

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

Março 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. Visita na Recuperanda.....	19
3. Créditos.....	22
3.1. Créditos por Classe.....	23
3.2. Perfil dos Credores.....	25
3.3. Extraconcursais.....	26
3.4. Etapa Administrativa de Verificação de Créditos.....	27
4. Análise Econômico-Financeira.....	28
5. Informações Adicionais.....	40
6. Glossário.....	45
7. Anexos.....	47

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 21 de fevereiro de 2021, com retificação realizada em 23/02/2021.**

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**.



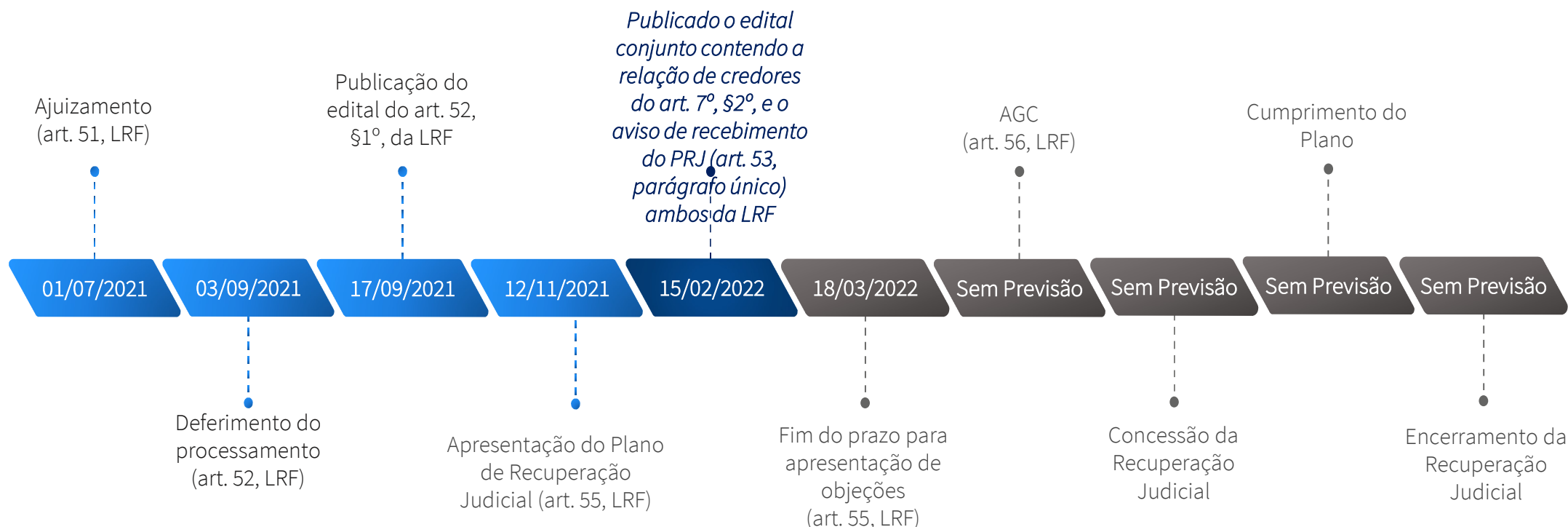
1.2 Recomendação CNJ

	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	30
2.2.5.2	Passivo	Sim	32
2.2.5.2.1	Extraconcursal	Sim	26
2.2.5.2.1.1	Fiscal	Sim	32
2.2.5.2.1.1.1	Contingência	Sim	42
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	42
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	41
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	34
2.2.6.1	Observações (análise faturamento / índices de liquidez / receita x custo / receita x resultado)	Sim	38
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

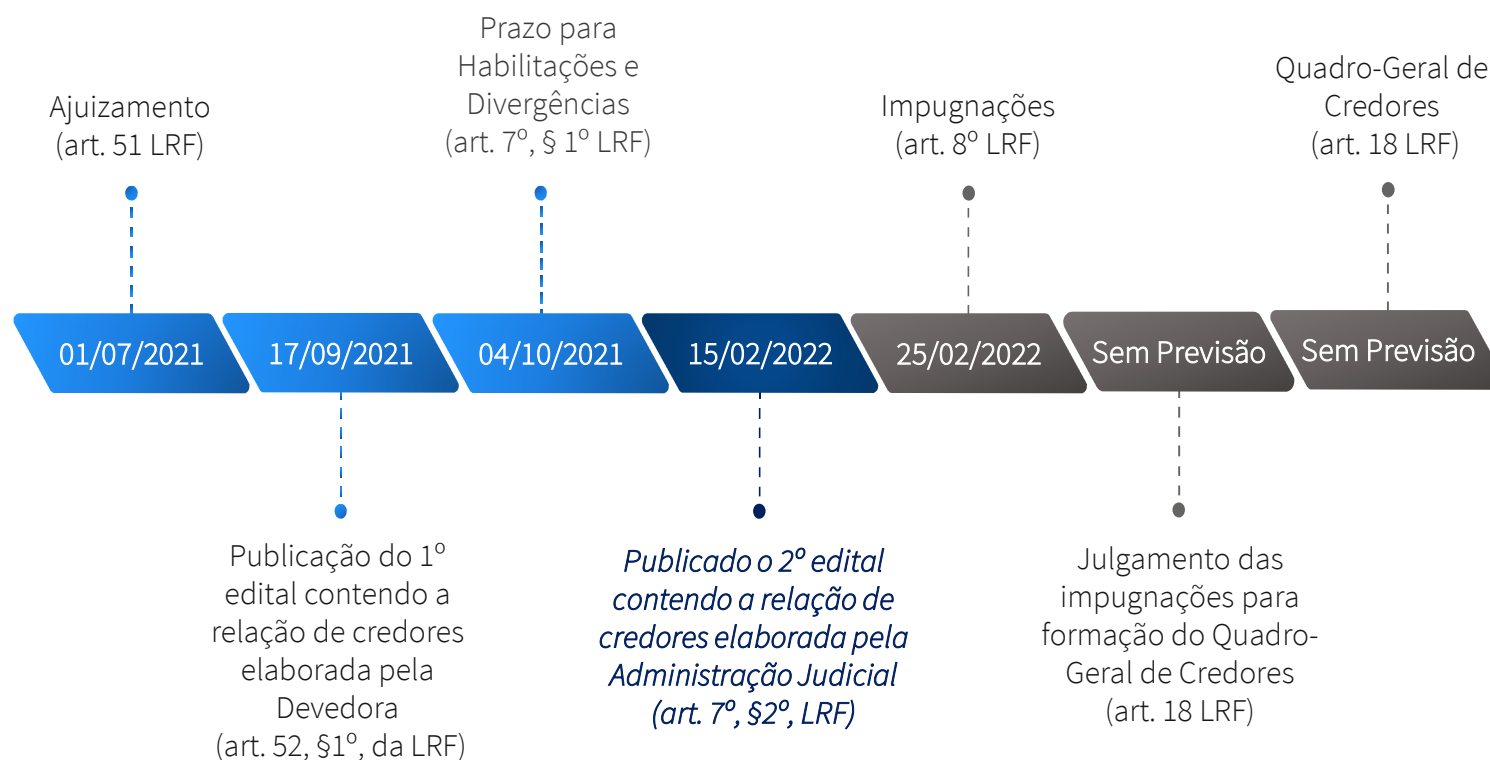
1.3 Cronograma Processual

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
04/02/2022	Manifestação da Administração Judicial sobre o processado nos autos.	Evento 155
14/02/2022	Disponibilização do Edital conjunto contendo a relação de credores (art. 7º, § 2º) e o aviso de recebimento do PRJ (art. 53, parágrafo único), ambos da LRF.	Evento 165
18/02/2022	Manifestação do Ministério Público acerca do pedido de prorrogação do <i>stay period</i>	Evento 170
25/02/2022	Manifestação das Recuperandas	Evento 174

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

2. INFORMAÇÕES SOBRE AS RECUPERANDAS

- 2.1. Histórico
- 2.2. Grupo Jomhédica
- 2.3. Quadro Funcional
- 2.4. Visita na Recuperanda

