

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

Fevereiro de 2022

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
3.4. Etapa Administrativa de Verificação de Créditos.....	26
4. Análise Econômico-Financeira.....	27
5. Informações Adicionais.....	39
6. Glossário.....	44
7. Anexos.....	46

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 18 de janeiro 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**.



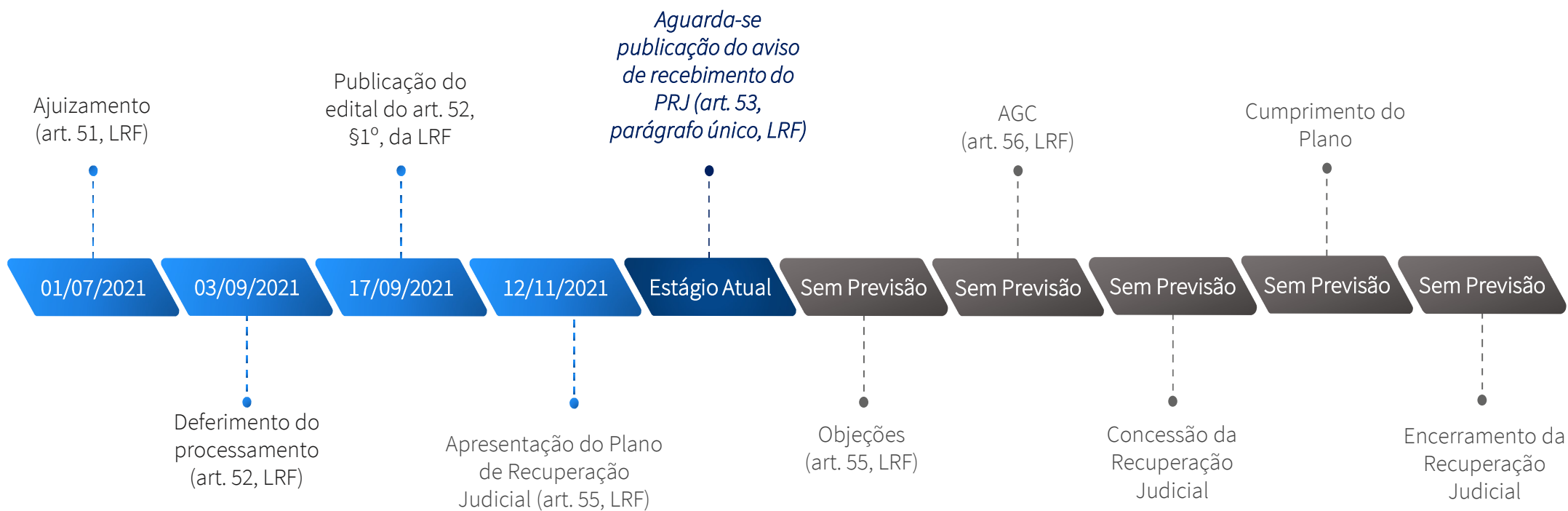
1.2 Recomendação CNJ

	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	27
2.2.5.1	Ativo (descrição / evolução)	Sim	29
2.2.5.2	Passivo	Sim	31
2.2.5.2.1	Extraconcursal	Sim	25
2.2.5.2.1.1	Fiscal	Sim	31
2.2.5.2.1.1.1	Contingência	Sim	41
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	41
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	40
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	33
2.2.6.1	Observações (análise faturamento / índices de liquidez / receita x custo / receita x resultado)	Sim	37
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

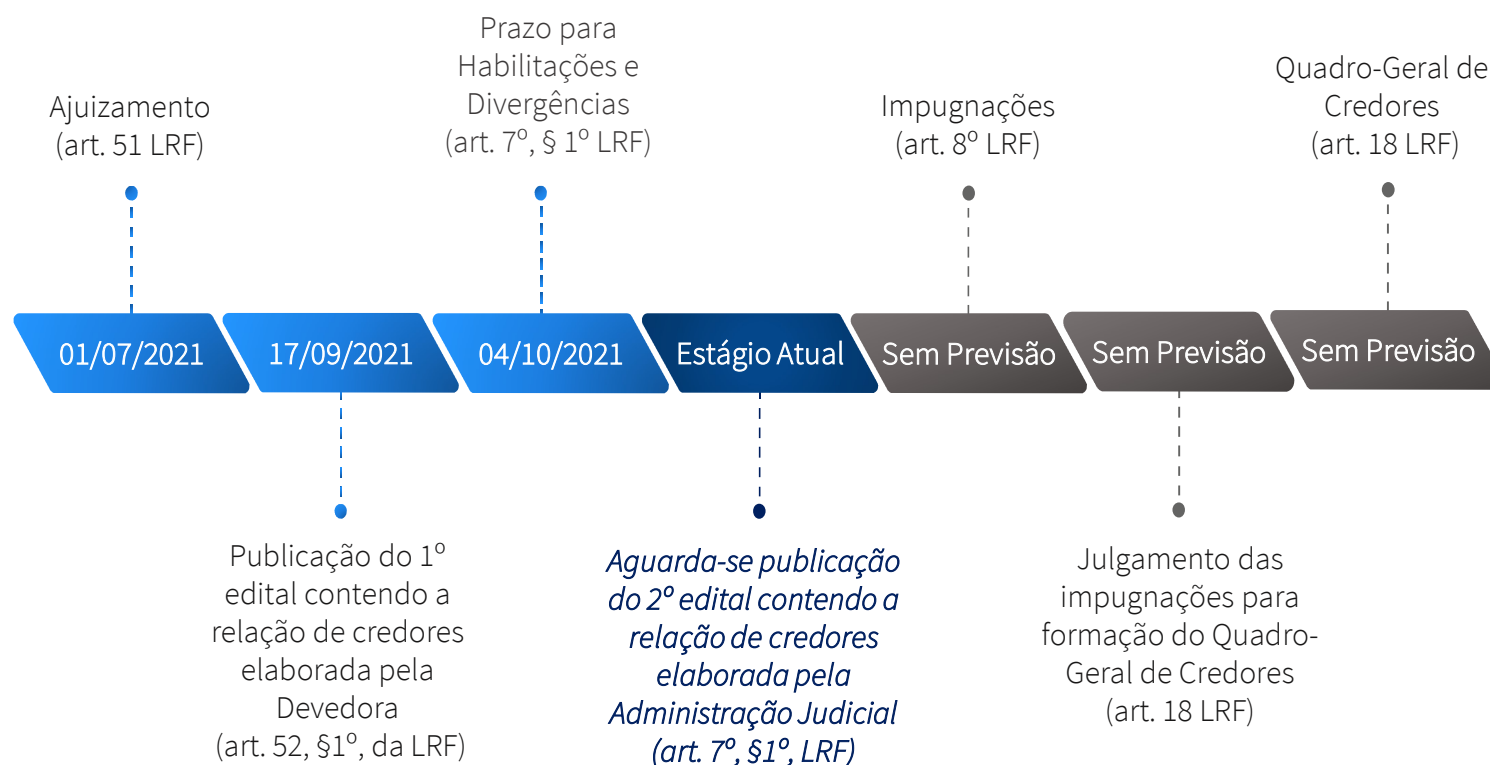
1.3 Cronograma Processual

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 dos mais recentes **eventos relevantes** que tomaram lugar no processo de Recuperação Judicial:

Data do Evento	Conteúdo	Autos
06/01/2022	Petição das Recuperandas requerendo a prorrogação do <i>stay period</i> .	Evento 146
08/01/2022	Despacho intimando Município de Palhoça sobre o deferimento do processamento da Recuperação Judicial, bem como a Administração Judicial sobre os pedidos formulados nos eventos 138/146.	Evento 148
04/02/2022	Manifestação da Administração Judicial sobre o processado nos autos.	Evento 155

