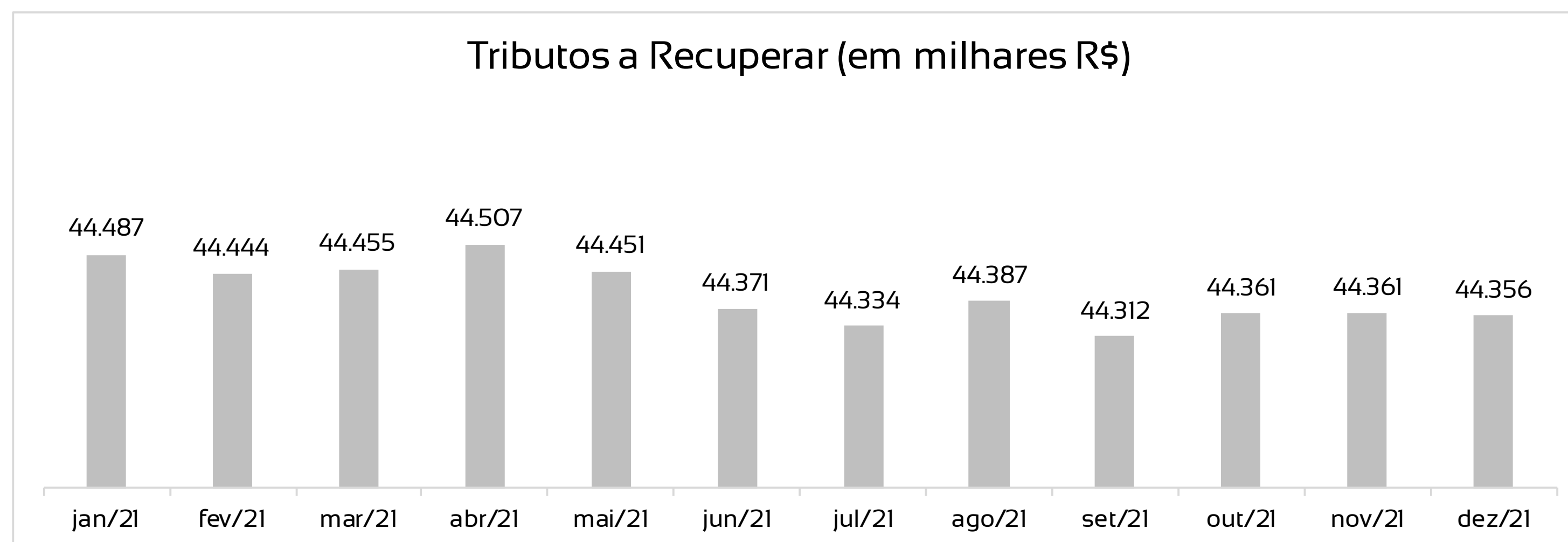
CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE				
	nov/21	dez/21	var %		nov/21	dez/21	var %
Caixas e equivalentes de	168.378	142.457	-15%	Depósitos judiciais	8.707.453	8.708.570	0,0%
Contas a receber de clientes	1.939.166	1.788.295	-7,8%	Imobilizado	47.107.597	47.117.952	0,0%
Adiantamentos	343.505	267.398	-22,2%	Depreciação acumulada	-20.650.253	-20.707.989	0,3%
Estoques	2.852.961	2.776.319	-2,7%	Investimentos	2.655.800	2.655.800	0,0%
Tributos a recuperar	44.361.456	44.356.185	0,0%	Contas a receber	82.018	82.018	0,0%
Despesas antecipadas	4.399.886	4.389.010	-0,2%	Intangível	3.856.683	3.850.974	-0,1%
TOTAL	54.065.352	53.719.665	-0,6%	TOTAL	41.759.297	41.707.325	-0,1%

nov/21	dez/21	var %
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	
95.824.649	95.426.989	-0,4%

Houve queda de 0,4% no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo não circulante:

- Queda de 3% no valor de estoques, somando -R\$ 77 mil;
- Queda de 8% em clientes, somando -R\$ 151 mil.



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
	nov/21	dez/21	var %
Fornecedores	5.023.719	4.990.465	-0,7%
Emprest./ Financiamento	10.575.982	10.525.982	-0,5%
Emprestimo socios	1.112.304	1.112.304	0,0%
Obrigações Trabalhistas	10.703.725	10.630.507	-1%
Obrigações Tributárias	9.215.942	9.242.065	0,3%
Adiantamentos	394.138	394.138	0,0%
Demais Passivos CP	3.105.968	3.114.027	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	33.767.892	33.766.452	0%
Financiamento de impostos	27.406.425	27.406.425	0%
TOTAL	120.214.087	120.090.357	-0,1%

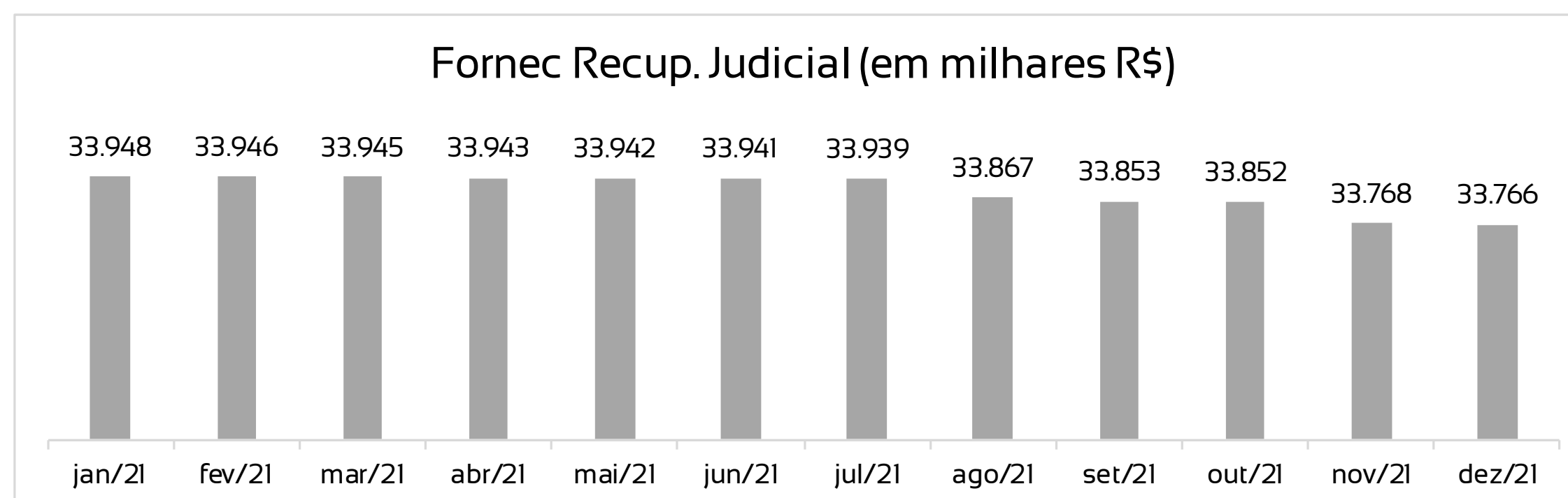
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	PASSIVO + PL		
	nov/21	dez/21	var %
Capital Social	4.289.776	4.289.776	0,0%
Reservas	589.379	589.379	0,0%
Reservas de lucro	-53.090.878	-53.364.808	0,5%
Reservas de reavaliação	23.822.286	23.822.286	0,0%
TOTAL	-24.389.438	-24.663.368	1,1%