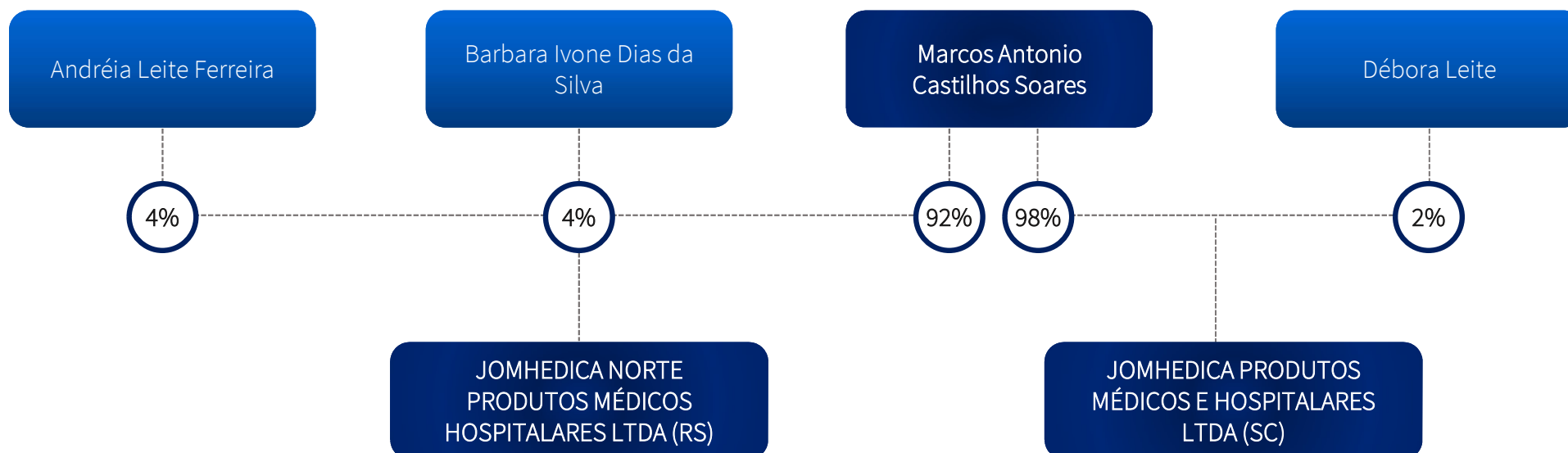
2.1 Histórico da Jomhédica



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

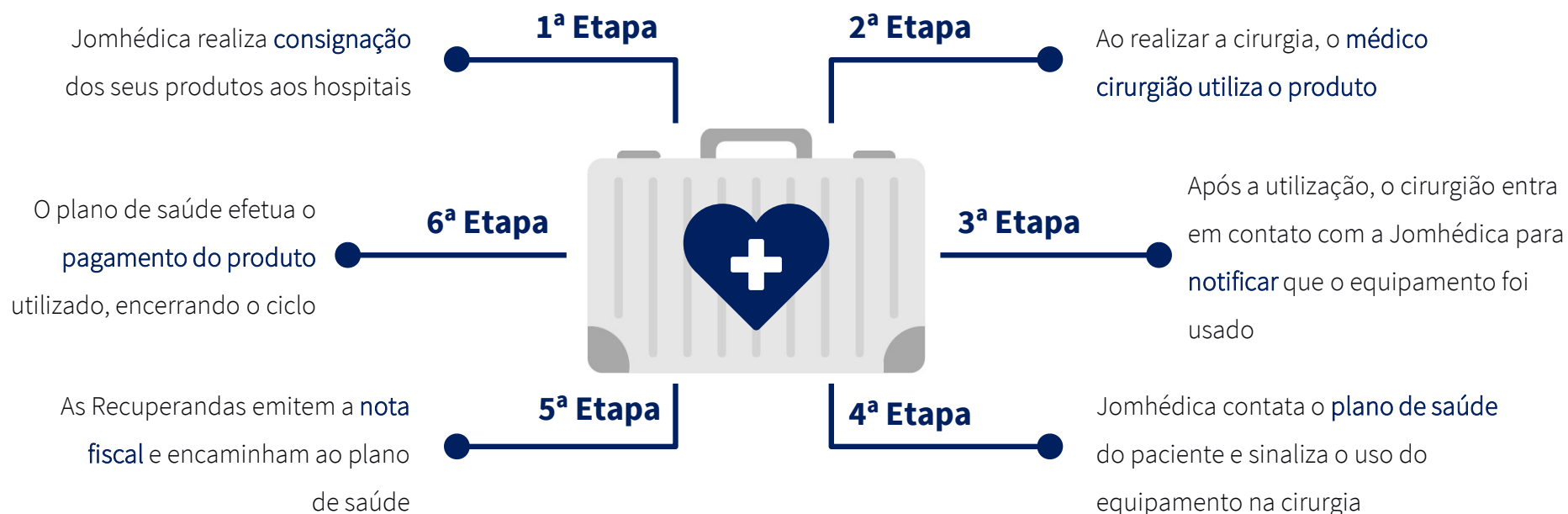
2.2 Grupo Jomhédica - Atividades

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 24 de fevereiro de 2022, esta Equipe Técnica realizou vistoria na sede gaúcha da Recuperanda (Jomhédica Norte), localizada nos município de Porto Alegre, sendo recebida por Eduardo Pastori, Coordenador Financeiro e de Controladoria da Jomhédica Norte. A sede catarinense, que localiza-se em Palhoça, é coordenada pela sra. Angélica Cristina Silva.

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. Ali, estão alocados mais de 60% dos estoques das Devedoras que não estão consignados nos hospitais, sendo constituído principalmente por produtos destinados à cirurgias na área de urologia.

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 janeiro a fevereiro sob a ótica dos seguintes aspectos:



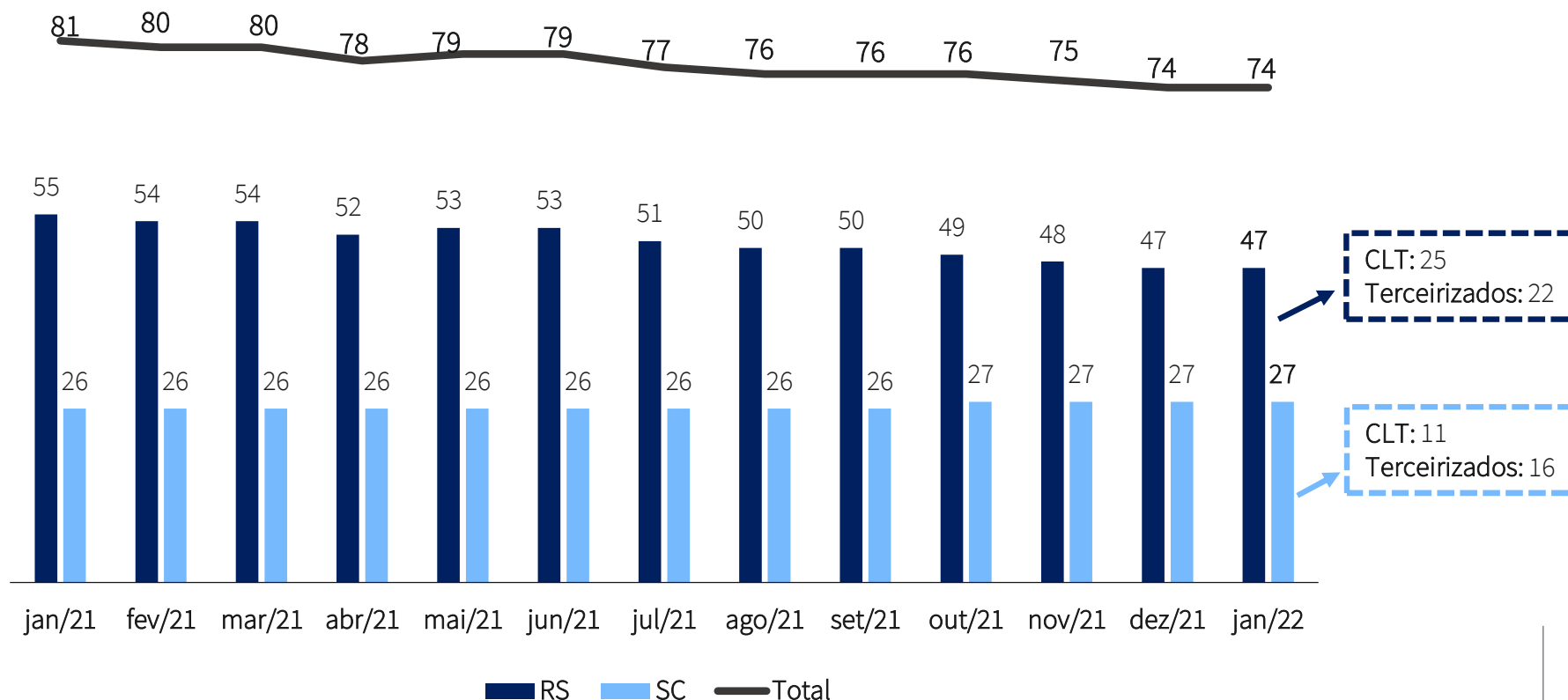
- **COTAÇÃO DO DÓLAR:** a cotação do dólar comercial caiu de R\$ 5,63 em janeiro para R\$ 5,11 em 24 de fevereiro de 2022, de acordo com o Banco Central do Brasil. A queda de aproximadamente 10% na cotação da moeda estrangeira aumentou as margens das Recuperandas, que puderam realizar o adimplemento de valores em aberto com seus principais fornecedores a valores mais baixos que nos últimos meses;



- **COVID-19:** o Hospital de Clínicas de Porto Alegre (HCPA) decidiu reduzir em 25% as cirurgias eletivas que demandam internação devido ao aumento de casos de COVID-19. A medida, adotada de forma temporária, vale desde o dia 24 de janeiro de 2022. Segundo o HCPA, a decisão tem como objetivo realocar recursos para contemplar um maior número de leitos para internação de pacientes com COVID-19. As consultas e cirurgias ambulatoriais estão mantidas.

