

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

Outubro de 2022

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial





RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ÍNDICE

1. Informações Processuais.....	3
1.1. Considerações Preliminares.....	4
1.2. Cronograma Processual.....	5
1.3. Eventos dos Autos.....	6
1.4. Créditos Concursais e Extraconcursais.....	7
1.5. Etapa Administrativa de Verificação de Créditos.....	8
2. Atividades das Recuperandas.....	9
2.1. Histórico.....	10
2.2. Informações Gerais.....	11
2.3. Atividades.....	12
3. Análise Econômico-Financeira.....	13
4. Informações Adicionais.....	19
5. Anexos.....	22

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

1. INFORMAÇÕES PROCESSUAIS

- 1.1. Considerações Preliminares
- 1.2. Cronograma Processual
- 1.3. Eventos dos Autos
- 1.4. Créditos Concursais e Extraconcursais
- 1.5. Etapa Administrativa de Verificação de Créditos

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 da Empresa 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 relação com as partes envolvidas, o que caracteriza o caráter independente desta Equipe em relação ao presente trabalho.

Importa também referir que a Administração das Devedoras e seus sócios não impuseram restrições 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 todos os leitores 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. **Os documentos disponibilizados para a elaboração do presente relatório foram enviados até o dia 21 de outubro de 2022.**

No que se refere à obrigatoriedade de apresentação de demonstrações contábeis consolidadas, considerando a atual estrutura societária do Grupo e as melhores práticas contábeis sob a ótica do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC 36 – Demonstrações Consolidadas), **nenhuma das Recuperandas é obrigada a elaborar demonstrativos contábeis consolidados.**

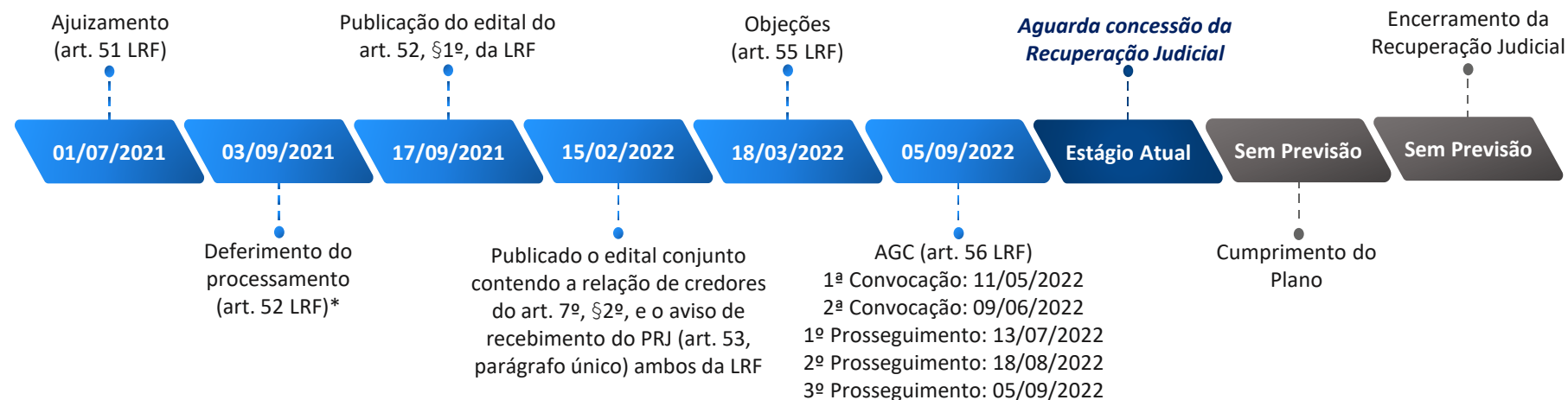
Cumpre destacar que os demonstrativos contábeis combinados que serão apresentados neste laudo foram elaborados por esta Equipe Técnica por meio de somatório de cada rubrica dos balanços das Empresas **JOMHÉDICA NORTE PRODUTOS MÉDICOS HOSPITALARES LTDA E JOMHÉDICA PRODUTOS MÉDICOS HOSPITALARES**. Isto é, não se trata de Demonstrações Consolidadas à luz do CPC 36, mas sim de **unificação** das Recuperandas **por tipo de negócio**, sendo esse a **comercialização de produtos hospitalares**.

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

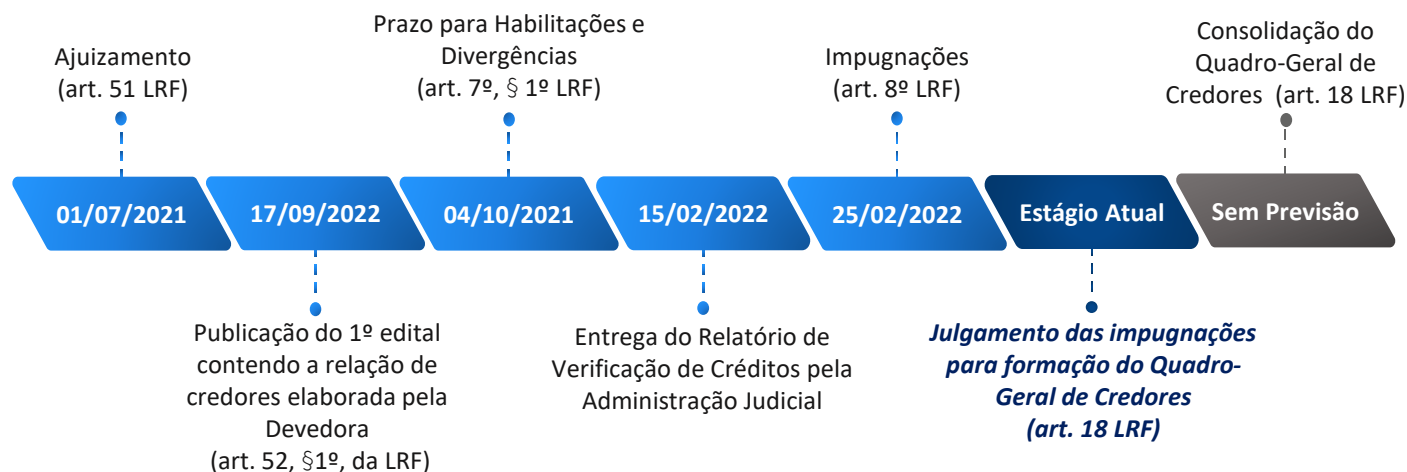
Por fim, destaca-se que o escopo do presente Relatório foi fundamentado, substancialmente, na Recomendação Nº 72 do **Conselho Nacional de Justiça** ("CNJ"). A orientação foi publicada em 19 de agosto de 2020 e visa **padronizar os relatórios** de atividades apresentados pelo administrador judicial.