nov/21	dez/21	var %
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	
95.824.649	95.426.989	-0,4%

Houve queda de 0,4% no total de passivos em comparação ao mês anterior.

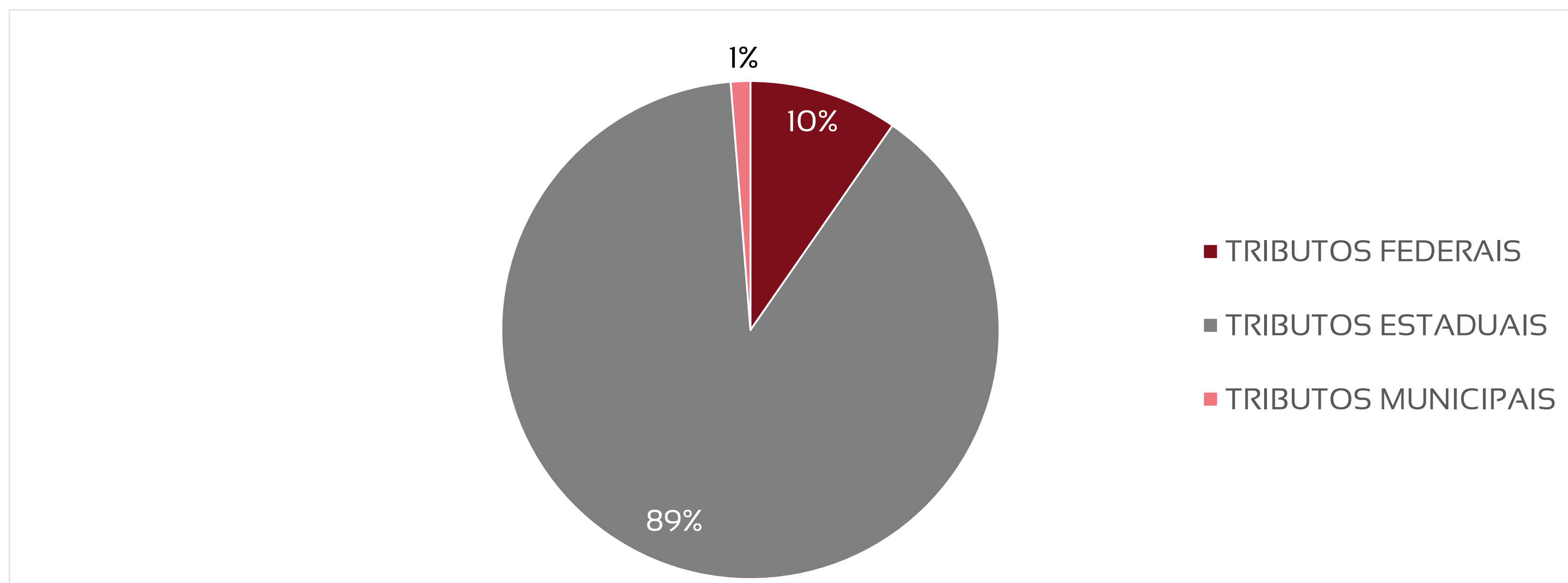
As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

- Queda de -R\$ 50 mil em empréstimos;
- Queda de -R\$ 33 mil em fornecedores.