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

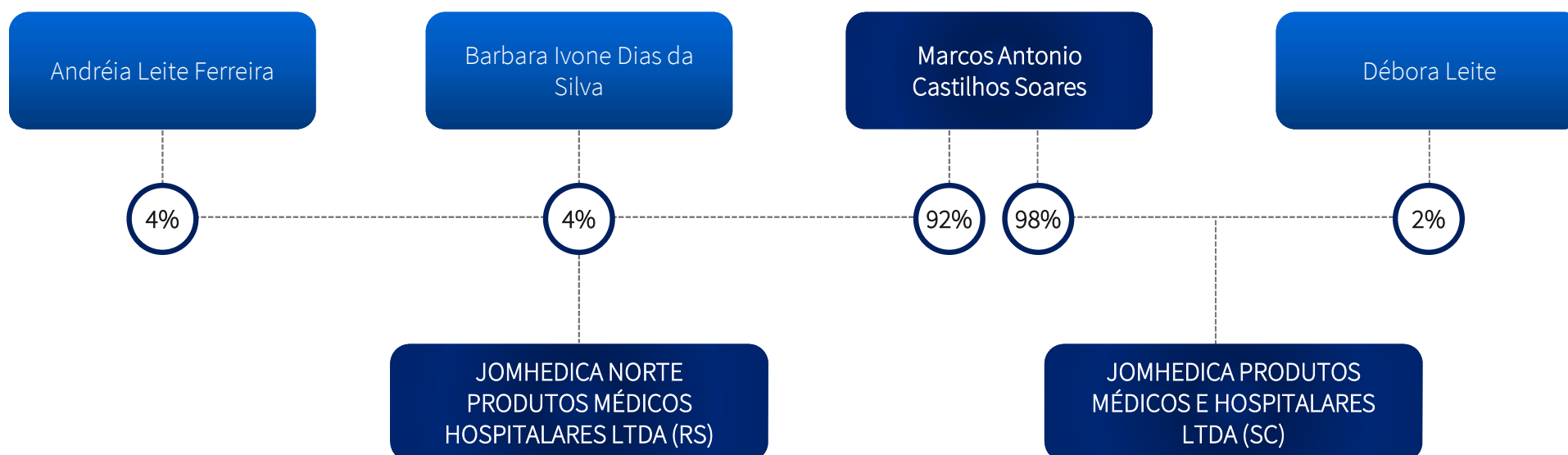
2.1 Histórico da Jomhédica



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

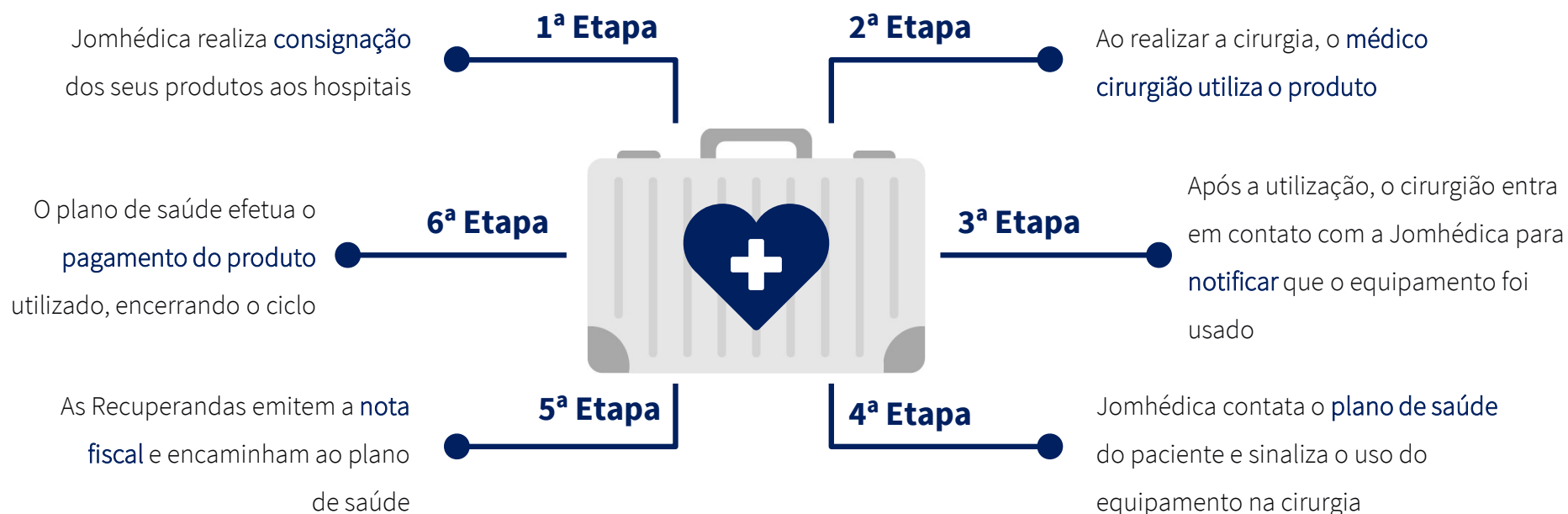
2.2 Grupo Jomhédica - Atividades

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.

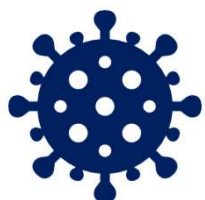
Assim como em Porto Alegre/RS, a sede catarinense possui **estrutura apta à realização da logística**, recepção e distribuição dos produtos médico-hospitalares. Por outro lado, foi informado pela coordenadora da unidade, Sra. Angelica, que **todas as questões financeiras e contábeis estão centralizadas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

2.2 Grupo Jomhédica - Análise Setorial

Considerando o nicho de atuação das Recuperandas e sua atividade principal (**distribuição de produtos hospitalares**) e buscando melhor compreender as variações ocorridas nos demonstrativos contábeis da Jomhédica, que serão expostas nas próximas páginas do presente Relatório, cabe realizar breve análise do cenário econômico dos meses de dezembro e janeiro sob a ótica dos seguintes aspectos:



- **COTAÇÃO DO DÓLAR:** entre o início de dezembro de 2021 e janeiro de 2022, a cotação do dólar comercial caiu de R\$ 5,61 para R\$ 5,30, o menor valor registrado em quatro meses. A queda de aproximadamente 6% na cotação da moeda estrangeira aumentou as margens das Recuperandas, que puderam realizar o adimplemento de valores em aberto com seus principais fornecedores a valores mais baixos que nos últimos meses;



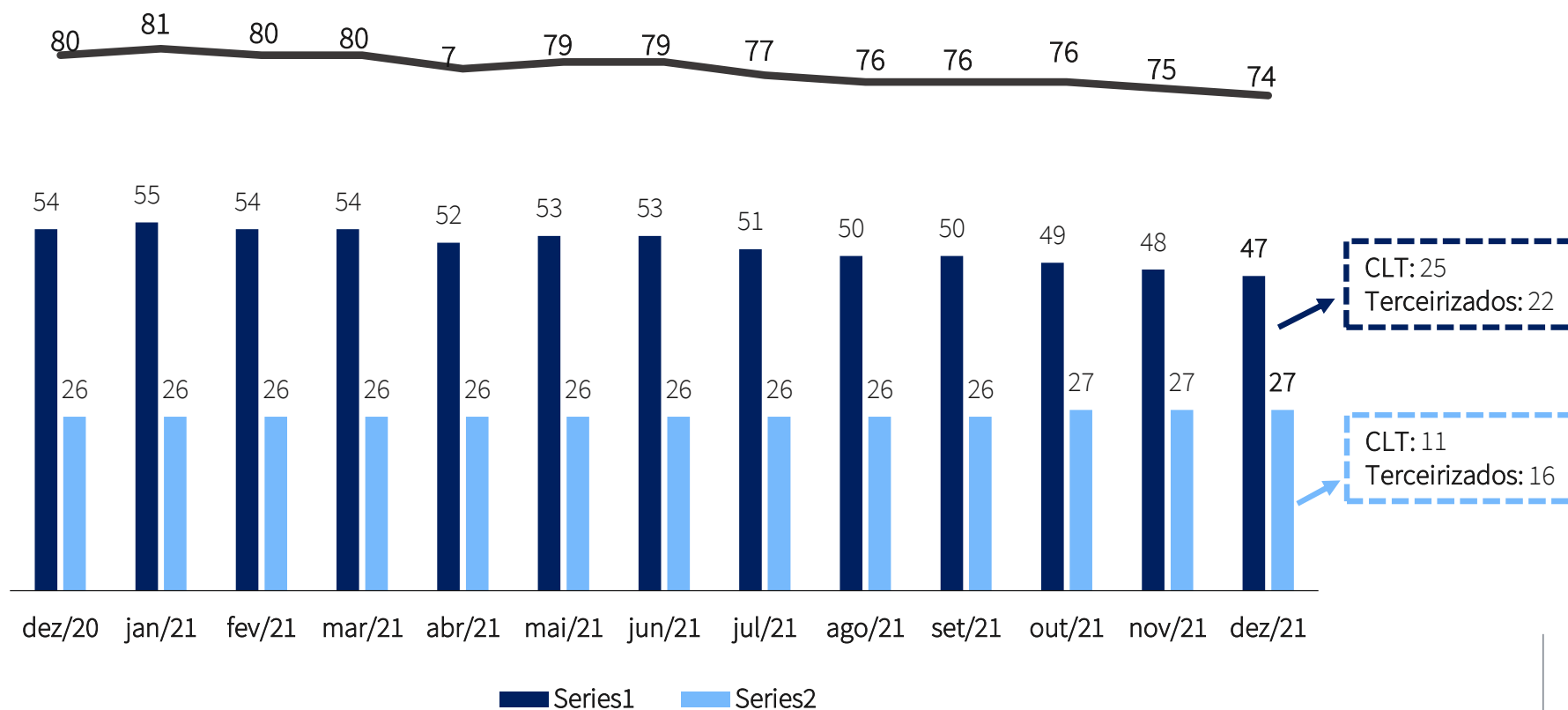
- **COVID-19:** com a nova alta de casos de COVID-19 no Brasil, houve o cancelamento das cirurgias eletivas nos hospitais, principalmente devido ao afastamento de profissionais de saúde contaminados com a variante ômicron. Ainda, essa época do ano é marcada pelo período de férias dos cirurgiões. Os fatores citados diminuem a demanda pelos produtos distribuídos pelas Recuperandas;



- **PLANOS DE SAÚDE:** o setor de planos de saúde espera fechar o balanço do ano de 2021 com alta de 2,8% no número de clientes, seu melhor desempenho desde 2013. Se confirmada a projeção, os convênios terão se aproximado da marca de 49 milhões de beneficiários de planos médico-hospitalares — o maior patamar desde dezembro de 2015.