1.2 Cronograma Processual

Cronograma da RECUPERAÇÃO JUDICIAL*:



Cronograma da VERIFICAÇÃO DE CRÉDITOS*:



* Tendo como dias a quo a data da decisão que deferiu o processo de recuperação judicial, o prazo de 180 dias de suspensão das ações e execuções (stay period), previsto nos artigos 52, III, c/c 6º, §4º, da LRF, **findou em 03/01/2022. Contudo, houve prorrogação de mais 180 dias, com término em 02/07/2022.**

1.3 Eventos dos Autos



Apresenta-se abaixo a relação de todos os **eventos relevantes** que ocorreram no processo de Recuperação Judicial desde o último Relatório Mensal de Atividades:

Data do Evento	Conteúdo	Autos
06/10/2022	Petição Banco Safra, informando seus dados bancários para pagamento das parcelas que lhe são devidas.	346
10/10/2022	Petição AJ, tratando sobre os últimos eventos processados nos autos, bem como requerendo a consolidação do Quadro Geral de Credores.	348
14/10/2022	Intimação do Ministério Público acerca do teor da petição da AJ.	350

1.4 Créditos Concursais e Extraconcursais

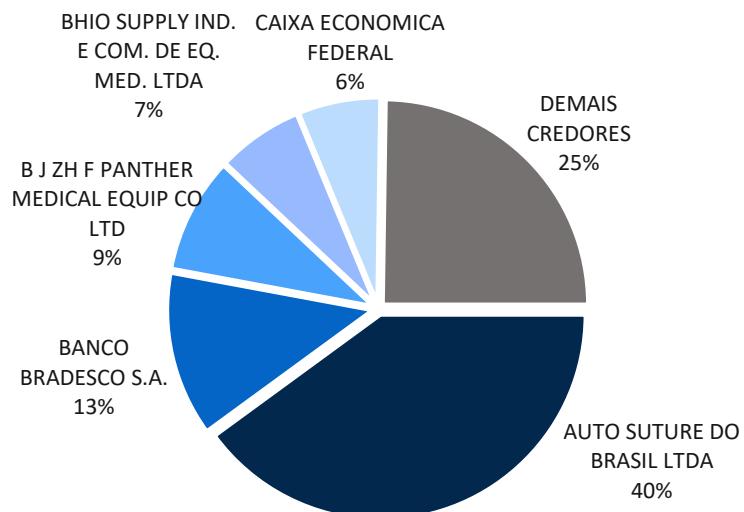
O **PASSIVO TOTAL SUJEITO À RECUPERAÇÃO JUDICIAL** corresponde a R\$ 42.052.165,40, dos quais 63% dos valores originam-se de dívidas da Jomhédica RS e 37%, da Jomhédica SC. A lista de credores é composta por 84 credores e está sintetizada no quadro a seguir:

CLASSE	JOMHEDICA RS	JOMHEDICA SC	TOTAL	%
CLASSE I	R\$ 2.311.390,48	R\$ 456.656,45	R\$ 2.768.046,93	6,6%
CLASSE III	R\$ 24.335.377,94	R\$ 14.660.720,70	R\$ 38.996.098,64	92,7%
CLASSE IV	R\$ 23.610,83	R\$ 264.409,00	R\$ 288.019,83	0,7%
TOTAL	R\$ 26.670.379,25	R\$ 15.381.786,15	R\$ 42.052.165,40	100%

No que se refere ao **PASSIVO FISCAL NÃO SUJEITO À RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, atualmente não há dívidas em atraso. Tangente ao âmbito estadual, a Jomhédica Norte está adimplente no parcelamento junto ao SEFAZ-RS, cujo montante remanescente é R\$ 2.808.908,71

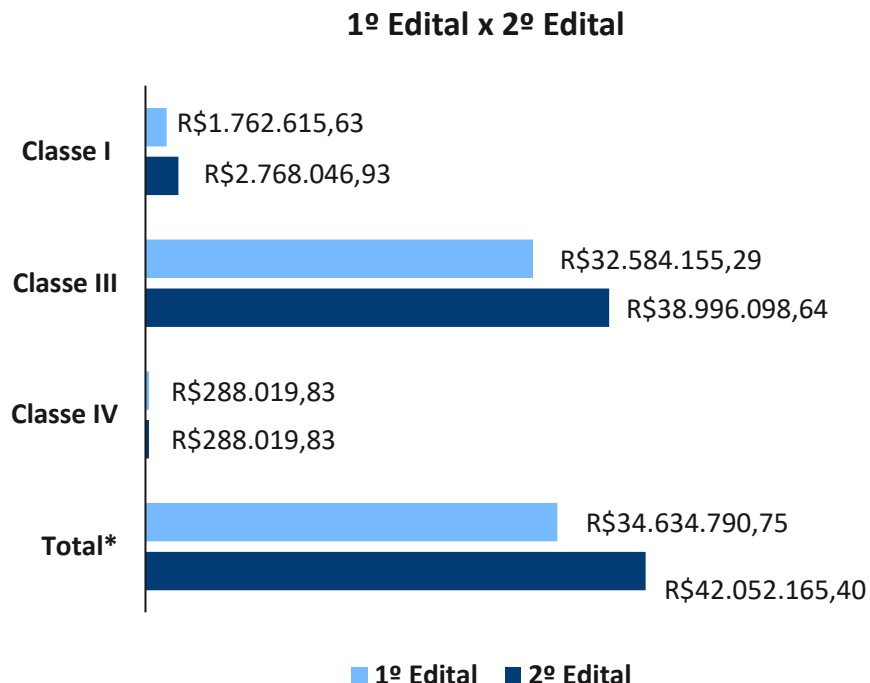
Adicionalmente, esta equipe técnica realizou pesquisa nos sistemas da PGFN (Procuradoria Geral da Fazenda Nacional) e não encontrou inscrições em dívida ativa em nome de qualquer das Recuperandas.

Principais Credores Concursais



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

1.5 Etapa Administrativa de Verificação de Créditos



	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

2. ATIVIDADES

- 2.1. Histórico
- 2.2. Informações Gerais
- 2.3. Atividades

2.1 Histórico



2.2 Informações Gerais



Razão Social	JOMHÉDICA PRODUTOS MÉDICOS E HOSPITALARES LTDA
CNPJ	21.318.524/0001-03
Sede	Avenida das Águias , 340 – Palhoça/SC
Quadro Societário	Marcos Antonio Castilhos Soares (98%) e Débora Leite (2%)
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
Capital Social	R\$ 4.000.000,00
Principal Atividade	Comércio varejista de artigos médicos e ortopédicos



Razão Social	JOMHÉDICA NORTE PRODUTOS MÉDICOS HOSPITALARES LTDA
CNPJ	02.429.547/0001-32
Sede	Rua Visconde do Herval, 1220 – Porto Alegre, RS
Quadro Societário	Marcos Antônio Castilhos Soares (92%), Bárbara Ivone Dias da Silva (4%) e Andréia Leite Ferreira (4%)
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
Capital Social	R\$ 10.000.000,00
Principal Atividade	Comércio varejista de artigos médicos e ortopédicos