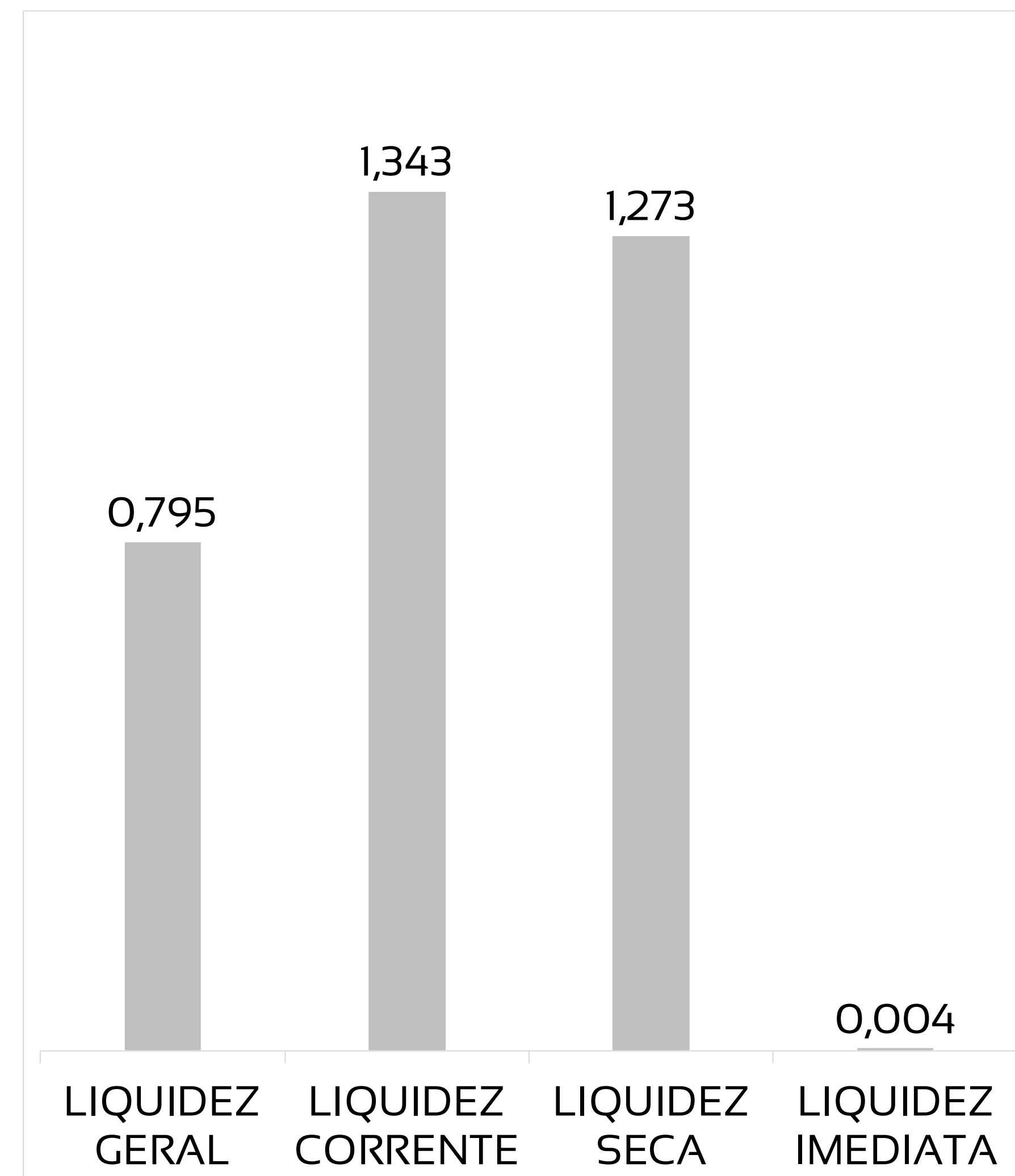
PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - 89% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA ESTADUAL. NO TOTAL, A DÍVIDA FISCAL É DE R\$ 31,6 MILHÕES.

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 3.048.437,55	Valor em aberto:	R\$ 28.108.127,33	Valor em aberto:	R\$ 399.825,15
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 DEZEMBRO 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	DEZ 21	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,795	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,8 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	1,343	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	1,273	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	0,004	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,004 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE – RESULTADO DEZEMBRO/2021

R\$ 1.087.580

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 446.908

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 856.634

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 57.968

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 273.930

PREJUÍZO LÍQUIDO

X

DRE – RESULTADO ACUMULADO 2021

R\$ 13.948.068

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 4.767.831

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 9.959.109

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 500.538

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 1.279.409

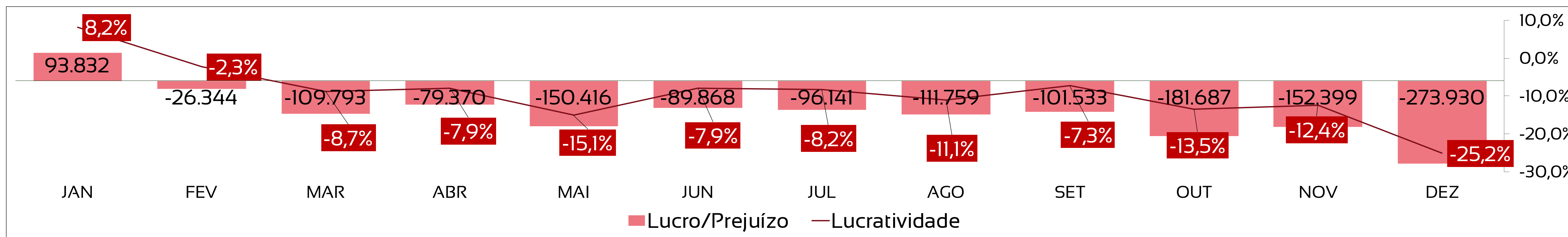
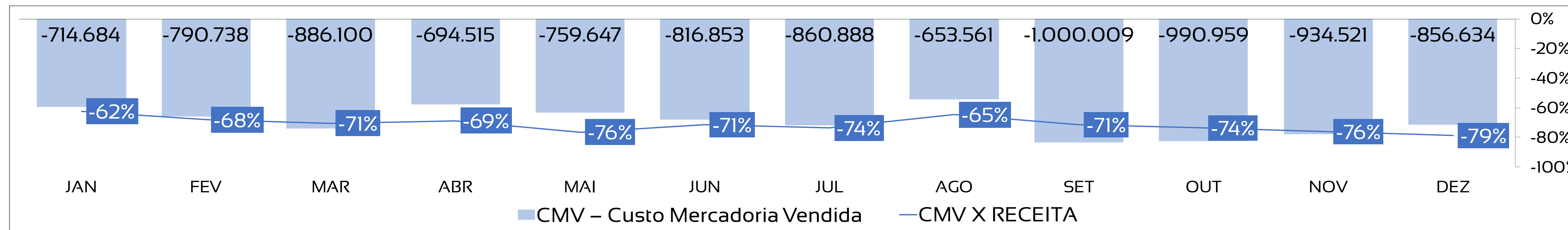
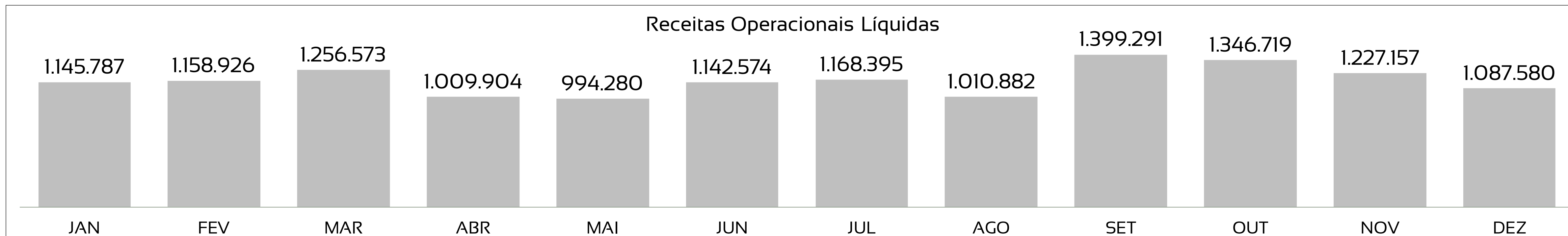
PREJUÍZO LÍQUIDO

