Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9892
Carimbado Eletronicamente

TJRJ MAG CV01 202003578871 09/06/20 16:55:16139320 PROGER-VIRTUAL

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

RECUPERAÇÃO JUDICIAL DAS SOCIEDADES

EMPRESA DE MINERAÇÃO ÁGUAS DE SANT'ANNA; **MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA**. **ME**; **PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA.**; **MR LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA.**; **ATLÂNTICA INDUSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA.** E **TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA**

PROCESSO Nº 0009466-67.2016.8.19.0029

SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2019 / JANEIRO E FEVEREIRO DE 2020

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9893
Carimbado Eletronicamente

ÍNDICE

1. SÍNTESE.....11

2. ANÁLISE DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS.....11
2.1. DO ATIVO.....11
2.1.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA.....11
2.1.1.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019.....11/12
2.1.1.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020.....13

2.1.2. EMP. DE MINEIRAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA LTDA.....14
2.1.2.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019.....14/16
2.1.2.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020.....16/17

2.1.3. ATLANTICA IND E COM DE ÁGUAS MINERAIS LTDA.....18
2.1.3.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019.....18/19
2.1.3.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020.....20/21

2.1.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME....21
2.1.4.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....21/23
2.1.4.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....23/24

2.1.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA....24
2.1.5.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....24/26
2.1.5.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....26/27

2.1.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA....27
2.1.6.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....27/28
2.1.6.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....29/30

2.2. DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO....31
2.2.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA....31
2.2.1.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....31/33
2.2.1.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....33/34

2.2.2. EMP. DE MINEIRAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA LTDA....34
2.2.2.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....34/36
2.2.2.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....36/37

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9895
Carimbado Eletronicamente

2.2.3. ATLANTICA IND E COM DE ÁGUAS MINERAIS LTDA....37
2.2.3.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....37/39
2.2.3.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....39/40

2.2.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME....40
2.2.4.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....40/42
2.2.4.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....42/43

2.2.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA....43
2.2.5.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....43/44
2.2.5.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....45/46

2.2.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA....46
2.2.6.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....46/48
2.2.6.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....48/49

2.3. DA ANÁLISE DE LIQUIDEZ FINANCEIRA....49/50
2.3.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA....50
2.3.1.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....50/51
2.3.1.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....52

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9896
Carimbado Eletronicamente

2.3.2. EMP. DE MINEIRAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA LTDA....53
2.3.2.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....53
2.3.2.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....54

2.3.3. ATLANTICA IND E COM DE ÁGUAS MINERAIS LTDA....55
2.3.3.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....55
2.3.3.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....56

2.3.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME....56
2.3.4.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....56/57
2.3.4.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....58

2.3.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA....59
2.3.5.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....59
2.3.5.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....60

2.3.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA....61
2.3.6.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....61
2.3.6.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....62

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9897
Carimbado Eletronicamente

2.4. ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO....63/64
2.4.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA....64
2.4.1.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....64
2.4.1.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....65

2.4.2. EMP. DE MINEIRAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA LTDA....66
2.4.2.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....66
2.4.2.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....67

2.4.3. ATLANTICA IND E COM DE ÁGUAS MINERAIS LTDA....68
2.4.3.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....68
2.4.3.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....69

2.4.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME....70
2.4.4.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....70
2.4.4.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....71

2.4.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA....72
2.4.5.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....72
2.4.5.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....73

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9898
Carimbado Eletronicamente

2.4.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA....74
2.4.6.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....74
2.4.6.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....75

3. DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO....76
3.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA....76
3.1.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....76/78
3.1.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....78/79

3.2. EMP. DE MINEIRAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA LTDA....80
3.2.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....80/81
3.2.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....82/83

3.3. ATLANTICA IND E COM DE ÁGUAS MINERAIS LTDA....84
3.3.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....84/85
3.3.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....86/87

3.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME....88
3.4.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....88/89
3.4.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....89/91

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9899
Carimbado Eletronicamente

3.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA....91
3.5.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....91/92
3.5.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....93/94

3.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA....94
3.6.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....94/96
3.6. 2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....96/98

4. DA ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA....98/99
4.1. PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....99/101
4..2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....102/104

5. DA ANÁLISE DO FATURAMENTO....104/105
5.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA....105
5.1.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....105
5.1.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....106

5.2. EMP. DE MINEIRAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA LTDA....106
5.2.1. PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019....106/107
5.2.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020....107/108

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9900
Carimbado Eletronicamente

5.3. ATLANTICA IND E COM DE ÁGUAS MINERAIS LTDA.....108
5.3.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019.....108/109
5.3.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020.....109/110

5.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME.....110
5.4.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019.....110/111
5.4. 2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020.....111/112

5.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA.....112
5.5.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019.....112/113
5.5.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020.....113/114

5.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA.....114
5.6.1 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DO ANO DE 2019.....114/115
5.6.2 PERÍODO DE JANEIRO E FEVEREIRO DO ANO DE 2020.....115/116

6. CONCLUSÃO.....116/118

7. ANEXOS
7.1. DOCUMENTOS PAKERA – 09/2019

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9901
Carimbado Eletronicamente

7.2. DOCUMENTOS PAKERA – 10/2019

7.3. DOCUMENTOS PAKERA – 11/2019

7.4. DOCUMENTOS PAKERA – 12/2019

7.5. DOCUMENTOS PAKERA – 01/2020

7.6. DOCUMENTOS PAKERA – 02/2020

7.7 FLUXO DE CAIXA – 09/2019 A 12/2019

7.8 FLUXO DE CAIXA – 01/2020 E 02/2020

7.9. FATURAMENTO – ANO 2019

7.10. FATURAMENTO – 01/2020 E 02/2020

.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9902
Carimbado Eletronicamente

1. SÍNTESE

Trata-se do relatório de atividades da recuperação judicial das sociedades EMPRESA DE MINERAÇÃO ÁGUAS DE SANT'ANNA; MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME; PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA.; MR LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA.; ATLÂNTICA INDUSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA. E TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA., compreendendo os meses de **setembro a dezembro do ano de 2019 e janeiro a fevereiro do ano de 2020**.

2. ANÁLISE DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

2.1. DO ATIVO

2.1.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA

2.1.1.1 Período de Setembro a Dezembro do ano de 2019

Inicialmente, nos meses de agosto a setembro do ano de 2019, as contas de aplicações financeiras e clientes aumentaram em 104,47% e 14,17%. Já nos meses de setembro a outubro do ano de 2019, a conta de aplicações financeiras reduziu em -29,62%.

Nos meses de outubro a novembro do ano de 2019, a conta de aplicações financeiras aumentou em 68,00%.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9903
Carimbado Eletronicamente

Durante os meses de novembro a dezembro do ano de 2019, a conta de aplicações financeiras reduziu em -50,36%.

Pelo exposto, segue abaixo a planilha do ativo:

ATIVO									
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	ago/19	**%**	set/19	**%**	out/19	**%**	nov/19	**%**	dez/19
ATIVO CIRCULANTE									
Disponibilidades									
CAIXA	62.523,23	**0,00%**	62.523,23	**0,00%**	62.523,23	**3,33%**	64.604,68	**-1,17%**	63.847,16
BANCOS C/MOVIMENTOS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	441,04	**104,47%**	901,81	**-29,62%**	634,68	**68,00%**	1.066,28	**-50,36%**	529,31
Créditos									
CLIENTE	423.507,67	**14,17%**	483.507,67	**5,97%**	512.385,19	**5,64%**	541.262,71	**5,34%**	570.140,23
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	1.825,10	**0,00%**	1.825,10	**0,00%**	1.825,10	**0,00%**	1.825,10	**0,00%**	1.825,10
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE									
Imobilizado									
Adiantamento a Consórcio de Bens	53.718,98	**2,03%**	54.807,04	**0,00%**	54.807,04	**3,06%**	56.486,27	**2,09%**	57.669,05
VEÍCULOS	10.540.377,81	**0,00%**	10.540.377,81	**0,00%**	10.540.377,81	**0,00%**	10.540.377,81	**0,00%**	10.540.377,81
TOTAL ATIVO	**11.082.393,83**	**0,56%**	**11.143.942,66**	**0,26%**	**11.172.553,05**	**0,30%**	**11.205.622,85**	**0,26%**	**11.234.388,66**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9904
Carimbado Eletronicamente

2.1.1.2 Período de Janeiro a Fevereiro do ano de 2020

Nos meses de janeiro e fevereiro do ano de 2020, inexistiram relevantes evoluções nas contas do ativo. Diante deste cenário, segue abaixo a planilha do ativo:

ATIVO			
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	jan/20	**%**	fev/20
ATIVO CIRCULANTE			
Disponibilidades			
CAIXA	63.847,16	**0,00%**	63.847,16
BANCOS C/MOVIMENTOS	0,00		0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	685,71	**7,28%**	735,66
Créditos			
CLIENTE	540.608,53	**1,54%**	548.928,53
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	3324,17		4386,16
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	0,00		0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado			
Adiantamento a Consórcio de Bens	60.631,09	**1,92%**	61.792,53
VEÍCULOS	10.540.377,81	**0,00%**	10.540.377,81
TOTAL ATIVO	**11.209.474,47**	**0,09%**	**11.220.067,85**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9905
Carimbado Eletronicamente

2.1.2. EMPRESA DE MINERAÇÃO DE AGUAS SANT'ANNA LTDA.

2.1.2.1 Período de Setembro a Dezembro do ano de 2019

Inicialmente, nos meses de agosto a setembro do ano de 2019, as contas de caixa e bancos c/ movimento, aumentaram em 11,83% e 13,93%. Contudo, as contas de bancos c/ investimento e clientes, reduziram o seu saldo em -10,96% e -11,72%.

Nos meses de setembro a outubro do ano de 2019, a conta de clientes voltou a reduzir em -11,07%. Já nos meses de outubro a novembro do ano de 2019, os estoques aumentaram em 15,70% e a conta de clientes novamente reduziu em -23,58%.

Por derradeiro, durante os meses de novembro a dezembro do ano de 2019, a conta de bancos c/ investimento aumentou em 41,29% e a conta de clientes reduziu em -27,24%. Pelo exposto, segue abaixo a planilha do ativo:

ATIVO									
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	ago/19	**%**	set/19	**%**	out/19	**%**	nov/19	**%**	dez/19
ATIVO CIRCULANTE									
Disponibilidades									
Caixa	115.864,45	**11,83%**	129.567,91	**3,64%**	134.281,83	**-4,91%**	127.682,92	**0,73%**	128.619,92
Bancos c/ Movimentos	6.616,88	**13,93%**	7.538,77	**0,01%**	7.539,34	**0,01%**	7.540,22	**0,00%**	7.540,22
Bancos c/ Investimento	26.812,35	**-10,96%**	23.874,99	**-1,00%**	23.636,00	**-2,42%**	23.065,19	**41,29%**	32.588,79
Aplicações Financeiras									

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9906
Carimbado Eletronicamente