2.3 Atividades

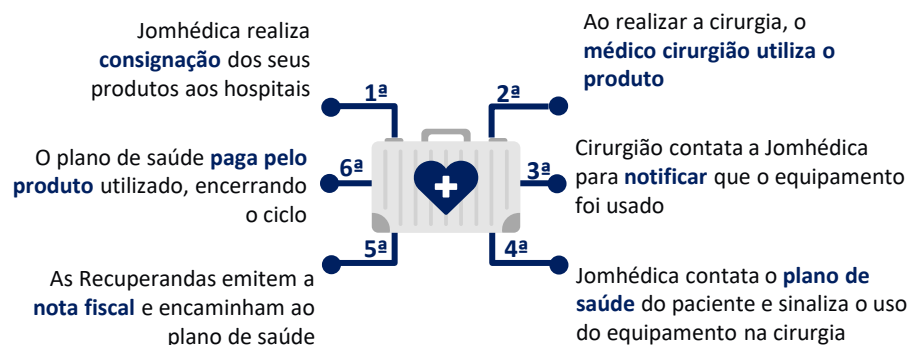
ATIVIDADE PRINCIPAL

As Recuperandas atuam no nicho de **distribuição de produtos hospitalares**, disponibilizando tecnologia voltada para a saúde de hospitais e profissionais da área. Conforme informações retiradas do site do Grupo, seu portfólio conta com mais de 10 mil itens.

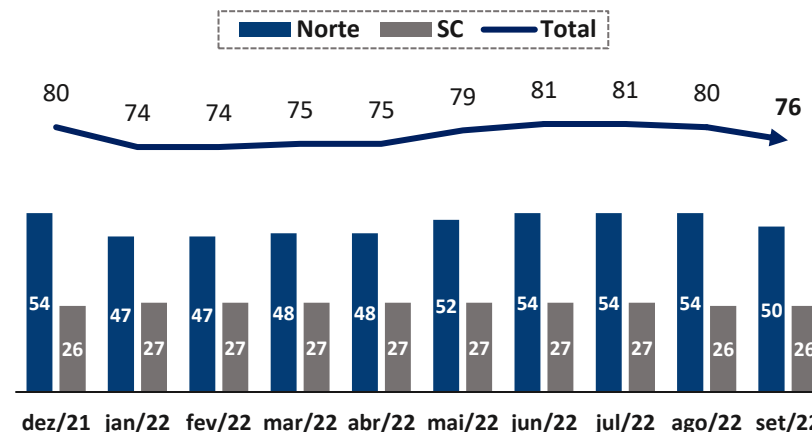
As **principais áreas** da saúde para as quais ocorre a venda de produtos hospitalares são as de **cirurgias gerais, bariátricas, cardíacas e de urologia**. Adicionalmente, há linhas específicas, como a de prótese.

CICLO OPERACIONAL E ESTRUTURA LOGÍSTICA

Apenas cerca de 2% das vendas realizadas pela Jomhédica não seguem o ciclo apresentado a seguir e advêm de licitações ou processos judiciais.

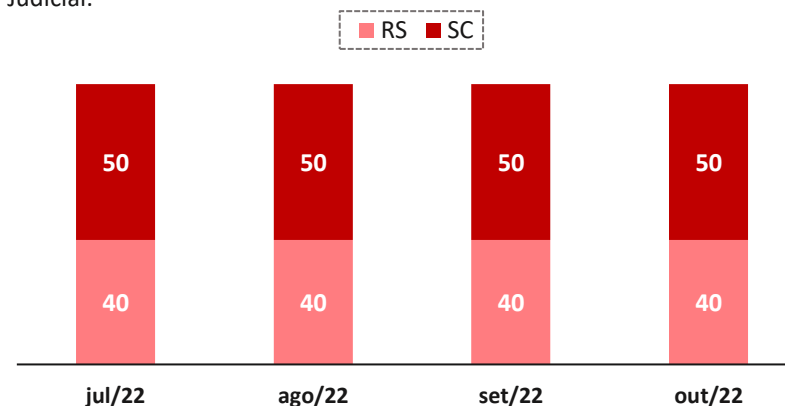


QUADRO FUNCIONAL



CONSULTA SERASA*

Apresenta-se a evolução histórica da quantidade de **títulos protestados** contra a Recuperanda. O histórico foi apurado através de consultas realizadas no site da Serasa às expensas desta Administração Judicial.



*Última consulta realizada em 21 de outubro de 2022

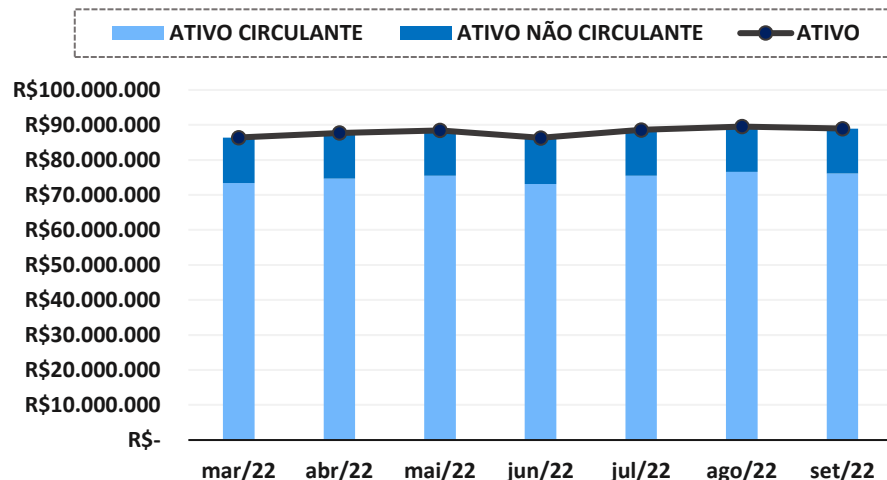
RELATÓRIO DE ATIVIDADES

4. ANÁLISE FINANCEIRA

- 3.1. Balanço Patrimonial
- 3.2. Resultado
- 3.3. Indicadores Financeiros
- 3.4. Fluxo de Caixa
- 3.5. Considerações Finais