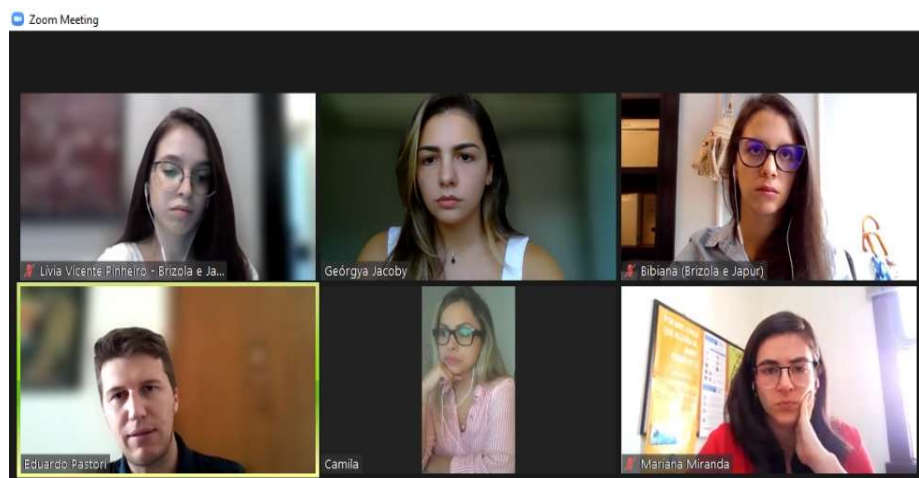
2.3 Quadro Funcional

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 **07 de fevereiro de 2022**, a Administração Judicial realizou reunião virtual com os representantes das Recuperandas, Sr. Eduardo Pastori (*controller*), Sra. Mariana Miranda (Mirar Consutoria) Sra. Camila Espelocin (Cesar Peres e Dulac Muller Advocacia Empresarial), de modo a inteirar-se do andamento das atividades empresariais. Segue imagem da reunião havida:



No que tange ao **faturamento**, o Sr. Eduardo Pastori aduziu que o resultado de dezembro não ficou distante de novembro, tendo um último trimestre relativamente bom em comparação aos demais trimestres do ano. Considera os números bem expressivos e em linha com as projeções para 2022, tendo atingido a média de **R\$ 4,5 milhões de faturamento ao mês**.

Mencionou, no entanto, algumas despesas que impactaram o resultado contábil, como a **participação em um Congresso** e as despesas comerciais da Empresa – proporcional ao aumento do faturamento (comissões com vendas).

Além disso, comentou sobre o aumento das Despesas Administrativas como consequência da **Provisão de Devedores Duvidosos (PDD)** na monta de R\$ 1.689.335,44 relativa à AGEMED, plano de saúde de Santa Catarina. Contribuindo para o resultado contábil negativo.

Questionado acerca da **evolução e comparação do faturamento entre 2020 e 2021**, o representante das Recuperandas explicou ainda que, no primeiro trimestre de 2020 não sentiram o efeito da pandemia (mantendo o faturamento em R\$ 10 milhões).

Ainda, durante o ano, houve períodos de reabertura do mercado – meses que foram bons para o faturamento.

Em 2021, com a nova onda de COVID-19 no primeiro trimestre, cirurgias eletivas foram canceladas e, dessa vez, os impactos da pandemia foram bastante sentidos no faturamento das Devedoras. Para os próximos meses, a expectativa é de que o faturamento fique em torno de R\$ 5 milhões.

2.4 Reunião com a Administração

Ato contínuo, referiu a realização do cadastramento do *kit de cirurgia bariátrica na Unimed*, o qual trará flexibilidade para inserir mais produtos da unidade de Porto Alegre com os quais as Recuperandas não tinham o costume de trabalhar.

Quanto aos problemas de *escassez de produtos no mercado e aumento de preços*, referiu que isso não impacta diretamente a Recuperanda, pois não é possível repassar a oscilação de preços ao consumidor final, tendo em vista que os fornecedores fazem essa negociação diretamente com os planos de saúde.

No que tange ao pagamento de *tributos*, não há parcelas em atraso. Do mesmo modo, também não há atrasos no pagamento de *fornecedores*, referiu que têm conseguido administrar e flexibilizar questões específicas com alguns – o que é auxiliado pelo fato de a cadeia de fornecedores não ser extensa e trata-se de poucos *players*.

Por fim, importa ressaltar uma licitação concedida às Recuperandas em dezembro de 2021 para o fornecimento de produtos ao Hospital de Clínicas de Porto Alegre na monta de aproximadamente R\$ 200 mil.

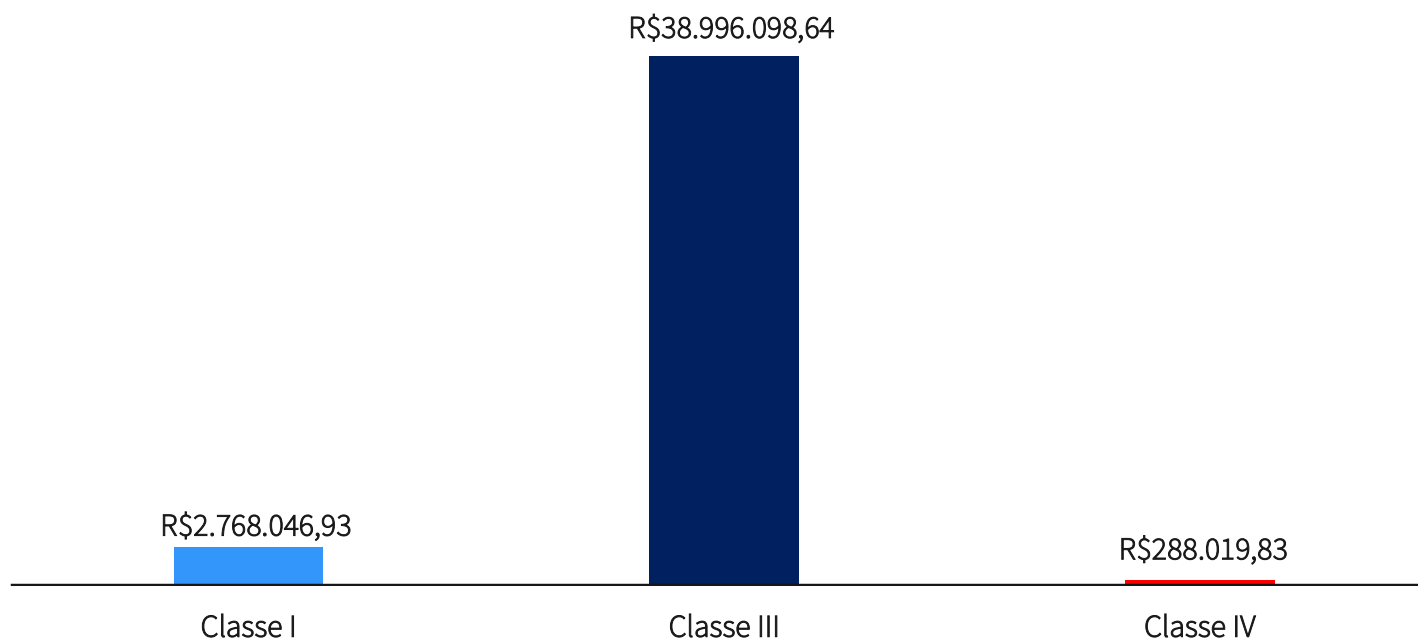


RELATÓRIO DE ATIVIDADES

3. CRÉDITOS

- 3.1. Créditos por Classe
- 3.2. Perfil dos Credores
- 3.3. Extraconcursais
- 3.4. Etapa Administrativa de Verificação de Créditos

3.1 Créditos por Classe - Consolidado



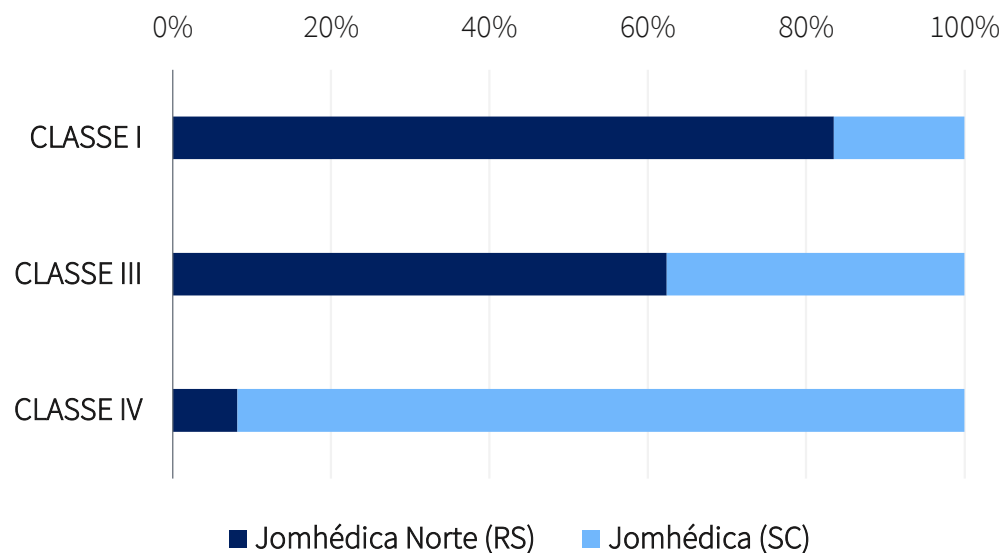
O passivo total sujeito à Recuperação Judicial corresponde a **R\$ 42.052.165,40**, divididos entre **84 credores**, sendo sua maior monta classificada na Classe III – Créditos Quirografários..

A lista de credores das Recuperandas é composta pela **Classe I – Créditos Trabalhistas (6,58%)**, **Classe III – Créditos Quirografários (92,73%)** e pela **Classe IV – Créditos ME/EPP (0,68%)**.