Estoques	6.162.271,32	**0,98%**	6.222.629,10	**-0,77%**	6.174.465,95	**15,70%**	7.143.635,28	**14,62%**	8.187.831,80
Estoques									
Créditos	13.875.604,98	**6,55%**	14.784.943,04	**1,22%**	14.965.319,35	**0,92%**	15.103.329,52	**1,34%**	15.305.992,01
Clientes	1.526.668,77	**-11,72%**	1.347.678,80	**-11,07%**	1.198.441,88	**-23,58%**	915.798,59	**-27,24%**	666.304,31
Créditos Tributários									
Despesas do Exercício Seguinte									
Despesas Diferidas	697.485,16	**0,00%**	697.485,16	**0,00%**	697.485,16	**0,00%**	697.485,16	**0,00%**	697.485,16
ATIVO NÃO CIRCULANTE									
Realizável a Longo Prazo									
Créditos - Direitos Realizáveis a L. P.	4.273.310,33	**0,00%**	4.273.310,33	**0,00%**	4.273.310,33	**0,00%**	4.273.310,33	**0,00%**	4.273.310,33
Investimentos									
Investimentos	284.986,30	**0,00%**	284.986,30	**0,00%**	284.986,30	**0,00%**	284.986,30	**0,00%**	284.986,30
Imobilizado									
Terrenos	7.947.821,00	**0,00%**	7.947.821,00	**0,00%**	7.947.821,00	**0,00%**	7.947.821,00	**0,00%**	7.947.821,00
Máquinas e Equipamentos	10.386.807,62	**0,02%**	10.388.707,62	**0,07%**	10.395.469,42	**0,00%**	10.395.469,42	**0,00%**	10.395.469,42
Ferramentas	49.102,56	**0,00%**	49.102,56	**0,00%**	49.102,56	**0,00%**	49.102,56	**0,00%**	49.102,56
Moveis e Utensílios	777.504,18	**0,00%**	777.504,18	**0,00%**	777.504,18	**0,00%**	777.504,18	**0,00%**	777.504,18
Computadores e Equipamentos	788.613,56	**0,00%**	788.613,56	**0,00%**	788.613,56	**0,00%**	788.613,56	**0,00%**	788.613,56
Veículos	437.320,57	**0,00%**	437.320,57	**0,00%**	437.320,57	**0,00%**	437.320,57	**0,00%**	437.320,57
Empilhadeiras	502.223,88	**0,00%**	502.223,88	**0,00%**	502.223,88	**0,00%**	502.223,88	**0,00%**	502.223,88
Instalações	911.931,43	**0,00%**	911.931,43	**0,00%**	911.931,43	**0,00%**	911.931,43	**0,00%**	911.931,43
Imobilizado em Andamento	224.839,80	**0,00%**	224.839,80	**0,00%**	224.839,80	**0,00%**	224.839,80	**0,00%**	224.839,80
Bens Intangíveis	9.834,01	**0,00%**	9.834,01	**0,00%**	9.834,01	**0,00%**	9.834,01	**0,00%**	9.834,01
(-) Depreciação Acumulada	-441.723,08	**0,00%**	-441.723,08	**0,00%**	-441.723,08	**0,00%**	-441.723,08	**0,00%**	-441.723,08
(-) Amortização Acumulada	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9907
Carimbado Eletronicamente

TOTAL DO ATIVO	**48.563.896,07**	**1,66%**	**49.368.189,93**	**-0,01%**	**49.362.403,47**	**1,66%**	**50.179.770,84**	**2,01%**	**51.187.596,17**

2.1.2.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

Nos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020, a conta de bancos c/ movimento aumentou em 11,47% e a conta de bancos c/ investimento reduziu em -21,32%.

Pelo exposto, segue abaixo a planilha do ativo:

ATIVO			
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	jan/20	**%**	fev/20
ATIVO CIRCULANTE			
Disponibilidades			
Caixa	129.431,06	**0,98%**	130.693,95
Bancos c/ Movimentos	7.698,51	**11,47%**	8.581,33
Bancos c/ Investimento	27.339,19	**-21,32%**	21.510,37
Aplicações Financeiras			
Estoques	8.885.794,17	**3,80%**	9.223.210,33
Estoques			
Créditos			
Clientes	15.556.378,92	**6,17%**	16.515.820,08

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9908
Carimbado Eletronicamente

Créditos Tributários	704.051,58	**0,00%**	704.051,58
Despesas do Exercício Seguinte			
Despesas Diferidas	697.485,16	**0,00%**	697.485,16
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Créditos - Direitos Realizáveis a L. P.	4.273.310,33	**0,00%**	4.273.310,33
Investimentos			
Investimentos	284.986,30	**0,00%**	284.986,30
Imobilizado			
Terrenos	7.947.821,00	**0,00%**	7.947.821,00
Máquinas e Equipamentos	10.395.469,42	**0,00%**	10.395.469,42
Ferramentas	49.102,56	**0,00%**	49.102,56
Moveis e Utensílios	777.504,18	**0,00%**	777.504,18
Computadores e Equipamentos	788.613,56	**0,00%**	788.613,56
Veículos	437.320,57	**0,00%**	437.320,57
Empilhadeiras	502.223,88	**0,00%**	502.223,88
Instalações	911.931,43	**0,00%**	911.931,43
Imobilizado em Andamento	224.839,80	**0,00%**	224.839,80
Bens Intangíveis	9.834,01	**0,00%**	9.834,01
(-) Depreciação Acumulada	-441.723,08	**0,00%**	-441.723,08
(-) Amortização Acumulada	0,00		0,00
TOTAL DO ATIVO	**52.169.412,55**	**2,48%**	**53.462.586,76**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9909
Carimbado Eletronicamente

2.1.3. ATLANTICA INDUSTRIA E COMERCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA

2.1.3.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Nos meses de agosto a setembro do ano de 2019, as contas de bancos c/ investimentos e outros adiantamentos aumentaram em 31,01% e 31,57%, entretanto, a conta de bancos c/ movimento reduziu em -33,91%.

Durante os meses de setembro a outubro do ano de 2019, a conta de outros adiantamentos aumentou em 10,33% e a conta de bancos c/ investimento reduziu em -28,11%.

Com efeito, nos meses de outubro a novembro do ano de 2019, as contas de bancos c/ investimento e outros adiantamentos aumentaram em 36,18% e 969,85%.

Por derradeiro, nos meses de novembro a dezembro do ano de 2019, a conta de banco c/ movimento aumentou em 12,51%, assim como a conta de outros adiantamentos aumentou em 70,64%.

Diante do exposto, segue abaixo a planilha do ativo:

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9910
Carimbado Eletronicamente

ATIVO									
Atlântica Indústria e Comércio de Águas Mineirais Ltda	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
Em mil R$									
ATIVO CIRCULANTE									
Disponibilidades									
CAIXA	204.116,51	**1,59%**	207.369,61	**2,09%**	211.712,71	**0,27%**	212.290,81	**0,28%**	212.883,01
BANCOS C/MOVIMENTOS	1.278,60	**-33,91%**	845,05	**-4,02%**	811,07	**-4,16%**	777,32	**12,51%**	874,53
BANCOS C/ INVESTIMENTO	2.399,82	**31,01%**	3.143,97	**-28,11%**	2.260,12	**36,18%**	3.077,92	**-2,10%**	3.013,22
Estoques									
ESTOQUES	6.023.194,32	**1,72%**	6.126.678,78	**17,43%**	7.194.537,99	**2,60%**	7.381.305,91	**6,78%**	7.881.882,15
Créditos									
CLIENTE	22.562.467,92	**5,55%**	23.815.736,04	**-0,77%**	23.631.402,24	**-0,10%**	23.607.945,99	**2,33%**	24.157.990,10
OUTROS ADIANTAMENTOS	6.624,58	**31,57%**	8.716,18	**10,33%**	9.616,18	**969,85%**	102.878,50	**70,64%**	175.556,02
IMPOSTOS A RECUPERAR	4.434.047,84	**1,00%**	4.478.224,70	**1,83%**	4.560.111,60	**-2,29%**	4.455.508,27	**0,93%**	4.497.047,31
ATIVO NÃO CIRCULANTE									
Imobilizado									
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	135.297,48	**0,00%**	135.297,48	**0,00%**	135.297,48	**0,00%**	135.297,48	**0,00%**	135.297,48
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.824,80	**0,00%**	4.824,80	**0,00%**	4.824,80	**0,00%**	4.824,80	**0,00%**	4.824,80
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	66.586,94	**0,00%**	66.586,94	**0,00%**	66.586,94	**0,00%**	66.586,94	**0,00%**	66.586,94
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO	4.000,00	**0,00%**	4.000,00	**0,00%**	4.000,00	**0,00%**	4.000,00	**0,00%**	4.000,00
TOTAL ATIVO	**33.444.838,81**	**4,21%**	**34.851.423,55**	**2,78%**	**35.821.161,13**	**0,43%**	**35.974.493,94**	**3,24%**	**37.139.955,56**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9911
Carimbado Eletronicamente

2.1.3.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

Nos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020, a conta de bancos c/ investimento reduziu em -23,76% e a conta de estoques aumentou em 10,63%.

Pelo exposto, segue abaixo a planilha do ativo:

ATIVO			
Atlântica Indústria e Comércio	jan/20	%	fev/19
Em mil R$			
ATIVO CIRCULANTE			
Disponibilidades			
CAIXA	214.953,41	**0,87%**	216.820,31
BANCOS C/MOVIMENTOS	8.755,24	**7,85%**	9.442,57
BANCOS C/ INVESTIMENTO	3.127,37	**-23,76%**	2.384,42
Estoques			
ESTOQUES	7.963.326,12	**10,63%**	8.809.642,54
Créditos			
CLIENTE	24.692.242,67	**1,40%**	25.037.210,87
OUTROS ADIANTAMENTOS	196.633,64	**-4,67%**	187.458,22
IMPOSTOS A RECUPERAR	4.622.305,65	**2,52%**	4.738.887,82
ATIVO NÃO CIRCULANTE			

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9912
Carimbado Eletronicamente

Imobilizado			
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	135.297,48	**0,00%**	135.297,48
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.824,80	**0,00%**	4.824,80
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	66.586,94	**0,00%**	66.586,94
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO	4.000,00	**0,00%**	4.000,00
TOTAL ATIVO	**37.912.053,32**	**3,43%**	**39.212.555,97**

2.1.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME.

2.1.4.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Nos meses de agosto a setembro do ano de 2019, a conta de caixa reduziu em -43,55%.

Outrossim, durante os meses de setembro a dezembro do ano de 2019, inexistiram relevantes evoluções nas contas do ativo, salvo durante os meses de novembro a dezembro do já citado ano, em que a conta de aplicações financeiras aumentou em mais de dois mil por cento, apesar do seu saldo final ser considerado um valor irrelevante.

Diante de todo o exposto, segue abaixo a planilha do ativo:

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9913
Carimbado Eletronicamente

ATIVO									
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
ATIVO CIRCULANTE									
Disponibilidades									
Caixa	7.065,97	**-43,55%**	3.988,47	**-8,63%**	3.644,21	**1,42%**	3.696,03	**2,95%**	3.804,96
Bancos c/ Movimentos	254,65	**-0,39%**	253,65	**0,00%**	253,65	**0,00%**	253,65	**0,39%**	254,65
Aplicações Financeiras	386,05	**-65,30%**	133,97	**-0,01%**	133,96	**0,00%**	133,96	**2098,50%**	2.945,11
Créditos									
Clientes	1.573.131,29	**3,18%**	1.623.131,29	**2,88%**	1.669.811,01	**2,68%**	1.714.574,15	**5,19%**	1.803.605,85
Impostos a Recuperar	12.941,78	**0,00%**	12.941,78	**0,00%**	12.941,78	**0,00%**	12.941,78	**0,00%**	12.941,78
Adiantamento a Clientes	71.000,00	**0,00%**	71.000,00	**0,00%**	71.000,00	**0,00%**	71.000,00	**0,00%**	71.000,00
Bloqueio Judicial	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Despesas do Exercício Seguinte									
Despesas Diferidas	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE									
Investimentos									
Investimentos	211.357,19	**0,00%**	211.357,19	**0,00%**	211.357,19	**0,00%**	211.357,19	**0,00%**	211.357,19
Imobilizado									
Móveis e Utensílios	1.442,00	**0,00%**	1.442,00	**0,00%**	1.442,00	**0,00%**	1.442,00	**0,00%**	1.442,00
Computadores e Periféricos	1.908,00	**0,00%**	1.908,00	**0,00%**	1.908,00	**0,00%**	1.908,00	**0,00%**	1.908,00
Veículos	1.241.757,70	**0,00%**	1.241.757,70	**0,00%**	1.241.757,70	**0,00%**	1.241.757,70	**0,00%**	1.241.757,70