3.1 Balanço Patrimonial

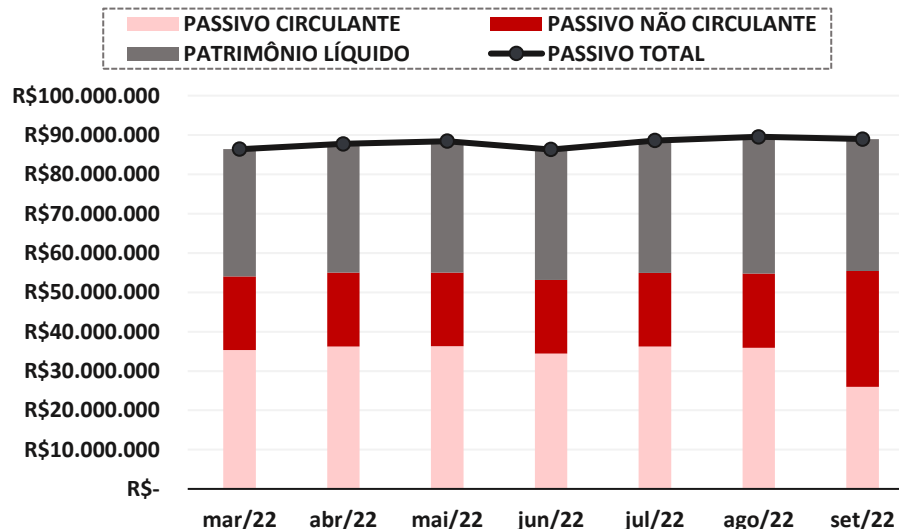
EVOLUÇÃO DO ATIVO



	SET/2022	AH%*	AGO/2022
Disponível	6.647.087	1%	6.561.483
Clientes	16.045.371	-6%	17.116.015
Adiantamentos	13.187.376	1%	13.121.190
Impostos a Recuperar	1.049.583	4%	1.006.973
Estoques	27.922.924	2%	27.401.289
Outros créditos	11.258.276	-1%	11.366.249
Total do Ativo Circulante	76.110.617	-1%	76.573.199
Realizável a Longo Prazo	9.550.970	-2%	9.770.108
Investimentos	871.570	1%	860.813
Imobilizado	2.437.194	4%	2.348.956
Total do Ativo Não Circulante	12.859.733	-1%	12.979.877
Total do Ativo	88.970.351	-1%	89.553.076

*AH%: variação do saldo de cada uma das rubricas

EVOLUÇÃO DO PASSIVO

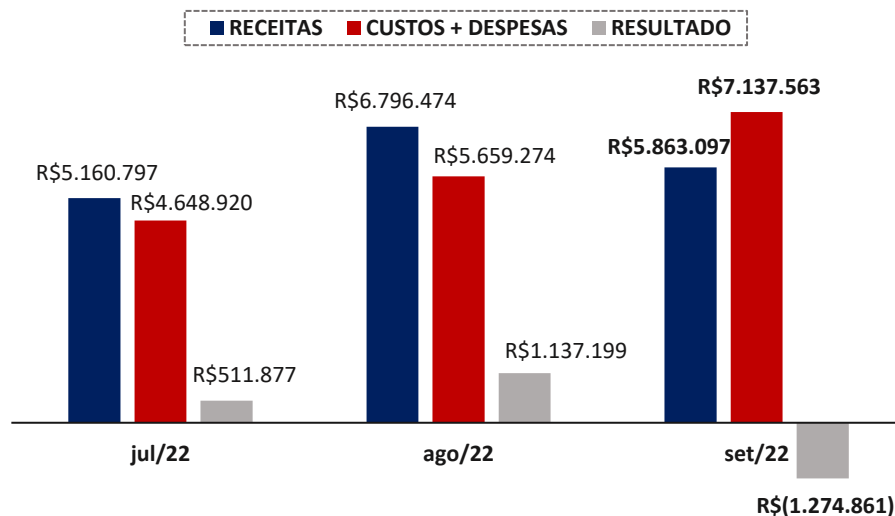


	SET/2022	AH%*	AGO/2022
Empréstimos e Financiamentos - CP	8.139.485	0%	8.139.485
Fornecedores	14.006.107	-42%	24.213.822
Obrigações Tributárias	597.825	105%	291.328
Obrigações Trabalhistas	622.191	6%	588.812
Outras obrigações	2.568.807	-3%	2.643.675
Total do Passivo Circulante	25.934.414	-28%	35.877.122
Empréstimos e Financiamentos - LP	5.793.651	0%	5.793.651
Parcelamentos Tributários	2.800.623	0%	2.800.623
Outras Obrigações	20.917.983	103%	10.282.439
Total do Passivo Não Circulante	29.512.257	56%	18.876.713
Patrimônio Líquido	33.523.681	-4%	34.799.241
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	88.970.351	-1%	89.553.076

*AH%: variação do saldo de cada uma das rubricas

3.2 Resultado

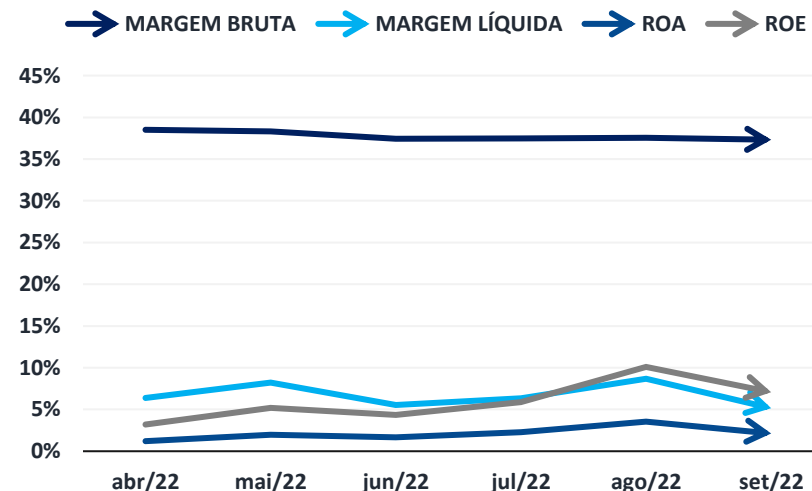
EVOLUÇÃO DO RESULTADO MENSAL



	SET/22	AH%	AGO/22
(=) Receita Líquida	5.150.724	28%	6.057.390
(-) Custos Mercadoria Vendidas	(3.303.298)	28%	(3.767.442)
(=) Resultado Bruto	1.847.426	28%	2.289.948
(-) Despesas Operacionais	(3.108.450)	-11%	(1.151.829)
(=) Resultado Operacional	(1.261.025)	129%	1.138.119
(=) Resultado antes do IR e CSSL	(1.138.293)	122%	1.137.199
(=) Resultado do Exercício	(1.274.861)	122%	1.137.200

*AH%: variação do saldo de cada uma das rubricas frente a set/22

RENTABILIDADE



A aplicação dos indicadores de eficiência e rentabilidade é fundamental para **analisar a viabilidade econômica de uma empresa**. Para uma melhor interpretação das métricas supracitadas, os seguintes tópicos devem ser considerados:

- **Margem Bruta:** quanto maior, mais a empresa conseguirá utilizar seus investimentos para potencializar suas operações;
- **Margem Líquida:** indica se a operação está sendo lucrativa;
- **ROE (Return on Equity ou Retorno sobre o Patrimônio Líquido):** representa a taxa de rentabilidade auferida pelo capital próprio da empresa. Quanto maior, melhor a rentabilidade;
- **ROA (Return on Assets ou Retorno sobre o Ativo):** demonstra o quanto a empresa é rentável em relação ao seu conjunto de ativos. Quanto maior, melhor a qualidade da sua gestão financeira e a eficiência no uso dos ativos.