2.3 Quadro Funcional

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



2.4 Visita na Recuperanda

No dia **24 de fevereiro de 2022**, a Administração Judicial realizou **visita in loco na sede gaúcha da Jomhédica**, sendo recebida pelo representante das Recuperandas, o Sr. Eduardo Pastori (*controller*). Ainda, estava presente a Sra. Mariana Miranda (Mirar Consultoria). A visita foi realizada com o intuito inteirar-se a respeito do andamento das atividades empresariais.

No que tange ao **faturamento**, quanto aos primeiros dois meses de 2022, informou que as receitas ficaram aquém das expectativas em janeiro, embora tenha alcançado R\$4,5 milhões na escrituração contábil, cerca de R\$ 1 milhão advém de uma receita não recorrente com a *Panther*. Portanto, o faturamento ajustado de janeiro foi de aproximadamente R\$ 3,5 milhões, que é o atual ponto de equilíbrio das Devedoras.

O Sr. Eduardo explicou que, devido à falta de mercadoria nos estoques do fornecedor, houve a cessão, por parte da Jomhédica, de cerca de R\$ 1 milhão em estoques para a *Panther*. Ato contínuo, as mercadorias serão devolvidas ou compensadas.

No mês de **fevereiro**, espera-se alcançar o **faturamento de R\$ 3,5 a R\$ 4 milhões**, ainda abaixo do esperado para os próximos meses. o Sr. Eduardo Pastori aduziu que a **projeção mensal é de R\$ 5.000.000,00 a R\$ 5.500.000,00 para o segundo semestre de 2022**.

No que se refere aos motivos que levaram à redução das receitas auferidas pelas Recuperandas em janeiro e fevereiro, o Sr. Eduardo elencou dois principais: a sazonalidade da operação e ao caso ocorrido com a *Panther*.

A **sazonalidade** deve-se à redução das cirurgias eletivas e ao período de férias dos cirurgiões nesta época do ano. Ainda, o Sr. Eduardo informou que a sede catarinense sofre mais os impactos de tais eventos.

Ato contínuo, quanto a fatores externos que influenciam nas atividades das Recuperandas, houve menção à **redução na cotação do dólar** nos últimos meses.

O Sr. Eduardo explicou que optou por não realizar pagamentos aos **fornecedores** em janeiro, centralizando tais dispêndios em fevereiro com a cotação do dólar a R\$ 5,25. A operação resultou em uma variação cambial positiva às Devedoras. Além disso, também não ocorreram novas compras no mês devido à baixa demanda no período.

Em relação aos **estoques**, cerca de 60% dos que não estão consignados junto aos hospitais está em posse da sede gaúcha, principalmente nos produtos destinados à especialidade urologia.

2.4 Visita na Recuperanda

Na sede catarinense há menor quantidade de estoques, sendo composto majoritariamente por itens utilizados em cirurgias bariátricas e gerais.

Posteriormente, os representantes das Recuperandas exaltaram os benefícios do processo recuperacional para a continuidade das atividades operacionais. Quanto às relações com fornecedores, ressaltaram não haver dificuldades negociais.

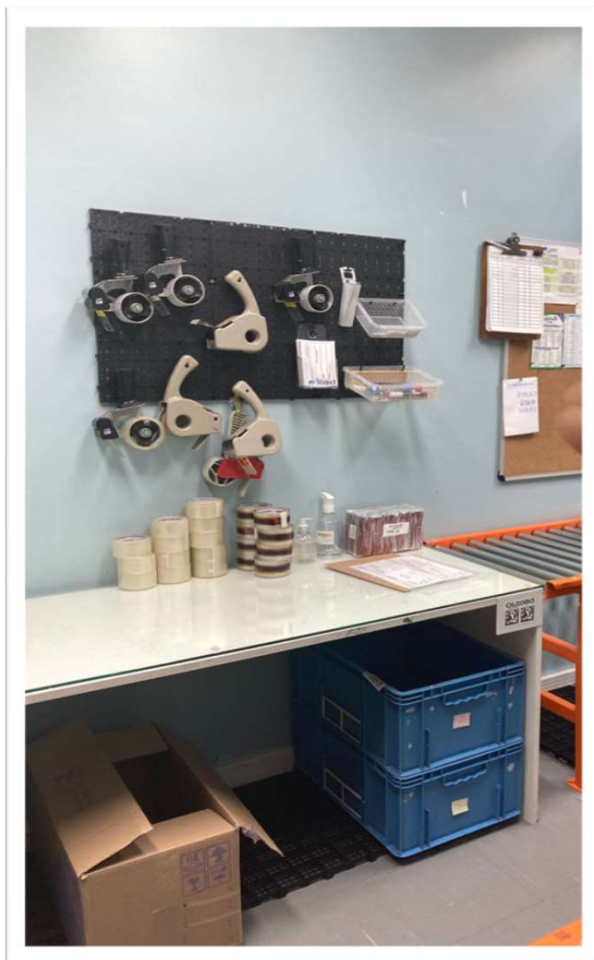
Quanto aos dispêndios, cumpre referir que as Recuperandas vêm adimplindo tempestivamente as obrigações tributárias, sociais e os pagamentos das despesas gerais (fornecedores, energia elétrica, água...).

Finalmente, o sr. Eduardo informou que o **laudo de avaliação dos ativos** das Devedoras está sendo elaborado por profissional qualificado para a atividade, conforme indicado por esta Equipe Técnica na análise do Plano de Recuperação Judicial apresentado pelos representantes da Jomhédica.

Os registros fotográficos realizados por esta Administração Judicial no momento da visita estão apresentados a seguir.



