

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Recuperação Judicial nº 5069181-09.2021.8.21.0001
2º Juízo da Vara de Direito Empresarial de Porto Alegre/RS

Recuperandas:
Jomhedica Norte Produtos Médicos Hospitalares Ltda
Jomhedica Produtos Médicos e Hospitalares Ltda

Novembro de 2021

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial





RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ÍNDICE

1. Introdução.....	3
1.1. Considerações Preliminares.....	4
1.2. Recomendação CNJ.....	5
1.3. Cronograma Processual.....	7
1.4. Eventos dos autos.....	9
2. Informações sobre a Recuperanda.....	10
2.1. Histórico.....	11
2.2. Grupo Jomhédica.....	12
2.3. Quadro Funcional.....	18
2.4. Reunião com a Administração.....	19
3. Créditos.....	21
3.1. Créditos por Classe.....	22
3.2. Perfil dos Credores.....	24
3.3. Extraconcursais.....	25
4. Análise Econômico-Financeira.....	26
5. Informações Adicionais.....	38
6. Glossário.....	41
7. Anexos.....	43

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO

- 1.1. Considerações Preliminares
- 1.2. Recomendação CNJ
- 1.3. Cronograma Processual
- 1.4. Eventos do Mês

1.1 Considerações Preliminares

Em primeiro lugar, cumpre referir as premissas que embasaram este relatório, bem como destacar alguns pontos que esta Equipe julga pertinentes para uma melhor compreensão do trabalho desenvolvido.

Para esta Equipe chegar às conclusões apresentadas no presente relatório, entre outros aspectos: (i) foram tomadas como boas e válidas as informações contidas nas demonstrações contábeis das empresas **Jomhedica Norte Produtos Médicos Hospitalares Ltda e Jomhedica Produtos Médicos e Hospitalares Ltda**, as quais foram fornecidas por seus representantes; e (ii) foram conduzidas discussões com membros integrantes da administração das Empresas sobre os negócios e as operações das referidas sociedades empresárias.

Nenhum dos profissionais que participou da elaboração deste relatório tem qualquer interesse financeiro nas Recuperandas ou qualquer relação com quaisquer das partes envolvidas, o que caracteriza o caráter independente desta Equipe em relação ao presente trabalho.

Importa também referir que a Administração da **Jomhedica Norte Produtos Médicos Hospitalares Ltda e Jomhedica Produtos Médicos e Hospitalares Ltda** e seus sócios não impuseram qualquer restrição para que esta Equipe pudesse: (i) obter todas as informações solicitadas para produzir este relatório; e (ii) chegar de forma independente às conclusões aqui contidas.

Este relatório e as opiniões aqui contidas têm a finalidade de prestar informações a todos os interessados no presente processo, observando o fato de que qualquer leitor deste relatório deve estar ciente das condições que nortearam este trabalho.

Esta Administração Judicial acordou com os representantes das Recuperandas que as informações contábeis e gerenciais devem ser fornecidas até o dia **20 de cada mês subsequente** àquele sobre o qual o relatório de atividades se refere. Ato contínuo, cumpre ressaltar que **os documentos disponibilizados para a elaboração do presente relatório foram enviados até o dia 20 de outubro de 2021.**

Exceto quando expressamente mencionado, os valores indicados neste relatório estão **expressos em reais (R\$).**

1.2 Recomendação CNJ

Em julho de 2020, o Conselho Nacional de Justiça ("CNJ") publicou Recomendação acerca da **padronização dos relatórios mensais de atividades** apresentados pelo administrador judicial (Recomendação n.º 72).

À vista disso, apresentamos na **página seguinte** um resumo com **as principais recomendações do Conselho**, avaliando a pertinência do conteúdo para esse processo e, quando aplicável, **indicando de que forma o tema está contemplado no presente Relatório**.



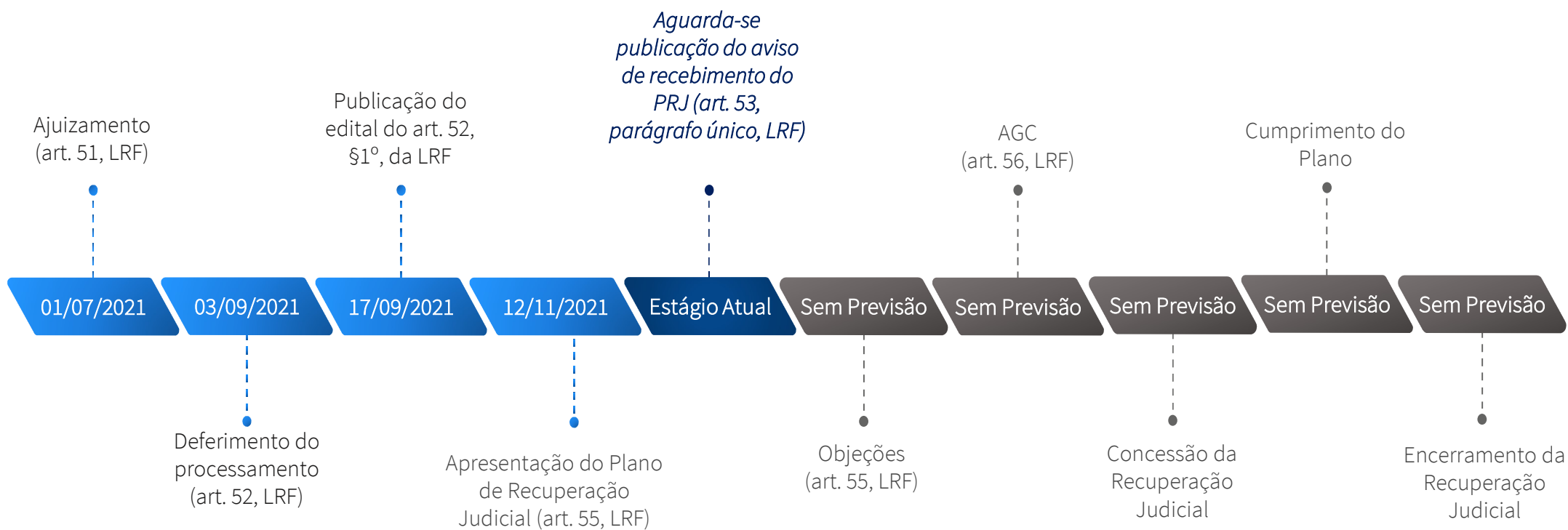
1.2 Recomendação CNJ

	Recomendação	Aplicável?	Página
2.2.1	Houve alteração da atividade empresarial?	Não	
2.2.2	Houve alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração?	Não	
2.2.3	Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?	Não	
2.2.4	Quadro de funcionários	Sim	18
2.2.4.1	Número de funcionários/colaboradores total	Sim	18
2.2.4.1.1	Número de funcionários CLT	Sim	18
2.2.4.1.2	Número de pessoas jurídicas	Não	
2.2.5	Análise dos dados contábeis e informações financeiras	Sim	26
2.2.5.1	Ativo (descrição / evolução)	Sim	28
2.2.5.2	Passivo	Sim	30
2.2.5.2.1	Extraconcursal	Sim	25
2.2.5.2.1.1	Fiscal	Sim	30
2.2.5.2.1.1.1	Contingência	Sim	40
2.2.5.2.1.1.2	Inscrito em dívida ativa	Não	
2.2.5.2.1.2	Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios	Não	
2.2.5.2.1.3	Alienação fiduciária	Não	
2.2.5.2.1.4	Arrendamentos mercantis	Não	

	Recomendação	Aplicável?	Página
2.2.5.2.1.5	Adiantamento de contrato de câmbio (ACC)	Não	
2.2.5.2.1.6	Obrigações de fazer	Não	
2.2.5.2.1.7	Obrigações de entregar	Não	
2.2.5.2.1.8	Obrigações de dar	Não	
2.2.5.2.1.9	Obrigações ilíquidas	Sim	40
2.2.5.2.1.10	N/A	Não	
2.2.5.2.1.10.1	Justificativa	Não	
2.2.5.2.1.10.2	Observações	Não	
2.2.5.2.1.11	Pós ajuizamento da RJ	Sim	39
2.2.5.2.1.11.1	Tributário	Não	
2.2.5.2.1.11.2	Trabalhista	Não	
2.2.5.2.1.11.3	Outros	Não	
2.2.5.2.1.11.3	Observações	Não	
2.2.5.2.1.11.4	Observações / Gráficos	Não	
2.2.6	Demonstração de resultados (evolução)	Sim	32
2.2.6.1	Observações (análise faturamento / índices de liquidez / receita x custo / receita x resultado)	Sim	36
2.2.7	Diligência nos estabelecimentos da recuperanda	Não	
2.2.8	Controle de pagamentos dos credores concursais	Não	
2.2.8.1	N/A	Não	
2.2.8.2	Anexar documentos	Não	
2.2.9	Observações	Não	
2.2.10	Anexos	Não	
2.2.11	Eventos do mês	Sim	9

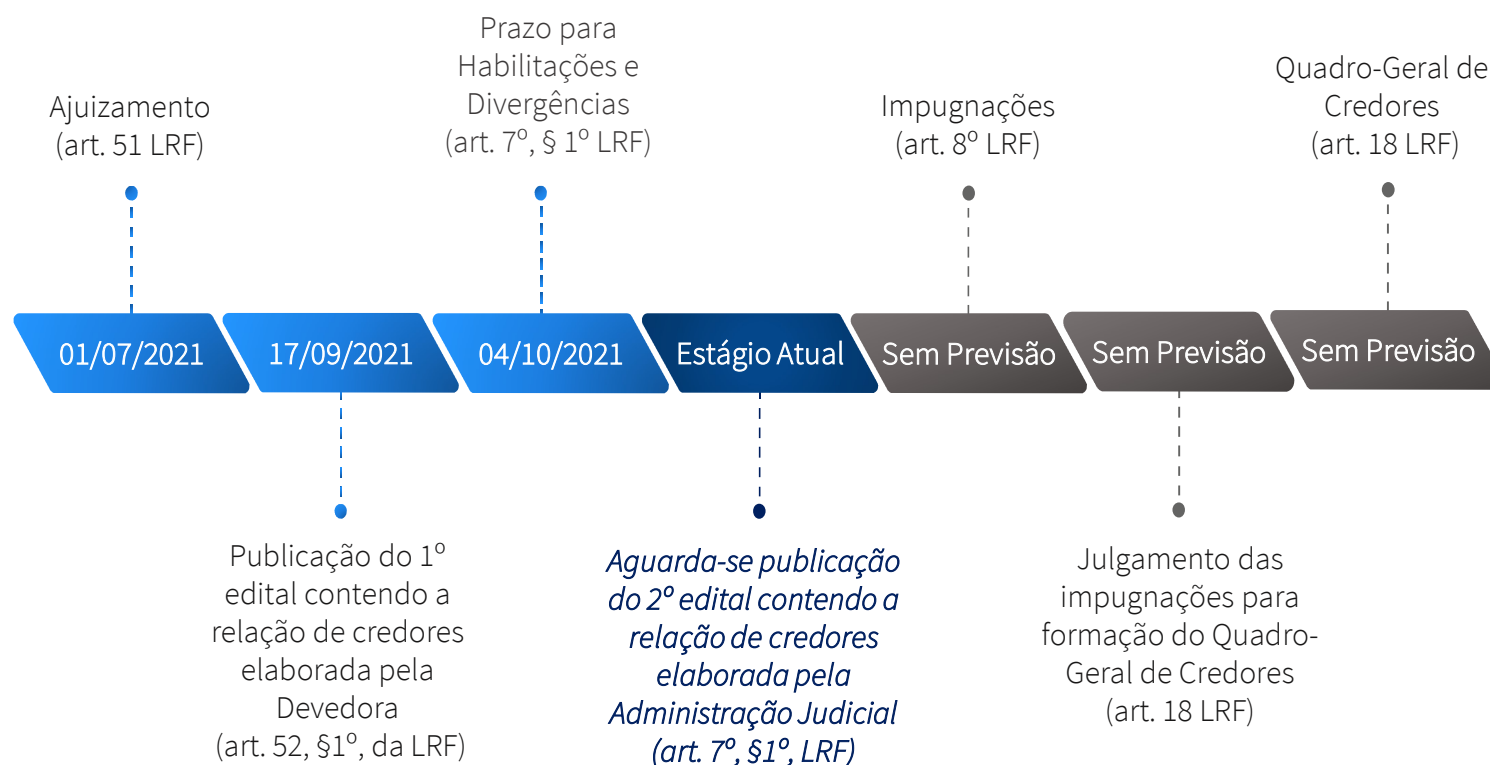
1.3 Cronograma Processual

Abaixo é apresentado o **cronograma do processo de Recuperação Judicial**, demonstrando o atual estágio em que se encontra.