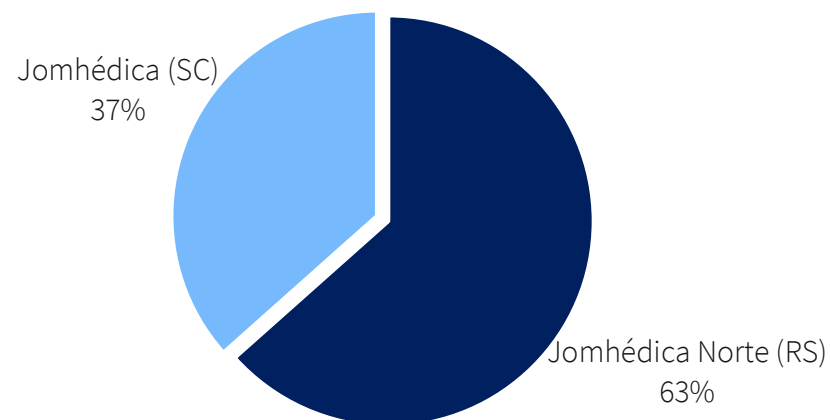
3.1 Créditos por Classe – Por Recuperanda

RECUPERANDA	CLASSE I	CLASSE III	CLASSE IV	TOTAL
Jomhedica Norte Produtos Médicos Hospitalares LTDA	R\$ 2.311.390,48	R\$ 24.335.377,94	R\$ 23.610,83	R\$ 26.670.379,25
Jomhedica Produtos Médicos e Hospitalares LTDA	R\$ 456.656,45	R\$ 14.660.720,70	R\$ 264.409,00	R\$ 15.381.786,15
TOTAL	R\$ 2.768.046,93	R\$ 38.996.098,64	R\$ 288.019,83	R\$ 42.052.165,40

Composição das Classes por Devedora

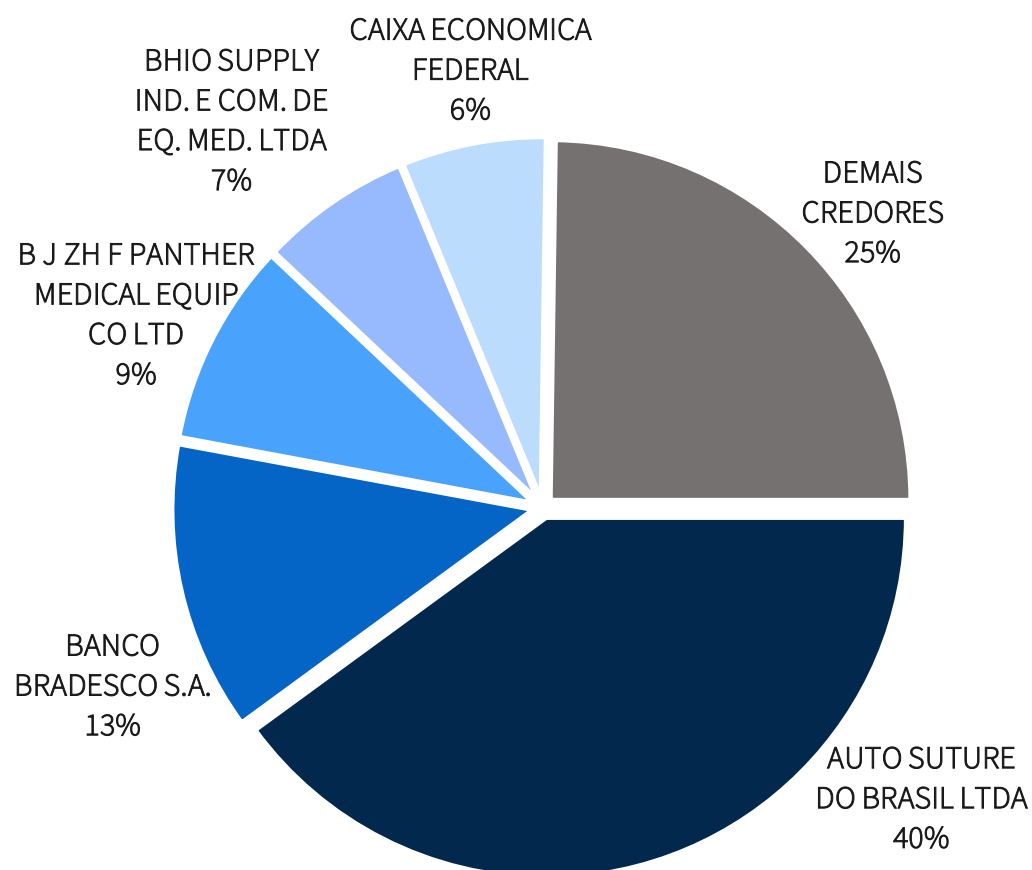


Créditos Totais por Devedora



*Os valores contidos nesta página estão baseados no edital do art. 7º, §2º da LRF.

3.2 Perfil dos Credores – Consolidado



O gráfico ao lado apresenta os **cinco principais credores** deste processo de Recuperação Judicial. Verifica-se que o montante devido a eles representa cerca de 75% do passivo concursal.

Adicionalmente, observa-se que os principais créditos dizem respeito a **fornecedores** e dívidas com **instituições financeiras**.

3.3 Créditos Extraconcursais

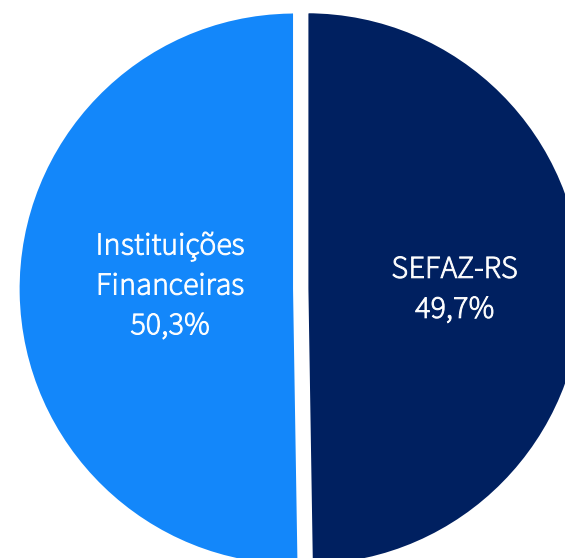
Na documentação carreada aos autos do procedimento recuperatório, as Recuperandas apontaram dívida oriunda de **empréstimo e/ou financiamento** no valor de R\$ 1.864.480,32, dentre os créditos extraconcursais. No entanto, **após a etapa administrativa de verificação de créditos**, constatou-se a monta de R\$ 3.607.242,45 devidos a instituições financeiras e não sujeitos aos efeitos do procedimento recuperatório.

No que se refere aos tributos, as Empresas também indicaram dívida ativa administrativa junto ao SEFAZ-RS no valor de R\$ 3.562.705,47.

A **totalidade de créditos extraconcursais** indicados, cerca de R\$ 7.169.947,92, está atada unicamente à **Jomhédica Norte**, não havendo quaisquer valores atrelados à Jomhédica catarinense.

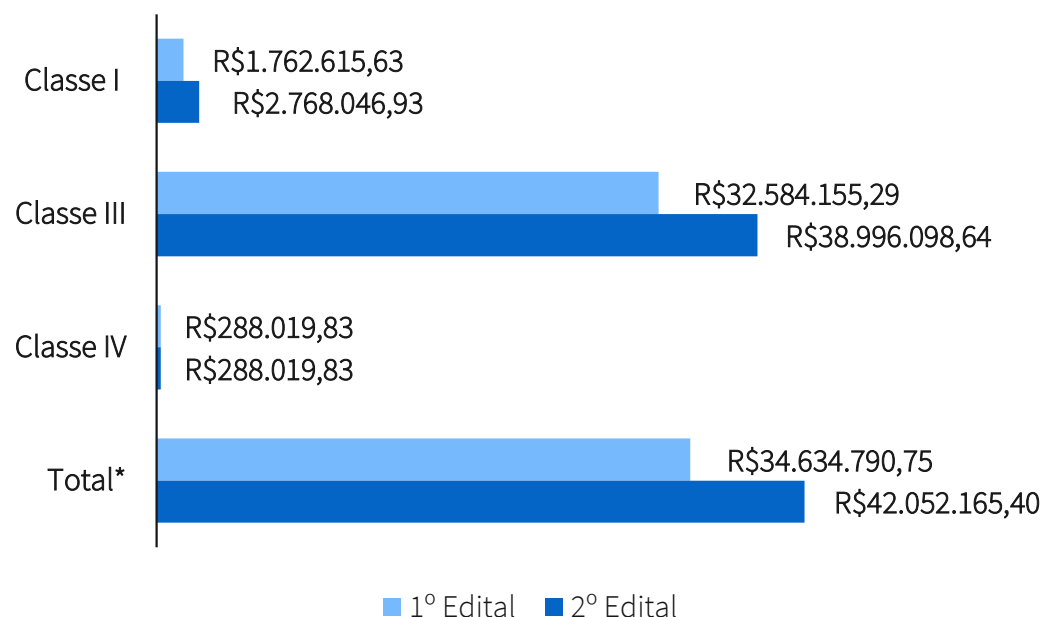
Adicionalmente, esta equipe técnica realizou pesquisa nos sistemas da **PGFN** (Procuradoria Geral da Fazenda Nacional) e não encontrou inscrições em dívida ativa em nome de qualquer das Recuperandas.

Créditos Extraconcursais - Jomhédica Norte (RS)



3.4 Etapa Administrativa de Verificação de Créditos

1º Edital x 2º Edital



Durante a fase extrajudicial de verificação de créditos, a Administração Judicial analisou as habilitações e divergências recebidas, bem como a higidez dos créditos declarados na lista de credores inicialmente apresentada pelas Recuperandas.

Tal procedimento se deu mediante exame documental e a validação dos registros contábeis. Como resultado, apresentou-se uma nova relação de credores com as alterações pertinentes.

O gráfico ao lado apresenta um comparativo dos valores consolidados anteriormente arrolados pelas Devedoras e dos valores atualizados de acordo com a relação de credores elaborada por esta Administração Judicial.