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9914
Carimbado Eletronicamente

Adiantamento a Consórcio de Bens	1.537.145,70	**1,44%**	1.559.207,55	**1,30%**	1.579.528,29	**1,26%**	1.599.478,81	**0,07%**	1.600.526,88
Bens Intangíveis	7.315,00	**0,00%**	7.315,00	**0,00%**	7.315,00	**0,00%**	7.315,00	**0,00%**	7.315,00
(-) Depreciação Acumulada	-7.630,59	**0,00%**	-7.630,59	**0,00%**	-7.630,59	**0,00%**	-7.630,59	**0,00%**	-7.630,59
TOTAL DO ATIVO	**4.658.074,74**	**1,48%**	**4.726.806,01**	**1,41%**	**4.793.462,20**	**1,35%**	**4.858.227,68**	**1,91%**	**4.951.228,53**

2.1.4.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

Durante os meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020, inexistiram relevantes evoluções nas contas do ativo. Pelo exposto, segue abaixo a planilha do Ativo:

ATIVO			
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	jan/20	%	fev/19
ATIVO CIRCULANTE			
Disponibilidades			
Caixa	3.804,96	**0,00%**	3.804,96
Bancos c/ Movimentos	253,65	**0,00%**	253,65
Aplicações Financeiras	133,86	**0,00%**	133,86
Créditos			
Clientes	1.828.868,23	**3,37%**	1.890.564,35
Impostos a Recuperar	12.941,78	**0,00%**	12.941,78
Adiantamento a Clientes	71.000,00	**0,00%**	71.000,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9915
Carimbado Eletronicamente

Despesas do Exercício Seguinte			
Despesas Diferidas	0,00		0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Investimentos			
Investimentos	211.357,19	**0,00%**	211.357,19
Imobilizado			
Móveis e Utensílios	1.442,00	**0,00%**	1.442,00
Computadores e Periféricos	1.908,00	**0,00%**	1.908,00
Veículos	1.241.757,70	**0,00%**	1.241.757,70
Adiantamento a Consórcio de Bens	1.625.062,77	**1,51%**	1.649.598,66
Bens Intangíveis	7.315,00	**0,00%**	7.315,00
(-) Depreciação Acumulada	-7.630,59	**0,00%**	-7.630,59
TOTAL DO ATIVO	**4.998.214,55**	**1,73%**	**5.084.446,56**

2.1.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA.

2.1.5.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Durante o período objeto de análise, somente a conta de caixa durante os meses de agosto a setembro tornou-se zerada, não houve relevantes evoluções nas contas do ativo.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9916
Carimbado Eletronicamente

Pelo exposto, segue abaixo a planilha do ativo:

ATIVO									
MC Locação de Máquinas	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
ATIVO CIRCULANTE									
Disponibilidades									
CAIXA	1.789,09	**-100,00%**	0,00		0,00		0,00		0,00
BANCOS C/MOVIMENTOS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Aplicações Financeiras	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Créditos									
CLIENTE	1.076.523,67	**2,79%**	1.106.523,67	**2,69%**	1.136.293,48	**2,64%**	1.166.293,48	**2,57%**	1.196.293,48
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	250.000,00	**0,00%**	250.000,00	**0,00%**	250.000,00	**0,00%**	250.000,00	**0,00%**	250.000,00
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	60.656,00	**0,00%**	60.656,00	**0,00%**	60.656,00	**0,00%**	60.656,00	**0,00%**	60.656,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	5.714,06	**0,00%**	5.714,06	**0,00%**	5.714,06	**0,00%**	5.714,06	**0,00%**	5.714,06
BLOQUEIO JUDICIAL	1.676,61	**0,00%**	1.676,61	**0,00%**	1.676,61	**0,00%**	1.676,61	**0,00%**	1.676,61
ATIVO NÃO CIRCULANTE									
Investimentos									
INVESTIMENTOS	70.000,00	**0,00%**	70.000,00	**0,00%**	70.000,00	**0,00%**	70.000,00	**0,00%**	70.000,00
Imobilizado									
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	15.482.606,00	**0,00%**	15.482.606,00	**0,00%**	15.482.606,00	**0,00%**	15.482.606,00	**0,00%**	15.482.606,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.048,00	**0,00%**	1.048,00	**0,00%**	1.048,00	**0,00%**	1.048,00	**0,00%**	1.048,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	1.908,00	**0,00%**	1.908,00	**0,00%**	1.908,00	**0,00%**	1.908,00	**0,00%**	1.908,00
BENS INTANGÍVEIS	7.315,00	**0,00%**	7.315,00	**0,00%**	7.315,00	**0,00%**	7.315,00	**0,00%**	7.315,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	-4.498.642,94	**0,00%**	-4.498.642,94	**0,00%**	-4.498.642,94	**0,00%**	-4.498.642,94	**0,00%**	-4.498.642,94

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9917
Carimbado Eletronicamente

TOTAL ATIVO	**12.460.593,49**	**0,23%**	**12.488.804,40**	**0,24%**	**12.518.574,21**	**0,24%**	**12.548.574,21**	**0,24%**	**12.578.574,21**

2.1.5.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

Durante os meses de Janeiro a fevereiro do ano de 2020, inexistiram relevantes evoluções. Pelo exposto, segue abaixo a planilha do ativo:

ATIVO			
MC Locação de Máquinas	jan/20	**%**	fev/20
ATIVO CIRCULANTE			
Disponibilidades			
CAIXA	0,00		0,00
BANCOS C/MOVIMENTOS	0,00		0,00
Aplicações Financeiras	0,00		0,00
Créditos			
CLIENTE	1.226.293,48	**-0,11%**	1.224.948,28
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	250.000,00	**0,00%**	250.000,00
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	60.656,00	**0,00%**	60.656,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	5.714,06	**0,00%**	5.714,06
BLOQUEIO JUDICIAL	1.676,61	**0,00%**	1.676,61
ATIVO NÃO CIRCULANTE			

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9918
Carimbado Eletronicamente

Investimentos			
INVESTIMENTOS	70.000,00	**0,00%**	70.000,00
Imobilizado			
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	15.482.606,00	**0,00%**	15.482.606,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.048,00	**0,00%**	1.048,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	1.908,00	**0,00%**	1.908,00
BENS INTANGÍVEIS	7.315,00	**0,00%**	7.315,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	-4.498.642,94	**0,00%**	-4.498.642,94
TOTAL ATIVO	**12.608.574,21**	**-0,01%**	**12.607.229,01**

2.1.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA.

2.1.6.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Nos meses de agosto a setembro do ano de 2019, houve redução das contas de caixa, bancos c/ movimento e veículos (imobilizado), respectivamente em -13,40%, -14,44% e -100,00%.

Durante os meses de setembro a outubro do ano de 2019, a conta de bancos c/ movimento reduziu em -29,02%.

Já nos meses de outubro a novembro do ano de 2019, a conta de bancos c/ investimento reduziu em -10,18%.

Por derradeiro, inexistiu relevantes evoluções nas contas do ativo durante os meses de novembro a dezembro do ano de 2019.

Face ao exposto, segue abaixo a planilha do ativo:

ATIVO									
PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
ATIVO CIRCULANTE									
Disponibilidades									
CAIXA	70.550,99	**-13,40%**	61.098,72	**-8,32%**	56.012,28	**-2,50%**	54.611,97	**0,49%**	54.878,32
BANCOS C/MOVIMENTOS	196.808,26	**-14,44%**	168.383,13	**-29,02%**	119.524,59	**3,89%**	124.171,37	**4,55%**	129.821,49
BANCOS C/ INVESTIMENTO	2.835.336,34	**0,48%**	2.848.991,38	**-4,38%**	2.724.244,21	**-10,18%**	2.447.034,90	**9,27%**	2.673.772,60
Estoques									
MERCADORIA PARA REVENDA	15.849.452,20	**0,99%**	16.006.774,84	**3,28%**	16.531.165,46	**1,88%**	16.841.692,74	**1,85%**	17.153.242,67
Créditos									
CLIENTE	24.492.376,75	**0,53%**	24.622.308,44	**5,60%**	26.001.562,10	**1,31%**	26.343.312,47	**-0,62%**	26.179.870,13
OUTROS ADIANTAMENTOS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	12.514.228,88	**0,00%**	12.514.228,88	**0,00%**	12.514.228,88	**0,00%**	12.514.228,88	**6,11%**	13.278.392,50
Despesas do Exercício Seguinte									
Despesas Diferidas	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE									
Investimentos									

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9920
Carimbado Eletronicamente

INVESTIMENTOS	29.700,00	**0,00%**	29.700,00	**0,00%**	29.700,00	**0,00%**	29.700,00	**0,00%**	29.700,00
Imobilizado									
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.644.928,12	**0,17%**	1.647.718,12	**0,17%**	1.650.508,12	**0,12%**	1.652.568,02	**0,01%**	1.652.805,01
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	511.067,86	**1,29%**	517.672,86	**3,57%**	536.174,54	**0,31%**	537.811,92	**1,22%**	544.398,82
VEÍCULOS	48.765,60	**-100,00%**	0,00		0,00		0,00		33.000,00
BENS INTANGÍVEIS	125.114,69	**0,00%**	125.114,69	**0,00%**	125.114,69	**0,00%**	125.114,69	**0,00%**	125.114,69
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	-148.927,22	**0,00%**	-148.927,22	**0,00%**	-148.927,22	**0,00%**	-148.927,22	**0,00%**	-148.927,22
(-) AMORTIZAÇÃO DE INTANGÍVEIS	-125.114,69	**0,00%**	-125.114,69	**0,00%**	-125.114,69	**0,00%**	-125.114,69	**0,00%**	-125.114,69
TOTAL ATIVO	**58.044.287,78**	**0,39%**	**58.267.949,15**	**3,00%**	**60.014.192,96**	**0,64%**	**60.396.205,05**	**1,96%**	**61.580.954,32**

2.1.6.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

Nos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020, apenas a conta de caixa aumentou em 11,57%.

Pelo exposto, segue abaixo a planilha do ativo:

ATIVO			
PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	jan/20	%	fev/20
ATIVO CIRCULANTE			
Disponibilidades			
CAIXA	78.444,01	**11,57%**	87.517,44

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9921
Carimbado Eletronicamente

BANCOS C/MOVIMENTOS	256.841,78	**0,11%**	257.128,58
BANCOS C/ INVESTIMENTO	3.248.971,11	**0,53%**	3.266.070,12
Estoques			
MERCADORIA PARA REVENDA	17.794.190,00	**-1,57%**	17.515.347,84
Créditos			
CLIENTE	26.758.020,46	**3,58%**	27.717.050,13
OUTROS ADIANTAMENTOS	0,00		0,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	13.278.392,50	**0,00%**	13.278.392,50
Despesas do Exercício Seguinte			
Despesas Diferidas	0,00		0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Investimentos			
INVESTIMENTOS	29.700,00	**0,00%**	29.700,00
Imobilizado			
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.652.806,01	**0,00%**	1.652.806,01
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	564.135,67	**0,11%**	564.731,67
VEÍCULOS	33.000,00	**0,00%**	33.000,00
BENS INTANGÍVEIS	125.114,69	**0,00%**	125.114,69
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	-148.927,22	**0,00%**	-148.927,22
(-) AMORTIZAÇÃO DE INTANGÍVEIS	-125.114,69	**0,00%**	-125.114,69
TOTAL ATIVO	**63.545.574,32**	**1,11%**	**64.252.817,07**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9922
Carimbado Eletronicamente

2.2. DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

2.2.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA

2.2.1.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Durante os meses de agosto a setembro do ano de 2019, as contas de bancos s/ especial e fornecedores, reduziram o seu encargo em -63,98% e -17,28%, assim como o resultado do exercício (patrimônio líquido), aumentou o seu resultado positivo em 139,15%. Contudo, a conta de provisões a pagar aumentou o seu encargo em 12,50%.