1.3 Cronograma Processual

Abaixo é apresentado o **cronograma da Verificação de Créditos**, demonstrando o atual estágio em que se encontra.



1.4 Eventos dos Autos

Apresenta-se abaixo a relação de **eventos relevantes** que tomaram lugar no processo de Recuperação Judicial desde o mais recente relatório de atividades:

Data do Evento	Conteúdo	Autos
29/10/2021	Petição das Recuperandas requerendo a reconsideração da decisão que negou a suspensão da publicidade de protestos e restrições de crédito em cadastros de inadimplentes.	Evento 116
03/11/2021	Manifestação da Fazenda Pública – União afirmando que o passivo tributário das Recuperandas está em situação regular.	Evento 118
07/11/2021	Manifestação da Administração Judicial abarcando (i.) documentação complementar apresentada pelas Recuperandas; (ii.) calendário referente à fase administrativa de verificação de créditos; (iii.) pedido de envio de ofício à JUCESC; (iv.) pedido de certificação da Fazenda Estadual de Santa Catarina e da Fazenda Municipal de Palhoça/SC; (v.) recursos em trâmite; (vi.) criação de incidente própria para apresentação dos relatórios de atividades; (vii.) pedido das Recuperandas requerendo a reconsideração do pleito de suspensão da publicidade de protestos e restrições de crédito; e (viii.) cadastro de credores interessados.	Evento 120
12/11/2021	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial pelas Recuperandas.	Evento 124
16/11/2021	Parecer do Ministério Público.	Evento 126
17/11/2021	Decisão indeferindo o pleito das Recuperandas de reconsideração relativo à publicidade de protestos e restrições de crédito.	Evento 128
21/11/2021	Petição da Administração Judicial que, dentre outros aspectos, apresenta o resultado da fase administrativa de verificação de créditos. Apresentado o Relatório de Verificação de Crédito e a minuta de edital conjunto dos arts. 7º, § 2º, e 53, parágrafo único, da LRF.	Evento 136

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

2. INFORMAÇÕES SOBRE AS RECUPERANDAS

- 2.1. Histórico
- 2.2. Grupo Jomhédica
- 2.3. Quadro Funcional
- 2.4. Reunião com a Administração
- 2.5. Visita às Sedes

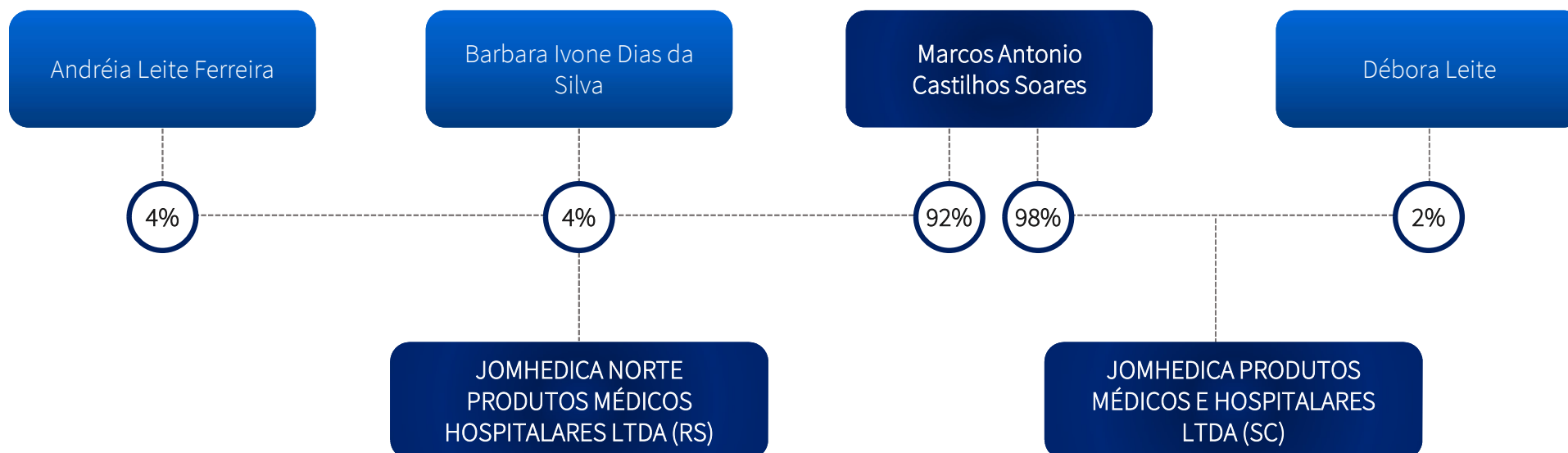
2.1 Histórico da Jomhédica



2.2 Grupo Jomhédica - Estrutura Societária

O Grupo Jomhédica é composto pelas empresas JOMHEDICA NORTE PRODUTOS MÉDICOS HOSPITALARES LTDA (RS) e JOMHEDICA PRODUTOS MÉDICOS E HOSPITALARES LTDA (SC). A estrutura societária está apresentada no organograma a seguir, por meio do qual pode-se verificar que Marcos Antonio Castilhos Soares é o principal sócio das Recuperandas, inclusive ocupando o cargo de administrador estatutário de ambas.

Nas páginas a seguir, estão expostas as informações societárias e das atividades desempenhadas pelas empresas, assim como os locais exatos de seus estabelecimentos.



2.2 Grupo Jomhédica - Informações Gerais



Razão Social	Jomhedica Produtos Médicos e Hospitalares Ltda
CNPJ	21.318.524/0001-03
Sede	Avenida das Águias, 340 – Palhoça/SC
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
Capital Social	R\$ 4.000.000
Principal Atividade	Comércio varejista de artigos médicos e ortopédicos

Razão Social	Jomhedica Norte Produtos Médicos Hospitalares Ltda
CNPJ	02.429.547/0001-32
Sede	Rua Visconde do Herval, 1220 – Porto Alegre, RS
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
Capital Social	R\$ 10.000.000
Principal Atividade	Comércio varejista de artigos médicos e ortopédicos

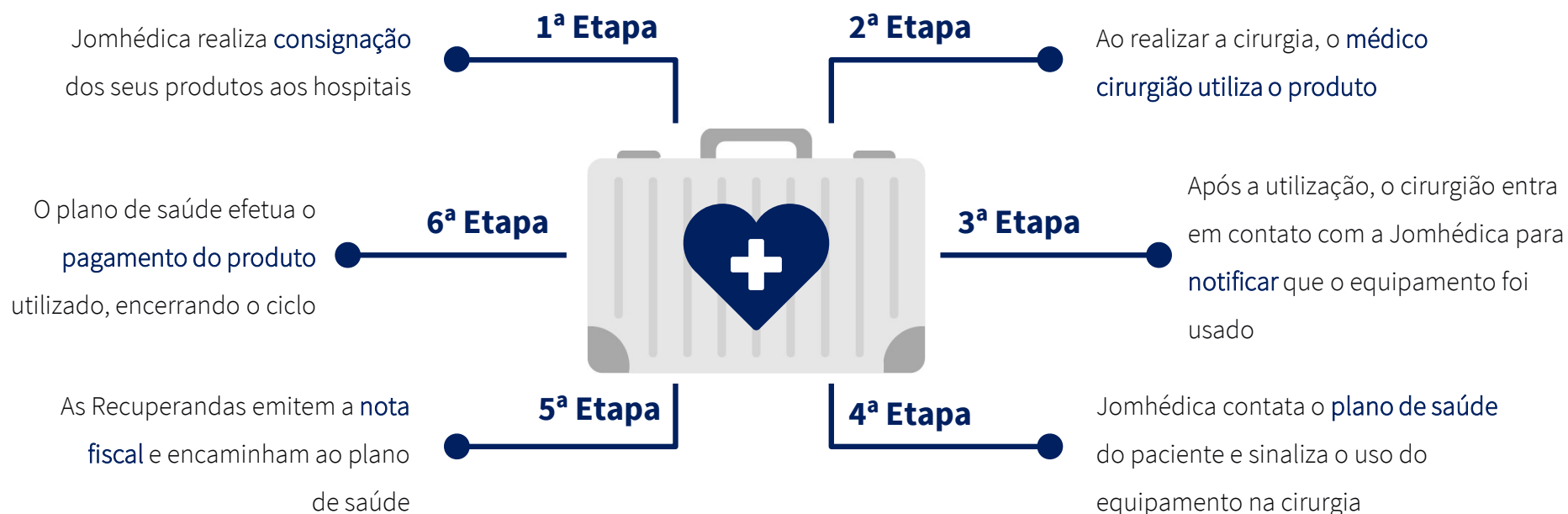
2.2 Grupo Jomhédica - Atividades

Quanto às suas atividades, as Recuperandas atuam no nicho de **distribuição de produtos hospitalares**, disponibilizando tecnologia voltada para a saúde a hospitais e profissionais da área.

Conforme informações retiradas do site do Grupo, seu portfólio conta com mais de 10 mil itens. Alguns dos seus produtos estão expostos na próxima página deste Relatório.

As **principais áreas** da saúde para as quais ocorre a venda de produtos hospitalares são as de **cirurgias gerais, bariátricas, cardíacas e de urologia**. Adicionalmente, há linhas específicas, como a de prótese.

O **ciclo operacional e a estrutura logística** estão apresentados na figura abaixo. Ainda, cerca de 2% das vendas realizadas pela Jomhédica não seguem o ciclo apresentado a seguir e advêm de licitações ou processos judiciais.



2.2 Grupo Jomhédica - Parte do Portfólio de Produtos*

Incontinência Urinária



Esfincter



Obtryx



Lynx

Disfunção Erétil



AMS Ambicor



AMS 700



AMS Spectra

Cálculo Renal



LithoVue



Dakota



Polaris Loop

*Fonte: <http://www.jomhedica.com.br/>

2.2 Grupo Jomhédica - Estabelecimentos



Jomhédica Norte – Porto Alegre/RS



Jomhédica – Palhoça/SC

No dia 18/08/2021, esta Equipe Técnica realizou vistoria da sede de cada uma das Recuperandas, localizadas nos Municípios de Porto Alegre/RS (Jomhédica Norte) e de Palhoça/SC (Jomhédica). Em Porto Alegre/RS, foi recebida por Eduardo Pastori, Coordenador Financeiro e de Controladoria da Jomhédica Norte. Em Palhoça/SC, foi recepcionada por Angélica Cristina Silva, Coordenadora de Logística.

A sede da Jomhédica Norte foi reportada como de propriedade do sr. Marcos Antonio Castilhos Soares e encontra-se no andar térreo de uma edificação localizada no bairro Azenha, refletindo sua **estrutura de distribuidor**, com setor de recebimento, estoque, expedição; os andares acima têm caráter residencial.

Assim como em Porto Alegre/RS, a sede catarinense possui **estrutura apta à realização da logística**, recepção e distribuição dos produtos médico-hospitalares. Por outro lado, foi informado pela coordenadora da unidade, Sra. Angelica, que **todas as questões financeiras e contábeis estão centralizadas na unidade de Porto Alegre**.

2.2 Grupo Jomhédica - Análise Setorial

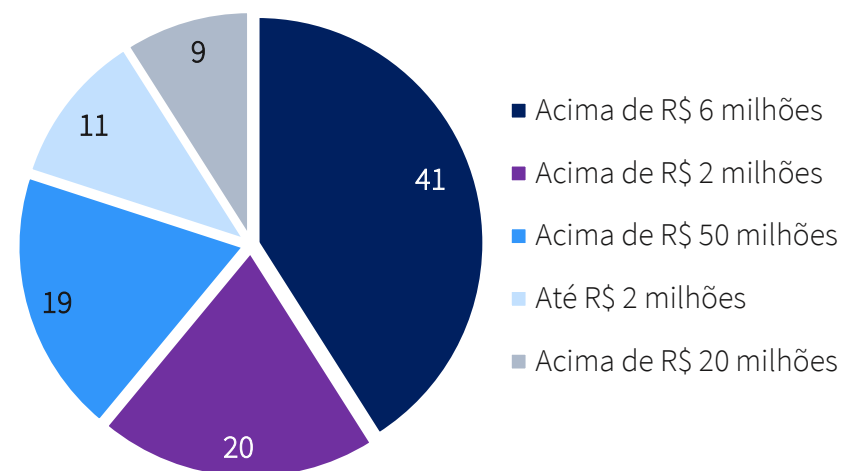
A Associação Brasileira de Importadores e Distribuidores de Produtos para Saúde (ABRAIDI), com sede em São Paulo, foi fundada em 1992 e é a maior representante do setor. A Jomhédica foi sua associada até o início de 2021, quando suspendeu a associação devido a corte de gastos.