X

DRE - RESUMO

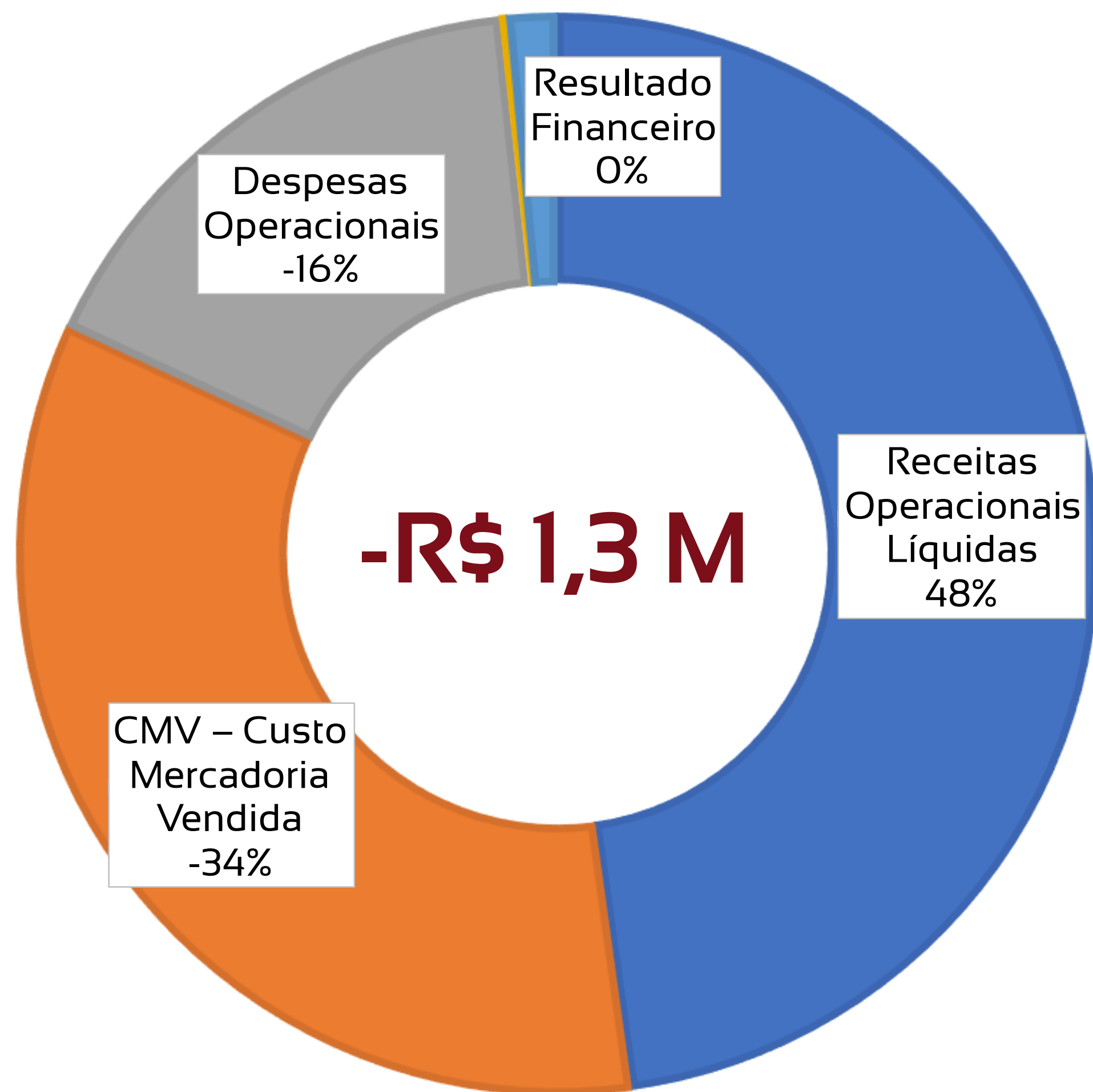
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	1.145.787	1.158.926	1.256.573	1.009.904	994.280	1.142.574	1.168.395	1.010.882	1.399.291	1.346.719	1.227.157	1.087.580	13.948.068
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-714.684	-790.738	-886.100	-694.515	-759.647	-816.853	-860.888	-653.561	-1.000.009	-990.959	-934.521	-856.634	-9.959.109
Margem de Contribuição	431.103	368.188	370.473	315.389	234.633	325.721	307.507	357.321	399.282	355.761	292.637	230.946	3.988.960
Despesas Operacionais	-315.560	-352.591	-433.120	-356.130	-346.565	-371.918	-345.985	-432.470	-454.771	-485.867	-425.944	-446.908	-4.767.831
Resultado Financeiro e Não Operacional	-21.711	-41.941	-47.147	-38.629	-38.484	-43.671	-57.663	-36.609	-46.043	-51.581	-19.091	-57.968	-500.538
Provisão de IR e CSLL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lucro/Prejuízo	93.832	-26.344	-109.793	-79.370	-150.416	-89.868	-96.141	-111.759	-101.533	-181.687	-152.399	-273.930	-1.279.409

DRE - RECEITAS APRESENTARAM QUEDA DE 11%, PORÉM, AS DESPESAS APRESENTARAM AUMENTO DE 5%, GERANDO O MAIOR PREJUÍZO DO PERÍODO



DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO ANUAL

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



1

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

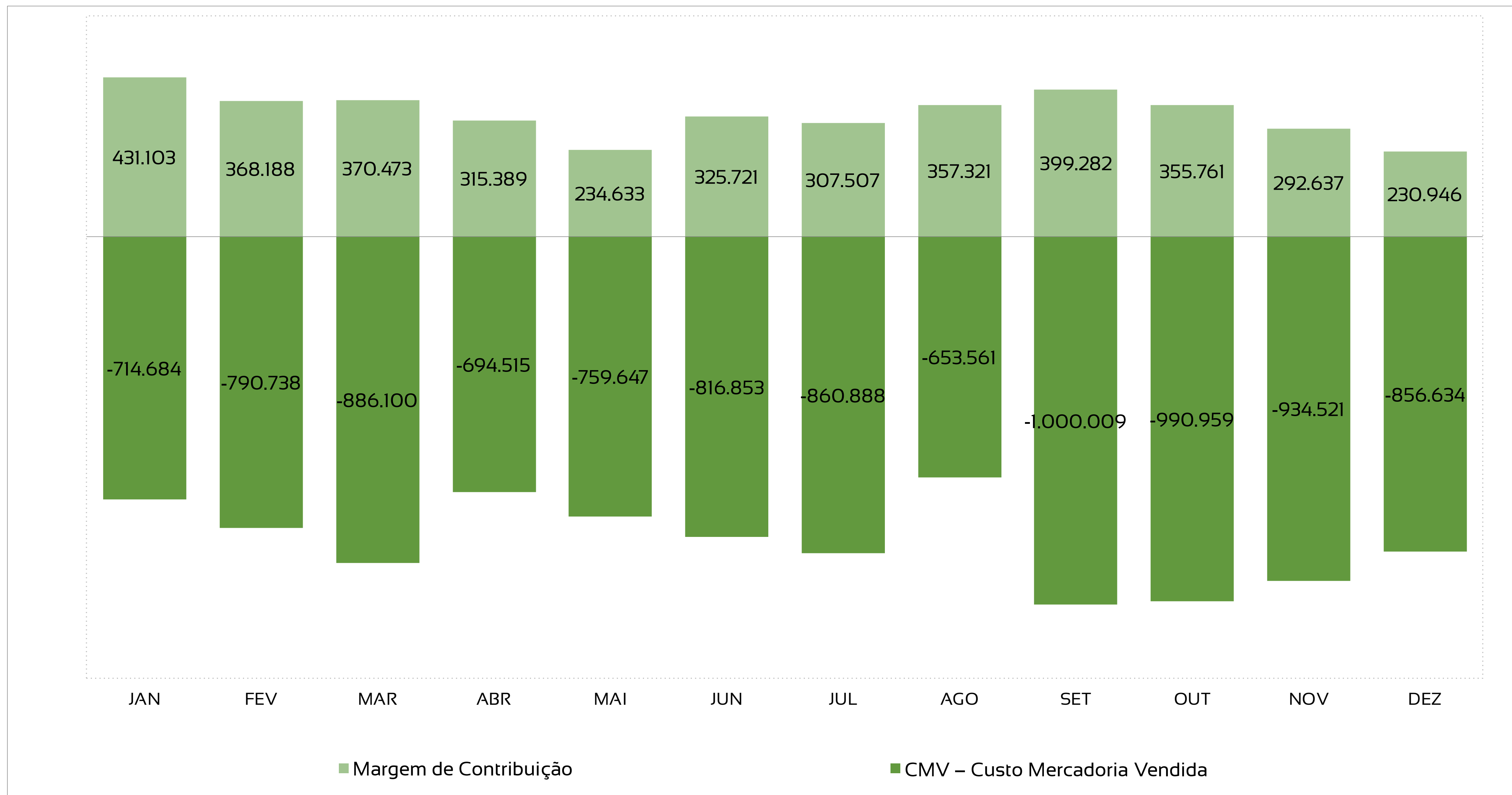
2

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

3

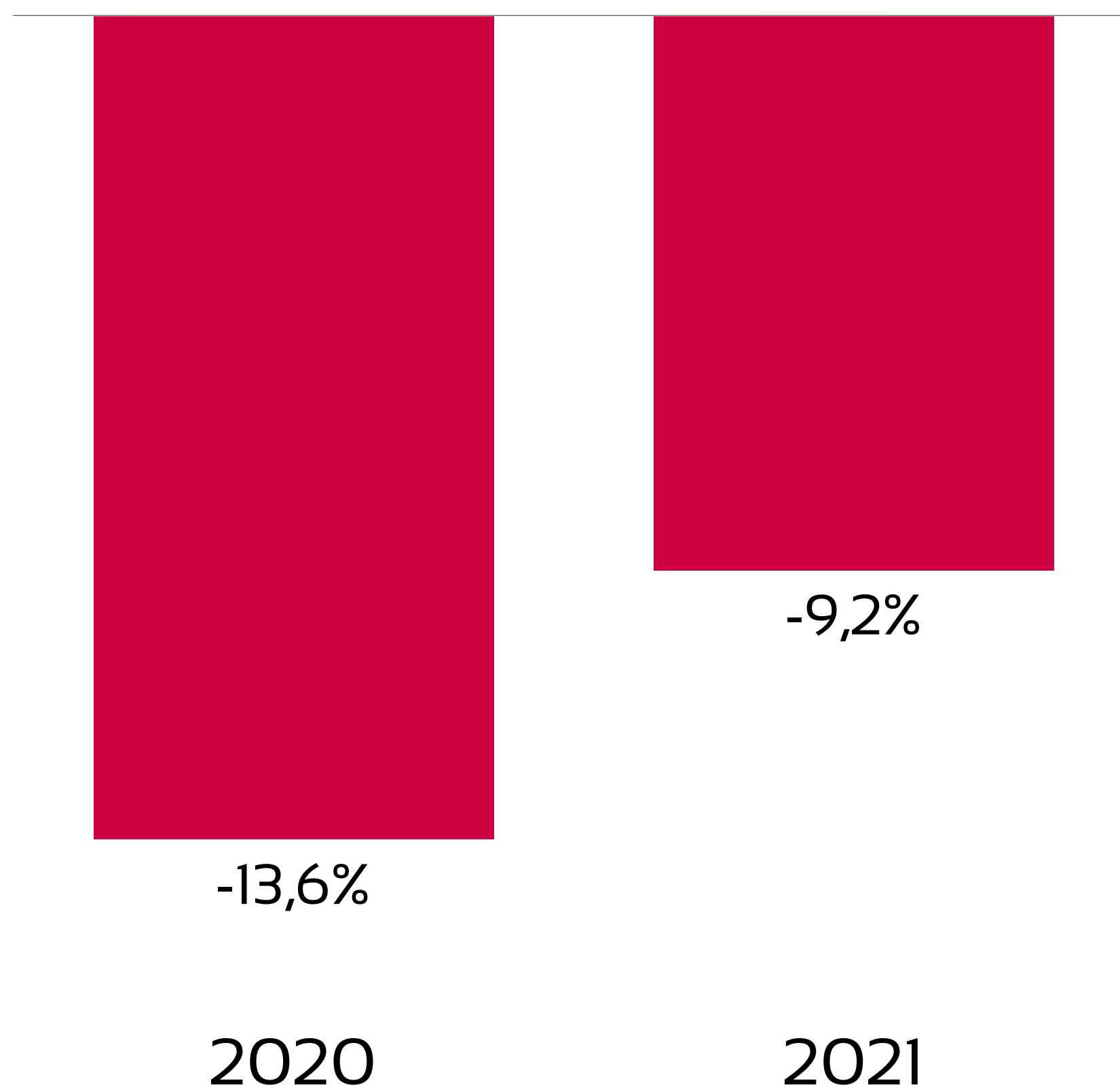
As despesas operacionais somam R\$ 4,7 milhões em 2021, sendo a mais significativa a despesa administrativa, somando R\$ 2,8 milhões.