3.3 Indicadores Financeiros

	1T2022	2T2022	ago/22	set/22
CCL - Capital Circulante Líquido (a)	38.065.239	38.639.370	40.696.077	50.176.203
NCG - Necessidade de Capital de Giro (b)	38.788.600	38.972.744	41.633.820	51.668.602
Liquidez Corrente (c)*	2,1	2,1	2,1	2,9
Liquidez Imediata (d)*	0,2	0,2	0,2	0,3
Liquidez Seca (e)*	1,3	1,3	1,4	1,9
Liquidez Geral (f)*	1,5	1,6	1,6	1,5
Grau de endividamento (g)	0,6	0,6	0,6	0,6

Legenda:

(a) Ativo Circulante - Passivo Circulante

(b) Ativo Circulante exceto Disponibilidades - Passivo Circulante exceto Dívidas com incidência de juros

(c) Ativo Circulante / Passivo Circulante

(d) Disponibilidades / Passivo Circulante

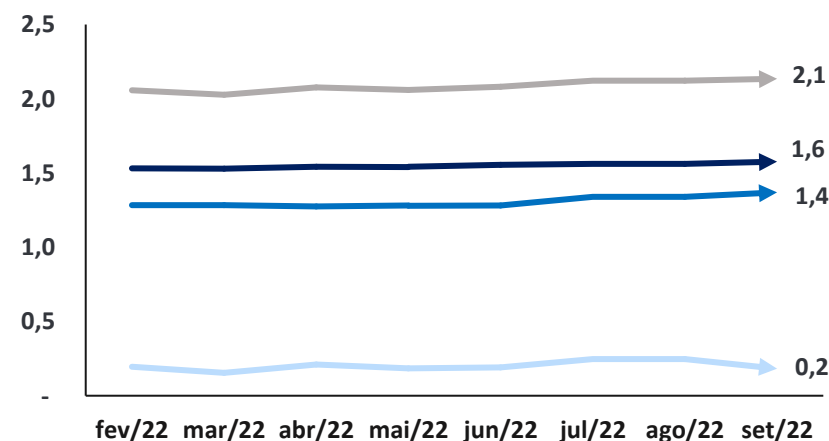
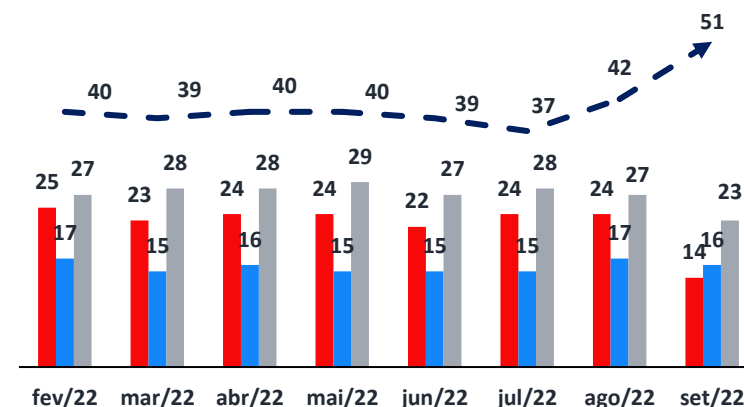
(e) Ativo Circulante - Estoques / Passivo Circulante

(f) Ativo Circulante + RLP / Passivo Circulante + Passivo Não Circulante

(g) Indicador de alavancagem financeira, representado pelo Total de Passivos / Total de Ativos

*Para a interpretação dos índices de liquidez, deve-se considerar os seguintes parâmetros:

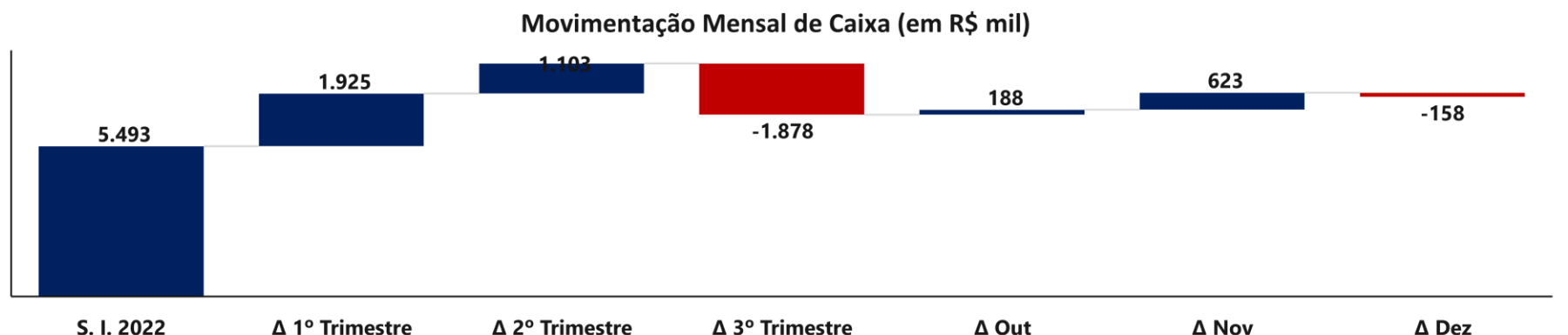
- Maior que 1 - folga no disponível para uma possível liquidação das obrigações
- Se igual a 1 - os valores dos direitos e obrigações a curto prazo são equivalentes
- Se menor que 1: não há disponibilidade suficientes para quitar as obrigações a curto prazo