De acordo com o ABRAIDI*, em 2020 houve uma **queda de 8,3% em relação às cirurgias do SUS** quando comparado ao ano de 2019 e de 40,4% nos procedimentos realizados pela saúde suplementar devido à pandemia de COVID-19.

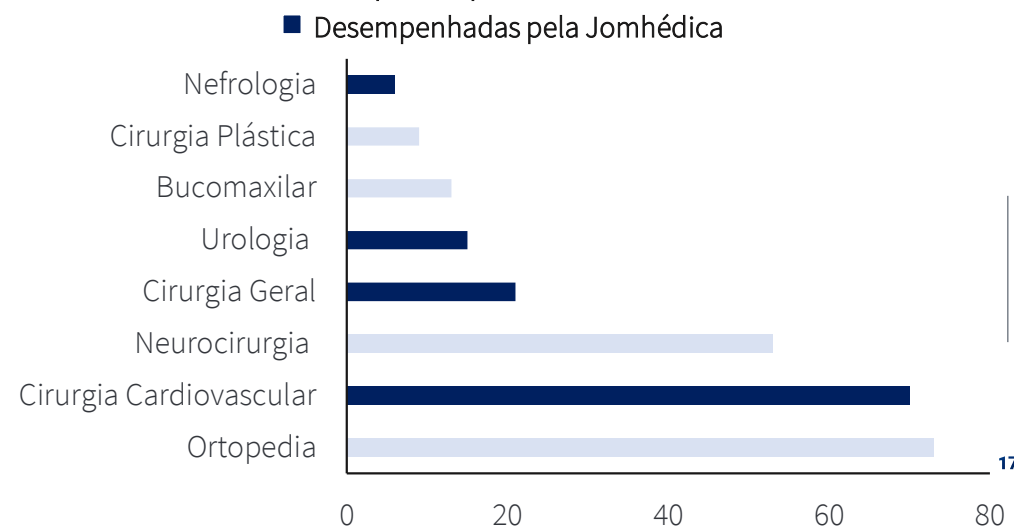
Ainda, informa que, em 2020, o **faturamento do setor foi de US\$ 11,1 bilhões no Brasil** e sofreu uma **retração** de 1,5% em relação a 2019, depois de três anos seguidos de crescimento. No mercado global de dispositivos médicos, houve redução de 3,2%, segundo o Boletim Econômico da Aliança Brasileira da Indústria Inovadora em Saúde (ABIIS).

A **saúde privada representa a principal parcela do faturamento dos associados da ABRAIDI**, compondo mais de 80% da receita em 2020 e sua participação tem aumentado: passando de 73% em 2018 para 78% no ano seguinte.

Nº de associados ABRAIDI por faturamento anual



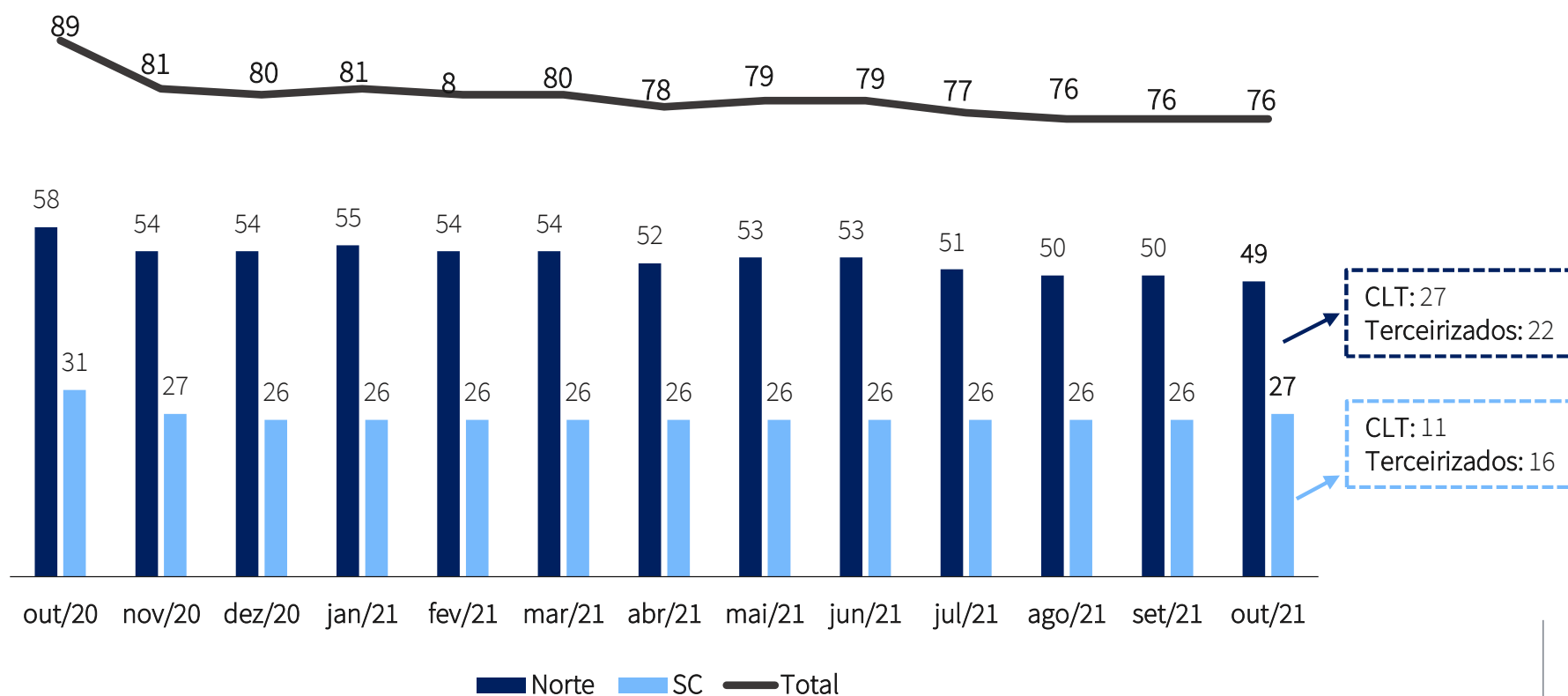
Nº de associados ABRAIDI por especialidades



*Fonte: Anuário ABRAIDI 2021, fevereiro de 2021.

2.3 Quadro Funcional

Apresenta-se a seguir a evolução do quadro funcional da **Jomhédica**, conforme informações encaminhadas pela sua administração:



2.4 Reunião com a Administração

No dia **23 de novembro de 2021**, a Administração Judicial realizou reunião virtual com os representantes das Recuperandas, Sr. Eduardo Pastori (*controller*), Mariana Miranda (Mirar Consultoria) e Sra. Camila Espelocin (Cesar Peres e Dulac Muller Advocacia Empresarial), de modo a inteirar-se do andamento das atividades empresariais durante o mês de outubro de 2021. Segue imagem da reunião havida:



De início, o Sr. Eduardo destacou que vêm sendo realizadas reuniões mensais com os três sócios e um representante da área comercial a fim de alinhar as operações das Recuperandas, assim como de realizar *follow up* das atividades.

Quanto ao **faturamento**, foi indicado que o mês de **outubro atingiu a marca dos R\$ 4,5 milhões**, sendo considerada a **melhor do ano até o momento**. Além disso, o sr. Eduardo afirmou que há melhora visível no mercado em que as Recuperandas estão inseridas.

A melhora no faturamento se deve, principalmente, à volta de relacionamento com determinados clientes (médicos, hospitais e planos de saúde) que haviam demonstrado insatisfação com a troca de fornecedor, bem como ao avanço do cadastramento de produtos em planos de saúde.

Salientaram que a **margem bruta média** poderia ter sido superior, uma vez que certa parcela do faturamento, em torno de R\$ 500 mil, se refere à venda sem margem de certos produtos que estavam com data de vencimento próximo, denominada pelo representante como um “saldão”. Ademais, ressaltaram que houve a perda de, aproximadamente, R\$ 400 mil em virtude do vencimento de outros produtos.

No que diz respeito à **sazonalidade das operações**, revelaram que há a previsão de uma queda durante os meses de dezembro e de janeiro em decorrência do período de férias dos cirurgiões.

2.4 Reunião com a Administração

No que tange ao funcionamento das Recuperandas durante este período, relataram que, embora não façam recesso coletivo, as equipes internas e, principalmente, as comerciais costumam apresentar pedidos de férias entre o Natal e Ano Novo.

No que concerne ao **cadastramento de produtos**, indicaram que este vem sendo realizado na UNIMED Mercosul, o que acarreta, automaticamente, na liberação gradativa pela UNIMED Porto Alegre e UNIMED Santa Catarina.

Em relação ao pagamento dos **fornecedores**, sustentaram que estão em dia. Destacaram que, embora venham sofrendo uma determinada **pressão no que tange aos pagamentos à vista**, estão conseguindo manter o adimplemento em virtude da sujeição de certos valores à Recuperação Judicial e do *stay period*.

No mais, ainda em relação às **despesas correntes**, afirmaram que seu pagamento está em dia. Por fim, em relação às **questões tributárias**, revelaram que, embora em dia, houve um aumento de R\$ 40 mil em virtude de um maior volume de consignação de mercadorias.

Por fim, a sra. Mariana, da Mirar Consultoria, explicou que o recolhimento de impostos (ICMS) no caso das Recuperandas ocorre no

momento da consignação da mercadoria, não se relacionando necessariamente à venda.