Nos meses de setembro a outubro do ano de 2019, a conta de fornecedores reduziu o seu encargo em -56,26%, o resultado do exercício aumentou o seu saldo positivo em 37,18%. Entretanto, os encargos com bancos s/ especial e provisões a pagar, aumentaram em 107,60% e 11,11%.

Já nos meses de outubro a novembro do ano de 2019, o encargo com banco s/ especial reduziu em -100,00%, todavia, os fornecedores e a provisão a pagar aumentaram em 186,95% e 10,00%. O resultado do exercício voltou a aumentar o seu saldo positivo em 37,18%.

Por derradeiro, nos meses de novembro a dezembro do ano de 2019, o encargo com fornecedores reduziu em -10,28% e o resultado exercício aumentou o seu saldo positivo em 29,32%.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9923
Carimbado Eletronicamente

Pelo exposto, segue abaixo a planilha do passivo:

PASSIVO									
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
PASSIVO CIRCULANTE									
Obrigações a curto prazo									
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
BANCOS C/ ESPECIAL	380,46	**-63,98%**	137,04	**107,60%**	284,50	**-100,00%**	0,00		0,00
FORNECEDORES	8.171,58	**-17,28%**	6.759,44	**-56,26%**	2.956,28	**186,95%**	8.483,15	**-10,28%**	7.610,66
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENC	43.199,16	**2,77%**	44.396,54	**2,70%**	45.594,92	**2,63%**	46.792,30	**2,56%**	47.989,68
SALÁRIOS/ACORDOS A PAGAR	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	960.742,75	**0,83%**	968.749,75	**0,67%**	975.259,75	**0,22%**	977.449,75	**0,22%**	979.639,75
PROVISÕES A PAGAR	18.432,00	**12,50%**	20.736,00	**11,11%**	23.040,00	**10,00%**	25.344,00	**9,09%**	27.648,00
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	2.109,03	**0,00%**	2.109,03	**0,00%**	2.109,03	**0,00%**	2.109,03	**0,00%**	2.109,03
Total Passivo Circulante	**1.033.034,98**	**0,95%**	**1.042.887,80**	**0,61%**	**1.049.244,48**	**1,04%**	**1.060.178,23**	**0,45%**	**1.064.997,12**
PASSIVO NÃO CIRCULANTE									
Exigível ao Longo Prazo									
Fornecedores RJ	1.743,90	**0,00%**	1.743,90	**0,00%**	1.743,90	**0,00%**	1.743,90	**0,00%**	1.743,90
Empréstimos e Financiamentos RJ	6.645.857,50	**0,00%**	6.645.857,50	**0,00%**	6.645.857,50	**0,00%**	6.645.857,50	**0,00%**	6.645.857,50
Total Passivo Não Circulante	**6.647.601,40**	**0,00%**	**6.647.601,40**	**0,00%**	**6.647.601,40**	**0,00%**	**6.647.601,40**	**0,00%**	**6.647.601,40**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
CAPITAL REALIZADO	20.000,00	**0,00%**	20.000,00	**0,00%**	20.000,00	**0,00%**	20.000,00	**0,00%**	20.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	3.396.165,31	**0,00%**	3.396.165,31	**0,00%**	3.396.165,31	**0,00%**	3.396.165,31	**0,00%**	3.396.165,31

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9924
Carimbado Eletronicamente

RESULTADO DO EXERCÍCIO	15.592,14	**139,15%**	37.288,15	**59,68%**	59.541,86	**37,18%**	81.677,91	**29,32%**	105.624,83
TOTAL PASSIVO E PL	**11.112.393,83**	**0,28%**	**11.143.942,66**	**0,26%**	**11.172.553,05**	**0,30%**	**11.205.622,85**	**0,26%**	**11.234.388,66**

2.2.1.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

Nos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020, a conta de fornecedores aumentou em 14,70% e o resultado do exercício reduziu o seu déficit em -94,30%. Pelo exposto, segue abaixo a planilha do passivo:

PASSIVO			
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	jan/20	%	fev/20
PASSIVO CIRCULANTE			
Obrigações a curto prazo			
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00		0,00
BANCOS C/ ESPECIAL	0,00		0,00
FORNECEDORES	9417,44	**14,70%**	10801,40
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENC	49236,77	**2,55%**	50490,72
SALÁRIOS/ACORDOS A PAGAR	0,00		0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	998078,71	**-0,98%**	988344,20
PROVISÕES A PAGAR	0,00		0,00
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	2109,03	**0,00%**	2109,03
Total Passivo Circulante			
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9925
Carimbado Eletronicamente

Exigível ao Longo Prazo			
Fornecedores RJ	1743,90	**0,00%**	1743,90
Empréstimos e Financiamentos RJ	6645857,50	**0,00%**	6645857,50
Total Passivo Não Circulante			
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CAPITAL REALIZADO	20000,00	**0,00%**	20000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	3501790,14	**0,00%**	3501790,14
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-18759,02	**-94,30%**	-1069,04
TOTAL PASSIVO E PL	**11209474,47**	**0,09%**	**11220067,85**

2.2.2. EMP. DE MINEIRAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA LTDA.

2.2.2.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Inicialmente, nos meses de agosto a setembro do ano de 2019, a conta de fornecedores aumentou em 30,92%.

Nos meses de setembro a outubro do ano de 2019, a conta de fornecedores reduziu em -66,69%.

Já nos meses de outubro a novembro do ano de 2019, não houve relevantes evoluções nas contas do passivo.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9926
Carimbado Eletronicamente

Por derradeiro, nos meses de novembro a dezembro do ano de 2020, a conta de fornecedores aumentou em 397,60%.

PASSIVO									
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	ago/19
PASSIVO CIRCULANTE									
Obrigações a Curto Prazo									
Empréstimos e Financiamentos	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Bancos c/ Especial	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Fornecedores	391.958,55	**30,92%**	513.171,27	**-66,69%**	170.957,74	**-8,20%**	156.947,11	**397,60%**	780.964,95
Obrigações Trabalhistas e Previd.	34.727.557,37	**-0,03%**	34.715.942,73	**0,01%**	34.719.433,76	**0,68%**	34.953.889,13	**-0,30%**	34.847.612,59
Salários / Acordos a Pagar	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Orbigações Tributárias	70.382.639,37	**0,70%**	70.877.273,10	**0,54%**	71.256.920,02	**0,81%**	71.832.401,83	**0,86%**	72.451.330,88
Impostos Retidos a Pagar	888.677,02	**1,56%**	902.580,93	**1,37%**	914.980,63	**1,54%**	929.029,60	**-24,48%**	701.608,53
PASSIVO NÃO CIRCULANTE									
Exigível a Longo Prazo									
Parcelamento de Impostos / Contrib.	10.567.909,72	**0,00%**	10.567.909,72	**0,00%**	10.567.909,72	**0,00%**	10.567.909,72	**0,00%**	10.567.909,72
Fornecedores RJ	14.260.244,45	**0,00%**	14.260.244,45	**0,00%**	14.260.244,45	**0,00%**	14.260.244,45	**0,00%**	14.260.244,45
Empréstimos e Financiamentos RJ	113.824,09	**0,00%**	113.824,09	**0,00%**	113.824,09	**0,00%**	113.824,09	**0,00%**	113.824,09
Trabalhista RJ	6.397.382,76	**0,00%**	6.397.382,76	**0,00%**	6.397.382,76	**0,00%**	6.397.382,76	**0,00%**	6.397.382,76
Outras Contas a Pagar	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
Capital Realizado	300.000,00	**0,00%**	300.000,00	**0,00%**	300.000,00	**0,00%**	300.000,00	**0,00%**	300.000,00
Resultados Acumulados	-87.369.135,88	**0,00%**	-87.369.135,88	**0,00%**	-87.369.135,88	**0,00%**	-87.369.135,88	**0,00%**	-87.369.135,88

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9927
Carimbado Eletronicamente

Resultado do Exercício	-2.097.161,38	**-8,88%**	-1.911.003,24	**3,09%**	-1.970.113,83	**-0,38%**	-1.962.721,97	**-5,02%**	-1.864.145,91
TOTAL DO PASSIVO	**48563896,07**	**1,66%**	**49368189,93**	**-0,01%**	**49362403,46**	**1,66%**	**50179770,84**	**2,01%**	**51187596,18**

2.2.2.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

Nos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020, o encargo com fornecedores diminuiu em -33,11%. Já o resultado do exercício aumentou o seu saldo positivo em 133,77%. Pelo exposto, segue abaixo a planilha do passivo:

PASSIVO			
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	jan/20	**%**	fev/20
PASSIVO CIRCULANTE			
Obrigações a Curto Prazo			
Empréstimos e Financiamentos	0,00		0,00
Bancos c/ Especial	0,00		189,97
Fornecedores	646.776,51	**-33,11%**	432.637,80
Obrigações Trabalhistas e Previd.	34.879.724,17	**0,67%**	35.114.618,47
Salários / Acordos a Pagar	0,00		0,00
Orbigações Tributárias	73.252.209,41	**1,26%**	74.176.558,80
Impostos Retidos a Pagar	731.953,56	**1,35%**	741.844,38
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Exigível a Longo Prazo			

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9928
Carimbado Eletronicamente

Parcelamento de Impostos / Contrib.	10.567.909,72	**0,00%**	10.567.909,72
Fornecedores RJ	14.260.244,45	**0,00%**	14.260.244,45
Empréstimos e Financiamentos RJ	113.824,09	**0,00%**	113.824,09
Trabalhista RJ	6.397.382,76	**0,00%**	6.397.382,76
Outras Contas a Pagar	0,00		0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Realizado	300.000,00	**0,00%**	300.000,00
Resultados Acumulados	-89.233.281,80	**0,00%**	-89.233.281,80
Resultado do Exercício	252.669,67	**133,77%**	590.658,12
TOTAL DO PASSIVO	**52169412,54**	**2,48%**	**53462586,76**

2.2.3. ATLANTICA IND E COM DE ÁGUAS MINERAIS LTDA.

2.2.3.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Nos meses de agosto a setembro do ano de 2019, as contas de fornecedores, outras contas a pagar, provisões a pagar e resultado do exercício (saldo positivo), aumentaram respectivamente em 50,41%, 14,73%, 15,67% e 147,17%.

Já nos meses de setembro a outubro do ano de 2019, as contas de fornecedores e resultado do exercício aumentaram em 18,41% e 26,77%.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9929
Carimbado Eletronicamente

Durante os meses de outubro a novembro do ano de 2019, a conta de fornecedores reduziu em -32,85%, assim como o resultado do exercício reduziu o seu saldo positivo em -22,27%.

Por derradeiro, nos meses de novembro a dezembro do ano de 2019, o resultado do exercício aumentou em 56,85%.

Pelo exposto, segue abaixo a planilha do passivo:

PASSIVO									
Atlântica Indústria e Comércio de Águas Mineirais Ltda	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
PASSIVO CIRCULANTE									
Obrigações a curto prazo									
BANCOS C/ ESPECIAL	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
FORNECEDORES	495.739,16	**50,41%**	745.665,83	**18,41%**	882.919,69	**-32,85%**	592.884,27	**0,05%**	593.187,86
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVID.	2.944.407,72	**1,79%**	2.997.193,02	**0,88%**	3.023.634,47	**1,77%**	3.077.209,69	**1,06%**	3.109.873,09
SALÁRIOS/ACORDOS A PAGAR	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	28.352.334,04	**2,47%**	29.053.353,88	**1,89%**	29.603.906,31	**1,74%**	30.119.273,94	**2,87%**	30.982.489,20
IMPOSTOS RETIDOS A PAGAR	151.854,41	**2,20%**	155.196,54	**0,17%**	155.465,10	**1,95%**	158.499,45	**-24,45%**	119.745,31
OUTRAS CONTAS A PAGAR	994.263,99	**14,73%**	1.140.735,64	**11,44%**	1.271.280,30	**0,23%**	1.274.141,32	**4,41%**	1.330.369,35
PROVISÕES A PAGAR	446.905,41	**15,67%**	516.938,72	**8,20%**	559.328,77	**-7,99%**	514.628,97	**15,47%**	594.242,84
PASSIVO NÃO CIRCULANTE									
Exigível ao longo prazo									
Fornecedores RJ	3.562.878,51	**0,00%**	3.562.878,51	**0,00%**	3.562.878,51	**0,00%**	3.562.878,51	**0,00%**	3.562.878,51

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9930
Carimbado Eletronicamente

Empréstimos e Financiamentos RJ	1.063,01	**0,00%**	1.063,01	**0,00%**	1.063,01	**0,00%**	1.063,01	**0,00%**	1.063,01
Trabalhista RJ	115.167,35	**0,00%**	115.167,35	**0,00%**	115.167,35	**0,00%**	115.167,35	**0,00%**	115.167,35
TOTAL DO PASSIVO	**37.064.613,60**	**3,30%**	**38.288.192,50**	**2,32%**	**39.175.643,51**	**0,61%**	**39.415.746,51**	**2,52%**	**40.409.016,52**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
CAPITAL REALIZADO	100.000,00	**0,00%**	100.000,00	**0,00%**	100.000,00	**0,00%**	100.000,00	**0,00%**	100.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	-3.844.121,25	**0,00%**	-3.844.121,25	**0,00%**	-3.844.121,25	**0,00%**	-3.844.121,25	**0,00%**	-3.844.121,25
RESULTADO DO EXERCÍCIO	124.346,47	**147,17%**	307.352,30	**26,77%**	389.638,88	**-22,27%**	302.868,68	**56,85%**	475.060,30
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**33.444.838,82**	**4,21%**	**34.851.423,55**	**2,78%**	**35.821.161,14**	**0,43%**	**35.974.493,94**	**3,24%**	**37.139.955,57**

2.2.3.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

Nos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2019, a conta de fornecedores aumentou em 27,74%, as outras contas a pagar aumentaram em 10,22% e resultado do exercício aumentou o seu saldo positivo em 70,71%. Diante deste cenário, segue abaixo a planilha do passivo:

PASSIVO			
Atlântica Indústria e Comércio	jan/20	**%**	fev/19
PASSIVO CIRCULANTE			
Obrigações a curto prazo			
BANCOS C/ ESPECIAL	0,00		0,00
FORNECEDORES	654.703,43	**27,74%**	836.336,16

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9931
Carimbado Eletronicamente

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVID.	3.198.546,17	**1,17%**	3.236.017,55
SALÁRIOS/ACORDOS A PAGAR	0,00		0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	31.460.479,32	**2,58%**	32.272.501,51
IMPOSTOS RETIDOS A PAGAR	127.694,23	**1,94%**	130.174,95
OUTRAS CONTAS A PAGAR	1.516.538,16	**10,22%**	1.671.594,09
PROVISÕES A PAGAR	385.878,44	**0,00%**	385.878,44
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Exigível ao longo prazo			
Fornecedores RJ	3.562.878,51	**0,00%**	3.562.878,51
Empréstimos e Financiamentos RJ	1.063,01	**0,00%**	1.063,01
Trabalhista RJ	115.167,35	**0,00%**	115.167,35
TOTAL DO PASSIVO	**41.022.948,62**	**2,90%**	**42.211.611,57**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CAPITAL REALIZADO	100.000,00	**0,00%**	100.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	-3.369.060,95	**0,00%**	-3.369.060,95
RESULTADO DO EXERCÍCIO	158.165,66	**70,71%**	270.005,35
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**37.912.053,33**	**3,43%**	**39.212.555,97**

2.2.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME.

2.2.4.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9932
Carimbado Eletronicamente

Durante o período objeto de análise, apenas as contas de fornecedores aumento em 12,69% (agosto a setembro do ano de 2019), assim como o resultado do exercício aumentou o seu saldo positivo em 12,47% (novembro a dezembro do ano de 2019);

Pelo exposto, segue abaixo a planilha do passivo:

PASSIVO									
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
PASSIVO CIRCULANTE									
Obrigações a Curto Prazo									
Empréstimos e Financiamentos	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Bancos c/ Especial	50.256,61	**0,06%**	50.286,07	**-0,06%**	50.256,61	**-0,06%**	50.227,15	**0,06%**	50.256,61
Fornecedores	145.206,83	**12,69%**	163.635,49	**-7,42%**	151.497,91	**0,13%**	151.698,65	**0,13%**	151.899,39
Obrigações Trabalhistas e Previd.	1.051,28	**0,00%**	1.051,28	**0,00%**	1.051,28	**0,00%**	1.051,28	**0,00%**	1.051,28
Salários / Acordos a Pagar	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Orbigações Tributárias	324.018,99	**0,90%**	326.938,99	**6,58%**	348.459,82	**1,15%**	352.474,82	**1,55%**	357.949,82
Outras Contas a Pagar	913.483,77	**0,00%**	913.483,77	**0,00%**	913.483,77	**0,00%**	913.483,77	**0,00%**	913.483,77
Provisões a Pagar	156.713,60	**3,37%**	161.993,60	**3,44%**	167.561,60	**10,85%**	185.747,52	**0,00%**	185.747,52
PASSIVO NÃO CIRCULANTE									
Exigível a Longo Prazo									
Fornecedores RJ	2.928,20	**0,00%**	2.928,20	**0,00%**	2.928,20	**0,00%**	2.928,20	**0,00%**	2.928,20
Emprestimos e Financiamentos RJ	58.550,84	**0,00%**	58.550,84	**0,00%**	58.550,84	**0,00%**	58.550,84	**0,00%**	58.550,84
Trabalhista RJ	1.172,00	**0,00%**	1.172,00	**0,00%**	1.172,00	**0,00%**	1.172,00	**0,00%**	1.172,00
Parcelamento de Impostos / Contrib.	1.351.907,57	**0,00%**	1.351.907,57	**0,00%**	1.351.907,57	**0,00%**	1.351.907,57	**0,00%**	1.351.907,57

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9933
Carimbado Eletronicamente

PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
Capital Realizado	30.000,00	**0,00%**	30.000,00	**0,00%**	30.000,00	**0,00%**	30.000,00	**0,00%**	30.000,00
Resultados Acumulados	1.058.907,52	**0,00%**	1.058.907,52	**0,00%**	1.058.907,52	**0,00%**	1.058.907,52	**0,00%**	1.058.907,52
Resultado do Exercício	563.877,53	**7,46%**	605.950,68	**8,54%**	657.685,08	**6,45%**	700.078,36	**12,47%**	787.374,01
TOTAL DO PASSIVO	**4658074,74**	**1,48%**	**4726806,01**	**1,41%**	**4793462,20**	**1,35%**	**4858227,68**	**1,91%**	**4951228,53**

2.2.4.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

Nos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020, apenas o resultado do exercício aumentou o seu sado positivo de maneira relevante em 313,95%. Pelo exposto, segue abaixo a planilha do passivo:

PASSIVO			
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	jan/20	%	fev/20
PASSIVO CIRCULANTE			
Obrigações a Curto Prazo			
Empréstimos e Financiamentos	0,00		0,00
Bancos c/ Especial	50.256,61	**0,00%**	50.256,61
Fornecedores	151.899,39	**0,13%**	152.095,17
Obrigações Trabalhistas e Previd.	1.051,28	**0,00%**	1.051,28
Salários / Acordos a Pagar	0,00		0,00
Orbigações Tributárias	380.272,82	**3,50%**	393.568,59
Outras Contas a Pagar	914.977,61	**0,00%**	914.977,61
Provisões a Pagar	185.747,52	**0,00%**	185.747,52

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9934
Carimbado Eletronicamente

PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Exigível a Longo Prazo			
Fornecedores RJ	2.928,20	**0,00%**	2.928,20
Emprestimos e Financiamentos RJ	58.550,84	**0,00%**	58.550,84
Trabalhista RJ	1.172,00	**0,00%**	1.172,00
Parcelamento de Impostos / Contrib.	1.351.907,57	**0,00%**	1.351.907,57
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Realizado	30.000,00	**0,00%**	30.000,00
Resultados Acumulados	1.846.281,53	**0,00%**	1.846.281,53
Resultado do Exercício	23.169,18	**313,95%**	95.909,64
TOTAL DO PASSIVO	**4998214,55**	**1,73%**	**5084446,56**

2.2.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA.

2.2.5.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Durante o período objeto de análise, foram constatadas apenas duas evoluções relevantes nas contas do passivo, a primeira foi durante os meses de agosto a setembro e a segunda nos meses de outubro a novembro, em ambas as oportunidades a conta de resultado do exercício (patrimônio líquido), aumentou seu saldo positivo respectivamente em 13,07% e 10,59%.

Pelo exposto, segue abaixo a planilha do passivo:

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9935
Carimbado Eletronicamente

PASSIVO									
MC Locação de Máquinas	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
PASSIVO CIRCULANTE									
Obrigações a curto prazo									
BANCOS C/ ESPECIAL	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
FORNECEDORES	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVID.	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	893.942,96	**0,00%**	893.942,96	**0,73%**	900.452,96	**0,12%**	901.547,96	**0,24%**	903.737,96
OUTRAS CONTAS A PAGAR	4.421,80	**0,00%**	4.421,80	**0,00%**	4.421,80	**0,00%**	4.421,80	**0,00%**	4.421,80
PROVISÕES A PAGAR	37.075,21	**4,34%**	38.685,12	**5,96%**	40.989,12	**5,62%**	43.293,12	**5,32%**	45.597,12
PASSIVO NÃO CIRCULANTE									
Exigível a Longo Prazo									
Empréstimos e Financiamentos RJ	54.980,57	**0,00%**	54.980,57	**0,00%**	54.980,57	**0,00%**	54.980,57	**0,00%**	54.980,57
OUTRAS OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO	4.273.310,33	**0,00%**	4.273.310,33	**0,00%**	4.273.310,33	**0,00%**	4.273.310,33	**0,00%**	4.273.310,33
PARCELAMENTO DE IMPOSTOS/CONTRIBUIÇÕES	1.189.390,89	**0,00%**	1.189.390,89	**0,00%**	1.189.390,89	**0,00%**	1.189.390,89	**0,00%**	1.189.390,89
PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
CAPITAL REALIZADO	20.000,00	**0,00%**	20.000,00	**0,00%**	20.000,00	**0,00%**	20.000,00	**0,00%**	20.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	5.783.887,61	**0,00%**	5.783.887,61	**0,00%**	5.783.887,61	**0,00%**	5.783.887,61	**0,00%**	5.783.887,61
RESULTADO DO EXERCÍCIO	203.584,12	**13,07%**	230.185,12	**9,10%**	251.140,93	**10,59%**	277.741,93	**9,18%**	303.247,93
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**12460593,49**	**0,23%**	**12488804,40**	**0,24%**	**12518574,21**	**0,24%**	**12548574,21**	**0,24%**	**12578574,21**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9936
Carimbado Eletronicamente

2.2.5.2 Período dos meses de janeiro e fevereiro do ano de 2020

Nos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020, inexistiram relevantes evoluções nas contas do passivo. Pelo exposto, segue baixo a planilha do passivo:

PASSIVO			
MC Locação de Máquinas	jan/20	%	fev/20
PASSIVO CIRCULANTE			
Obrigações a curto prazo			
BANCOS C/ ESPECIAL	0,00		0,00
FORNECEDORES	0,00		0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVID.	0,00		0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	904.832,96	**-0,15%**	903.487,76
OUTRAS CONTAS A PAGAR	4.421,80	**0,00%**	4.421,80
PROVISÕES A PAGAR	45.597,12	**0,00%**	45.597,12
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Exigível a Longo Prazo			
Empréstimos e Financiamentos RJ	54.980,57	**0,00%**	54.980,57
OUTRAS OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO	4.273.310,33	**0,00%**	4.273.310,33
PARCELAMENTO DE IMPOSTOS/CONTRIBUIÇÕES	1.189.390,89	**0,00%**	1.189.390,89
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CAPITAL REALIZADO	20.000,00	**0,00%**	20.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	6.087.135,54	**0,00%**	6.087.135,54

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9937
Carimbado Eletronicamente

RESULTADO DO EXERCÍCIO	28.905,00	**0,00%**	28.905,00
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**12608574,21**	**-0,01%**	**12607229,01**

2.2.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA.