3.4 Fluxo de Caixa

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

Período	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Real/Projetado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Projetado	Projetado	Projetado
1. Saldo Inicial	5.493	6.989	5.644	7.418	6.667	6.736	8.521	9.166	6.561	6.643	6.831	7.454
(+) Total Entradas	4.769	3.357	5.191	3.815	4.730	5.207	4.843	4.457	5.067	6.264	4.946	4.923
(-) Saídas Operacionais	(3.260)	(4.694)	(3.085)	(4.557)	(4.663)	(3.412)	(4.158)	(6.998)	(4.972)	(6.068)	(4.135)	(4.893)
(-) Fornecedores	(1.964)	(3.414)	(1.867)	(3.083)	(3.413)	(2.086)	(2.613)	(5.539)	(3.543)	(4.367)	(2.869)	(2.890)
(-) Pessoal	(269)	(263)	(255)	(269)	(270)	(260)	(290)	(320)	(263)	(272)	(290)	(290)
(-) Tributos/Parcelamentos	(191)	(101)	(101)	(299)	(179)	(122)	(387)	(136)	(120)	(363)	(210)	(913)
(-) Despesas Gerais/Adm	(269)	(377)	(287)	(313)	(245)	(296)	(288)	(306)	(393)	(380)	(204)	(234)
(-) Despesas Vendas	(567)	(539)	(575)	(593)	(556)	(648)	(580)	(697)	(653)	(686)	(562)	(566)
(-) Empréstimos e Financiamentos	(10)	(8)	(325)	(9)	(10)	(16)	(11)	(9)	(10)	(8)	(8)	(8)
(-) Saídas não Operacionais	(3)	0	(7)	0	12	6	(29)	(55)	0	0	(180)	(180)
(-) Total Saídas	(3.273)	(4.702)	(3.417)	(4.566)	(4.661)	(3.422)	(4.198)	(7.062)	(4.982)	(6.076)	(4.323)	(5.081)
Varição	1.496	(1.345)	1.774	(751)	69	1.785	645	(2.605)	85	188	623	(158)
Saldo Final Caixa Disponível	6.989	5.644	7.418	6.667	6.736	8.521	9.166	6.561	6.643	6.831	7.454	7.296



3.5 Considerações Finais

De forma a elucidar questões pertinentes à saúde econômico-financeira das Devedoras, esta Equipe Técnica julga necessário ressaltar os seguintes tópicos:

- ✓ **Balanco Patrimonial:** houve redução de R\$ 35,8 milhões para R\$ 25,9 milhões no Passivo Circulante - diminuição de 28% -, e aumento de R\$ 18,8 milhões para R\$ 29,5 milhões - 56% de acréscimo - no Passivo Não Circulante. Tal alteração decorre da **reclassificação dos créditos em favor de AUTO SUTURE (R\$ 9,9 milhões) e MEDTRONIC (R\$ 1,1 milhão) do curto para o longo prazo**. Ainda, referidos créditos foram cedidos para *DISTRESSED FUNDO DE INVESTIMENTO*.
- ✓ **Faturamento:** o mês de agosto apresentou o melhor faturamento de 2022, cerca de R\$ 6,6 milhões. Em setembro, o acumulado alcançou a marca de R\$ 46 milhões; na comparação com o mesmo período do ano anterior, houve aumento de 53% - R\$ 30,7 milhões em 2021 frente a R\$ 46 milhões no ano corrente.
- ✓ **Resultado:** no que se refere ao lucro líquido acumulado, em setembro foi de R\$ 1,8 milhão, mesmo com o prejuízo contábil verificado no mês. O resultado é demasiado satisfatório quando comparado a setembro de 2021, quando acumulava o prejuízo de R\$ 4 milhões.
- ✓ **Dispêndios:** em setembro, houve o prejuízo contábil de R\$ 1,2 milhões devido principalmente às despesas administrativas que fecharam na monta de R\$ 2,1 milhões. O salto na conta - que geralmente fica entre R\$ 200 mil e

R\$ 300 mil - se deve a lançamentos a título de **Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa na monta de R\$ 1,4 milhão**.

- ✓ **Indicadores econômico-financeiros:** a Margem Bruta está entre 35% e 40% desde janeiro do ano corrente. A Margem Líquida permanece acima de 5%, indicando o grau de lucratividade da operação. Devido às reclassificações das dívidas do curto para o longo prazo, o Capital Circulante Líquido e a Necessidade de Capital de Giro, assim como os indicadores de liquidez apresentaram aumento em setembro. Em suma, a combinação das métricas mencionadas expressam o atual cenário das Devedoras: aumento do Faturamento, ótima gestão de caixa e capacidade de adimplemento das dívidas de curto prazo.
- ✓ **Fluxo de Caixa:** projeta-se que o mês com maior volume de recebimentos de clientes seja outubro; único que deve superar a marca de R\$ 6 milhões. No que se refere aos pagamentos de fornecedores, em agosto foram realizados os maiores dispêndios, cerca de R\$ 5,5 milhões. Consequentemente, houve a variação de caixa negativa na monta de R\$ 2,6 milhões.
- ✓ De todo modo, as Recuperandas apresentaram um saldo de caixa bastante satisfatório durante todo o ano de 2022, com, no mínimo, R\$ 5,6 milhões. Portanto, percebe-se que as Devedoras não dependem de capital de terceiros para financiar a operação. Contudo, recorrerão ao *DIP Financing* para realizar o adimplemento dos credores à luz do PRJ.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

4. INFORMAÇÕES ADICIONAIS

- 4.1. Cumprimento das Obrigações
- 4.2. Plano de Recuperação Judicial

4.1 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 inspeção às peças contábeis, **suas atividades vêm sendo desenvolvidas normalmente**.

Quanto às despesas correntes, como energia elétrica, água e fornecedores, os representantes das Empresas afirmam que estão sendo adimplidas tempestivamente, informação que foi corroborada por meio da inspeção da documentação contábil.

Quanto aos **honorários** em favor da Administração Judicial, foram fixados pelo juízos e não há valores em atraso.

No período em análise, não foram constatadas condutas passíveis de enquadramento nas hipóteses descritas nos incisos do art. 64, da LRF, **nem foi apurada a distribuição de lucros ou dividendos** a sócios ou acionistas, vedada por força do art. 6-A, da LRF.

Quanto aos débitos tributários junta a União, há R\$ 8.842.386,47 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 quantias inscritas em dívida ativa ou débitos perante a Receita Federal**.



4.2 Plano de Recuperação Judicial

Apresenta-se abaixo um **quadro resumo**¹ referente à forma de pagamento aos credores prevista 2º modificativo, o qual foi apresentado em 05 de setembro de 2022 e aprovado em Assembleia Geral de Credores havida no mesmo dia.

	SUBCLASSE	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO DE PAGAMENTO	AMORTIZAÇÃO	ATUALIZAÇÃO
CLASSE I	Até 50 s.m.	-	-	15 dias após decisão da aprovação do PRJ	-	TR + 1% a.a.
	Acima de 50 s.m.	80%	12 meses a partir da homologação do PRJ	11 parcelas anuais	Progressiva de 1% a.a. do 2º ao 11º ano e 90% no 12º ano	
CLASSE III	Financeiros	-	12 meses a partir da homologação do PRJ	11 parcelas anuais	Progressiva de 1% a.a. do 2º ao 11º ano e 90% no 12º ano	TR + 1% a.a.
	Operacionais Ordinários	-	12 meses a partir da homologação do PRJ	11 parcelas anuais após carência	Progressiva de 1% a.a. do 2º ao 11º ano e 90% no 12º ano	TR + 1% a.a.
	Operacionais Parceiros	-	-	Até 60 meses após homologação PRJ	Mensal	100% CDI
CLASSE IV	Não há	-	-	Até 60 meses a partir da homologação PRJ	Mensal	100% CDI

¹ O Plano de Recuperação Judicial acostado aos autos pode ser consultado em sua integralidade, através do **link**:
<https://brizolaejapur.com.br/storage/app/uploads/public/631/621/9f3/6316219f31f6e570407037.pdf>