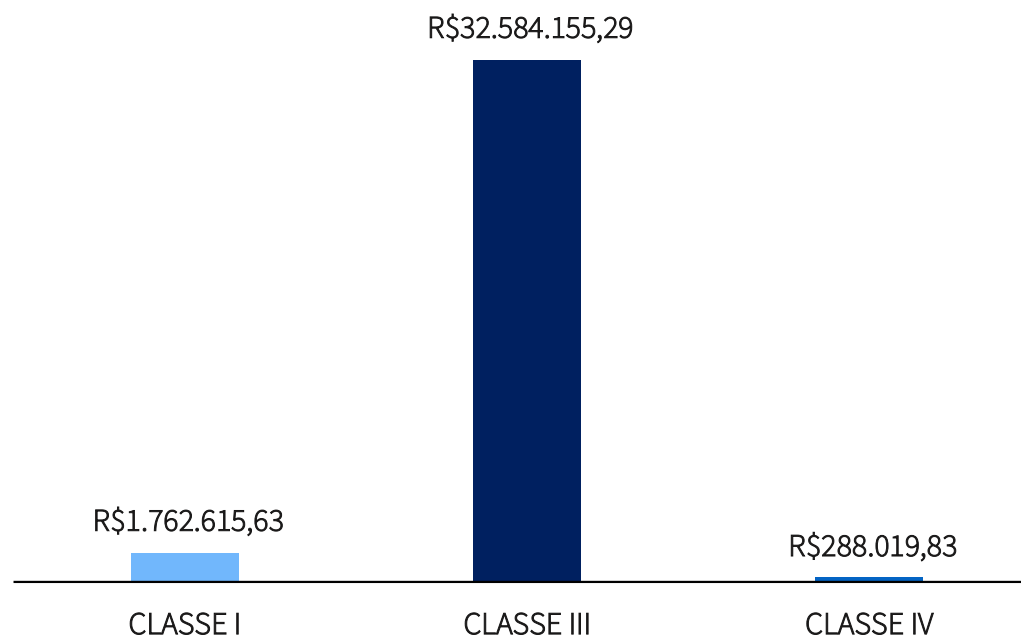


RELATÓRIO DE ATIVIDADES

3. CRÉDITOS

- 3.1. Créditos por Classe
- 3.2. Perfil dos Credores
- 3.3. Extraconcursais

3.1 Créditos por Classe - Consolidado



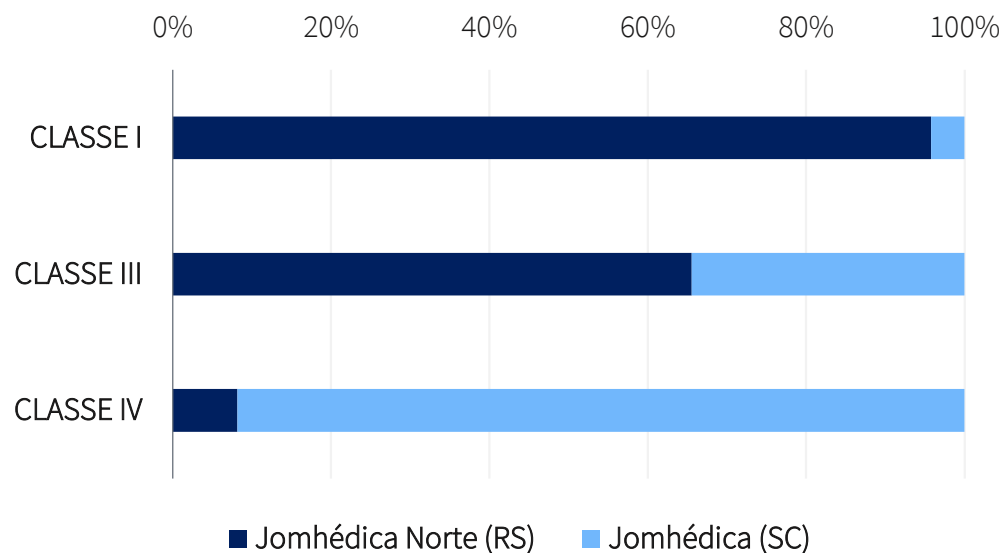
O passivo total sujeito à Recuperação Judicial corresponde a **R\$ 34.634.790,75**, divididos entre **81 credores**, sendo sua maior monta classificada na Classe III – Créditos Quirografários..

A lista de credores das Recuperandas é composta pela **Classe I – Créditos Trabalhistas (5,09%)**, **Classe III – Créditos Quirografários (94,08%)** e pela **Classe IV – Créditos ME/EPP (0,83%)**.

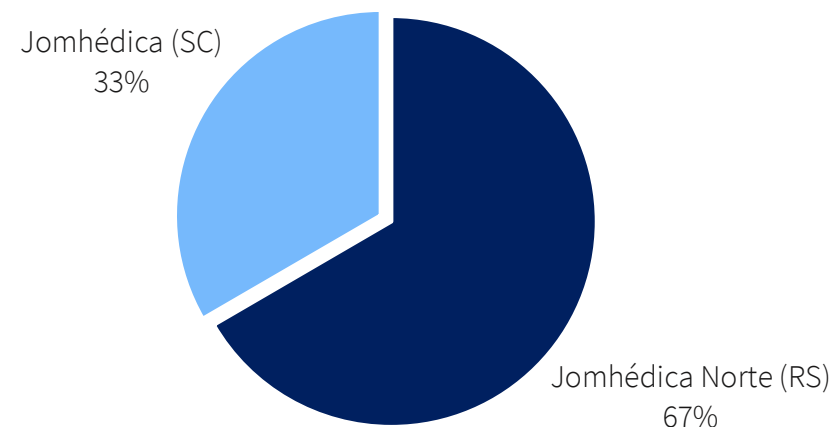
3.1 Créditos por Classe – Por Recuperanda

RECUPERANDA	CLASSE I	CLASSE II	CLASSE III	CLASSE IV	TOTAL
Jomhedica Norte Produtos Médicos Hospitalares LTDA	R\$ 1.688.548,29	-	R\$ 21.361.759,23	R\$ 23.610,83	R\$ 23.073.918,35
Jomhedica Produtos Médicos e Hospitalares LTDA	R\$ 74.067,34	-	R\$ 11.222.396,06	R\$ 264.409,00	R\$ 11.560.872,40
TOTAL	R\$ 1.762.615,63	-	R\$ 32.584.155,29	R\$ 288.019,83	R\$ 34.634.790,75

Composição das Classes por Devedora

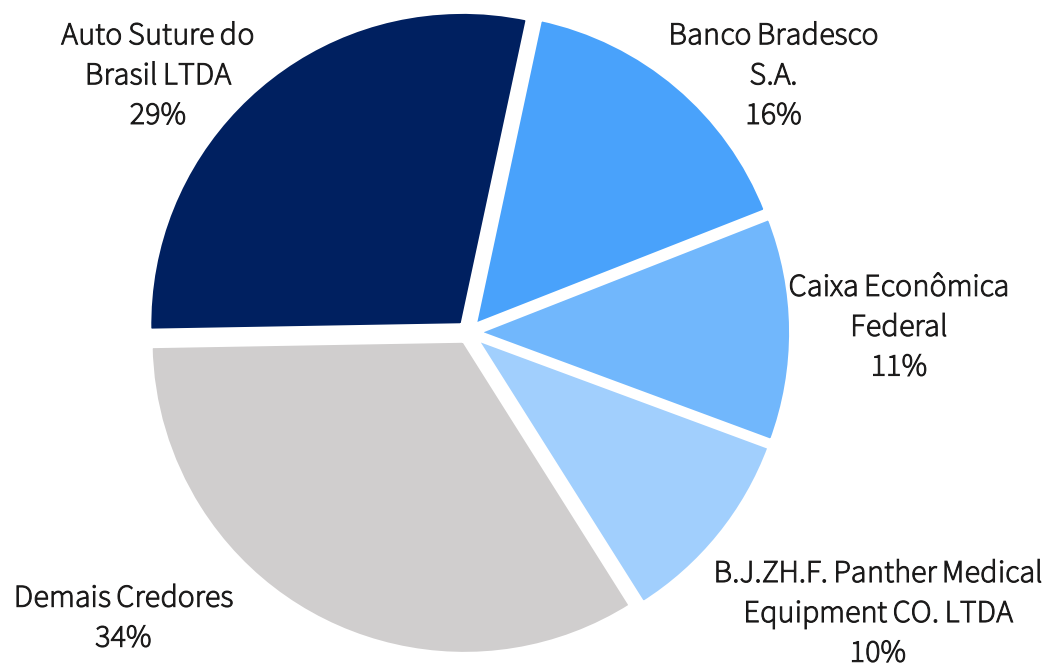


Créditos Totais por Devedora



*Os valores contidos nesta página estão baseados na lista elaborada pelas Devedoras.

3.2 Perfil dos Credores – Consolidado



O gráfico ao lado apresenta os quatro principais credores deste processo de Recuperação Judicial. Verifica-se que o montante devido a eles representa cerca de 66% do passivo concursal.

Adicionalmente, observa-se que os principais créditos dizem respeito a **fornecedores** e dívidas com **instituições financeiras**, que compõem, respectivamente, aproximadamente **58%** e **35%** do montante total arrolado neste processo recuperacional.

3.3 Créditos Extraconcursais

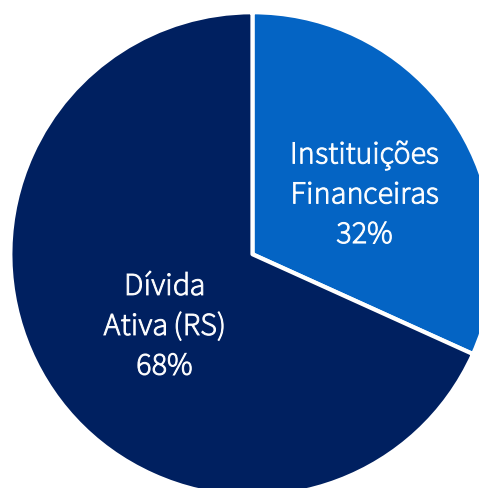
Na documentação carreada aos autos do procedimento recuperatório, as Recuperandas apontaram dívida oriunda de **empréstimo e/ou financiamento** no valor de **R\$ 1.864.480,32**, dentre os créditos extraconcursais.

As Empresas também indicaram **dívida ativa administrativa junto ao SEFAZ-RS no valor de R\$ 4.187.645,53**, excluindo-se, portanto, da relação de credores sujeita aos efeitos do procedimento recuperatório. Tais valores estão assim distribuídos:

A **totalidade de créditos extraconcursais** indicados, cerca de **R\$ 5.872.047,19**, está atada unicamente à **Jomhédica Norte**, não havendo quaisquer valores atrelados à Jomhédica catarinense.

Adicionalmente, esta equipe técnica realizou pesquisa nos sistemas da **PGFN** (Procuradoria Geral da Fazenda Nacional) e não encontrou inscrições em dívida ativa em nome de qualquer das Recuperandas.

Créditos Extraconcursais Jomhédica Norte (RS)



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

4. ANÁLISE FINANCEIRA

- 4.1. Ativo
- 4.2. Passivo
- 4.3. Demonstração de Resultado
- 4.4. Fluxo de Caixa
- 4.5. Indicadores Financeiros

4.1 Análise Financeira – Considerações Iniciais

No que se refere à obrigatoriedade de apresentação de demonstrações contábeis consolidadas, o Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC 36 – Demonstrações Consolidadas) esclarece que estão dispensadas de apresentar demonstrativos consolidados somente as entidades que não sejam companhias abertas e que sejam controladas de outra entidade, esta sim estando obrigada à consolidação.

Portanto, considerando a atual estrutura societária do Grupo e as melhores práticas contábeis, **nenhuma das Recuperandas é obrigada a elaborar demonstrativos contábeis consolidados.**

Cumpre destacar que os demonstrativos contábeis consolidados que serão apresentados neste laudo foram elaborados por esta Equipe Técnica por meio de somatório de cada rubrica dos balanços das Empresas **Jomhédica Norte Produtos Médicos Hospitalares Ltda (RS)** e **Jomhédica Produtos Médicos Hospitalares (SC)**.

Isto é, não se trata de Demonstrações Consolidadas à luz do CPC 36, mas sim de **unificação** das Requerentes **por tipo de negócio**, sendo esse a **comercialização de produtos hospitalares**.

Além disso, há funcionários compartilhados e atividades unificadas, com ênfase no fato de a alçada do departamento contábil e financeiro das entidades se estender pelas duas Empresas, mas estar localizada apenas na sede gaúcha.



4.1 Análise Financeira - Ativo

Apresenta-se abaixo a evolução do saldo das contas de **Ativo** da Jomhédica:

	31/10/2021			AV% AH%		30/09/2021		
	NORTE	SC	CONSOLIDADO			NORTE	SC	CONSOLIDADO
Disponível	2.729.547	1.613.889	4.343.436	5%	12%	1.226.774	2.645.097	3.871.871
Clientes	8.105.573	7.358.939	15.464.512	18%	7%	7.891.155	6.588.123	14.479.278
Adiantamentos	3.669.360	7.418.565	11.087.925	13%	4%	3.577.595	7.115.860	10.693.455
Impostos a Recuperar	906.181	95.268	1.001.449	1%	8%	872.729	51.313	924.042
Estoques	20.449.837	8.138.410	28.588.247	34%	-6%	21.506.452	8.731.728	30.238.180
Outros créditos	486.714	10.369.334	10.856.048	13%	16%	486.714	8.880.905	9.367.619
Total do Ativo Circulante	36.347.212	34.994.405	71.341.617	84%	3%	35.561.419	34.013.026	69.574.445
Realizável a Longo Prazo	10.432.283	0	10.432.283	12%	-1%	10.515.501	0	10.515.501
Investimentos	491.871	266.927	758.798	1%	1%	481.278	266.927	748.205
Imobilizado	2.221.560	148.363	2.369.923	3%	17%	1.890.839	132.973	2.023.812
Total do Ativo Não Circulante	13.145.714	415.290	13.561.004	16%	2%	12.887.618	399.900	13.287.518
Total do Ativo	49.492.926	35.409.695	84.902.621	100%	2%	48.449.037	34.412.926	82.861.963