DRE – A RECUPERANDA APRESENTA MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO POSITIVA AO LONGO DO ANO DE 2021 (R\$ 3,9 MILHÕES). EM DEZEMBRO, HOUE QUEDA DE 21%.



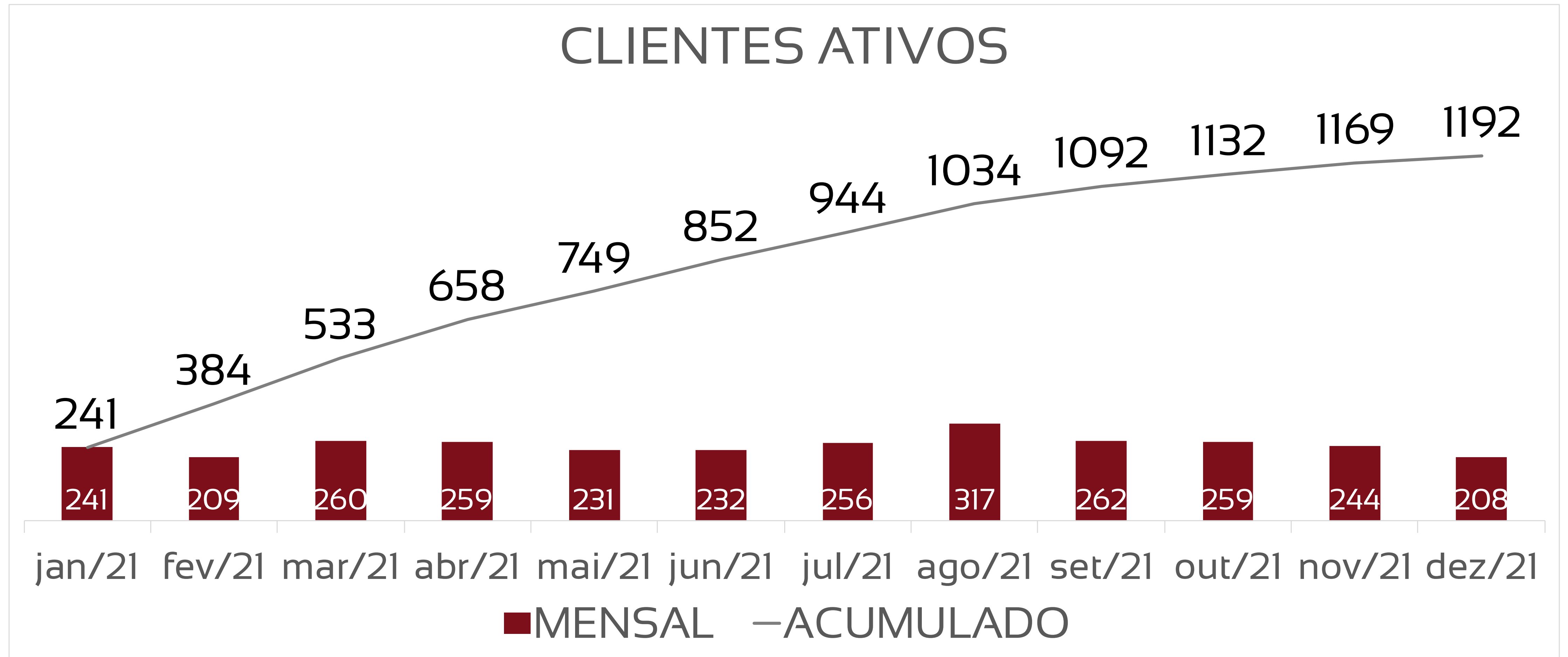
ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Recuperanda apresenta lucratividade negativa em 2021, porém, em menor valor, devido ao aumento das receitas em 31%, enquanto os custos e despesas cresceram apenas 26% no período.



INDICADORES	dez/20	dez/21
Receitas	10.624.939	13.948.068
Custos, Despesas e Resultados Não Operacionais	-12.072.532	-15.227.477
Lucro/Prejuízo	-1.447.592	-1.279.409
Lucratividade no ano	-13,62%	-9,17%

DRE – EM DEZEMBRO, A RECUPERANDA APRESENTA QUEDA DE 15% NO NÚMERO DE CLIENTES ATIVOS EM SUA CARTEIRA COMERCIAL, ACUMULANDO TOTAL DE 1192 EM 2021



FLUXO DE CAIXA – EM 2021, A RECUPERANDA APRESENTA VARIAÇÃO DE CAIXA NEGATIVA DE -R\$ 55 MIL

FLUXO DE CAIXA – 2021 (em milhares de R\$)	
SALDO INICIAL	58,77
Receitas Operacionais	1.389,78
FLUXO DE OPERAÇÃO	
Produção	-895,72
Pessoal	-340,29
Administrativas	-89,3
Impostos	-20,64
RJ	-1,44
Fomentos	-50
Bancárias	-8,06
Pagamentos de mútuo	-30
Recompra de títulos	-1,32
(=) Fluxo de Operação	-47,0
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
(=) Fluxo de Investimento	0
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
(=) Fluxo de Financiamento	30
(=) VARIAÇÃO NO CAIXA	-55,74
(=) SALDO FINAL CAIXA	3,03

1

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa menores do que as entradas, resultando em um saldo de -R\$ 47 mil;

2

A Recuperanda captou recursos de financiamento, aumentando caixa de R\$ 30 mil;

3

As atividades de caixa em 2021 geraram resultado negativo de -R\$ 55 mil.