2.2.6.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Durante os meses de agosto a setembro do ano de 2019, o resultado do exercício reduziu o seu saldo positivo em -166,04%, tornando-se deficitário.

No meses de setembro a outubro do ano de 2019, os fornecedores reduziram em -12,48%, assim como o prejuízo do resultado do exercício reduziu em -83,97%.

Já nos meses de outubro a novembro do ano de 2019, a conta de outras contas a pagar diminuiu seu encargo em -14,12% e de forma reiterada o resultado do exercício reduziu o seu déficit em -55,22%.

Por fim, nos meses de novembro a dezembro do ano de 2019, os empréstimos e financiamentos aumentaram em 22,10% e o resultado do exercício reduziu o seu déficit em -59,09%.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9938
Carimbado Eletronicamente

Por todo o exposto, segue abaixo a planilha do passivo:

PASSIVO									
PAN- RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
PASSIVO CIRCULANTE									
Obrigações a curto prazo									
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	974.859,23	**-1,90%**	956.297,25	**0,93%**	965.214,66	**2,30%**	987.389,55	**22,10%**	1.205.559,55
BANCOS C/ ESPECIAL	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
FORNECEDORES	1.790.075,38	**-0,23%**	1.785.892,68	**-12,48%**	1.562.940,86	**0,97%**	1.578.108,73	**-9,36%**	1.430.335,71
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVID.	5.418.859,83	**-0,18%**	5.409.085,25	**0,11%**	5.415.126,43	**-0,28%**	5.400.055,09	**-0,50%**	5.373.051,61
SALÁRIOS/ACORDOS A PAGAR	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	63.083.457,16	**1,18%**	63.825.513,30	**2,74%**	65.575.058,08	**0,51%**	65.911.794,44	**1,69%**	67.024.682,92
IMPOSTOS RETIDOS A PAGAR	413.949,79	**-0,35%**	412.507,20	**8,14%**	446.082,30	**7,53%**	479.657,40	**0,11%**	480.181,10
OUTRAS CONTAS A PAGAR	176.398,26	**13,50%**	200.204,88	**0,69%**	201.589,73	**-14,12%**	173.125,23	**11,19%**	192.494,83
PROVISÕES A PAGAR	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE									
Exigível a Longo Prazo									
FORNECEDORES RJ	10.414.112,88	**0,00%**	10.414.112,88	**0,00%**	10.414.112,88	**0,00%**	10.414.112,88	**0,00%**	10.414.112,88
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS RJ	18.564.032,48	**0,00%**	18.564.032,48	**0,00%**	18.564.032,48	**0,00%**	18.564.032,48	**0,00%**	18.564.032,48
TRABALHISTA RJ	778.897,15	**0,00%**	778.897,15	**0,00%**	778.897,15	**0,00%**	778.897,15	**0,00%**	778.897,15
PARCELAMENTO DE IMPOSTOS/CONTRIBUIÇÕES	252.103,15	**0,00%**	252.103,15	**0,00%**	252.103,15	**0,00%**	252.103,15	**0,00%**	252.103,15
PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
CAPITAL REALIZADO	20.000,00	**0,00%**	20.000,00	**0,00%**	20.000,00	**0,00%**	20.000,00	**0,00%**	20.000,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9939
Carimbado Eletronicamente

RESULTADOS ACUMULADOS	-44.148.558,90	**0,00%**	-44.148.558,90	**0,00%**	-44.148.558,90	**0,00%**	-44.148.558,90	**0,00%**	-44.148.558,90
RESULTADO DO EXERCÍCIO	306.101,36	**-166,04%**	-202.138,18	**-83,97%**	-32.405,87	**-55,22%**	-14.512,15	**-59,09%**	-5.937,17
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**58.044.287,77**	**0,39%**	**58.267.949,14**	**3,00%**	**60.014.192,95**	**0,64%**	**60.396.205,05**	**1,96%**	**61.580.955,31**

2.2.6.2 Período dos meses de janeiro e fevereiro do ano de 2020

Nos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020, a conta de empréstimos aumentou em 13,65% e o resultado do exercício aumentou seu saldo positivo em 15,80%. Pelo exposto, segue abaixo a planilha do passivo:

PASSIVO			
PAN- RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	jan/20	**%**	fev/20
PASSIVO CIRCULANTE			
Obrigações a curto prazo			
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.541.320,35	**13,65%**	1.751.731,34
BANCOS C/ ESPECIAL	0,00		0,00
FORNECEDORES	1.587.061,83	**6,86%**	1.695.875,24
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVID.	5.388.977,20	**1,82%**	5.486.829,60
SALÁRIOS/ACORDOS A PAGAR	0,00		0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	67.560.374,26	**0,24%**	67.723.968,70
IMPOSTOS RETIDOS A PAGAR	527.939,46	**0,08%**	528.382,90
OUTRAS CONTAS A PAGAR	256.552,57	**-0,65%**	254.880,57

PROVISÕES A PAGAR	0,00		0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Exigível a Longo Prazo			
FORNECEDORES RJ	10.414.112,88	**0,00%**	10.414.112,88
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS RJ	18.564.032,48	**0,00%**	18.564.032,48
TRABALHISTA RJ	778.897,15	**0,00%**	778.897,15
PARCELAMENTO DE IMPOSTOS/CONTRIBUIÇÕES	252.103,15	**0,00%**	252.103,15
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CAPITAL REALIZADO	20.000,00	**0,00%**	20.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	-44.154.496,06	**0,00%**	-44.154.496,06
RESULTADO DO EXERCÍCIO	808.699,05	**15,80%**	936.499,11
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**63.545.574,32**	**1,11%**	**64.252.817,06**

2.3. DA ANÁLISE DE LIQUIDEZ FINANCEIRA

Como se sabe, os índices de liquidez são medidas de avaliação da capacidade financeira da sociedade empresária em satisfazer os compromissos para com terceiros. Evidenciam quanto a sociedade dispõe de bens e direitos, realizáveis em determinado período, em relação às obrigações exigíveis, no mesmo período.

Existem vários índices de liquidez, cada um fornece as informações diferentes sobre a situação financeira da sociedade empresária. Neste relatório vamos nos ater ao índice mais conhecido, que é do de liquidez corrente. Tal índice indica quanto a empresa

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9941
Carimbado Eletronicamente

poderá dispor em recursos de curto prazo (disponibilidades, clientes, estoques e etc.), para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos de curto prazo, contas a pagar e etc.).

É importante esclarecer, que a análise de liquidez financeira de uma sociedade empresária em Recuperação Judicial é diferente de uma sociedade que tenha suas finanças normalizadas. Portanto, a liquidez objeto de medição, tem o escopo de avaliar gradativamente a evolução do índice em questão. Considerando o Ativo Circulante e o Passivo Circulante, é deste forma que é calculado o índice de liquidez corrente, representado pela quantidade de recursos imediatos para o pagamento das despesas com exigibilidade de curto prazo.

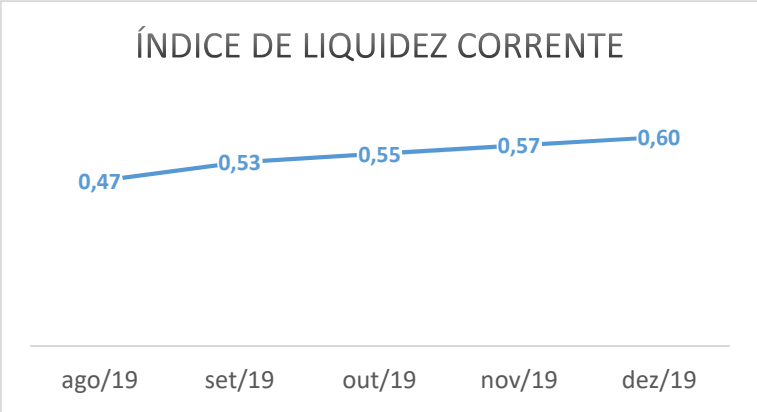
Desta feita, apresentamos de forma resumida, a planilha do ativo e passivo circulantes, a planilha dos valores que compõe o referido índice, levando sempre em consideração os meses de setembro a dezembro do ano de 2019 e janeiro a fevereiro do ano de 2020, além de um gráfico que demonstra a evolução da liquidez corrente das sociedades empresárias em Recuperação Judicial, de acordo com o que segue abaixo:

2.3.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA.

2.3.1.1. Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9942
Carimbado Eletronicamente

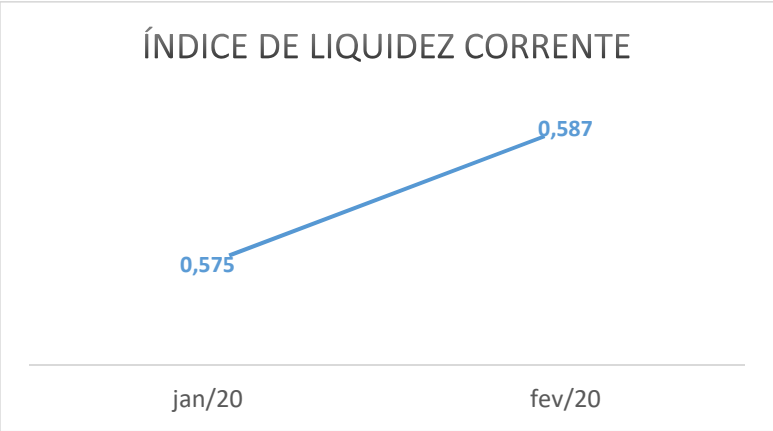
ATIVO CIRCULANTE					
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	488.297,04	548757,81	577368,20	608758,77	636341,80
PASSIVO CIRCULANTE					
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	1033034,98	1042887,80	1049244,48	1060178,23	1064997,12
Índice de Liquidez Corrente	**0,47**	**0,53**	**0,55**	**0,57**	**0,60**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9943
Carimbado Eletronicamente

2.3.1.2 Período dos meses de janeiro e fevereiro do ano de 2020

ATIVO CIRCULANTE		
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	jan/20	fev/20
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	608.465,57	617.897,51
PASSIVO CIRCULANTE		
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	jan/20	fev/20
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	1.058.841,95	1.051.745,35
Índice de Liquidez Corrente	**0,575**	**0,587**

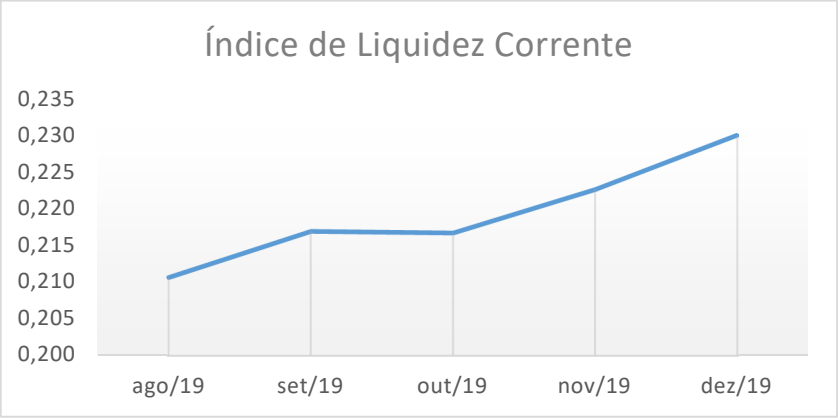


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9944
Carimbado Eletronicamente