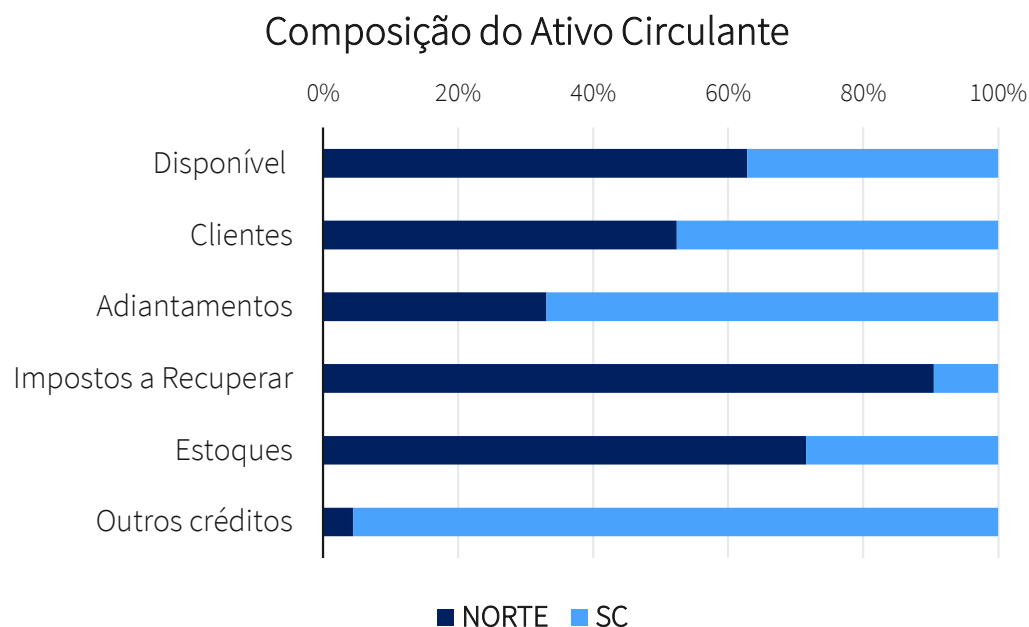
AV% - Análise vertical – apresenta a representatividade de cada rubrica perante o total do ativo consolidado;

AH% - Análise horizontal - apresenta a variação mensal do saldo acumulado de cada rubrica.

4.1 Análise Financeira - Ativo

Com o intuito de melhor compreender e dimensionar a composição dos saldos acumulados anteriormente apresentados, o gráfico a seguir demonstra a participação das Recuperandas perante o total de cada uma das rubricas que compõem o ativo circulante.

Com exceção das contas de Adiantamentos e Outros Créditos, todas as rubricas da Jomhédica Norte (RS) apresentam saldo superior ao da sede catarinense. O efeito é natural e deve-se à centralização das atividades administrativas na matriz gaúcha.



Complementarmente, seguem as **principais oscilações** verificadas nas contas de ativo das Recuperandas **entre os meses de setembro e outubro**:

- **Disponibilidades:** corroborando o aumento da demanda indicado pelo sr. Eduardo durante a reunião de acompanhamento, houve acréscimo de 12% no saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa das Recuperandas;
- **Clientes:** como consequência do retorno de clientes antigos, como cirurgiões, hospitais e planos de saúde, assim como do cadastramento de produtos na Unimed, houve aumento de 7% no saldo da rubrica em evidência;
- **Estoques:** conforme apresentado pelo representante das Recuperandas, houve um “saldão” de estoques em que foi realizada a venda de alguns produtos que estavam próximos da validade para um distribuidor específico; adicionalmente, ocorreu a baixa de certos instrumentos vencidos pertencentes a uma linha que foi descontinuada e resultou em R\$ 400 mil em perdas. Pelos motivos supracitados e pelo aumento da demanda, a conta em questão reduziu seu saldo em 6%.

4.2 Análise Financeira - Passivo

Apresenta-se abaixo a evolução do saldo das contas de **Passivo** da Jomhédica:

	31/10/2021			AV% AH%		30/09/2021		
	NORTE	SC	CONSOLIDADO			NORTE	SC	CONSOLIDADO
Empréstimos e Financiamentos - CP	7.503.259	640.259	8.143.518	10%	-1%	7.578.949	640.259	8.219.208
Fornecedores	11.558.404	11.033.482	22.591.886	27%	3%	11.435.575	10.563.383	21.998.958
Obrigações Tributárias	97.741	53.307	151.048	0%	37%	88.690	21.515	110.205
Obrigações Trabalhistas	361.015	177.693	538.708	1%	6%	355.760	150.344	506.104
Outras obrigações	1.476.521	830.844	2.307.365	3%	5%	1.450.369	748.837	2.199.206
Total do Passivo Circulante	20.996.940	12.735.585	33.732.525	40%	2%	20.909.343	12.124.338	33.033.681
Empréstimos e Financiamentos - LP	4.555.556	1.238.095	5.793.651	7%	0%	4.555.556	1.238.095	5.793.651
Parcelamentos Tributários	3.978.641	0	3.978.641	5%	0%	3.978.641	0	3.978.641
Outras Obrigações	9.912.708	0	9.912.708	12%	16%	8.526.995	0	8.526.995
Total do Passivo Não Circulante	18.446.905	1.238.095	19.685.000	23%	8%	17.061.192	1.238.095	18.299.287
Patrimônio Líquido	10.049.081	21.436.015	31.485.096	37%	0%	10.478.502	21.050.493	31.528.995
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	49.492.926	35.409.695	84.902.621	100%	2%	48.449.037	34.412.926	82.861.963

AV% - Análise vertical – apresenta a representatividade de cada rubrica perante o total do passivo consolidado;

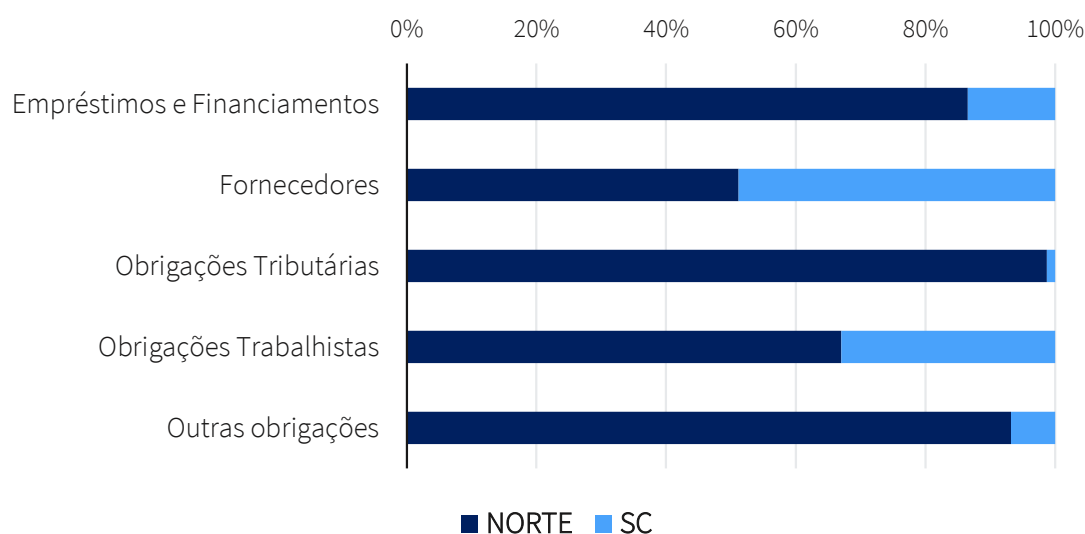
AH% - Análise horizontal - apresenta a variação mensal do saldo acumulado de cada rubrica.

4.2 Análise Financeira - Passivo

Com o intuito de melhor compreender e dimensionar a composição dos saldos acumulados anteriormente apresentados, o gráfico a seguir demonstra a participação das Recuperandas perante o total de cada uma das rubricas que compõem o passivo total (desconsiderando valores do Patrimônio Líquido e contas que estão presentes em apenas uma das Empresas).

Verifica-se que, com exceção do Patrimônio Líquido, as dívidas com terceiros do Grupo Jomhédica estão centralizadas na sede gaúcha, que apresenta o passivo total de cerca de R\$ 49 milhões, enquanto que no estabelecimento catarinense os valores registrados na rubrica somam R\$ 35 milhões.

Composição do Passivo



Complementarmente, seguem as **principais oscilações** verificadas nas contas de passivo das Recuperandas **entre os meses de setembro e outubro**:

- **Fornecedores:** os atrasos na entrega de pedidos por parte de um fornecedor, situação que se iniciou em agosto, ainda estão ocorrendo em parte, resultando no aumento de 3% na rubrica;
- **Obrigações Tributárias:** para a atividade desempenhada pelas Empresas, o recolhimento de imposto ocorre no momento da consignação da mercadoria, não apresentando necessariamente relação com o momento da venda, além disso, os casos de importação sucedem em crédito para o mês seguinte. Portanto, o aumento de 37% é natural e cabe ressaltar que os tributos correntes estão sendo adimplidos tempestivamente;
- **Outras Obrigações (Curto e Longo Prazo):** os valores registrados sob a rubrica em questão classificados no Passivo Não Circulante decorrem de transações da Jomhédica Norte (RS) para a sede localizada em Santa Catarina. No período analisado, houve acréscimo de 16%, que representa a monta de cerca de R\$ 1,4 milhão.

4.3 Análise Financeira – Demonstração do Resultado

Apresenta-se abaixo a **Demonstração de Resultado do Exercício** mensal de **setembro e outubro de 2021** de cada uma das Recuperandas, assim como o saldo consolidado.

	31/10/2021			AH%	30/09/2021		
	NORTE	SC	CONSOLIDADO		NORTE	SC	CONSOLIDADO
Receita Bruta de Vendas	1.828.813	2.757.851	4.586.664	24%	1.648.511	2.038.171	3.686.682
(-) Deduções da receita	(153.818)	(101.451)	(255.269)	-15%	(170.415)	(128.534)	(298.949)
(=) Receita Líquida	1.674.995	2.656.400	4.331.395	28%	1.478.096	1.909.637	3.387.733
(-) Custos Mercadoria Vendidas	(1.672.566)	(1.677.213)	(3.349.779)	53%	(982.699)	(1.212.669)	(2.195.368)
(=) Resultado Bruto	2.429	979.187	981.616	-18%	495.397	696.968	1.192.365
(-) Despesas Administrativas	(163.278)	(162.247)	(325.525)	-80%	(127.651)	(1.536.791)	(1.664.442)
(-) Despesas Com Pessoal	(212.536)	(99.033)	(311.569)	14%	(201.555)	(72.536)	(274.091)
(-) Despesas Comerciais	(198.423)	(173.950)	(372.373)	-17%	(162.771)	(283.727)	(446.498)
(+) Outras Receitas	119.958	(148.554)	(28.596)	150%	(21.479)	10.020	(11.459)
(-) Despesas Operacionais	(454.279)	(583.784)	(1.038.063)	-57%	(513.456)	(1.883.034)	(2.396.490)
(=) Resultado Operacional	(451.850)	395.403	(56.447)	-95%	(18.059)	(1.186.066)	(1.204.125)
(-) Despesas Financeiras	(127.823)	(11.354)	(139.177)	-9%	(139.651)	(12.540)	(152.191)
(+) Receitas Financeiras	6.128	1.474	7.602	80%	2.981	1.231	4.212
(+) Receitas (Despesas) Não Operacionais	144.125	0	144.125	4.228%	(3.491)	0	(3.491)
(=) Resultado do Exercício	(429.420)	385.523	(43.897)	-97%	(158.220)	(1.197.375)	(1.355.595)

AH% - Análise horizontal - apresenta a variação mensal do saldo acumulado de cada rubrica.

4.3 Análise Financeira – Demonstração do Resultado

A partir do pressuposto de que as Recuperandas não desempenham atividade sazonal e que, portanto, sua demanda não varia significativamente conforme a época do ano, entende-se pertinente realizar a análise da evolução mensal consolidada da Demonstração do Resultado do Exercício.

Por conseguinte, ao verificar a **Receita Bruta de Vendas** mensal dos meses de setembro e outubro, observou-se o aumento de **24%**.