	1º Edital	2º Edital	Δ
Classe I	R\$ 1.762.615,63	R\$ 2.768.046,93	57%
Classe III	R\$ 32.584.155,29	R\$ 38.996.098,64	20%
Classe IV	R\$ 288.019,83	R\$ 288.019,83	0%
Extraconcursal	R\$ 1.864.480,32	R\$ 3.607.242,45	93%
Total*	R\$ 34.634.790,75	R\$ 42.052.165,40	21%

*Desconsiderando créditos extraconcursais

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.**

Cumprе 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:

	31/12/2021			AV%	AH%	30/11/2021		
	NORTE	SC	CONSOLIDADO			NORTE	SC	CONSOLIDADO
Disponível	2.883.085	2.630.555	5.513.640	6%	5%	3.171.438	2.095.993	5.267.431
Clientes	8.773.874	6.704.872	15.478.746	18%	-2%	8.599.235	7.192.818	15.792.053
Adiantamentos	4.173.251	7.082.692	11.255.943	13%	-5%	4.243.661	7.658.664	11.902.325
Impostos a Recuperar	978.085	65.538	1.043.623	1%	-1%	980.575	78.807	1.059.382
Estoques	19.663.483	7.781.436	27.444.919	32%	-1%	20.135.899	7.657.126	27.793.025
Outros créditos	533.767	10.594.933	11.128.700	13%	-1%	533.767	10.724.838	11.258.605
Total do Ativo Circulante	37.005.545	34.860.026	71.865.571	84%	-2%	37.664.575	35.408.246	73.072.821
Realizável a Longo Prazo	10.263.098	0	10.263.098	12%	-1%	10.346.737	0	10.346.737
Investimentos	509.382	266.927	776.309	1%	1%	502.417	266.927	769.344
Imobilizado	2.149.975	143.864	2.293.839	3%	-2%	2.187.519	146.078	2.333.597
Total do Ativo Não Circulante	12.922.455	410.791	13.333.246	16%	-1%	13.036.673	413.005	13.449.678
Total do Ativo	49.928.000	35.270.817	85.198.817	100%	-2%	50.701.248	35.821.251	86.522.499

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

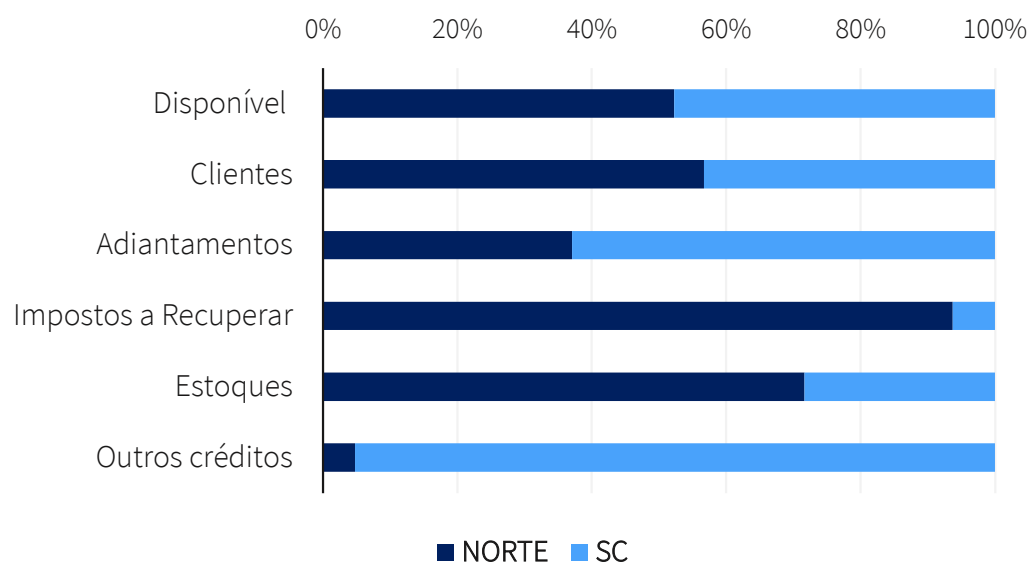
AH% - Análise horizontal - apresenta a variação mensal do saldo acumulado de cada rubrica.

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.

Composição do Ativo Circulante



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

- **Adiantamentos:** é composta por valores referentes a Adiantamentos a Fornecedores e Adiantamentos de Distribuição de Lucros, que compõem 60% e 39% do saldo total da conta, respectivamente. A oscilação verificada refere-se unicamente a valores transacionados com fornecedores, não havendo mudança na composição da quantia de adiantamentos a sócios;
- **Estoques:** conforme ocorre o cadastro dos produtos, é realizada sua consignação junto aos hospitais. Atualmente, cerca de metade dos estoques das Recuperandas está alocado em suas sedes, enquanto o restante está em posse das instituições de saúde. Ainda, o representante informou que realizou a estocagem dos produtos quando a cotação do dólar estava mais favorável. Portanto, o saldo da conta deve continuar diminuindo até março de 2022, quando ocorrerão novas compras.

4.2 Análise Financeira - Passivo

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

	31/12/2021			AV%	AH%	30/11/2021		
	NORTE	SC	CONSOLIDADO			NORTE	SC	CONSOLIDADO
Empréstimos e Financiamentos - CP	7.499.358	640.259	8.139.617	10%	0%	7.502.808	640.259	8.143.067
Fornecedores	11.746.125	10.991.108	22.737.233	27%	-3%	12.092.250	11.276.727	23.368.977
Obrigações Tributárias	25.125	103.891	129.016	0%	-42%	181.495	42.047	223.542
Obrigações Trabalhistas	308.202	139.908	448.110	1%	-15%	356.177	170.297	526.474
Outras obrigações	2.254.315	786.069	3.040.384	4%	39%	1.324.436	857.611	2.182.047
Total do Passivo Circulante	21.833.125	12.661.235	34.494.360	40%	0%	21.457.166	12.986.941	34.444.107
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	2.968.809	0	2.968.809	3%	-25%	3.978.641	0	3.978.641
Outras Obrigações	10.232.155	0	10.232.155	12%	-1%	10.371.212	0	10.371.212
Total do Passivo Não Circulante	17.756.520	1.238.095	18.994.615	22%	-6%	18.905.409	1.238.095	20.143.504
Patrimônio Líquido	10.338.355	21.371.487	31.709.842	37%	-1%	10.338.673	21.596.215	31.934.888
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	49.928.000	35.270.817	85.198.817	100%	-2%	50.701.248	35.821.251	86.522.499

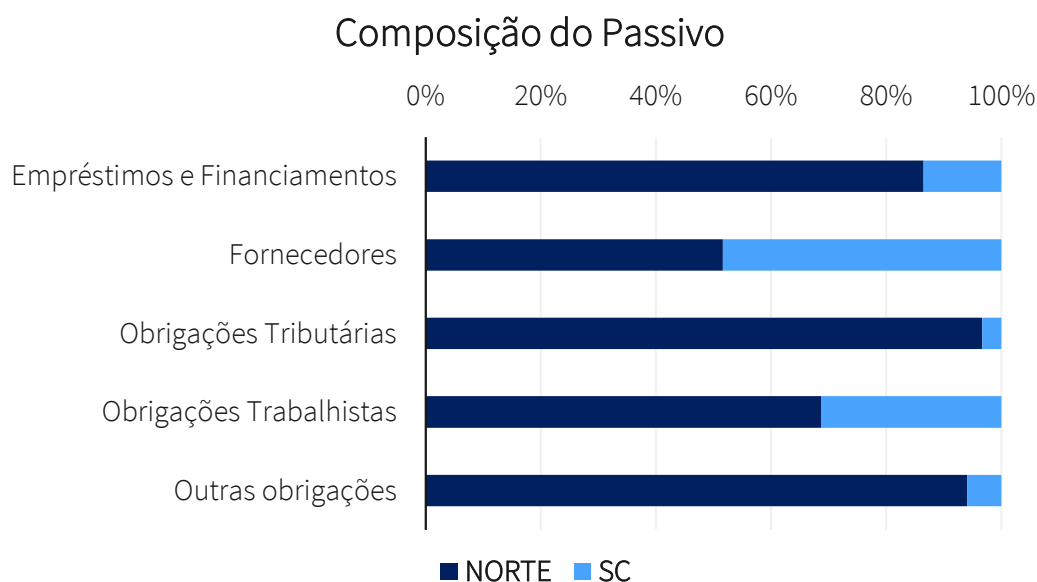
AV% - Análise vertical – apresenta a representatividade de cada rubrica perante o total do passivo consolidado;

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.



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

- **Obrigações Tributárias:** para a atividade desempenhada pelas Empresas, o recolhimento de imposto ocorre no momento da consignação da mercadoria, não apresentando necessariamente relação com sua venda, além disso, os casos de importação sucedem em crédito para o mês seguinte. Entre outubro e novembro, houve o aumento de 48%; ao passo que entre novembro e dezembro, quando o cadastramento de produtos reduziu, seu saldo diminuiu 42%. Ainda que expressivas, tais oscilações são consideradas naturais e cabe ressaltar que os tributos correntes estão sendo adimplidos tempestivamente;
- **Parcelamentos Tributários:** o saldo da rubrica não havia apresentado alterações desde o mês de setembro. No entanto, o demonstrativo de débitos parcelados disponibilizado pelos representantes das Devedoras, cuja data de emissão foi em 1º de dezembro de 2021, evidenciava que as parcelas na monta de R\$ 85 mil estavam sendo pagas em dia. Tal situação de erros na contabilização foram normalizadas, assim como a reclassificação do longo para o curto prazo, justificam a redução de 25%.

4.3 Análise Financeira – Demonstração do Resultado

Apresenta-se abaixo a **Demonstração de Resultado do Exercício Acumulada** de 2020 e 2021 de cada uma das Recuperandas, assim como o saldo consolidado.