2.3.2. EMP. DE MINEIRAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA LTDA.

2.3.2.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

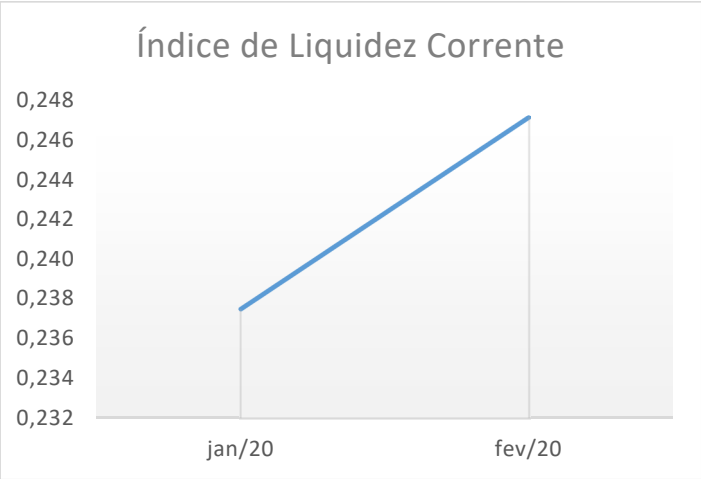
ATIVO CIRCULANTE					
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	22411323,91	23213717,77	23201169,51	24018536,88	25026362,21
PASSIVO					
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	106390832,31	107008968,03	107062292,15	107872267,67	108781516,95
Índice de Liquidez Corrente	**0,211**	**0,217**	**0,217**	**0,223**	**0,230**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9945
Carimbado Eletronicamente

2.3.2.2 Período dos meses de janeiro e fevereiro do ano de 2020

ATIVO CIRCULANTE		
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	jan/20	fev/20
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	26008178,59	27301352,8
PASSIVO		
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	jan/20	fev/20
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	109510663,65	110465849,42
Índice de Liquidez Corrente	0,237	0,247

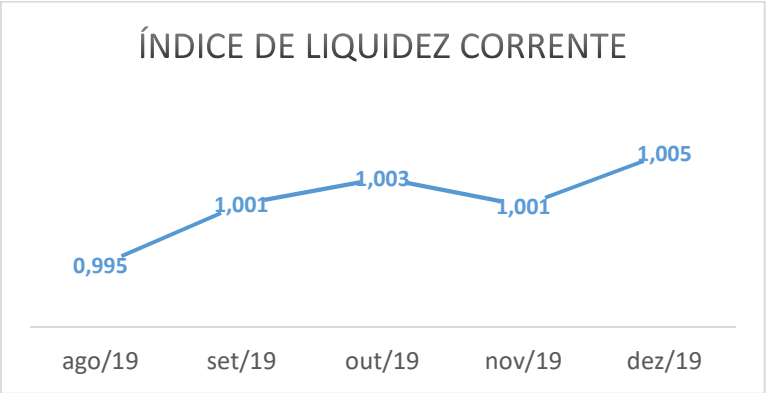


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9946
Carimbado Eletronicamente

2.3.3. ATLANTICA IND E COM DE ÁGUAS MINERAIS LTDA.

2.3.3.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2020

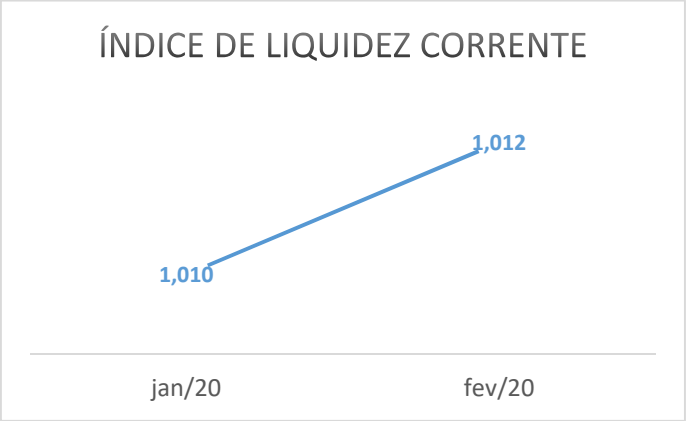
ATIVO CIRCULANTE					
Atlântica Indústria e Comércio de Águas Mineirais Ltda	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	33234129,59	34640714,33	35610451,91	35763784,72	36929246,34
PASSIVO CIRCULANTE					
Atlântica Indústria e Comércio de Águas Mineirais Ltda	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	33385504,73	34609083,63	35496534,64	35736637,64	36729907,65
Índice de Liquidez Corrente	**0,995**	**1,001**	**1,003**	**1,001**	**1,005**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9947
Carimbado Eletronicamente

2.3.3.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

PASSIVO CIRCULANTE		
Atlântica Indústria e Comércio	jan/20	fev/20
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	37343839,75	38532502,70
Índice de Liquidez Corrente	**1,010**	**1,012**

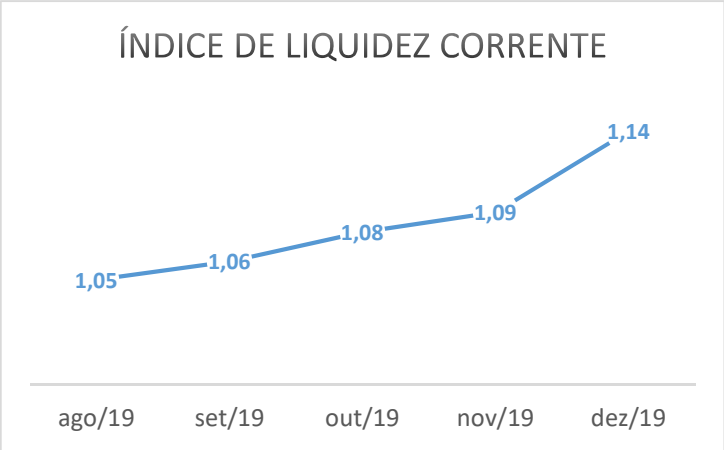


2.3.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME.

2.3.4.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2020

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9948
Carimbado Eletronicamente

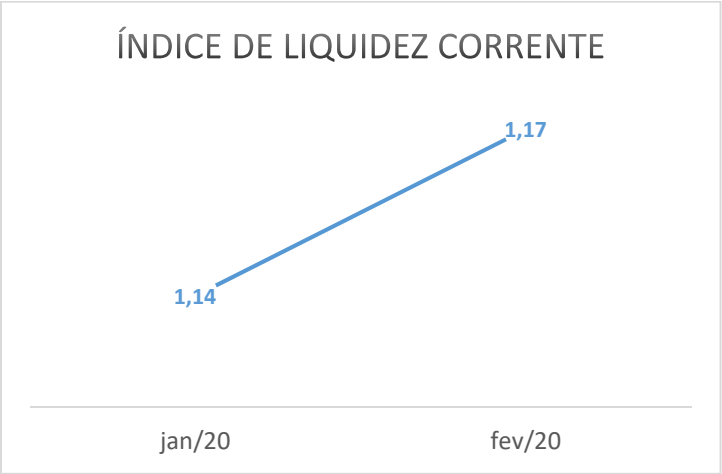
ATIVO CIRCULANTE					
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	1664779,74	1711449,16	1757784,61	1802599,57	1894552,35
PASSIVO CIRCULANTE					
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	1590731,08	1617389,20	1632310,99	1654683,19	1660388,39
Índice de Liquidez Corrente	**1,05**	**1,06**	**1,08**	**1,09**	**1,14**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9949
Carimbado Eletronicamente

2.3.4.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro de 2020

ATIVO CIRCULANTE		
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	jan/20	fev/20
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	1917002,48	1978698,6
PASSIVO CIRCULANTE		
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	jan/20	fev/20
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	1684205,23	1697696,78
Índice de Liquidez Corrente	1,14	1,17

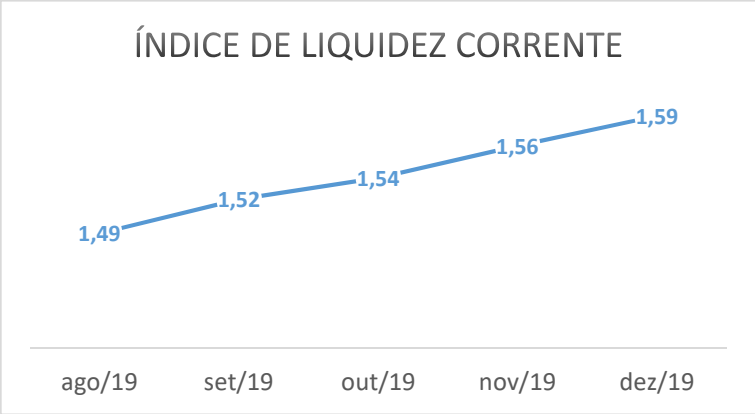


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9950
Carimbado Eletronicamente

2.3.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA.

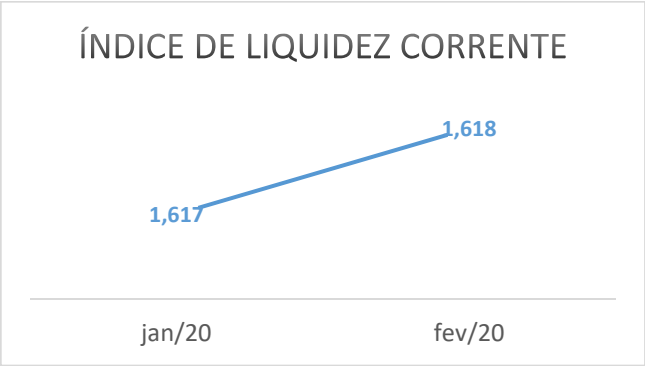
2.3.5.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

ATIVO CIRCULANTE					
MC Locação de Máquinas	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	1396359,43	1424570,34	1454340,15	1484340,15	1514340,15
PASSIVO CIRCULANTE					
MC Locação de Máquinas	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	935439,97	937049,88	945863,88	949262,88	953756,88
Índice de Liquidez Corrente	**1,49**	**1,52**	**1,54**	**1,56**	**1,59**



2.3.5.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro de 2020

ATIVO CIRCULANTE		
MC Locação de Máquinas	jan/20	fev/20
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	1544340,15	1542994,95
PASSIVO CIRCULANTE		
MC Locação de Máquinas	jan/20	fev/20
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	954851,88	953506,68
Índice de Liquidez Corrente	**1,617**	**1,618**

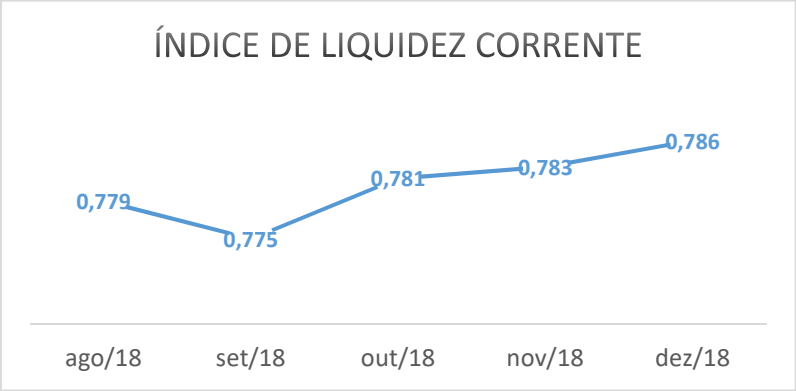


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9952
Carimbado Eletronicamente

2.3.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA.