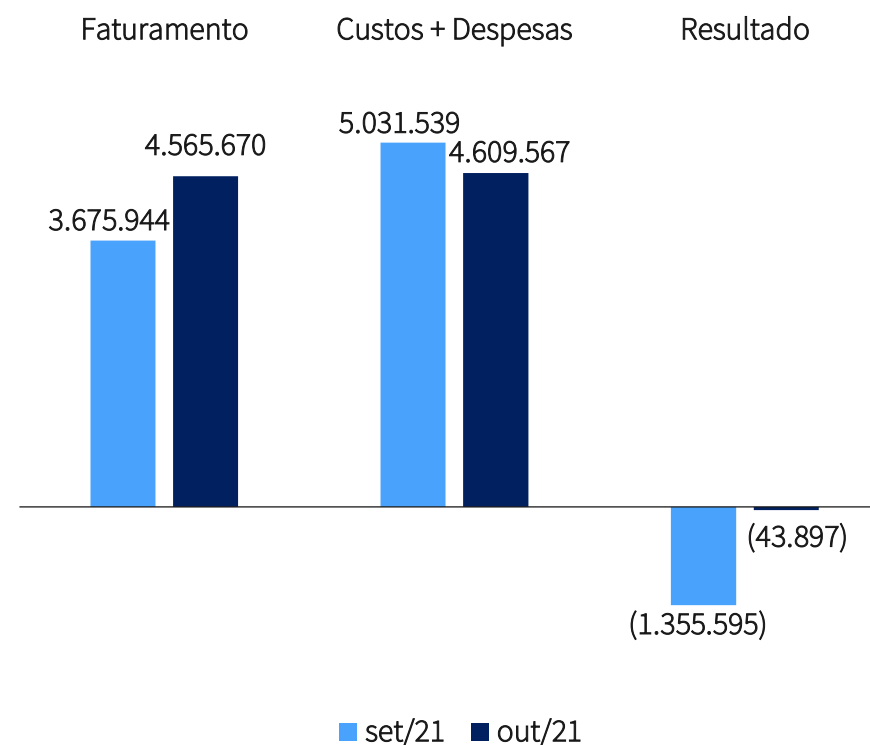
Com relação aos **dispêndios** incorridos no período, houve redução de **57%** nas **Despesas Operacionais** devido ao **decréscimo de 80% nas Despesas Administrativas**, que haviam aumentado consideravelmente no último mês devido à contabilização de **Perdas para Devedores Duvidosos** na monta de R\$ 1.410.936,40.

Finalmente, houve aumento de **28%** no **Custo dos Produtos Vendidos**, proporcional ao verificado no faturamento.

Portanto, com o aumento de quase R\$ 1 milhão nas receitas e a redução das Despesas Administrativas, o **prejuízo mensal consolidado** de outubro foi **97%** inferior ao de setembro.

O gráfico a seguir compara os ganhos, dispêndios e resultados mensais de setembro e outubro de 2021.

Evolução da Demonstração do Resultado Mensal



4.4 Análise Financeira – Demonstração de Fluxo de Caixa

A seguir, apresenta-se o fluxo de caixa detalhado da Jomhédica, cujas informações dizem respeito às **entradas e saídas** que ocorreram entre julho e outubro de 2021, bem como a **projeção** para os meses de novembro de 2021 a março de 2022 (*valores em R\$ mil*).

Período Real/Projetado	jul/21 Realizado	ago/21 Realizado	set/21 Realizado	out/21 Realizado	nov/21 Projetado	dez/21 Projetado	jan/22 Projetado	fev/22 Projetado	mar/22 Projetado
1. Saldo Inicial	758	871	2.065	3.791	4.325	4.220	1.600	2.072	2.675
(+) Total Entradas	3.154	3.714	3.940	3.584	3.955	3.444	3.295	3.478	3.679
(+) Clientes	3.024	3.560	3.695	3.413	3.862	3.444	3.295	3.478	3.679
(+) Jomhédica	130	154	245	171	93				
(-) Saídas Operacionais	(2.618)	(1.732)	(2.961)	(3.002)	(3.993)	(6.057)	(2.703)	(2.755)	(4.227)
(-) Fornecedores	(1.589)	(664)	(1.811)	(1.844)	(2.712)	(4.741)	(1.504)	(1.504)	(2.505)
(-) Pessoal	(266)	(326)	(274)	(272)	(307)	(307)	(289)	(289)	(289)
(-) Tributos/Parcelamentos	(92)	(124)	(187)	(176)	(226)	(260)	(167)	(216)	(690)
(-) Despesas Gerais/Adm	(216)	(229)	(207)	(238)	(210)	(222)	(254)	(254)	(254)
(-) Despesas Vendas	(455)	(389)	(482)	(472)	(538)	(527)	(489)	(492)	(489)
(-) Empréstimos e Financiamentos	(405)	(701)	(153)	(6)	(67)	(7)	(20)	(20)	(20)
(-) Pgto Empréstimos (Principal)	(364)	(662)	(144)	-	(60)	0	-	-	-
(-) Pgto Empréstimos (Juros)	(33)	(30)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Despesas Financeiras	(8)	(9)	(9)	(6)	(7)	(7)	(20)	(20)	(20)
(-) Saídas não Operacionais	(18)	(87)	900	(42)	0	0	(100)	(100)	(100)
(-) Outras Despesas/Investimentos	(17)	(82)	(9)	10	-	-	(100)	(100)	(100)
(+/-) Aportes/Mutuos	(1)	(5)	909	(52)	-	-	-	-	-
(-) Total Saídas	(3.041)	(2.520)	(2.214)	(3.050)	(4.060)	(6.064)	(2.823)	(2.875)	(4.347)
Variação	114	1.194	1.726	534	(105)	(2.620)	472	603	(668)
Saldo Final Caixa Disponível	871	2.065	3.791	4.325	4.220	1.600	2.072	2.675	2.007

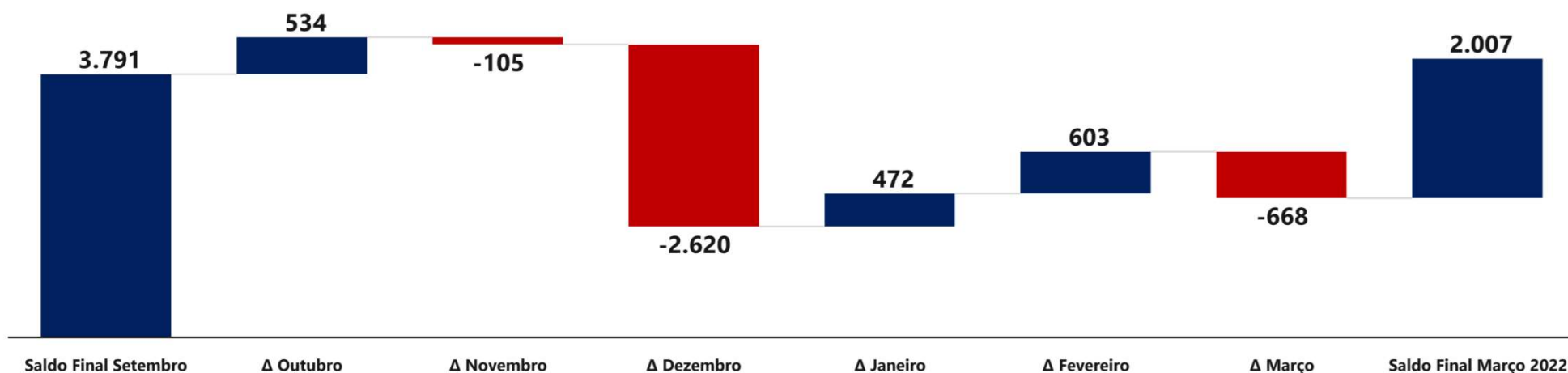
4.4 Análise Financeira – Demonstração de Fluxo de Caixa

Em primeiro lugar, importa referir que a demonstração de fluxo de caixa apresentada na página anterior do presente Relatório se trata de um **controle gerencial** e, portanto, não segue qualquer determinação legal ou mesmo infralegal específica sobre sua preparação ou forma de apresentação.

Na imagem abaixo, verifica-se a **variação mensal de caixa das Recuperandas e seu saldo final**. Adicionalmente, seguem algumas considerações acerca das entradas e saídas realizadas em setembro e outubro e das projeções para os próximos meses.

- Durante todas as competências, ainda que haja variação negativa em novembro, dezembro e março, há projeção de **saldo positivo no caixa** das Recuperandas de, no mínimo, R\$ 1,1 milhão;
- As saídas destinadas a **Fornecedores representam os maiores gastos** das Empresas, principalmente no mês de dezembro, no qual projeta-se que seu saldo irá superar consideravelmente os recebimentos de clientes, resultando no pior desempenho financeiro do último trimestre;
- As **despesas com comissões** apresentam maior representatividade perante as saídas operacionais do que as despesas com pessoal, evento característico de empresas varejistas.

Movimentação Mensal de Caixa (em R\$ mil)



4.5 Análise Financeira – Indicadores Financeiros

Apresenta-se abaixo alguns **indicadores financeiros** calculados com base nos saldos contábeis a fim de analisar o desempenho da Recuperanda mais a fundo:

Indicadores	2019	2020	jul/21	ago/21	set/21	out/21
CCL - Capital Circulante Líquido (a)	41.393.462	44.258.036	37.527.318	37.755.473	36.540.764	37.609.092
NCG - Necessidade de Capital de Giro (b)	50.665.505	37.066.288	44.733.246	43.724.014	40.888.101	41.409.174
Liquidez Corrente (c)	2,06	2,80	2,28	2,18	2,11	2,11
Liquidez Imediata (d)	0,04	0,62	0,03	0,07	0,12	0,13
Liquidez Seca (e)	1,13	1,78	1,27	1,24	1,19	1,27
Liquidez Geral (f)	1,83	1,72	1,63	1,60	1,56	1,53
Grau de endividamento (g)	0,53	0,56	0,59	0,60	0,62	0,63

Referências

(a) Ativo Circulante - Passivo Circulante

(b) Contas a receber + estoques - fornecedores

(c) Ativo Circulante / Passivo Circulante

(d) Disponibilidades / Passivo Circulante

(e) (Ativo Circulante – Estoques) / Passivo Circulante

(f) (Ativo Circulante + Ativo Não Circulante) / (Passivo Circulante + Passivo Exigível a Longo Prazo)

(g) (Passivo Circulante + Passivo Exigível a Longo Prazo) / Ativo Total

NOTA: Os índices elencados acima foram calculados com base nos demonstrativos contábeis e, portanto, também consideram os registros correspondentes às dívidas sujeitas à Recuperação Judicial, o que poderá impactar em distorção na interpretação dos indicadores referidos.

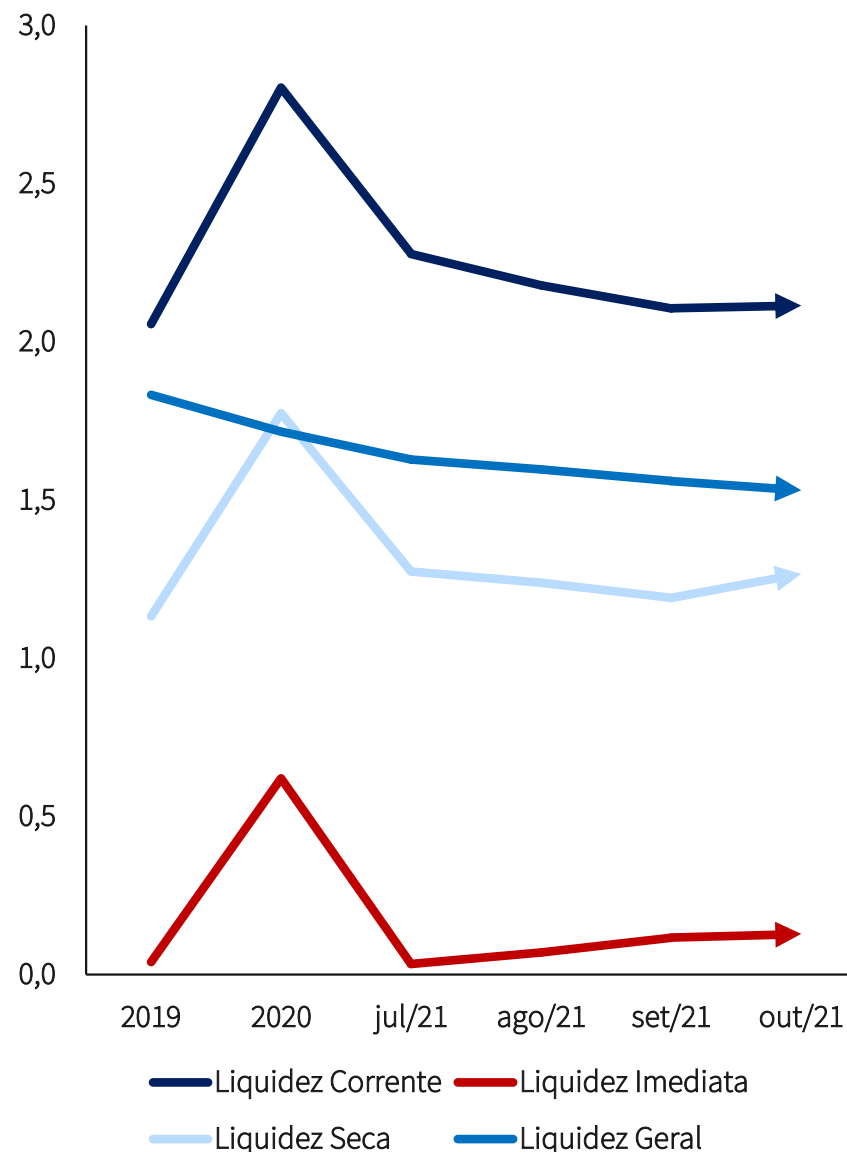
4.5 Análise Financeira – Indicadores Financeiros