	31/12/2021			AH%	31/12/2020		
	NORTE	SC	CONSOLIDADO		NORTE	SC	CONSOLIDADO
Receita Bruta de Vendas	23.221.532	21.787.691	45.009.223	-38%	42.977.633	29.580.286	72.557.919
(-) Deduções da receita	(1.887.122)	(1.287.873)	(3.174.995)	-59%	(4.795.599)	(2.998.959)	(7.794.558)
(=) Receita Líquida	21.334.410	20.499.818	41.834.228	-35%	38.182.034	26.581.327	64.763.361
(-) Custos Mercadoria Vendidas	(17.087.789)	(13.319.524)	(30.407.313)	-32%	(26.673.944)	(18.050.449)	(44.724.393)
(=) Resultado Bruto	4.246.621	7.180.294	11.426.915	-43%	11.508.090	8.530.878	20.038.968
(-) Despesas Administrativas	(2.528.165)	(2.735.741)	(5.263.906)	77%	(2.825.959)	(152.161)	(2.978.120)
(-) Despesas Com Pessoal	(2.503.908)	(889.249)	(3.393.157)	-26%	(3.377.068)	(1.187.951)	(4.565.019)
(-) Despesas Comerciais	(2.541.688)	(3.002.425)	(5.544.113)	-18%	(5.183.219)	(1.604.012)	(6.787.231)
(+) Outras Receitas	413.432	(340.673)	72.759	-84%	454.707	13.676	468.383
(-) Despesas Operacionais	(7.160.329)	(6.968.088)	(14.128.417)	2%	(10.931.539)	(2.930.448)	(13.861.987)
(=) Resultado Operacional	(2.913.708)	212.206	(2.701.502)	-144%	576.551	5.600.430	6.176.981
(-) Despesas Financeiras	(2.344.599)	(234.935)	(2.579.534)	-45%	(4.292.613)	(356.134)	(4.648.747)
(+) Receitas Financeiras	280.348	62.916	343.264	-42%	470.588	119.210	589.798
(+) Receitas (Despesas) Não Operacionais	398.557	0	398.557	-	-	-	-
(=) Resultado antes do IR e CSSL	(4.579.402)	40.187	(4.539.215)	-314%	(3.245.474)	5.363.506	2.118.032
(-) Provisões	0	0	0	-100%	-	(878.804)	(878.804)
(=) Resultado do Exercício	(4.579.402)	40.187	(4.539.215)	-466%	(3.245.474)	4.484.702	1.239.228

4.3 Análise Financeira – Demonstração do Resultado

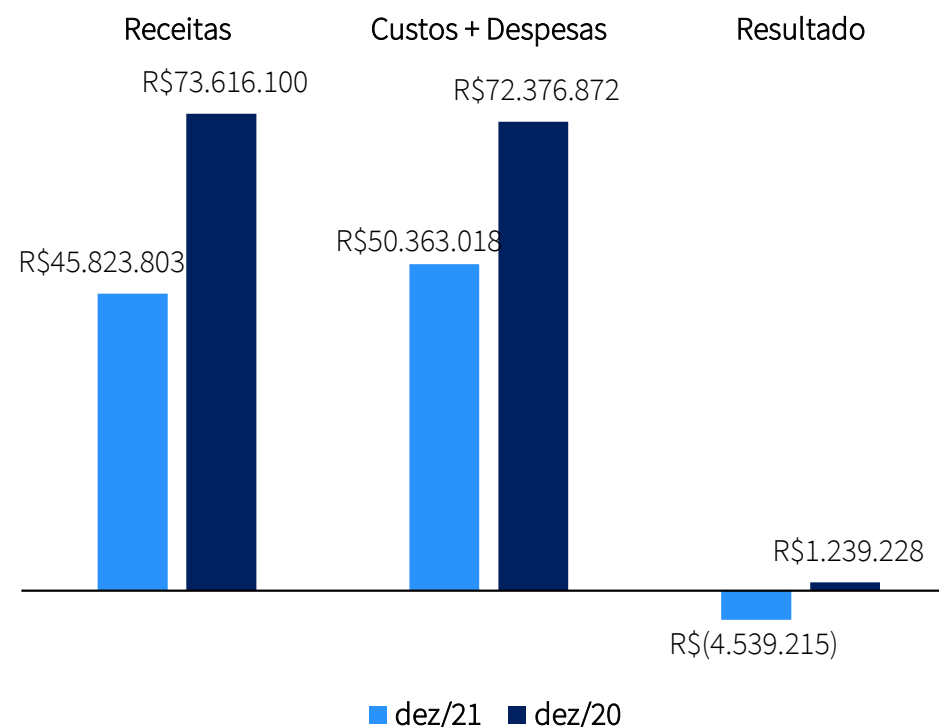
Seguem as principais constatações acerca da evolução anual consolidada da **Demonstração do Resultado do Exercício de 2020 e 2021** das Recuperandas.

A **Receita Bruta de Vendas** acumulada reduziu na ordem de **38%**. Dentre os motivos elencados para o evento, estão a redução da operação no primeiro trimestre de 2021 devido ao **pico da pandemia de COVID-19**, além do **rompimento do contrato com a MEDTRONIC** no mês de julho, que culminou no pedido de Recuperação Judicial realizado em 16 de agosto de 2021.

Com relação aos **dispêndios** incorridos no período, houve aumento de **77%** nas **Despesas Administrativas** devido ao valor de R\$ 1.689.335,44 referente a Provisão de Devedores Duvidosos de quantias relativas à AGEMED SC e a montantes destinados a aluguéis e benfeitorias em ativos imobilizados. O restante das despesas apresentou redução quando comparado ao mesmo período de 2020.

Portanto, ao final de 2021, a Jomhédica catarinense auferiu o lucro contábil de R\$ 40 mil. Enquanto verificou-se o prejuízo de mais de R\$ 4 milhões na sede gaúcha. A discrepância dos resultados decorre da centralização dos custos na Jomhédica RS.

O gráfico a seguir compara os ganhos, dispêndios e resultados acumulados dezembro de 2020 e 2021.



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 no último trimestre de 2021, bem como a **projeção para primeiro semestre de 2022** (*valores em R\$ mil*).

Período	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22
Real/Projetado	Realizado	Realizado	Realizado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado
1. Saldo Inicial	3.791	4.325	5.229	5.493	6.166	3.291	2.642	2.911	3.002
(+) Total Entradas	3.584	4.446	4.712	4.474	3.549	3.768	3.938	4.168	4.304
(+) Clientes	3.413	4.357	4.362	4.059	3.549	3.768	3.938	4.168	4.304
(+) Jomhédica	171	89	350	415	-	-	-	-	-
(-) Saídas Operacionais	(3.002)	(3.474)	(4.441)	(3.732)	(6.235)	(4.228)	(3.480)	(3.888)	(4.615)
(-) Fornecedores	(1.844)	(2.143)	(2.900)	(2.446)	(4.999)	(2.574)	(2.262)	(2.666)	(2.764)
(-) Pessoal	(272)	(299)	(352)	(282)	(286)	(286)	(286)	(288)	(288)
(-) Tributos/Parcelamentos	(176)	(219)	(287)	(208)	(194)	(646)	(200)	(200)	(809)
(-) Despesas Gerais/Adm	(238)	(262)	(348)	(242)	(296)	(227)	(216)	(216)	(218)
(-) Despesas Vendas	(472)	(551)	(554)	(554)	(460)	(495)	(516)	(518)	(536)
(-) Empréstimos e Financiamentos	(6)	(68)	(7)	(69)	(9)	(9)	(9)	(9)	(9)
(-) Pgto Empréstimos (Principal)	-	(60)	0	60	-	-	-	-	-
(-) Pgto Empréstimos (Juros)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Despesas Financeiras	(6)	(8)	(7)	(9)	(9)	(9)	(9)	(9)	(9)
(-) Saídas não Operacionais	(42)	0	0	0	(180)	(180)	(180)	(180)	(180)
(-) Outras Despesas/Investimentos	10	-	-	0	(180)	(180)	(180)	(180)	(180)
(+/-) Aportes/Mutuos	(52)	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Total Saídas	(3.050)	(3.542)	(4.448)	(3.801)	(6.424)	(4.417)	(3.669)	(4.077)	(4.804)
Variação	534	904	264	673	(2.875)	(649)	269	91	(500)
Saldo Final Caixa Disponível	4.325	5.229	5.493	6.166	3.291	2.642	2.911	3.002	2.502

4.4 Análise Financeira – Demonstração de Fluxo de Caixa

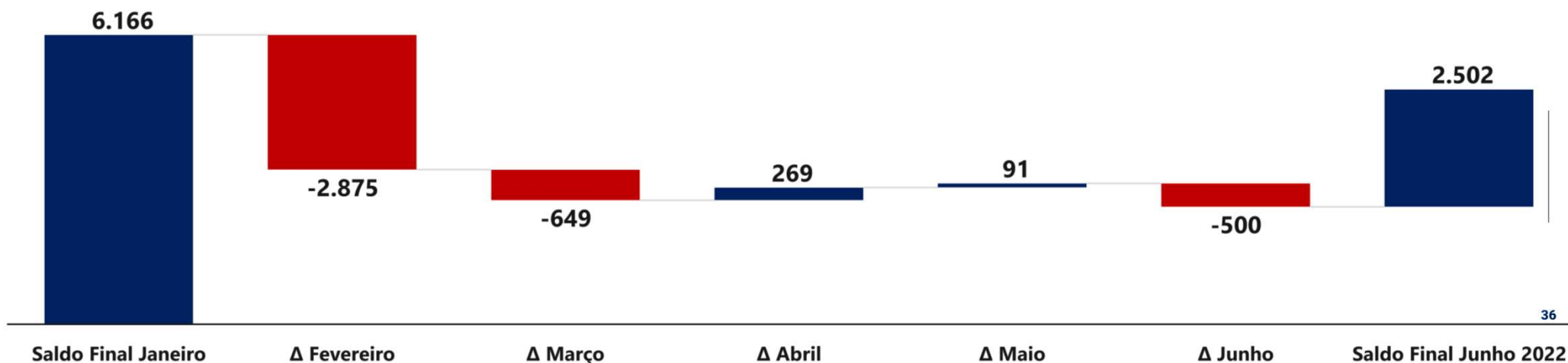
Em primeiro lugar, importa referir que a demonstração de fluxo de caixa apresentada na página anterior do presente Relatório se trata de um **controle gerencial** e, portanto, não segue qualquer determinação legal ou mesmo infralegal específica sobre sua preparação ou forma de apresentação.