2.4 Visita na Recuperanda

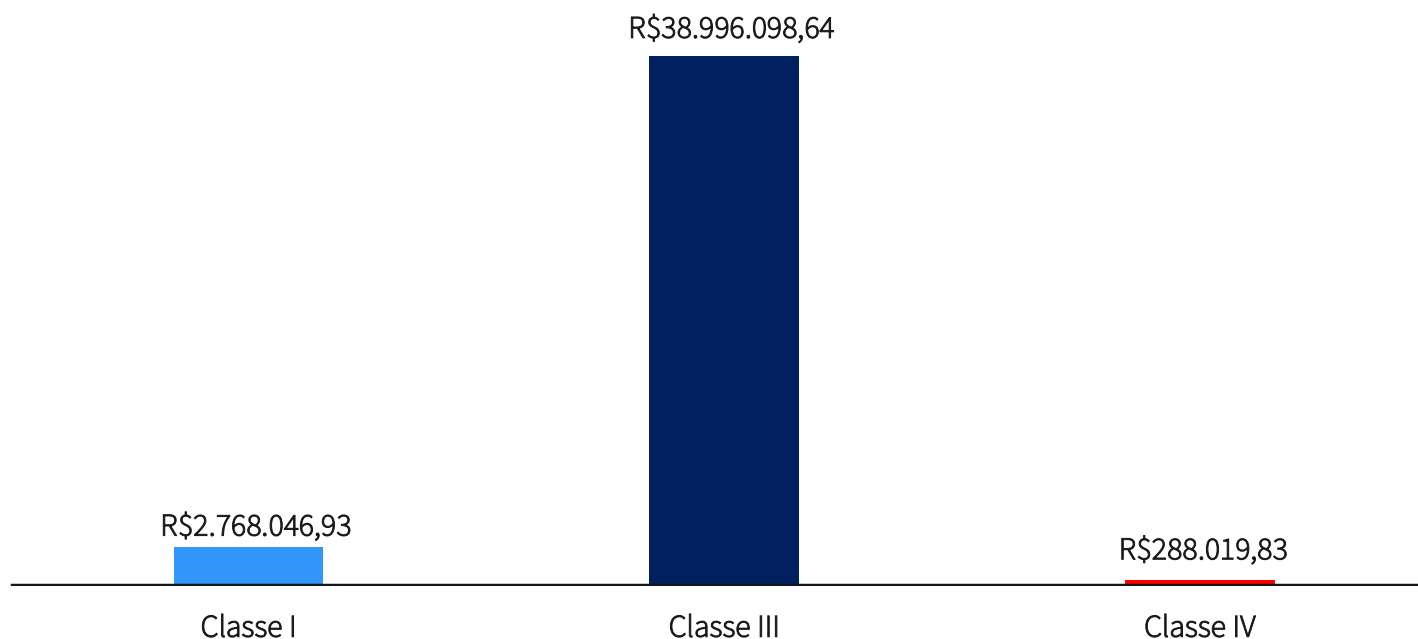


RELATÓRIO DE ATIVIDADES

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



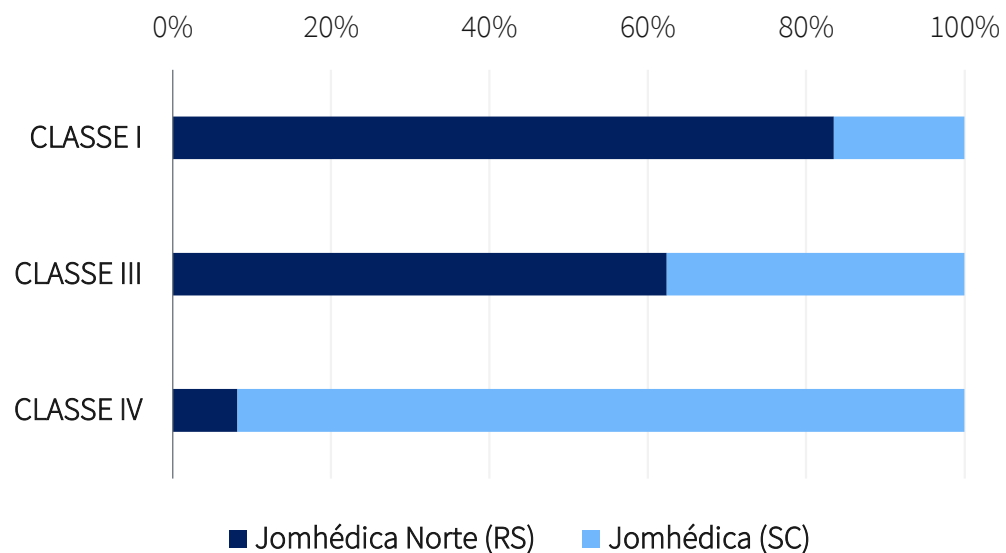
O passivo total sujeito à Recuperação Judicial corresponde a **R\$ 42.052.165,40**, divididos entre **84 credores**, sendo sua maior monta classificada na Classe III – Créditos Quirografários..

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%)**.

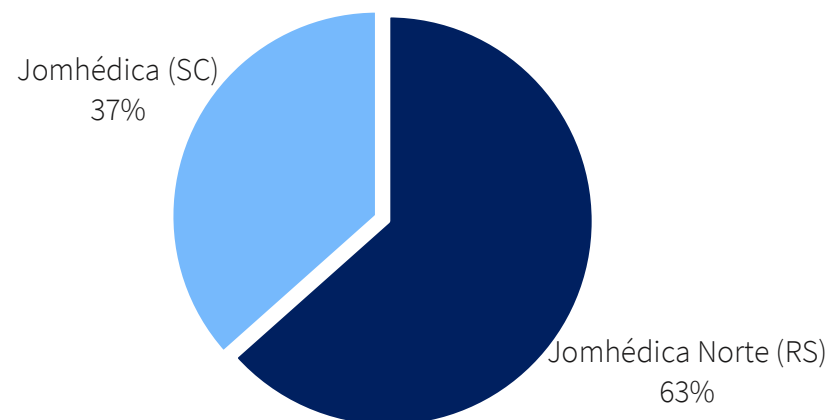
3.1 Créditos por Classe – Por Recuperanda

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

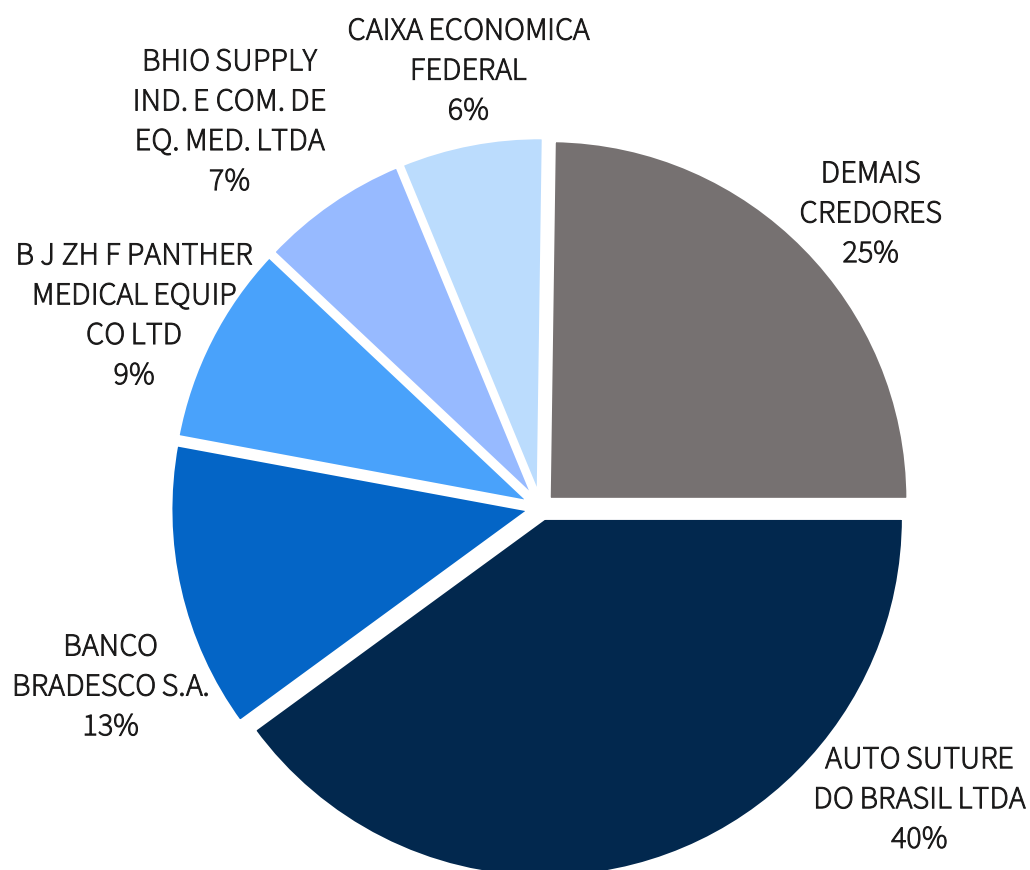


Créditos Totais por Devedora



*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**.

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

3.3 Créditos Extraconcursais

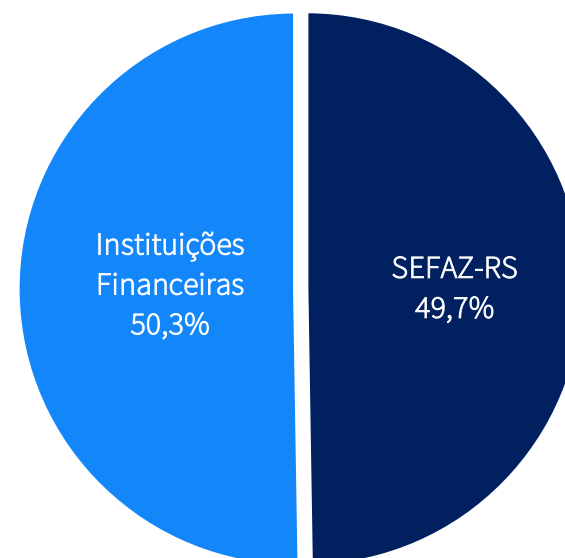
Na documentação carreada aos autos do procedimento recuperatório, as Recuperandas apontaram dívida oriunda de **empréstimo e/ou financiamento** no valor de R\$ 1.864.480,32, dentre os créditos extraconcursais. No entanto, **após a etapa administrativa de verificação de créditos**, constatou-se a monta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

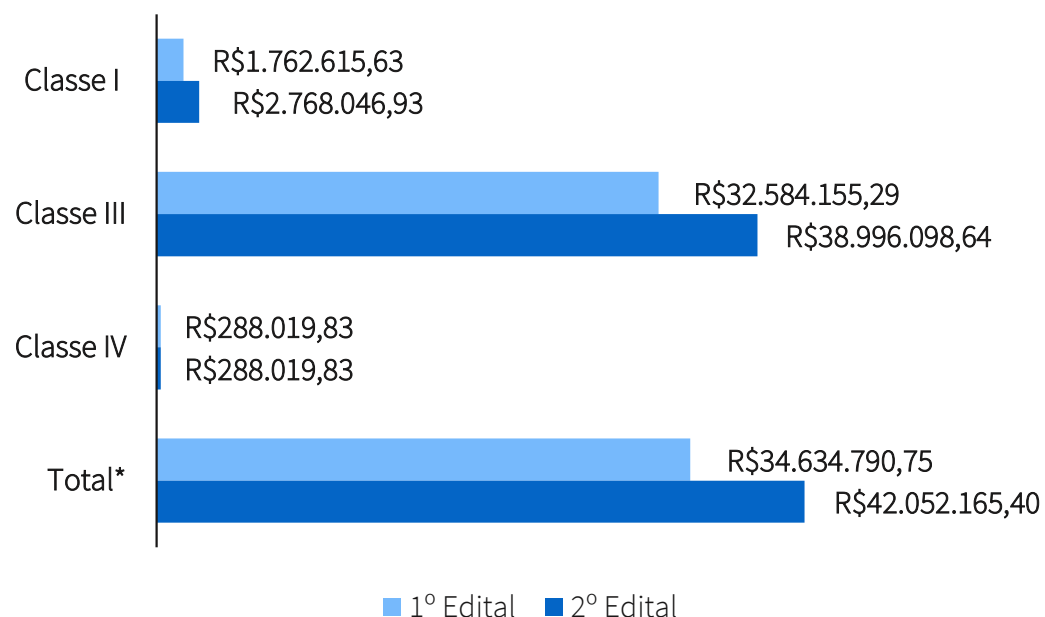
Adicionalmente, esta equipe técnica realizou pesquisa nos sistemas da **PGFN** (Procuradoria Geral da Fazenda Nacional) e não encontrou inscrições em dívida ativa em nome de qualquer das Recuperandas.

Créditos Extraconcursais - Jomhédica Norte (RS)



3.4 Etapa Administrativa de Verificação de Créditos

1º Edital x 2º Edital



	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

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.

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:

	31/01/2022			AV%	AH%	31/12/2021		
	NORTE	SC	CONSOLIDADO			NORTE	SC	CONSOLIDADO
Disponível	3.645.202	3.366.619	7.011.821	8%	27%	2.883.085	2.630.555	5.513.640
Clientes	9.586.267	5.782.830	15.369.097	18%	-1%	8.773.874	6.704.872	15.478.746
Adiantamentos	4.157.427	7.378.894	11.536.321	13%	2%	4.173.251	7.082.692	11.255.943
Impostos a Recuperar	951.427	114.399	1.065.826	1%	2%	978.085	65.538	1.043.623
Estoques	19.209.673	8.584.087	27.793.760	32%	1%	19.663.483	7.781.436	27.444.919
Outros créditos	533.767	10.585.334	11.119.101	13%	0%	533.767	10.594.933	11.128.700
Total do Ativo Circulante	38.083.763	35.812.163	73.895.926	85%	3%	37.005.545	34.860.026	71.865.571
Realizável a Longo Prazo	10.178.945	0	10.178.945	12%	-1%	10.263.098	0	10.263.098
Investimentos	520.005	266.927	786.932	1%	1%	509.382	266.927	776.309
Imobilizado	2.112.431	141.650	2.254.081	3%	-2%	2.149.975	143.864	2.293.839
Total do Ativo Não Circulante	12.811.381	408.577	13.219.958	15%	-1%	12.922.455	410.791	13.333.246
Total do Ativo	50.895.144	36.220.740	87.115.884	100%	2%	49.928.000	35.270.817	85.198.817

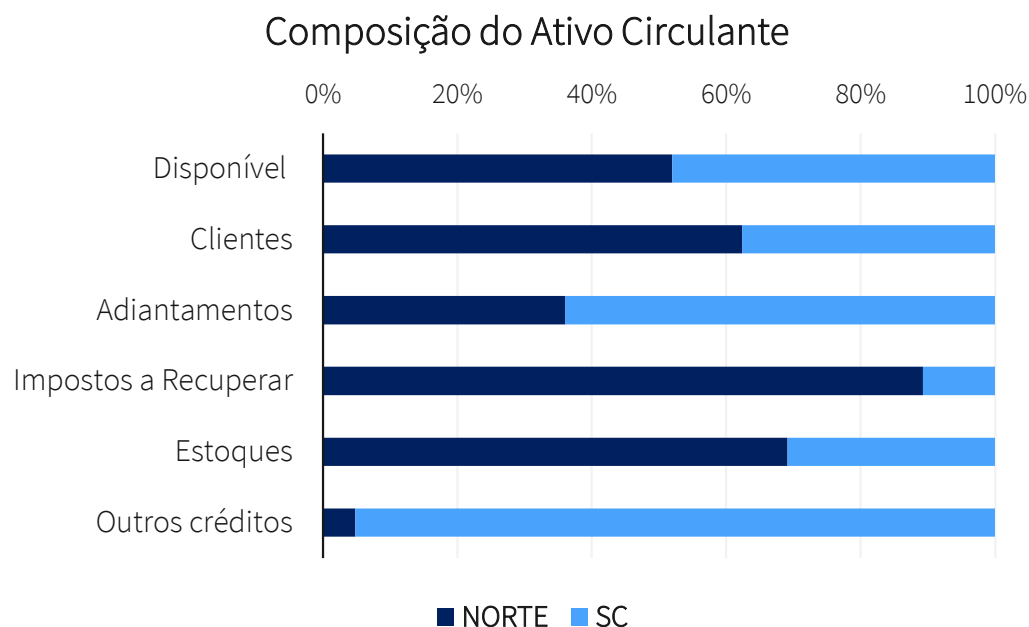
AV% - Análise vertical – apresenta a representatividade de cada rubrica perante o total do ativo consolidado;

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 dezembro e janeiro**:

- **Disponibilidades:** o aumento no saldo reflete os faturamentos satisfatórios que as Empresas alcançaram no último trimestre de 2021. Embora as receitas tenham apresentado queda em janeiro, as Devedoras conseguiram gerenciar o Caixa de forma eficiente, garantindo uma folga bastante favorável nesse sentido;
- **Estoques:** dentre as oscilações verificadas no balancete, é possível inferir que a estratégia da Jomhédica foi de conservar o saldo de caixa e equivalentes em janeiro, realizando a manutenção dos estoques em um período de menor procura dos produtos por parte dos planos de saúde e cirurgias, para que as compras mais volumosas fossem realizadas posteriormente, em meados de março e abril.

4.2 Análise Financeira - Passivo

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

	31/01/2022			AV%	AH%	31/12/2021		
	NORTE	SC	CONSOLIDADO			NORTE	SC	CONSOLIDADO
Empréstimos e Financiamentos - CP	7.500.065	640.259	8.140.324	9%	0%	7.499.358	640.259	8.139.617
Fornecedores	12.311.560	12.054.960	24.366.520	28%	7%	11.746.125	10.991.108	22.737.233
Obrigações Tributárias	16.133	22.779	38.912	0%	-70%	25.125	103.891	129.016
Obrigações Trabalhistas	288.080	145.077	433.157	0%	-3%	308.202	139.908	448.110
Outras obrigações	2.137.229	813.233	2.950.462	10%	-3%	2.254.315	786.069	3.040.384
Total do Passivo Circulante	22.253.067	13.676.308	35.929.375	41%	4%	21.833.125	12.661.235	34.494.360
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%	0%	2.968.809	0	2.968.809
Outras Obrigações	10.199.555	0	10.199.555	12%	0%	10.232.155	0	10.232.155
Total do Passivo Não Circulante	17.723.920	1.238.095	18.962.015	22%	0%	17.756.520	1.238.095	18.994.615
Patrimônio Líquido	10.918.157	21.306.337	32.224.494	37%	2%	10.338.355	21.371.487	31.709.842
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	50.895.144	36.220.740	87.115.884	100%	2%	49.928.000	35.270.817	85.198.817

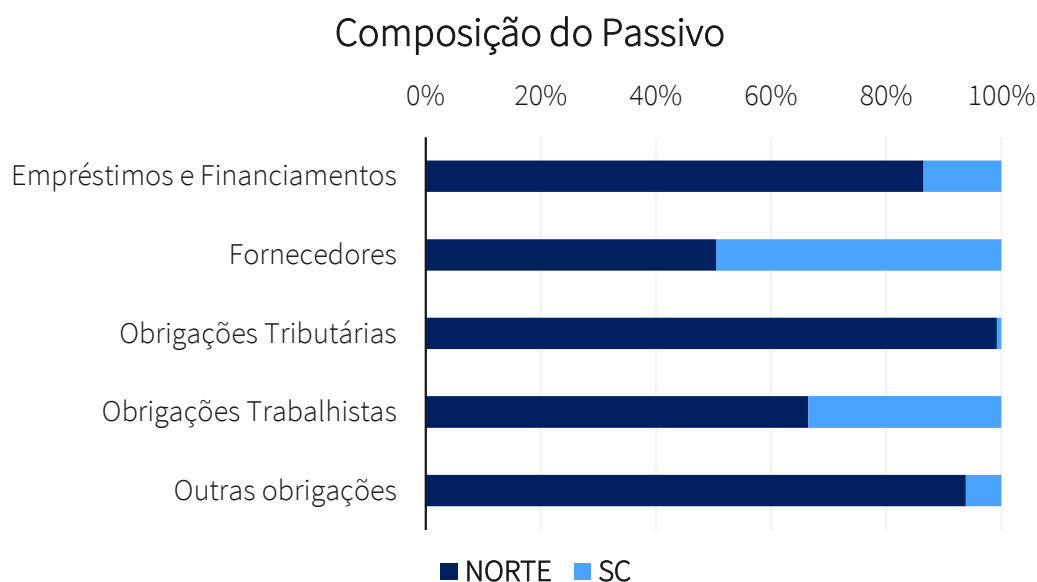
AV% - Análise vertical – apresenta a representatividade de cada rubrica perante o total do passivo consolidado;

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\$ 50 milhões, enquanto que no estabelecimento catarinense os valores registrados na rubrica somam R\$ 36 milhões.



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

- **Fornecedores:** conforme informações disponibilizadas pelo sr. Eduardo, as Recuperandas optaram por realizar pagamentos a fornecedores apenas no mês de fevereiro a uma cotação reduzida do dólar, motivo pelo qual o saldo da rubrica cresceu 7% no período;
- **Outras Obrigações:** sob a rubrica em evidência, estão sendo contabilizados os saldos de parcelamentos tributários classificados no curto prazo. O valor da prestação dos débitos parcelados é de R\$ 84.639,71 e o saldo total devido é de R\$ 3.478.980,42, conforme o extrato do SEFAZ-RS emitido em 01/02/2022 e disponibilizado pelos representantes das Devedoras.

4.3 Análise Financeira – Demonstração do Resultado

Apresenta-se abaixo a **Demonstração de Resultado do Exercício** referente ao mês de janeiro de 2021 e 2022 de cada uma das Recuperandas, assim como o saldo consolidado.

	31/01/2022			AH%	31/01/2021		
	NORTE	SC	CONSOLIDADO		NORTE	SC	CONSOLIDADO
Receita Bruta de Vendas	3.098.771	1.599.632	4.698.403	16%	3.115.542	941.178	4.056.720
(-) Deduções da receita	(105.135)	(72.983)	(178.118)	-25%	(160.071)	(78.458)	(238.529)
(=) Receita Líquida	2.993.636	1.526.649	4.520.285	18%	2.955.471	862.720	3.818.191
(-) Custos Mercadoria Vendidas	(1.902.246)	(923.033)	(2.825.279)	-14%	(2.702.045)	(577.733)	(3.279.778)
(=) Resultado Bruto	1.091.390	603.616	1.695.006	215%	253.426	284.987	538.413
(-) Despesas Administrativas	(204.464)	(76.982)	(281.446)	-14%	(260.850)	(64.908)	(325.758)
(-) Despesas Com Pessoal	(176.245)	(73.709)	(249.954)	-9%	(205.004)	(69.453)	(274.457)
(-) Despesas Comerciais	(185.405)	(340.734)	(526.139)	10%	(373.227)	(106.476)	(479.703)
(+/-) Outras Receitas/Despesas	10.179	0	10.179	93%	5.948	(672)	5.276
(-) Despesas Operacionais	(555.935)	(491.425)	(1.047.360)	-3%	(833.133)	(241.509)	(1.074.642)
(=) Resultado Operacional	535.455	112.191	647.646	221%	(579.707)	43.478	(536.229)
(-) Despesas Financeiras	(117.708)	(27.346)	(145.054)	-42%	(220.313)	(28.187)	(248.500)
(+) Receitas Financeiras	12.055	6	12.061	-41%	8.687	11.587	20.274
(+) Receitas (Despesas) Não Operacionais	150.000	(150.000)	0	0%	0	-	0
(=) Resultado do Exercício	579.802	(65.149)	514.653	167%	(791.333)	26.878	(764.455)

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

4.3 Análise Financeira – Demonstração do Resultado

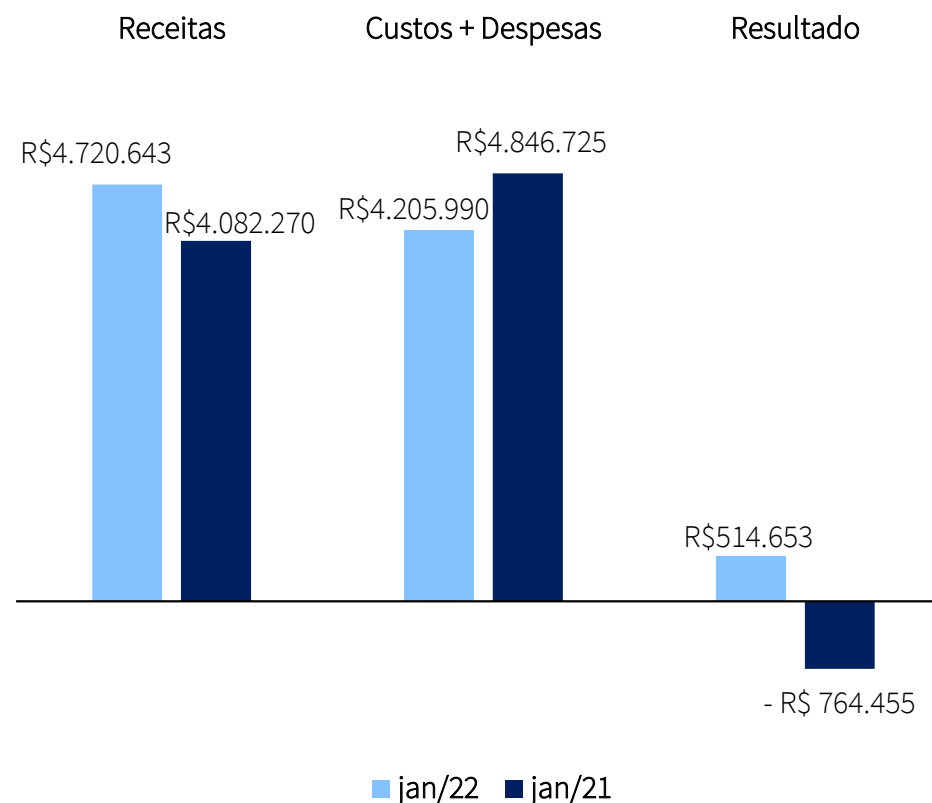
Seguem as principais constatações acerca da [evolução](#) da **Demonstração do Resultado do Exercício Consolidado** referente a janeiro de 2021 e 2022 das Recuperandas.

A **Receita Bruta de Vendas** acumulada aumentou na ordem de **16%**. No entanto, considerando o Faturamento ajustado de janeiro em decorrência da operação realizada com a *Panther*, conforme informações disponibilizadas pelo sr. Eduardo no momento do encontro, que totalizou cerca de R\$ 3,5 milhões, houve queda quando comparado ao mesmo período do último ano.

Com relação aos **dispêndios** incorridos no período, houve redução de **14%** nas **Despesas Administrativas**, principalmente devido ao corte das despesas na sede gaúcha, em que o *back office* está centralizado. Por outro lado, as **Despesas Comerciais** aumentaram consideravelmente, concentradas majoritariamente na unidade catarinense, onde localiza-se a maior parte dos representantes comerciais das Recuperandas.

Em janeiro de 2022, o **resultado** contábil foi 167% superior ao verificado no mesmo período do ano anterior.

O gráfico a seguir compara os ganhos, dispêndios e resultados de janeiro de 2021 e 2022:



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 em dezembro de 2021, bem como a **projeção para primeiro semestre de 2022** (*valores em R\$ mil*).

Período Real/Projetado	dez/21 Realizado	jan/22 Realizado	fev/22 Projetado	mar/22 Projetado	abr/22 Projetado	mai/22 Projetado	jun/22 Projetado
1. Saldo Inicial	5.229	5.493	6.989	5.799	6.233	3.593	4.727
(+) Total Entradas	4.712	4.769	3.548	3.774	3.942	4.172	4.304
(+) Clientes	4.362	4.351	3.514	3.774	3.942	4.172	4.304
(+) Jomhédica	350	418	34	-	-	-	-
(-) Saídas Operacionais	(4.441)	(3.260)	(4.723)	(3.152)	(6.394)	(2.850)	(4.610)
(-) Fornecedores	(2.900)	(1.964)	(3.557)	(1.614)	(5.181)	(1.633)	(2.764)
(-) Pessoal	(352)	(269)	(255)	(286)	(286)	(288)	(288)
(-) Tributos/Parcelamentos	(287)	(191)	(102)	(535)	(200)	(200)	(809)
(-) Despesas Gerais/Adm	(348)	(269)	(270)	(222)	(211)	(211)	(213)
(-) Despesas Vendas	(554)	(567)	(539)	(495)	(516)	(518)	(536)
(-) Empréstimos e Financiamentos	(7)	(10)	(15)	(8)	(8)	(8)	(8)
(-) Pgto Empréstimos (Principal)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Pgto Empréstimos (Juros)	-	-	(7)	-	-	-	-
(-) Despesas Financeiras	(7)	(10)	(8)	(8)	(8)	(8)	(8)
(-) Saídas não Operacionais	0	(3)	0	(180)	(180)	(180)	(180)
(-) Outras Despesas/Investimentos	-	-	0	(180)	(180)	(180)	(180)
(+/-) Aportes/Mutuos	-	(3)	-	-	-	-	-
(-) Total Saídas	(4.448)	(3.273)	(4.738)	(3.340)	(6.582)	(3.038)	(4.798)
Variação	264	1.496	(1.190)	434	(2.640)	1.134	(494)
Saldo Final Caixa Disponível	5.493	6.989	5.799	6.233	3.593	4.727	4.233

4.4 Análise Financeira – Demonstração de Fluxo de Caixa

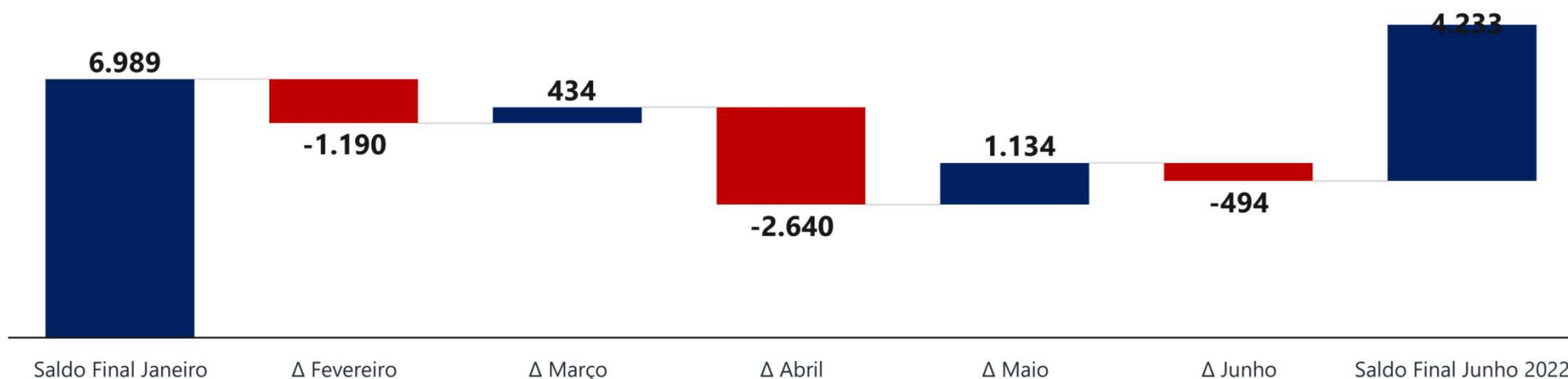
Em primeiro lugar, importa referir que a demonstração de fluxo de caixa apresentada na página anterior do presente Relatório se trata de um **controle gerencial** e, portanto, não segue qualquer determinação legal ou mesmo infralegal específica sobre sua preparação ou forma de apresentação.

Na imagem abaixo, verifica-se a **projeção da variação mensal de caixa das Recuperandas entre fevereiro e junho de 2022**. 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\$ 3,6 milhões;

- Nos meses de fevereiro e abril, estão programados os maiores dispêndios no que diz respeito às saídas destinadas aos **Fornecedores**, superam todos os outros meses de análise nesse sentido. O evento deve-se principalmente às novas compras de materiais que serão realizadas pelas Recuperandas após permanecerem por alguns meses sem realizar transações significativas devido às oscilações do dólar e ao ciclo operacional das Devedoras;
- É esperado que, em abril, o caixa das Recuperandas sofra com o processo de novas compras e os pagamentos aos fornecedores, 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	2021	jan/2022
CCL - Capital Circulante Líquido (a)	41.393.462	44.258.036	37.371.211	37.966.551
NCG - Necessidade de Capital de Giro (b)	50.665.505	37.066.288	39.997.188	39.095.054
Liquidez Corrente (c)	2,06	2,80	2,08	2,06
Liquidez Imediata (d)	0,04	0,62	0,16	0,20
Liquidez Seca (e)	1,13	1,78	1,29	1,28
Liquidez Geral (f)	1,83	1,72	1,54	1,53
Grau de endividamento (g)	0,53	0,56	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.

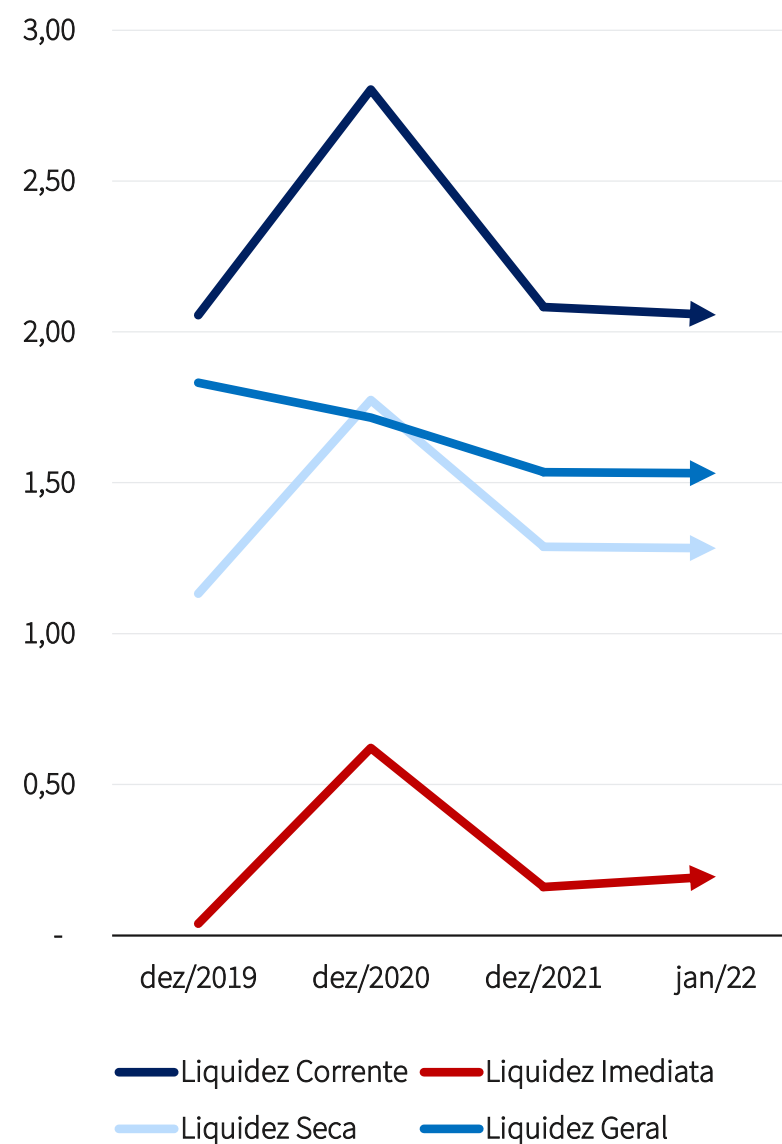
4.5 Análise Financeira – Indicadores Financeiros

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 no lapso temporal exposto no gráfico ao lado.

Devido ao aumento na disponibilidade de caixa das Devedoras, 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 visita *in loco* realizada na sede das Empresas no dia 24 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\$ 8.410.300,57 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

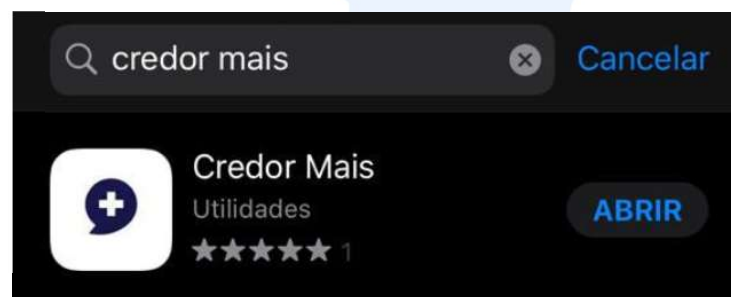
O quadro apresentado na página anterior trata-se de *breve resumo* em relação às condições de pagamento propostas pela Recuperanda.

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: 31/01/2022

	Ano 2021	janeiro, 2022
ATIVO	49.927.998,74	50.895.143,82
ATIVO CIRCULANTE	37.005.544,44	38.083.762,40
Disponivel	2.883.085,83	3.645.201,56
Caixa geral	20.445,42	20.081,09
Banco conta movimento	2.169.404,00	3.022.379,37
Aplicação financeira	693.236,41	602.741,10
Duplicatas a Receber	8.773.873,65	9.586.266,73
Clientes	8.773.873,65	9.586.266,73
Estoque geral	19.663.482,75	19.209.673,16
Mercadoria em estoque	15.714.860,45	15.090.882,53
Mercadoria em Consignação	3.948.622,30	4.118.790,63
Outros Créditos	5.685.102,21	5.642.620,95
Adiantamentos	4.173.250,83	4.157.427,21
Adto Fornecedores	1.648.398,50	1.632.274,88
Adto Distribuição Lucros	2.477.655,86	2.477.655,86
Adto Diversos	47.196,47	47.496,47
Impostos a recuperar	978.084,73	951.427,09
Impostos a recuperar	978.084,73	951.427,09
Outros Créditos	533.766,65	533.766,65
Medicaldeck	26.425,45	26.425,45
Outros créditos	507.341,20	507.341,20
ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.922.454,30	12.811.381,42
Outros Créditos	10.263.098,02	10.178.945,43
Bhio Supply	5.002.378,56	5.002.378,56
World Medical	1.134.891,21	1.134.891,21
Refaz RS	3.926.634,29	3.842.481,70
Outros	199.193,96	199.193,96
Investimentos	509.381,60	520.005,38
Investimentos	509.381,60	520.005,38
Imobilizado	2.149.974,68	2.112.430,61
Imobilizado	5.890.319,65	5.890.319,65
(-) Depreciação	(3.740.344,97)	(3.777.889,04)

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.02.14 11:27:16
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: 2022.02.14 11:30:14 -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

Balanço Patrimonial

Levantado em: 31/01/2022

	Ano 2021	janeiro, 2022
PASSIVO	49.927.998,74	50.895.143,82
PASSIVO CIRCULANTE	21.833.124,18	22.253.066,58
Fornecedores e Credores	11.746.124,63	12.311.559,74
Fornecedores Nacionais	11.746.124,63	12.311.559,74
Fornecedores Internacionais	0,00	0,00
Empréstimos/Financiamentos	7.499.358,00	7.500.064,73
Instituições financeiras	7.499.358,00	7.500.064,73
Obrigações trabalhistas	308.201,74	288.080,24
Salários	267.033,43	249.964,53
Encargos	41.168,31	38.115,71
Impostos a contribuições a recolher	25.125,09	16.132,81
Impostos e Contribuições a recolher	25.125,09	16.132,81
Outras obrigações a pagar	2.254.314,72	2.137.229,06
Outras Obrigações a pagar	2.254.314,72	2.137.229,06
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	17.756.519,69	17.723.919,69
Empréstimos Financiamentos	17.756.519,69	17.723.919,69
Instituições financeiras	4.555.555,55	4.555.555,55
Parcelamento impostos	2.968.809,44	2.968.809,44
Outros Débitos	10.232.154,70	10.199.554,70
PATRIMONIO LIQUIDO	10.338.354,87	10.918.157,55
Capital social	10.338.354,87	10.918.157,55
Capital Social Integralizado	10.000.000,00	10.000.000,00
Reserva	4.917.755,21	338.354,87
Resultado do Exercício	(4.579.400,34)	579.802,68

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087

Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.02.22 21:31:52
-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: 2022.02.22 21:31:12
-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 2022

RECEITA BRUTA OPERACIONAL		3.098.770,88	100,00%
	Receita de Vendas	3.082.720,88	99,48%
	Receita de Serviços	16.050,00	0,52%
(-) Deduções das vendas	Deduções das receitas	(105.135,13)	-3,39%
	(-) Devolução de Vendas	(10.681,00)	-0,34%
	(-) ICMS s/ Vendas	(63.649,36)	-2,05%
	(-) PIS	(5.045,01)	-0,16%
	(-) COFINS	(23.240,24)	-0,75%
	(-) ISSQN S/ Serviços	(277,50)	-0,01%
	(-) IPI s/ Vendas	(2.242,02)	
RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL		2.993.635,75	96,61%
(-) CMV		(1.902.246,03)	-61,39%
LUCRO BRUTO		1.091.389,72	35,22%
Despesas Operacionais		(566.151,30)	-18,27%
	Despesas de Pessoal	(176.244,79)	-5,69%
	Despesa Administrativa	(204.463,70)	-6,60%
	Despesas Comercial	(185.405,01)	-6,60%
	Despesas Indedutíveis	(37,80)	0,00%
Outras despesas/receitas operacionais		10.216,78	0,33%
	Outras despesas/receitas operacionais	10.216,78	
Outras despesas/receitas Não operacionais		150.000,00	4,84%
	Outras despesas/receitas Não operacionais	150.000,00	
LUCRO OPERACIONAL		685.455,20	22,12%
Resultado Financeiro		(105.652,52)	-3,41%
	(+) Receita Financeira	12.055,25	0,39%
	(-) Despesa Financeira	(117.707,77)	-3,80%
Resultado antes do IR/ CS		579.802,68	18,71%
Impostos (CSLL - IRPJ)		0,00	0,00%
	Prov. Imposto de Renda	0,00	0,00%
	Prov. Contrib. Social	0,00	0,00%
Lucro/(Prejuízo)		579.802,68	18,71%
		579.802,68	

Reconheço a exatidão da presente demonstração do Resultado do Exercício.

Porto Alegre - RS, 31 de Janeiro de 2022

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.02.14 11:28:34
-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: 2022.02.14 11:31:00
-03'00'

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

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 2022

Balanco Patrimonial

Levantado em: 31/01/2022

	2021	01/2022
ATIVO	35.270.816,40	36.220.739,87
ATIVO CIRCULANTE	34.860.025,80	35.812.163,18
Disponivel	2.630.554,54	3.366.619,37
Caixa geral	1.402,79	2.761,46
Banco conta movimento	2.629.151,75	3.363.857,91
Aplic. Financeira	-	0,00
Duplicatas a Receber	6.704.871,91	5.782.830,01
Clientes	6.704.871,91	5.782.830,01
Estoque Geral	7.781.435,51	8.584.086,85
Estoque	8.107.571,54	8.883.435,05
(+/-) Estoque a Realizar	326.136,03	(299.348,20)
Outros Créditos	17.743.163,84	18.078.626,95
Outros créditos	353.579,70	353.579,70
Jomhedica Norte	10.241.354,07	10.231.754,07
Adiantamentos	7.082.691,87	7.378.894,17
Adto Fornecedores	5.070.261,78	5.363.773,12
Adto Distrib Lucros	1.986.673,11	1.986.673,11
Adto Funcionários	25.756,98	28.447,94
Impostos a Recuperar	65.538,20	114.399,01
Impostos a recuperar	65.538,20	114.399,01
ATIVO NÃO CIRCULANTE	410.790,60	408.576,69
Investimentos	266.926,75	266.926,75
Investimentos	69.007,57	69.007,57
Outros créditos	197.919,18	197.919,18
Imobilizado	143.863,85	141.649,94
Imobilizado	216.603,15	216.603,15
(-) Depreciação	(72.739,30)	(74.953,21)

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087
Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.02.14 11:17:36
-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: 2022.02.14 11:32:01 -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 2022

	2021	01/2022
PASSIVO	35.270.816,40	36.220.739,87
PASSIVO CIRCULANTE	12.661.235,90	13.676.308,97
Fornecedores e Credores	10.991.108,48	12.054.960,25
Fornecedores Nacionais	10.420.636,32	11.162.473,09
Fornecedores Serviços	405.694,75	794.851,11
Fornecedores Diversos	164.777,41	97.636,05
Obrigações trabalhistas	139.907,59	145.077,35
Salários	109.887,76	113.003,88
Encargos	30.019,83	32.073,47
Impostos a contribuições a recolhe	103.891,39	22.779,30
Impostos e Contribuições a recolh	103.891,39	22.779,30
Outras obrigações a pagar	1.426.328,44	1.453.492,07
Adiantamentos a Clientes	303.940,22	344.131,27
Outros débitos	482.129,00	469.101,58
Empréstimos	640.259,22	640.259,22
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.238.095,24	1.238.095,24
Empréstimos Financiamentos	1.238.095,24	1.238.095,24
Nacionais	1.238.095,24	1.238.095,24
PATRIMONIO LIQUIDO	21.371.485,26	21.306.335,66
Capital social	21.371.485,26	21.306.335,66
Capital Social Integralizado	4.000.000,00	4.000.000,00
Reserva	11.435.007,93	11.435.007,93
Resultado do Exercícios Anteriores:	5.988.674,55	5.936.477,33
Resultado do Exercício	(52.197,22)	(65.149,60)

MARCOS ANTONIO
 CASTILHOS
 SOARES:18473024087
 7

Assinado de forma digital por
 MARCOS ANTONIO CASTILHOS
 SOARES:18473024087
 Dados: 2022.02.14 11:17:54
 -03'00'

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

MAURO AUGUSTO
 CATTELAN DOS
 SANTOS:3308197200
 0

Assinado de forma digital por
 MAURO AUGUSTO CATTELAN
 DOS SANTOS:33081972000
 Dados: 2022.02.14 11:32:24
 -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 2022

RECEITA BRUTA OPERACIONAL	1.599.631,86	100,0%
Receita de Vendas	1.595.331,86	99,7%
Receita de Serviços	4.300,00	0,3%
Outras Receitas	0,00	0,0%
(-) Deduções das vendas	(72.983,41)	-4,6%
(-) Devolução de Vendas	(12.104,52)	-0,8%
(-) ICMS s/ Vendas	(46.139,57)	-2,9%
(-) IPI s/Vendas	(1.227,43)	-0,1%
(-) PIS	(2.387,04)	-0,1%
(-) COFINS	(10.995,85)	-0,7%
(-) ISSQN S/ Serviços	(129,00)	0,0%
RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL	1.526.648,45	95,4%
(-) CMV	(923.033,29)	-57,7%
RESULTADO LIQUIDO	603.615,16	37,7%
Despesas Operacionais	(491.424,77)	-30,7%
Despesas de Pessoal	(73.709,34)	-4,6%
Despesas Administrativas	(76.981,89)	-4,8%
Despesas Comerciais	(340.733,54)	-21,3%
Despesas Tributárias	0,00	0,0%
LUCRO OPERACIONAL	112.190,39	7,0%
Resultado Financeiro	(27.339,99)	-1,7%
(+) Receita Financeira	6,12	0,0%
(-) Despesa Financeira	(27.346,11)	-1,7%
Outras Receitas/despesas operacionais	(150.000,00)	-9,4%
Outras Receitas/despesas operacionais	(150.000,00)	-9,4%
Resultado antes do IR/ CS	(65.149,60)	-4,1%
Impostos (CSLL - IRPJ)	0,00	0,0%
Prov. Imposto de Renda	0,00	0,0%
Prov. Contrib. Social	0,00	0,0%
Lucro/(Prejuízo)	(65.149,60)	-4,1%

Reconheço a exatidão da presente demonstração do Resultado do Exercício.

Palhoça, SC 31 de Janeiro 2022

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS

SOARES:18473024087

Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.02.14 11:18:14 -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: 2022.02.14 11:32:55
-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