Os **Índices de liquidez** avaliam a capacidade de pagamento das Empresas, sendo de grande importância para sua gestão de caixa. Tais índices têm o cálculo baseado nos números do balanço patrimonial da entidade. Ao interpretar esses índices, deve-se levar em conta que:

- **Maior que 1:** *folga no disponível para uma possível liquidação das obrigações.*
- **Se igual a 1:** *os valores dos direitos e obrigações a curto prazo são equivalentes.*
- **Se menor que 1:** *não há disponibilidade suficientes para quitar as obrigações a curto prazo.*

Durante todo o período de análise, a **Liquidez Corrente** manteve-se em níveis considerados excelentes (acima de 2), demonstrando a plena capacidade de pagar suas dívidas de curto prazo com os bens e direitos que possui. Ainda, a **Liquidez Geral e Seca** também são satisfatórias desde 2019 a outubro de 2021.

Devido aos recebimentos de clientes havidos nos últimos dois meses, a **Liquidez Imediata** apresentou melhora neste lapso temporal, mas ainda está abaixo dos valores mínimos.





RELATÓRIO DE ATIVIDADES

5. INFORMAÇÕES ADICIONAIS

- 5.1. Cumprimento das Obrigações

5.1 Cumprimento das Obrigações

Na qualidade de auxiliar do Juízo, além de manter o credor informado acerca do andamento das atividades da Recuperanda e dos trâmites processuais, um dos papéis da equipe de Administração Judicial é o de fiscalizar as atividades da empresa em Recuperação Judicial, especialmente no que tange ao cumprimento das obrigações que lhe são impostas pela **Lei nº 11.101/05**.

Neste contexto, cabe concluir que, por meio de reunião remota realizada junto à administração das Empresas no dia 23 de novembro de 2021, **suas atividades vêm sendo desenvolvidas normalmente**.

Quanto às despesas correntes, como energia elétrica, água e fornecedores, os representantes das Empresas afirmam que estão sendo adimplidos tempestivamente, informação que foi corroborada por meio da inspeção da documentação contábil. Adicionalmente, foi realizada consulta por esta Equipe Técnica no site da PGFN, momento em que se constatou que **não constam valores inscritos em dívida ativa ou débitos perante a Receita Federal**.

Os **honorários** em favor da Administração Judicial foram fixados pelo juízo e o vencimento da primeira parcela ocorreu em 25/11/2021.

Não foram verificadas transações que se enquadrem como **distribuição de lucros ou dividendos**, conforme vedado pelo art. 6º-A da LRF até a **aprovação do plano de recuperação judicial**.

Quanto aos débitos tributários, há R\$ 8.295.114,45 com exigibilidade suspensa conforme informações encaminhadas pelos representantes das Recuperandas. Complementarmente, não há valores inscritos em dívida ativa.

5.2 Obrigações Ilíquidas - Contingências

Apresenta-se abaixo um breve resumo dos processos judiciais em que atualmente as Recuperandas são rés. As informações foram disponibilizadas pelas Recuperandas conforme art. 51, IX da Lei nº 11.101/2005. Foi solicitada a relação atualizada às Recuperandas e aguarda-se seu retorno até a elaboração do próximo relatório mensal de atividades.

Ação	Ativo	Baixado	Encerrado	Grand Total
Cobrança	R\$ 127.099,02			R\$ 127.099,02
Declaratória		R\$ 17.259,29		R\$ 17.259,29
Execução	R\$ 1.735.175,46			R\$ 1.735.175,46
Indenizatória	R\$ 528.010,66	R\$ 442.948,41		R\$ 970.959,07
Mandado de Segurança	R\$ 30.000,00			R\$ 30.000,00
Monitória	R\$ 265.634,06	R\$ 185.660,10		R\$ 451.294,16
Obrigação de Fazer	R\$ 9.915,00			R\$ 9.915,00
Ordinária		R\$ 25.000,00		R\$ 25.000,00
Procedimento Comum	R\$ 9.857.006,06			R\$ 9.857.006,06
Reclamatória Trabalhista	R\$ 1.440.000,00	R\$ 490.000,00		R\$ 1.930.000,00
Reparação de Danos			R\$ 5.400,00	R\$ 5.400,00
Total	R\$ 13.992.840,26	R\$ 1.160.867,80	R\$ 5.400,00	R\$ 15.159.108,06

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

6. GLOSSÁRIO

- 6.1. Glossário

6.1 Glossário

- **ANÁLISE HORIZONTAL** – Essa análise baseia-se na evolução dos saldos ao longo do período, ou seja, permite tanto a verificação da situação do patrimônio da Empresa quanto o seu desempenho financeiro.
- **ANÁLISE VERTICAL** – Essa análise tem como objetivo identificar a porcentagem de participação de determinado indicador nos resultados.
- **ATIVO** – Estão representados por todos os bens e direitos que a Recuperanda possui e que possam ser valorizados em termos monetários.
- **ATIVO CIRCULANTE** – Subgrupo do ativo, são contas que englobam bens e direitos destinados ao funcionamento da entidade que podem ser realizados dentro de um exercício.
- **ATIVO IMOBILIZADO/ ATIVO FIXO** – É formado pelo conjunto de bens e direitos necessários à manutenção das suas atividades, sendo caracterizado por apresentar-se na forma tangível. São, portanto, bens que a Empresa não tem intenção de vender a curto prazo ou que dificilmente podem ser convertidos imediatamente em dinheiro.
- **ATIVO NÃO CIRCULANTE** – Subgrupo do ativo, são contas que englobam recursos aplicados em todos os bens ou direitos de continuidade duradoura, destinados ao funcionamento da entidade e do seu empreendimento que são realizados em um período que excede um exercício, assim como os direitos exercidos com essas destinações.
- **CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO** – É a diferença entre ativo e passivo circulante, ou seja, o capital da Recuperanda que tem liquidez e pode ser usado com facilidade para fins de giro de estoque e pagamento de dívidas de curtíssimo prazo.
- **DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)** – É uma demonstração contábil que oferece uma análise econômica completa das atividades operacionais e não operacionais da Recuperanda, em um determinado período, demonstrando claramente se há lucro ou prejuízo no resultado final.
- **PASSIVO** – Evidencia todas as obrigações e dívidas adquiridas pela entidade, ou seja, as obrigações.
- **PASSIVO CIRCULANTE** – Subgrupo do passivo, são contas que referem-se a obrigações que são exigíveis dentro do exercício.
- **PASSIVO NÃO CIRCULANTE** – Subgrupo do passivo, antes conhecido como “Exigível a Longo Prazo”, registra todas as obrigações que devem ser quitadas cujos vencimentos ocorrerão após o final do exercício em questão.
- **EBITDA** – É um indicador financeiro cuja sigla significa “*Earning Before Interests, Taxes, Depreciation and Amortization*”. Ou seja, seria o lucro da Empresa antes dos juros, impostos, depreciação e amortização.
- **ÍNDICES DE LIQUIDEZ** – Mensura a facilidade ou capacidade com que um ativo pode ser convertido em dinheiro. A liquidez da Empresa é medida pela sua capacidade de cumprir as obrigações.
- **LIQUIDEZ CORRENTE** – Mede a capacidade de pagamento da Recuperanda no curto prazo.
- **LIQUIDEZ GERAL** – Busca dar uma visão de solvência no longo prazo.
- **LIQUIDEZ IMEDIATA** – É a relação existente entre os disponíveis e conversíveis em curto prazo em dinheiro, com relação às dívidas de curto prazo.
- **NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO** – É o montante mínimo que a Recuperanda necessita ter de dinheiro em seu caixa para garantir que sua operação (compra, produção e venda de produtos ou serviços) não pare por falta de recursos.
- **VALOR CONTÁBIL** – Em termos contábeis, é o montante pelo qual um determinado ativo ou passivo está reconhecido no balanço.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

7. ANEXOS

- 7.1. Balancetes Assinados

Empresa: JOMHEDICA NORTE PRODUTOS MEDICOS HOSPITALARES LTDA

CNPJ: 02.429.547/0001-32
End: Rua Visconde do Herval, 1220 - Azenha
Município de Porto Alegre | RS

Balanco Patrimonial

Levantado em: 31/10/2021

	Ano 2020	outubro, 2021
ATIVO	52.948.531,50	49.492.926,21
ATIVO CIRCULANTE	38.999.995,43	36.347.212,29
Disponivel	5.847.117,68	2.729.547,20
Caixa geral	3.420,46	4.667,20
Banco conta movimento	193.279,79	529.069,65
Aplicação financeira	5.650.417,43	2.195.810,35
Duplicatas a Receber	10.809.643,33	8.105.572,93
Clientes	10.809.643,33	8.105.572,93
Estoque geral	19.304.182,50	20.449.837,30
Mercadoria em estoque	16.161.883,66	16.213.863,69
Mercadoria em Consignação	3.142.298,84	4.235.973,61
Outros Créditos	3.039.051,92	5.062.254,86
Adiantamentos	2.346.787,18	3.669.359,92
Adto Fornecedores	597.535,33	1.146.431,44
Adto Distribuição Lucros	1.740.843,85	2.477.655,86
Adto Diversos	8.408,00	45.272,62
Impostos a recuperar	665.839,29	906.181,39
Impostos a recuperar	665.839,29	906.181,39
Outros Créditos	26.425,45	486.713,55
Medicaldeck	26.425,45	26.425,45
Outros créditos		460.288,10
ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.948.536,07	13.145.713,92
Outros Créditos	11.188.109,21	10.432.282,99
Bhio Supply	5.002.378,56	5.002.378,56
World Medical	1.134.891,21	1.134.891,21
Refaz RS	4.918.047,45	4.095.819,26
Outros	132.791,99	199.193,96
Investimentos	373.699,71	491.870,85
Investimentos	373.699,71	491.870,85
Imobilizado	2.386.727,15	2.221.560,08
Imobilizado	5.778.109,37	5.891.130,39
(-) Depreciação	(3.391.382,22)	(3.669.570,31)

MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Assinado de forma digital por MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2021.11.11 10:54:22 -03'00'

Marcos Antônio C. Soares
Sócio- Adm | CPF: 184.730.240-87

MAURO AUGUSTO CATTELAN
DOS SANTOS:33081972000
Assinado de forma digital por MAURO AUGUSTO CATTELAN DOS SANTOS:33081972000
Dados: 2021.11.11 10:57:02 -03'00'

Mauro Augusto Cattelan dos Santos
Contador
CRC/RS: 040134/08

Empresa: JOMHEDICA NORTE PRODUTOS MEDICOS HOSPITALARES LTDA

CNPJ: 02.429.547/0001-32

End: Rua Visconde do Herval, 1220 - Azenha

Município de Porto Alegre | RS

Balanco Patrimonial

Levantado em: 31/10/2021

	Ano 2020	outubro, 2021
PASSIVO	52.948.531,50	49.492.926,21
PASSIVO CIRCULANTE	17.513.813,51	20.996.939,34
Fornecedores e Credores	8.008.978,23	11.558.403,77
Fornecedores Nacionais	8.008.978,23	11.558.403,77
Fornecedores Internacionais	0,00	0,00
Empréstimos/Financiamentos	7.609.326,75	7.503.259,01
Instituições financeiras	7.609.326,75	7.503.259,01
Obrigações trabalhistas	240.264,98	361.015,21
Salários	200.004,30	303.680,30
Encargos	40.260,68	57.334,91
Impostos a contribuições a recolher	77.449,07	97.740,80
Impostos e Contribuições a recolher	77.449,07	97.740,80
Outras obrigações a pagar	1.577.794,48	1.476.520,55
Outras Obrigações a pagar	1.577.794,48	1.476.520,55
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	20.516.962,78	18.446.904,29
Empréstimos Financiamentos	20.516.962,78	18.446.904,29
Instituições financeiras	7.955.590,09	4.555.555,55
Parcelamento impostos	5.113.879,54	3.978.640,52
Outros Débitos	7.447.493,15	9.912.708,22
PATRIMONIO LIQUIDO	14.917.755,21	10.049.082,58
Capital social	14.917.755,21	10.049.082,58
Capital Social Integralizado	10.000.000,00	10.000.000,00
Reserva	8.163.229,57	4.917.755,21
Resultado do Exercício	(3.245.474,36)	(4.868.672,63)