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

- Durante todas as competências, há projeção de **saldo positivo no caixa** das Recuperandas de, no mínimo, R\$ 2,6 milhões;

- Na projeção para o mês de fevereiro, as saídas destinadas a **Fornecedores** superam todos os outros meses. O evento deve-se principalmente às novas compras de materiais que serão realizadas pelas Recuperandas após permanecerem por alguns meses sem realizar transações significativas neste sentido devido à alta do dólar;
- Ainda, conforme o sr. Eduardo Pastori, houve o cadastramento de novos produtos que as Recuperandas não costumavam vender junto à Unimed. Portanto, é esperado que em fevereiro o caixa das Recuperandas sofra com o processo de estocagem a uma cotação maior do dólar, resultando no **pior desempenho do primeiro semestre de 2022**.

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 das Recuperandas mais a fundo:

Indicadores	2019	2020	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
CCL - Capital Circulante Líquido (a)	41.393.462	44.258.036	37.527.318	37.755.473	36.540.764	37.609.092	38.628.714	37.371.211
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	41.504.350	39.997.188
Liquidez Corrente (c)	2,06	2,80	2,28	2,18	2,11	2,11	2,12	2,08
Liquidez Imediata (d)	0,04	0,62	0,03	0,07	0,12	0,13	0,15	0,16
Liquidez Seca (e)	1,13	1,78	1,27	1,24	1,19	1,27	1,31	1,29
Liquidez Geral (f)	1,83	1,72	1,63	1,60	1,56	1,53	1,53	1,54
Grau de endividamento (g)	0,53	0,56	0,59	0,60	0,62	0,63	0,63	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.

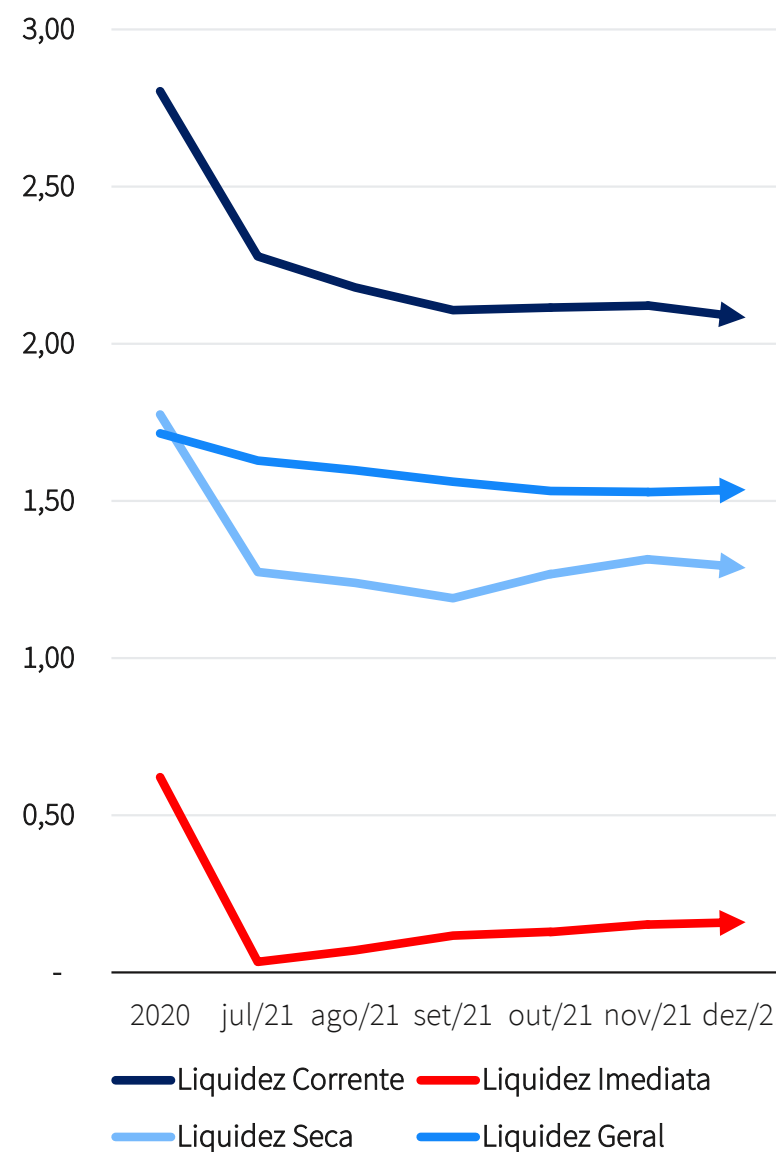
4.5 Análise Financeira – Indicadores Financeiros

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 1), 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 de 2020 a dezembro de 2021.

Devido ao aumento gradativo nas disponibilidade de caixa das Devedoras desde o mês de julho de 2021, a **Liquidez Imediata** vem apresentando melhora, mas ainda é insuficiente.



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 07 de fevereiro 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.

Os **honorários** em favor da Administração Judicial foram fixados pelo juízo e o adimplemento de suas parcelas está ocorrendo tempestivamente.

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 junta a União, há R\$ 8.370.068,07 com exigibilidade suspensa conforme informações encaminhadas pelos representantes das Recuperandas. Complementarmente, 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**.

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.

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

5.3 Informações Adicionais - PRJ

Apresenta-se abaixo um quadro resumo referente à forma de pagamento aos credores prevista no plano de recuperação apresentado pelas Recuperandas.

CLASSE	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO DO PAGAMENTO	AMORTIZAÇÃO	ATUALIZAÇÃO
I	Não há	Não há	12 parcelas mensais a partir da decisão que homologar o plano	-	Não há
III Financeiros	Não há	12 meses contados a partir da homologação do plano	12 parcelas anuais após o término do prazo de carência	Progressiva de 1% ao ano do 2º ao 11º ano e 90% no 12º ano (última parcela)	TR + 1% ao ano a partir da homologação do plano
III Operacionais Parceiros	Não há	12 meses	120 parcelas mensais após o término do prazo de carência	-	TR + 3% ao ano
III Operacionais Ordinários	Não há	12 meses contados a partir da homologação do plano	12 parcelas anuais após o término do prazo de carência	Progressiva de 1% ao ano do 2º ao 11º ano e 90% no 12º ano (última parcela)	TR + 1% ao ano a partir da homologação do plano
IV	Não há	12 meses	120 parcelas mensais após o término do prazo de carência	-	TR + 3% ao ano

Observação 1: cabe ressaltar que o presente plano ainda está pendente de aprovação pelos credores.

5.3 Informações Adicionais - PRJ

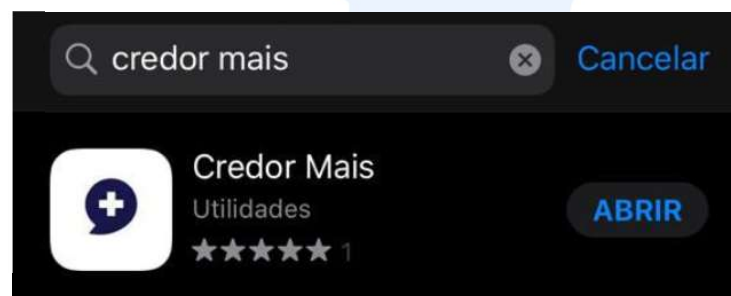
O quadro apresentado na página anterior trata-se de *breve resumo* em relação às condições de pagamento propostas pela Recuperanda.

O Plano de Recuperação Judicial acostado aos autos pode ser consultado em sua integralidade, através do *site*:



<https://www.preservacaodeempresas.com.br/jomhedica>

Ou no *aplicativo*



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: 31/12/2021

	Ano 2020	dezembro, 2021
PASSIVO	52.948.531,50	49.927.998,74
PASSIVO CIRCULANTE	17.513.813,51	21.833.124,18
Fornecedores e Credores	8.008.978,23	11.746.124,63
Fornecedores Nacionais	8.008.978,23	11.746.124,63
Fornecedores Internacionais	0,00	0,00
Empréstimos/Financiamentos	7.609.326,75	7.499.358,00
Instituições financeiras	7.609.326,75	7.499.358,00
Obrigações trabalhistas	240.264,98	308.201,74
Salários	200.004,30	267.033,43
Encargos	40.260,68	41.168,31
Impostos a contribuições a recolher	77.449,07	25.125,09
Impostos e Contribuições a recolher	77.449,07	25.125,09
Outras obrigações a pagar	1.577.794,48	2.254.314,72
Outras Obrigações a pagar	1.577.794,48	2.254.314,72
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	20.516.962,78	17.756.519,69
Empréstimos Financiamentos	20.516.962,78	17.756.519,69
Instituições financeiras	7.955.590,09	4.555.555,55
Parcelamento impostos	5.113.879,54	2.968.809,44
Outros Débitos	7.447.493,15	10.232.154,70
PATRIMONIO LIQUIDO	14.917.755,21	10.338.354,87
Capital social	14.917.755,21	10.338.354,87
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)	(4.579.400,34)

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.01.14 11:34:13
-03'00'Marcos Antônio C. Soares
Sócio- Adm | CPF: 184.730.240-87MAURO AUGUSTO
CATTELAN DOS
SANTOS:33081972
000Assinado de forma digital
por MAURO AUGUSTO
CATTELAN DOS
SANTOS:33081972000
Dados: 2022.01.14 11:30:01
-03'00'Mauro Augusto Cattelan dos Santos
Contador
CRC/RS: 040134/O8