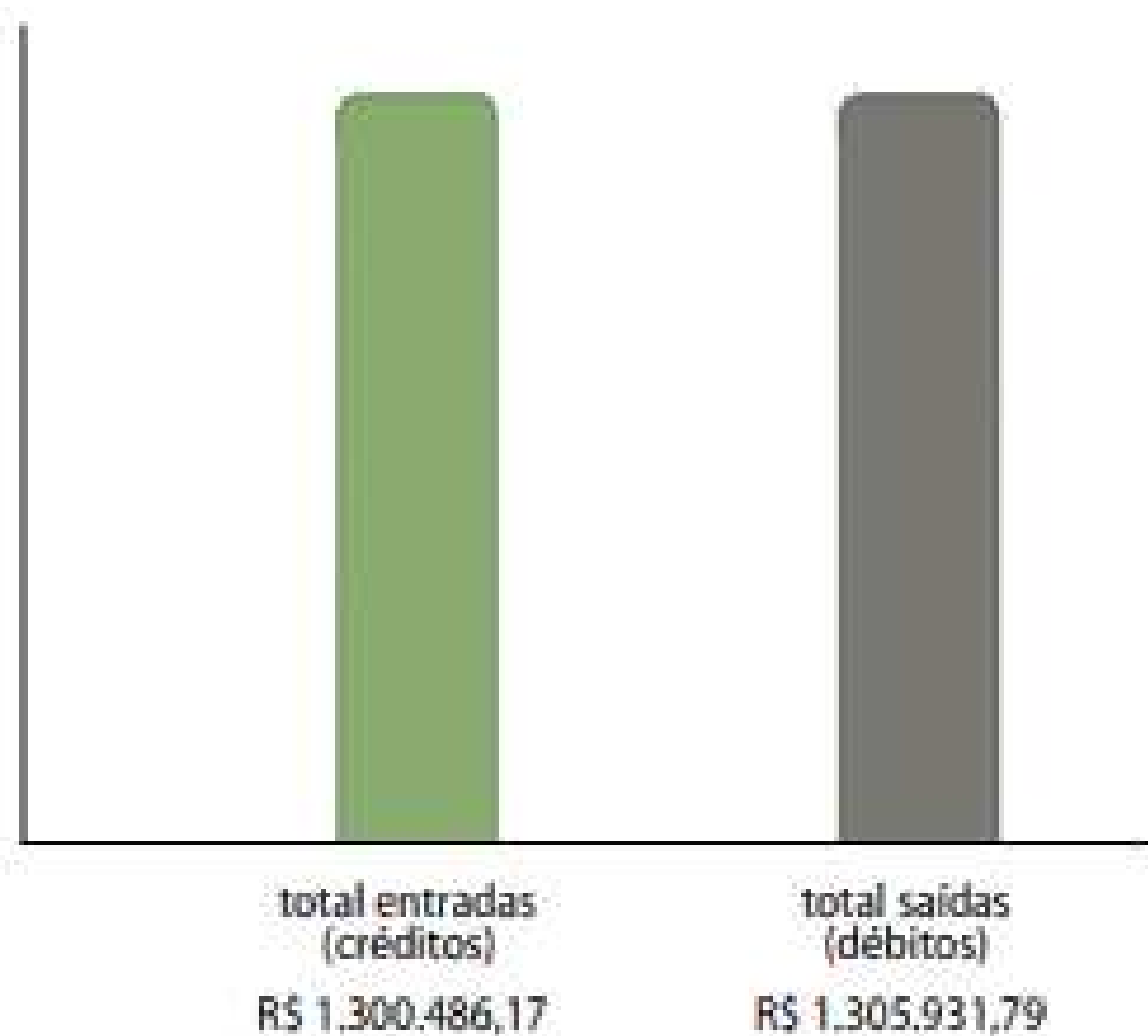
ESCROW ACCOUNT- NO MÊS DE DEZEMBRO A RECUPERANDA REALIZOU MOVIMENTAÇÕES DE CAIXA, EM CONTA ESCROW ACCOUNT, SOMANDO -R\$ 5,4 MIL

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 dezembro, a Recuperanda realizou movimentações de caixa, nesta conta, somando -R\$ 5,4 mil, já que o montante das entradas (R\$ 1,300 milhões) é menor do que o montante de saídas (R\$ 1,306 milhões).

01. Conta Corrente e Aplicações Automáticas

saldo em 30/11/21
R\$ 8.478,46

saldo em 31/12/21
R\$ 3.032,84



entradas (créditos)

Descrição	Porcentagem	Valor (R\$)
Depósitos e recebimentos	0%	988,22
Transferências, DOCs e TEDs	78%	1.008.864,89
Outras entradas	22%	290.633,06
total		1.300.486,17

saídas (débitos)

Descrição	Porcentagem	Valor (R\$)
Transferências, DOCs e TEDs	79%	1.034.934,18
Outras saídas	21%	270.997,61
total		1.305.931,79