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

5. ANEXO

- 5.1. 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: 30/09/2022

	Ano 2021	setembro, 2022
ATIVO	49.927.998,74	51.020.128,65
ATIVO CIRCULANTE	37.005.544,44	38.865.490,59
Disponível	2.883.085,83	3.688.115,05
Caixa geral	20.445,42	9.304,90
Banco conta movimento	2.169.404,00	3.066.193,68
Aplicação financeira	693.236,41	612.616,47
Duplicatas a Receber	8.773.873,65	9.562.922,22
Clientes	8.773.873,65	9.562.922,22
Estoque geral	19.663.482,75	18.416.569,79
Mercadoria em estoque	15.714.860,45	14.848.785,34
Mercadoria em Consignação	3.948.622,30	3.567.784,45
Outros Créditos	5.685.102,21	7.197.883,53
Adiantamentos	4.173.250,83	5.442.681,73
Adto Fornecedores	1.648.398,50	2.863.463,59
Adto Distribuição Lucros	2.477.655,86	2.436.382,57
Adto Diversos	47.196,47	142.835,57
Impostos a recuperar	978.084,73	895.388,18
Impostos a recuperar	978.084,73	895.388,18
Outros Créditos	533.766,65	859.813,62
Medicaldeck	26.425,45	26.425,45
Outros créditos	507.341,20	833.388,17
ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.922.454,30	12.154.638,06
Outros Créditos	10.263.098,02	9.550.969,83
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	3.148.506,10
Outros	199.193,96	265.193,96
Investimentos	509.381,60	604.643,62
Investimentos	509.381,60	604.643,62
Imobilizado	2.149.974,68	1.999.024,61
Imobilizado	5.890.319,65	6.084.555,57
(-) Depreciação	(3.740.344,97)	(4.085.530,96)

MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087

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

MAURO AUGUSTO CATTELAN DOS SANTOS:33081972000

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

Balanco Patrimonial

Levantado em: 30/09/2022

	Ano 2021	setembro, 2022
PASSIVO	49.927.998,74	51.020.128,65
PASSIVO CIRCULANTE	21.833.124,18	16.295.716,34
Fornecedores e Credores	11.746.124,63	6.516.896,11
Fornecedores Nacionais	11.746.124,63	6.516.896,11
Empréstimos/Financiamentos	7.499.358,00	7.499.225,92
Instituições financeiras	7.499.358,00	7.499.225,92
Obrigações trabalhistas	308.201,74	428.483,95
Salários	267.033,43	387.121,65
Encargos	41.168,31	41.362,30
Impostos a contribuições a recolher	25.125,09	163.289,25
Impostos e Contribuições a recolher	25.125,09	163.289,25
Outras obrigações a pagar	2.254.314,72	1.687.821,11
Outras Obrigações a pagar	2.254.314,72	1.687.821,11
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	17.756.519,69	23.396.691,16
Empréstimos Financiamentos	17.756.519,69	23.396.691,16
Instituições financeiras	4.555.555,55	4.555.555,55
Parcelamento impostos	2.968.809,44	2.800.623,44
Outros Débitos	10.232.154,70	16.040.512,17
PATRIMONIO LIQUIDO	10.338.354,87	11.327.721,15
Capital social	10.338.354,87	11.327.721,15
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)	989.366,28

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087Assinado de forma digital
por MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.10.17 14:46:01
+03'00'

Marcos Antônio C. Soares

Sócio- Adm | CPF: 184.730.240-87

MAURO AUGUSTO
CATTELAN DOS
SANTOS:33081972
000Assinado de forma digital
por MAURO AUGUSTO
CATTELAN DOS
SANTOS:33081972000
Dados: 2022.10.17 14:55:07
+03'00'

Mauro Augusto Cattelan dos Santos

Contador

CRC/RS: 040134/08

Demonstrativo do Resultado do Exercício

Empresa: JOMHEDICA NORTE PRODUTOS MÉDICOS HOSPITALARES LTDA
 CNPJ: 02.429.547/0001-32
 End: Rua Visconde do Herval, 1220 - Azenha
 Município de Porto Alegre | RS
 Período: de Janeiro a Setembro 2022

RECEITA BRUTA OPERACIONAL	23.594.346,60	100,00%
Receita de Vendas	23.337.463,13	98,91%
Receita de Serviços	256.883,47	1,09%
(-) Deduções das vendas	Deduções das receitas	(3.109.119,39)
	(-) Devolução de Vendas	(1.907.971,86)
	(-) ICMS s/ Vendas	(787.497,58)
	(-) PIS	(66.785,94)
	(-) COFINS	(304.516,94)
	(-) ISSQN S/ Serviços	(3.209,78)
	(-) IPI s/ Vendas	(39.137,29)
RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL	20.485.227,21	86,82%
(-) CMV	(13.243.868,09)	-56,13%
LUCRO BRUTO	7.241.359,12	30,69%
Despesas Operacionais	(6.838.453,99)	-28,98%
Despesas de Pessoal	(1.820.201,71)	-7,71%
Despesa Administrativa	(2.647.607,20)	-11,22%
Despesas Comercial	(2.370.447,28)	-11,22%
Despesas Indedutíveis	(197,80)	0,00%
Outras despesas/receitas operacionais	380.151,20	1,61%
Outras despesas/receitas operacionais	380.151,20	
Outras despesas/receitas Não operacionais	1.350.000,00	5,72%
Outras despesas/receitas Não operacionais	1.350.000,00	
LUCRO OPERACIONAL	2.133.056,33	9,04%
Resultado Financeiro	(858.209,18)	-3,64%
(+) Receita Financeira	224.882,29	0,95%
(-) Despesa Financeira	(1.083.091,47)	-4,59%
Resultado antes do IR/ CS	1.274.847,15	5,40%
Impostos (CSLL - IRPJ)	(285.480,87)	-1,21%
Prov. Imposto de Renda	(205.147,70)	-0,87%
Prov. Contrib. Social	(80.333,17)	-0,34%
Lucro/(Prejuízo)	989.366,28	4,19%

Reconheço a exatidão da presente demonstração do Resultado do Exercício.

Porto Alegre - RS, 30 de Setembro de 2022

MARCOS ANTONIO CASTILHOS
 SOARES:18473024087
 Autentado de forma digital por:
 MARCOS ANTONIO CASTILHOS
 SOARES:18473024087
 (Data: 2022.10.17 14:46:25 -03'00')

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

MAURO AUGUSTO CATTELAN DOS SANTOS:33081972000
 Autentado de forma digital por:
 MAURO AUGUSTO CATTELAN
 DOS SANTOS:33081972000
 (Data: 2022.10.17 14:55:28 -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 até setembro de 2022

Balanco Patrimonial

Levantado em: 30/09/2022

	2021	09/2022
ATIVO	35.270.816,40	37.950.223,69
ATIVO CIRCULANTE	34.860.025,80	37.245.127,56
Disponivel	2.630.554,54	2.958.971,81
Caixa geral	1.402,79	2.660,05
Banco conta movimento	2.629.151,75	2.956.311,76
Aplic. Financeira	-	0,00
Duplicatas a Receber	6.704.871,91	6.482.449,01
Clientes	6.704.871,91	6.482.449,01
Estoque Geral	7.781.435,51	9.506.354,52
Estoque	8.107.571,54	9.878.563,30
(+/-) Estoque a Realizar	(326.136,03)	(372.208,78)
Outros Créditos	17.743.163,84	18.297.352,22
Outros créditos	353.579,70	353.579,70
Jomhedica Norte	10.241.354,07	10.044.883,07
Adiantamentos	7.082.691,87	7.744.694,68
Adto Fornecedores	5.070.261,78	5.698.790,59
Adto Distrib Lucros	1.986.673,11	1.986.673,11
Adto Funcionários	25.756,98	59.230,98
Impostos a Recuperar	65.538,20	154.194,77
Impostos a recuperar	65.538,20	154.194,77
ATIVO NÃO CIRCULANTE	410.790,60	705.096,13
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	438.169,38
Imobilizado	216.603,15	538.389,74
(-) Depreciação	(72.739,30)	(100.220,36)

MARCOS ANTONIO
CASTILHOS
SOARES:18473024087

Assinado de forma digital por
MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.10.17 14:52:38
-03'00'

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

MAURO AUGUSTO
CATTELAN DOS
SANTOS:330819720
00

Assinado de forma digital por
MAURO AUGUSTO CATTELAN
DOS SANTOS:33081972000
Dados: 2022.10.17 14:53:45
-03'00'

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

Empresa: JOMHEDICA PRODUTOS MEDICOS E HOSPITALARES LTDA
 CNPJ: 21.318.524/0001-03
 End: AV das Agulas, 340 - Cidade Universitaria Pedra Branca
 Município de Palhoça | SC
 Período: de Janeiro até setembro de 2022

	2021	09/2022
PASSIVO	35.270.816,40	37.950.223,69
PASSIVO CIRCULANTE	12.661.235,90	9.638.697,74
Fornecedores e Credores	10.991.108,48	7.489.210,53
Fornecedores Nacionais	10.420.636,32	6.944.999,40
Fornecedores Serviços	405.694,75	418.443,99
Fornecedores Diversos	164.777,41	125.767,14
Obrigações trabalhistas	139.907,59	193.706,55
Salários	109.887,76	175.907,14
Encargos	30.019,83	17.799,41
Impostos a contribuições a recolhe	103.891,39	434.536,00
Impostos e Contribuições a recolh	103.891,39	434.536,00
Outras obrigações a pagar	1.426.328,44	1.521.244,66
Adiantamentos a Clientes	303.940,22	460.003,26
Outros débitos	482.129,00	420.982,18
Empréstimos	640.259,22	640.259,22
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.238.095,24	6.115.565,88
Empréstimos Financiamentos	1.238.095,24	6.115.565,88
Nacionais	1.238.095,24	1.238.095,24
Outras Contas a pagar		4.877.470,64
PATRIMONIO LIQUIDO	21.371.485,26	22.195.960,07
Capital social	21.371.485,26	22.195.960,07
Capital Social Integralizado	4.000.000,00	4.000.000,00
Reserva	11.435.007,93	15.867.513,11
Resultado do Exercícios Anteriores	5.988.674,55	1.503.972,15
Resultado do Exercício	(52.197,22)	824.474,81

MARCOS ANTONIO CASTILHOS
 SOARES:18473024087
 87

Assinado de forma digital por
 MARCOS ANTONIO CASTILHOS
 SOARES:18473024087
 Dados: 2022.10.17 14:53:43 -03'00'

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

MAURO AUGUSTO CATTELAN DOS SANTOS:33081972000
 2000

Assinado de forma digital
 por MAURO AUGUSTO CATTELAN DOS SANTOS:33081972000
 Dados: 2022.10.17 15:01:18 -03'00'

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

Demonstrativo do Resultado do Exercício

Empresa: IOMMEDICA 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 setembro de 2022

RECEITA BRUTA OPERACIONAL	22.480.431,96	100,0%
Receita de Vendas	22.414.960,86	99,7%
Receita de Serviços	65.471,10	0,3%
Outras Receitas	0,00	0,0%
(-) Deduções das vendas	(959.784,56)	-4,3%
(-) Devolução de Vendas	(165.791,14)	-0,7%
(-) ICMS s/ Vendas	(604.673,78)	-2,7%
(-) IPI s/Vendas	(58.703,49)	-0,3%
(-) PIS	(22.939,04)	-0,1%
(-) COFINS	(105.670,74)	-0,5%
(-) ISSQN S/ Serviços	(2.006,37)	0,0%
RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL	21.520.647,40	95,7%
(-) CMV	(13.077.750,90)	-58,2%
RESULTADO LIQUIDO	8.442.896,50	37,6%
Despesas Operacionais	(6.341.869,08)	-28,2%
Despesas de Pessoal	(731.416,76)	-3,3%
Despesas Administrativas	(2.504.801,51)	-11,1%
Despesas Comerciais	(3.105.650,81)	-13,8%
Despesas Tributárias	0,00	0,0%
LUCRO OPERACIONAL	2.101.027,42	9,3%
Resultado Financeiro	(20.379,21)	-0,1%
(+) Receita Financeira	176.323,66	0,8%
(-) Despesa Financeira	(196.702,87)	-0,9%
Outras Receitas/despesas operacionais	(986.565,62)	-4,4%
Outras Receitas/despesas operacionais	(986.565,62)	-4,4%
Resultado antes do IR/ CS	1.094.082,59	4,9%
Impostos (CSLL - IRPJ)	(269.607,78)	-1,2%
Prov. Imposto de Renda	(193.476,31)	-0,9%
Prov. Contrib. Social	(76.131,47)	-0,3%
Lucro/(Prejuízo)	824.474,81	3,7%

Reconheço a exatidão da presente demonstração do Resultado do Exercício.

Palhoça, SC 30 de setembro 2022

MARCOS ANTONIO CASTILHOS
Assinado de forma digital por MARCOS ANTONIO CASTILHOS
SOARES:18473024087
Dados: 2022.10.17 14:54:12 -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: 2022.10.17 15:03:29 -03'00'

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

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



Rafael Brizola Marques
Coordenador Geral
OAB/RS 76.787



Matheus Martins Costa Mombach
Advogado Corresponsável
OAB/RS 105.658



Bibiana Rodrigues
Equipe Jurídica



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



Felipe Camardelli
Coordenador Contábil
CRA/RS 31.349/O



Geórgya Jacoby
Equipe Contábil
CRC/RS 103.111/O-5

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial