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

Balanço Patrimonial

Levantado em: 31/12/2021

	Ano 2020	dezembro, 2021
ATIVO	52.948.531,50	49.927.998,74
ATIVO CIRCULANTE	38.999.995,43	37.005.544,44
Disponível	5.847.117,68	2.883.085,83
Caixa geral	3.420,46	20.445,42
Banco conta movimento	193.279,79	2.169.404,00
Aplicação financeira	5.650.417,43	693.236,41
Duplicatas a Receber	10.809.643,33	8.773.873,65
Clientes	10.809.643,33	8.773.873,65
Estoque geral	19.304.182,50	19.663.482,75
Mercadoria em estoque	16.161.883,66	15.714.860,45
Mercadoria em Consignação	3.142.298,84	3.948.622,30
Outros Créditos	3.039.051,92	5.685.102,21
Adiantamentos	2.346.787,18	4.173.250,83
Adto Fornecedores	597.535,33	1.648.398,50
Adto Distribuição Lucros	1.740.843,85	2.477.655,86
Adto Diversos	8.408,00	47.196,47
Impostos a recuperar	665.839,29	978.084,73
Impostos a recuperar	665.839,29	978.084,73
Outros Créditos	26.425,45	533.766,65
Medicaldeck	26.425,45	26.425,45
Outros créditos		507.341,20
ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.948.536,07	12.922.454,30
Outros Créditos	11.188.109,21	10.263.098,02
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	3.926.634,29
Outros	132.791,99	199.193,96
Investimentos	373.699,71	509.381,60
Investimentos	373.699,71	509.381,60
Imobilizado	2.386.727,15	2.149.974,68
Imobilizado	5.778.109,37	5.890.319,65
(-) Depreciação	(3.391.382,22)	(3.740.344,97)

MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087Assinado de forma digital por MARCOS
ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.01.14 11:33:41 -03'00'MAURO AUGUSTO CATTELAN
DOS SANTOS:33081972000Assinado de forma digital por MAURO
AUGUSTO CATTELAN DOS
SANTOS:33081972000
Dados: 2022.01.14 11:29:25 -03'00'Marcos Antônio C. Soares
Sócio- Adm | CPF: 184.730.240-87Mauro 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 Dezembro 2021

RECEITA BRUTA OPERACIONAL	23.221.531,80	100,00%
Receita de Vendas	22.797.272,54	98,17%
Receita de Serviços	424.259,26	1,83%
(-) Deduções das vendas Deduções das receitas	(1.887.122,04)	-8,13%
(-) Devolução de Vendas	(726.757,05)	-3,13%
(-) ICMS s/ Vendas	(831.550,98)	-3,58%
(-) PIS	(53.581,29)	-0,23%
(-) COFINS	(246.794,52)	-1,06%
(-) ISSQN S/ Serviços	(8.125,28)	-0,03%
(-) IPI s/ Vendas	(20.312,92)	
RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL	21.334.409,76	91,87%
(-) CMV	(17.087.788,63)	-73,59%
LUCRO BRUTO	4.246.621,13	18,29%
Despesas Operacionais	(7.574.884,49)	-32,62%
Despesas de Pessoal	(2.503.907,56)	-10,78%
Despesa Administrativa	(2.528.164,51)	-10,89%
Despesas Comercial	(2.541.687,60)	-10,95%
Despesas Indedutíveis	(1.124,82)	0,00%
Outras despesas/receitas operacionais	414.556,87	1,79%
Outras despesas/receitas operacionais	414.556,87	
Outras despesas/receitas Não operacionais	398.556,54	1,72%
Outras despesas/receitas Não operacionais	398.556,54	
LUCRO OPERACIONAL	(2.515.149,95)	-10,83%
Resultado Financeiro	(2.064.250,39)	-8,89%
(+) Receita Financeira	280.348,46	1,21%
(-) Despesa Financeira	(2.344.598,85)	-10,10%
Resultado antes do IR/ CS	(4.579.400,34)	-19,72%
Impostos (CSLL - IRPJ)	0,00	0,00%
Prov. Imposto de Renda	0,00	0,00%
Prov. Contrib. Social	0,00	0,00%
Lucro/(Prejuízo)	(4.579.400,34)	-19,72%

Reconheço a exatidão da presente demonstração do Resultado do Exercício.

Porto Alegre - RS, 31 de dezembro 2021.

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087

Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.01.14 11:34:42
-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: 2022.01.14
11:30:40 -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 Dezembro 2021

Balanco Patrimonial

Levantado em: 31/12/2021

	2020	12/2021
ATIVO	30.021.340,34	35.270.816,40
ATIVO CIRCULANTE	29.798.083,64	34.860.025,80
Disponivel	9.388.888,94	2.630.554,54
Caixa geral	3.615,84	1.402,79
Banco conta movimento	243.371,48	2.629.151,75
Aplic. Financeira	9.141.901,62	0,00
Duplicatas a Receber	6.027.000,34	6.704.871,91
Clientes	6.027.000,34	6.704.871,91
Estoque Geral	5.932.510,13	7.781.435,51
Estoque	5.781.799,88	8.107.571,54
(+/-) Estoque a Realizar	150.710,25	(326.136,03)
Outros Créditos	8.449.684,23	17.743.163,84
Outros créditos		353.579,70
Jomhedica Norte	7.447.493,15	10.241.354,07
Adiantamentos	988.360,89	7.082.691,87
Adto Fornecedores	124.360,89	5.070.261,78
Adto Distrib Lucros	864.000,00	1.986.673,11
Adto Funcionários		25.756,98
Impostos a Recuperar	13.830,19	65.538,20
Impostos a recuperar	13.830,19	65.538,20
ATIVO NÃO CIRCULANTE	223.256,70	410.790,60
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	143.863,85
Imobilizado	199.213,01	216.603,15
(-) Depreciação	46.672,40	(72.739,30)

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.01.14 14:05:09
-03'00'Marcos Antônio C. Soares
Sócio-Adm | CPF: 184.730.240-87MAURO AUGUSTO
CATTELAN DOS
SANTOS:33081972000Assinado de forma digital por
MAURO AUGUSTO CATTELAN
DOS SANTOS:33081972000
Dados: 2022.01.14 14:12:48 -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 Dezembro 2021

	2020	12/2021
PASSIVO	30.021.340,34	35.270.816,40
PASSIVO CIRCULANTE	7.026.229,29	12.661.235,90
Fornecedores e Credores	5.805.830,34	10.991.108,48
Fornecedores Nacionais	5.477.633,34	10.420.636,32
Fornecedores Serviços	94.312,50	405.694,75
Fornecedores Diversos	233.884,50	164.777,41
Obrigações trabalhistas	86.464,31	139.907,59
Salários	74.791,70	109.887,76
Encargos	11.672,61	30.019,83
Impostos a contribuições a recolhe	205.251,35	103.891,39
Impostos e Contribuições a recolh	205.251,35	103.891,39
Outras obrigações a pagar	928.683,29	1.426.328,44
Adiantamentos a Clientes	125.077,40	303.940,22
Outros débitos	368.674,27	482.129,00
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	21.371.485,26
Capital social	21.423.682,48	21.371.485,26
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	(52.197,22)

MARCOS ANTONIO CASTILHOS
 SOARES:18473024087
 87

Assinado de forma digital por MARCOS ANTONIO CASTILHOS
 SOARES:18473024087
 Dados: 2022.01.14 14:09:56 -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: 2022.01.14 14:12:32 -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 Dezembro 2021

RECEITA BRUTA OPERACIONAL	21.787.691,48	100,0%
Receita de Vendas	21.705.015,38	99,6%
Receita de Serviços	82.676,10	0,4%
Outras Receitas	0,00	0,0%
(-) Deduções das vendas	(1.287.873,46)	-5,9%
(-) Devolução de Vendas	(427.093,92)	-2,0%
(-) ICMS s/ Vendas	(656.157,91)	-3,0%
(-) IPI s/Vendas	(9.601,26)	0,0%
(-) PIS	(34.344,81)	-0,2%
(-) COFINS	(158.199,38)	-0,7%
(-) ISSQN S/ Serviços	(2.476,18)	0,0%
RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL	20.499.818,02	94,1%
(-) CMV	(13.319.524,10)	-61,1%
RESULTADO LIQUIDO	7.180.293,92	33,0%
Despesas Operacionais	(6.627.415,01)	-30,4%
Despesas de Pessoal	(889.248,95)	-4,1%
Despesas Administrativas	(2.735.741,37)	-12,6%
Despesas Comerciais	(3.002.424,69)	-13,8%
Despesas Tributárias	0,00	0,0%
LUCRO OPERACIONAL	552.878,91	2,5%
Resultado Financeiro	(172.019,05)	-0,8%
(+) Receita Financeira	62.915,71	0,3%
(-) Despesa Financeira	(234.934,76)	-1,1%
Outras Receitas/despesas operacionais	(340.673,37)	-1,6%
Outras Receitas/despesas operacionais	(340.673,37)	-1,6%
Resultado antes do IR/ CS	40.186,49	0,2%
Impostos (CSLL - IRPJ)	(92.383,71)	-0,4%
Prov. Imposto de Renda	(66.340,96)	-0,3%
Prov. Contrib. Social	(26.042,75)	-0,1%
Lucro/(Prejuízo)	(52.197,22)	-0,2%

Reconheço a exatidão da presente demonstração do Resultado do Exercício.

Palhoça, SC 31 de Dezembro de 2021

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087

Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.01.14 14:11:19 -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: 2022.01.14 14:12:15
-03'00'

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

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:



Rafael Brizola Marques
Coordenador Geral
OAB/RS 76787



Matheus Martins Costa Mombach
Advogado corresponsável
OAB/RS 105.658



Daniel Kops
Equipe Contábil
CRC/RS 096647/O-9



Felipe Camardelli
Equipe Contábil
CRA/RS 31349/O



Geórgya Jacoby
Equipe Contábil

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial