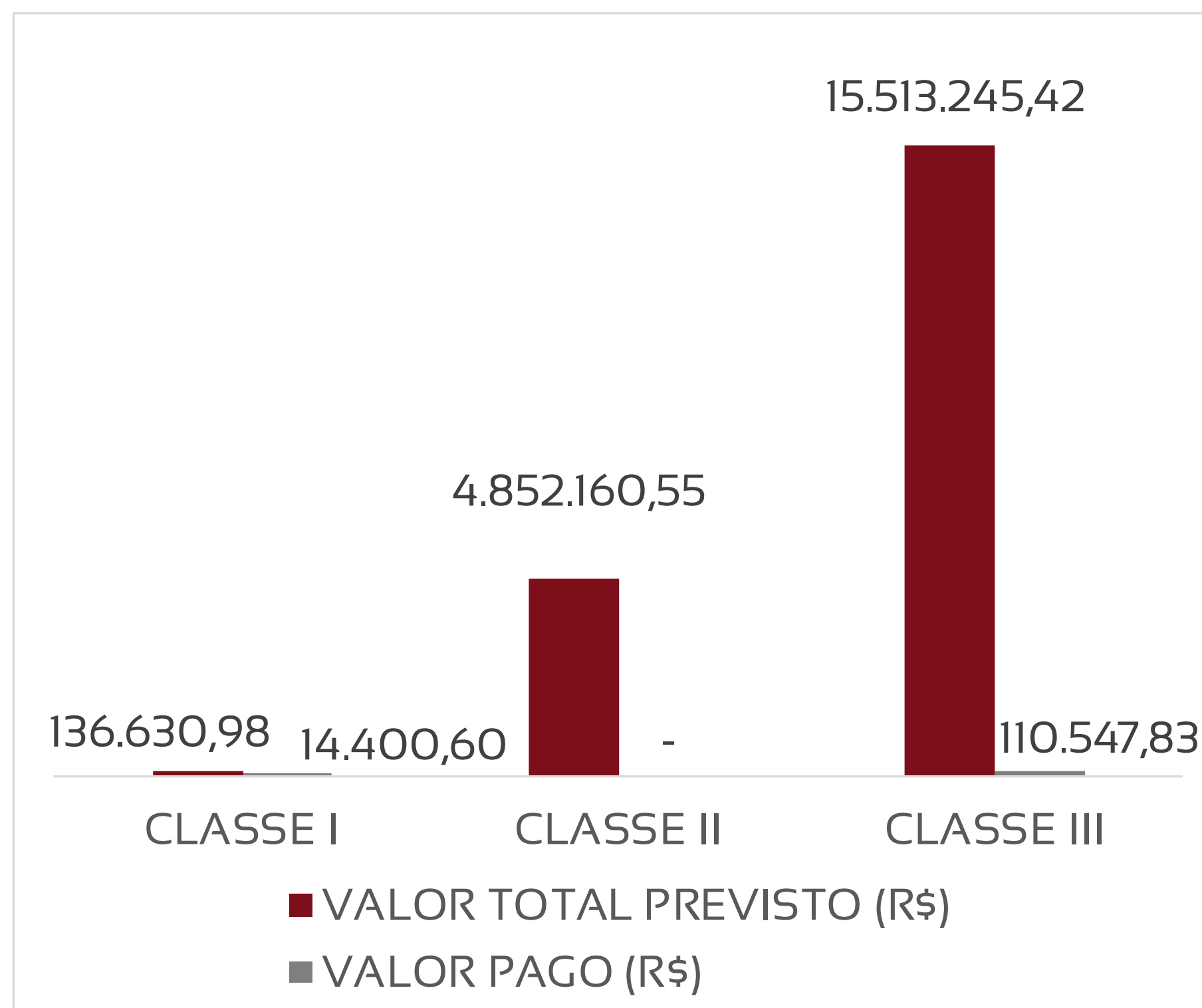
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

	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	54 TRIMESTRIAS	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 – DEZEMBRO/21

	DESÁGIO	INÍCIO	VALOR TOTAL PREVISTO (R\$)	VALOR COM DESÁGIO	VALOR PAGO (R\$)	% CUMPRIMENTO DO PLANO
CLASSE I	0	05/03/2020	136.630,98	136.630,98	15.840,66	11,6%
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	110.547,83	0,7%



Até o mês de dezembro de 2021, em consonância com os comprovantes de pagamentos enviados, referentes à classe I (trabalhista), a Recuperanda cumpriu com o pagamento de apenas **11,6%** 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 14 (quatorze) credores estão recebendo parcelas devidas (R\$ 110.547,83 comprovados).

No mês houve apenas pagamentos de credores trabalhistas (classe I), já que o pagamentos dos demais credores é trimestral.

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 – DEZEMBRO/21

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

Nome	Valor final apurado	Valor final pago
Viviane Da Silva	R\$ 9.669,12	R\$ 8.057,60
Wilson Dos Reis Gaona	R\$ 7.611,55	R\$ 6.343,00

Relação de credores, Classe III – Quirografário, cujos comprovantes de pagamento foram enviados até o mês de dezembro/21.

Nome	Valor final apurado	Valor final pago
Artek Tecnologia em Ar Ltda. Epp	R\$ 84.944,62	R\$ 4.901,52
BR Metals Comercio de Metais Ltda.	R\$ 105.394,56	R\$ 5.697,40
Coleção Indústria e Comércio Inf Telec Eletron Ltda.	R\$ 46.411,10	R\$ 2.539,10
Colepack Indústria e Comércio de Embalagens Ltda.	R\$ 34.629,90	R\$ 1.894,56
F. Johnson Ferramentaria E Injeção de Plásticos Ltda	R\$ 262.022,43	R\$ 22.679,01
Jaguar Indústria e Comércio de Plásticos Ltda.	R\$ 20.640,03	R\$ 1.129,20
Polijet Indústria e Comércio Componentes Plásticos Ltda. Me	R\$ 351.081,25	R\$ 19.207,26
Possehl Erzkontor do Brasil Imp. Exp. Asses. Tec.	R\$ 200.670,22	R\$ 11.134,24
São Carlos S.A Indústria de Papel e Embalagens	R\$ 217.701,64	R\$ 12.398,18
Tecumseh do Brasil Ltda.	R\$ 412.798,50	R\$ 22.905,82
Totvs S.A	R\$ 4.661,77	R\$ 255,04
Zufer Tecnologia E Ferramentaria Ltda.	R\$ 59.196,33	R\$ 3.284,52
Mauro Correia Dantas	R\$ 8.671,67	R\$ 520,30
Dalira Maria de Jesus Oliveira	R\$ 33.361,33	R\$ 2.001,68



Adm Judicial

**RMA
DEZEMBRO/2021**

LATINA ELETRODOMESTICOS S/A

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3505 0000



www.bladmjudicial.com.br