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087

Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2021.11.11 10:55:24
-03'00'

Marcos Antônio C. Soares
Sócio- Adm | CPF: 184.730.240-87

MAURO AUGUSTO
CATTELAN DOS
SANTOS:33081972
000

Assinado de forma digital
por MAURO AUGUSTO
CATTELAN DOS
SANTOS:33081972000
Dados: 2021.11.11 10:57:54
-03'00'

Mauro Augusto Cattelan dos Santos
Contador
CRC/RS: 040134/O8

Demonstrativo do Resultado do Exercício

Empresa: JOMHEDICA NORTE PRODUTOS MEDICOS HOSPITALARES LTDA
CNPJ: 02.429.547/0001-32
End: Rua Visconde do Herval, 1220 - Azenha
Município de Porto Alegre | RS
Período: de Janeiro até Outubro 2021

RECEITA BRUTA OPERACIONAL	18.498.571,47	100,00%
Receita de Vendas	18.154.353,33	98,14%
Receita de Serviços	344.218,14	1,86%
(-) Deduções das vendas Deduções das receitas	(1.516.070,34)	-8,20%
(-) Devolução de Vendas	(628.862,50)	-3,40%
(-) ICMS s/ Vendas	(646.923,25)	-3,50%
(-) PIS	(38.731,98)	-0,21%
(-) COFINS	(178.395,26)	-0,96%
(-) ISSQN S/ Serviços	(6.774,46)	-0,04%
(-) IPI s/ Vendas	(16.382,89)	
RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL	16.982.501,13	91,80%
(-) CMV	(13.904.842,69)	-75,17%
LUCRO BRUTO	3.077.658,44	16,64%
Despesas Operacionais	(6.304.231,63)	-34,08%
Despesas de Pessoal	(2.084.176,70)	-11,27%
Despesa Administrativa	(2.124.775,47)	-11,49%
Despesas Comercial	(2.094.154,64)	-11,32%
Despesas Indedutíveis	(1.124,82)	-0,01%
Outras despesas/receitas operacionais	303.110,27	1,64%
Outras despesas/receitas operacionais	303.110,27	
Outras despesas/receitas Não operacionais	99.736,35	0,54%
Outras despesas/receitas Não operacionais	99.736,35	
LUCRO OPERACIONAL	(2.823.726,57)	-15,26%
Resultado Financeiro	(2.044.946,06)	-11,05%
(+) Receita Financeira	48.570,14	0,26%
(-) Despesa Financeira	(2.093.516,20)	-11,32%
Resultado antes do IR/ CS	(4.868.672,63)	-26,32%
Impostos (CSLL - IRPJ)	0,00	0,00%
Prov. Imposto de Renda	0,00	0,00%
Prov. Contrib. Social	0,00	0,00%
Lucro/(Prejuízo)	(4.868.672,63)	-26,32%

Reconheço a exatidão da presente demonstração do Resultado do Exercício.

Porto Alegre - RS, 31 de outubro 2021.

MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
87

Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2021.11.11 10:55:58
-03'00'

Marcos Antônio C. Soares
Sócio- Adm | CPF: 184.730.240-87

MAURO AUGUSTO CATTELAN DOS SANTOS:33081972000
2000

Assinado de forma digital
por MAURO AUGUSTO CATTELAN DOS SANTOS:33081972000
Dados: 2021.11.11 10:58:25
-03'00'

Mauro Augusto Cattelan dos Santos
Contador
CRC/RS: 040134/O8

Empresa: JOMHEDICA PRODUTOS MEDICOS E HOSPITALARES LTDA

CNPJ: 21.318.524/0001-03

End: AV das Aguias, 340 - Cidade Universitaria Pedra Branca

Município de Palhoça | SC

Período: de Janeiro até Outubro 2021

Balanco Patrimonial

Levantado em: 31/10/2021

	2020	10/2021
ATIVO	30.021.340,34	35.409.694,53
ATIVO CIRCULANTE	29.798.083,64	34.994.404,71
Disponivel	9.388.888,94	1.613.888,87
Caixa geral	3.615,84	1.070,52
Banco conta movimento	243.371,48	1.612.818,35
Aplic. Financeira	9.141.901,62	0,00
Duplicatas a Receber	6.027.000,34	7.358.939,09
Clientes	6.027.000,34	7.358.939,09
Estoque Geral	5.932.510,13	8.138.410,14
Estoque	5.781.799,88	8.434.625,42
(+/-) Estoque a Realizar	150.710,25	(296.215,28)
Outros Créditos	8.449.684,23	17.883.166,61
Outros créditos		353.579,70
Jomhedica Norte	7.447.493,15	10.015.754,07
Adiantamentos	988.360,89	7.418.565,32
Adto Fornecedores	124.360,89	5.400.580,88
Adto Distrib Lucros	864.000,00	1.986.673,11
Adto Funcionários		31.311,33
Impostos a Recuperar	13.830,19	95.267,52
Impostos a recuperar	13.830,19	95.267,52
ATIVO NÃO CIRCULANTE	223.256,70	415.289,82
Investimentos	70.716,09	266.926,75
Investimentos	69.007,57	69.007,57
Outros créditos	1.708,52	197.919,18
Imobilizado	152.540,61	148.363,07
Imobilizado	199.213,01	216.603,15
(-) Depreciação	-	(68.240,08)

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087
87

Assinado de forma digital
por MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2021.11.16
17:06:16 -03'00'

Marcos Antônio C. Soares
Sócio-Adm | CPF: 184.730.240-87

MAURO AUGUSTO
CATTELAN DOS
SANTOS:33081972
000

Assinado de forma digital
por MAURO AUGUSTO
CATTELAN DOS
SANTOS:33081972000
Dados: 2021.11.16 17:14:45
-03'00'

Mauro Augusto Cattelan dos Santos
Contador
CRC/RS: 040134/O8

Empresa: JOMHEDICA PRODUTOS MEDICOS E HOSPITALARES LTDA
CNPJ: 21.318.524/0001-03
End: AV das Aguias, 340 - Cidade Universitaria Pedra Branca
Município de Palhoça | SC
Período: de Janeiro até Outubro 2021

	2020	10/2021
PASSIVO	30.021.340,34	35.409.694,53
PASSIVO CIRCULANTE	7.026.229,29	12.735.585,50
Fornecedores e Credores	5.805.830,34	11.033.481,78
Fornecedores Nacionais	5.477.633,34	10.530.065,82
Fornecedores Serviços	94.312,50	362.513,00
Fornecedores Diversos	233.884,50	140.902,96
Obrigações trabalhistas	86.464,31	177.693,36
Salários	74.791,70	142.063,54
Encargos	11.672,61	35.629,82
Impostos a contribuições a recolhe	205.251,35	53.306,93
Impostos e Contribuições a recolh	205.251,35	53.306,93
Outras obrigações a pagar	928.683,29	1.471.103,43
Adiantamentos a Clientes	125.077,40	348.366,44
Outros débitos	368.674,27	482.477,77
Empréstimos	434.931,62	640.259,22
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.571.428,57	1.238.095,24
Empréstimos Financiamentos	1.571.428,57	1.238.095,24
Nacionais	1.571.428,57	1.238.095,24
PATRIMONIO LIQUIDO	21.423.682,48	21.436.013,79
Capital social	21.423.682,48	21.436.013,79
Capital Social Integralizado	4.000.000,00	4.000.000,00
Reserva	11.435.007,93	11.435.007,93
Resultado do Exercícios Anteriores:	1.503.972,15	5.988.674,55
Resultado do Exercício	4.484.702,40	12.331,31

MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
087

Assinado de forma digital por MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2021.11.16 17:09:41 -03'00'

Marcos Antônio C. Soares
Sócio-Adm | CPF: 184.730.240-87

MAURO AUGUSTO CATTELAN DOS SANTOS:33081972000
0

Assinado de forma digital por MAURO AUGUSTO CATTELAN DOS SANTOS:33081972000
Dados: 2021.11.16 17:20:15 -03'00'

Mauro Augusto Cattelan dos Santos
Contador
CRC/RS: 040134/O8

Demonstrativo do Resultado do Exercício

Empresa: JOMHEDICA PRODUTOS MEDICOS E HOSPITALARES LTDA

CNPJ: 21.318.524/0001-03

End: AV das Aguias, 340 - Cidade Universitaria Pedra Branca

Município de Palhoça | SC

Período: de Janeiro até Outubro de 2021

RECEITA BRUTA OPERACIONAL	16.817.996,86	100,0%
Receita de Vendas	16.755.220,76	99,6%
Receita de Serviços	62.776,10	0,4%
Outras Receitas	0,00	0,0%
(-) Deduções das vendas	(1.035.226,03)	-6,2%
(-) Devolução de Vendas	(376.349)	-2,2%
(-) ICMS s/ Vendas	(516.762,25)	-3,1%
(-) IPI s/Vendas	(8.052,20)	0,0%
(-) PIS	(23.578,41)	-0,1%
(-) COFINS	(108.605,07)	-0,6%
(-) ISSQN S/ Serviços	(1.879,18)	0,0%
RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL	15.782.770,83	93,8%
(-) CMV	(10.378.082,78)	-61,7%
RESULTADO LIQUIDO	5.404.688,05	32,1%
Despesas Operacionais	(5.159.747,12)	-30,7%
Despesas de Pessoal	(724.524,19)	-4,3%
Despesas Administrativas	(2.259.856,06)	-13,4%
Despesas Comerciais	(2.175.366,87)	-12,9%
Despesas Tributárias	0,00	0,0%
LUCRO OPERACIONAL	244.940,93	1,5%
Resultado Financeiro	(156.625,57)	-0,9%
(+) Receita Financeira	45.186,80	0,3%
(-) Despesa Financeira	(201.812,37)	-1,2%
Outras Receitas/despesas operacionais	(75.984,05)	-0,5%
Outras Receitas/despesas operacionais	(75.984,05)	-0,5%
Resultado antes do IR/ CS	12.331,31	0,1%
Impostos (CSLL - IRPJ)	0,00	0,0%
Prov. Imposto de Renda	0,00	0,0%
Prov. Contrib. Social	0,00	0,0%
Lucro/(Prejuízo)	12.331,31	0,1%

Reconheço a exatidão da presente demonstração do Resultado do Exercício.

Palhoça, SC 31 de Outubro de 2021

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087

Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2021.11.16 17:12:15 -03'00'

Marcos Antônio C. Soares
Sócio- Adm | CPF: 184.730.240-87

MAURO AUGUSTO
CATTELAN DOS
SANTOS:33081972000

Assinado de forma digital por
MAURO AUGUSTO CATTELAN
DOS SANTOS:33081972000
Dados: 2021.11.16 17:21:41
-03'00'

Mauro Augusto Cattelan dos Santos
Contador
CRC/RS: 040134/08

Diante das informações prestadas, a Administração Judicial requer a juntada deste relatório mensal de atividades, formulado **precipualemente** pelos seguintes profissionais, todos da **equipe permanente** desta auxiliar do Juízo:



José Paulo Japur
Coordenador Geral
OAB/RS 77.320



Rafael Brizola Marques
Coordenador Geral
OAB/RS 76.787



Gabriel Lucca Garibotti
Advogado responsável
OAB/RS 117.916



Felipe Camardelli
Equipe Contábil
CRA/RS 31349/O



Daniel Kops
Equipe Contábil
CRC/RS 96.647/O-9



Geórgya Jacoby
Equipe Contábil

BRIZOLA E JAPUR

Administração Judicial