2.3.6.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

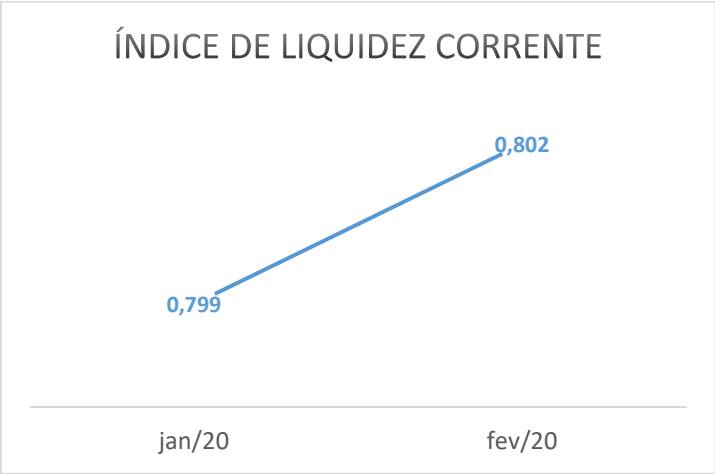
ATIVO CIRCULANTE					
PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	ago/18	set/18	out/18	nov/18	dez/18
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	55958753,42	56221785,39	57946737,52	58325052,33	59469977,71
PASSIVO CIRCULANTE					
PAN- RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	71857599,65	72589500,56	74166012,06	74530130,44	75706305,72
Índice de Liquidez Corrente	**0,779**	**0,775**	**0,781**	**0,783**	**0,786**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9953
Carimbado Eletronicamente

2.3.6.2 Período dos meses de janeiro e fevereiro de 2020

ATIVO CIRCULANTE		
PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	jan/20	fev/20
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	61.414.859,86	62.121.506,61
PASSIVO CIRCULANTE		
PAN- RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	jan/20	fev/20
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	76.862.225,67	77.441.668,35
Índice de Liquidez Corrente	**0,799**	**0,802**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9954
Carimbado Eletronicamente

2.4. ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO

Os índices de endividamento avaliam a “segurança” que a empresa oferece aos capitais de terceiros e revelam sua política de obtenção de recursos e de alocação dos mesmos nos diversos itens do ativo.

O ativo de uma empresa é financiado pelos capitais próprios (PL) e por capitais de terceiros (Passivo). Quanto maior for a participação de capitais de terceiros nos negócios de uma empresa, maior será o risco a que os terceiros estão expostos.

Fazendo uma interpretação básica e simplória, quando maior o índice, pior.

Todavia, deve-se considerar que determinadas empresas convivem muito bem com endividamento relativamente elevado, principalmente quando o mesmo tiver um perfil de longo prazo, ou quando o Passivo de Curto Prazo não for oneroso, fruto de uma adequada administração de prazos de fornecedores (Origens de Capital de Giro).

Vale ressaltar, que num ambiente de crise financeira, capitulada pela presente Recuperação Judicial, é evidente que a Recuperanda não irá, neste momento, atingir índices baixos de endividamento.

Por conta disto, o objetivo desta análise é também apresentar a evolução gradativa do índice de endividamento geral, utilizando como parâmetro o total do passivo versos o patrimônio líquido.

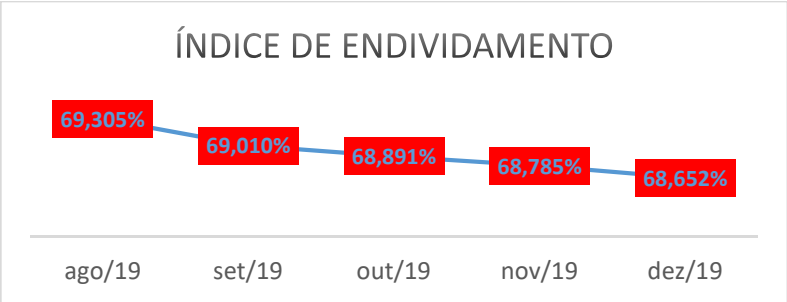
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9955
Carimbado Eletronicamente

Diante deste cenário, passamos a apresentar a planilha descritiva dos totais dos passivos e patrimônios líquidos, assim como gráfico de evolução do índice de endividamento, referente as sociedades empresárias em Recuperação Judicial.

2.4.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS

2.4.1.1 Período dos meses de setembro a dezembro de 2019

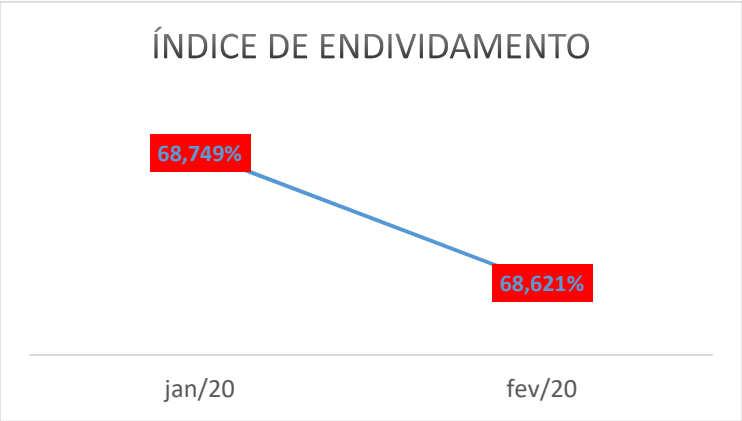
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE					
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL DO PASSIVO	7.680.636,38	7690489,2	7696845,88	7707779,63	7712598,52
ATIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE					
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL DO ATIVO	11082393,83	11143942,66	11172553,05	11205622,85	11234388,66
Índice de Endividamento	**69,305%**	**69,010%**	**68,891%**	**68,785%**	**68,652%**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9956
Carimbado Eletronicamente

2.4.1.2 Período dos meses de janeiro e fevereiro do ano de 2020

PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE		
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	jan/20	fev/20
TOTAL DO PASSIVO	7.706.443,35	7.699.346,75
ATIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE		
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	jan/20	fev/20
TOTAL DO ATIVO	11.209.474,47	11.220.067,85
Índice de Endividamento	**68,749%**	**68,621%**

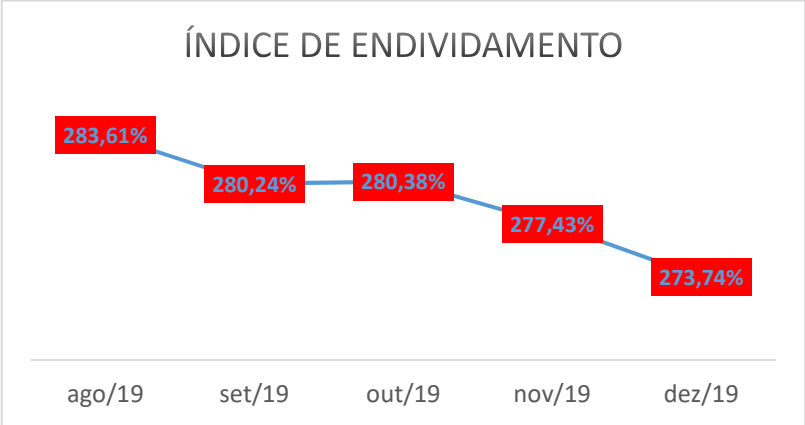


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9957
Carimbado Eletronicamente

2.4.2. EMP. DE MINEIRAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA LTDA.

2.4.2.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

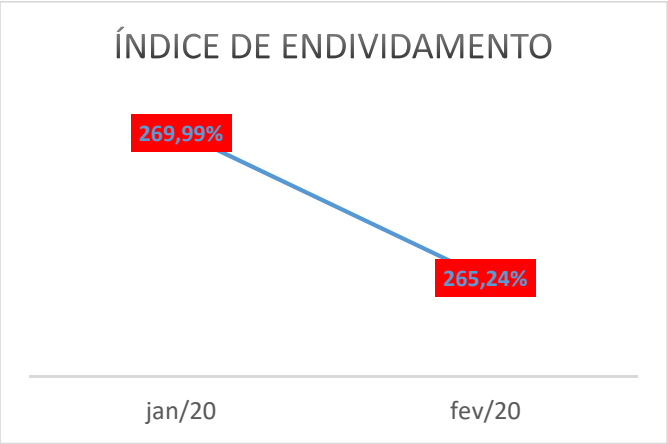
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCUANTE					
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL DO PASSIVO	137730193,33	138348329,05	138401653,17	139211628,69	140120877,97
ATIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE					
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL DO ATIVO	48563896,07	49368189,93	49362403,47	50179770,84	51187596,17
Índice de Endividamento	**283,61%**	**280,24%**	**280,38%**	**277,43%**	**273,74%**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9958
Carimbado Eletronicamente

2.4.2.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCUANTE		
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	jan/20	fev/20
TOTAL DO PASSIVO	140850024,67	141805210,44
ATIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE		
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	jan/20	fev/20
TOTAL DO ATIVO	52169412,55	53462586,76
Índice de Endividamento	**269,99%**	**265,24%**

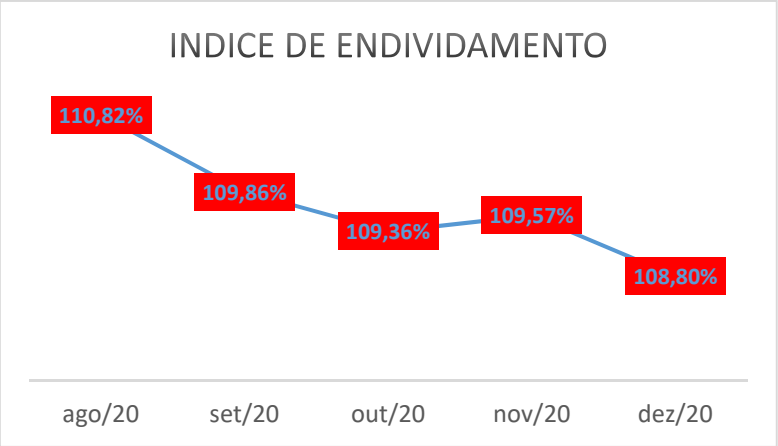


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9959
Carimbado Eletronicamente

2.4.3. ATLANTICA IND E COM DE ÁGUAS MINERAIS LTDA.

2.4.3.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

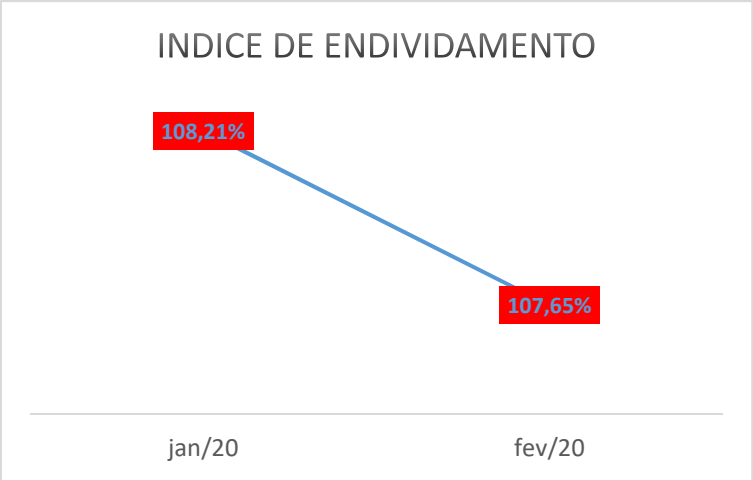
ENDIVIDAMENTO GERAL					
Atlântica Indústria e Comércio de Águas Mineirais Ltda	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20
TOTAL DO PASSIVO	37064613,6	38288192,5	39175643,51	39415746,51	40409016,52
TOTAL DO ATIVO	33444838,81	34851423,55	35821161,13	35974493,94	37139955,56
Indice de Endividamento	**110,82%**	**109,86%**	**109,36%**	**109,57%**	**108,80%**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9960
Carimbado Eletronicamente

2.4.3.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

ENDIVIDAMENTO GERAL		
Atlântica Indústria e Comércio	jan/20	fev/20
TOTAL DO PASSIVO	41022948,62	42211611,57
TOTAL DO ATIVO	37912053,32	39212555,97
Indice de Endividamento	**108,21%**	**107,65%**

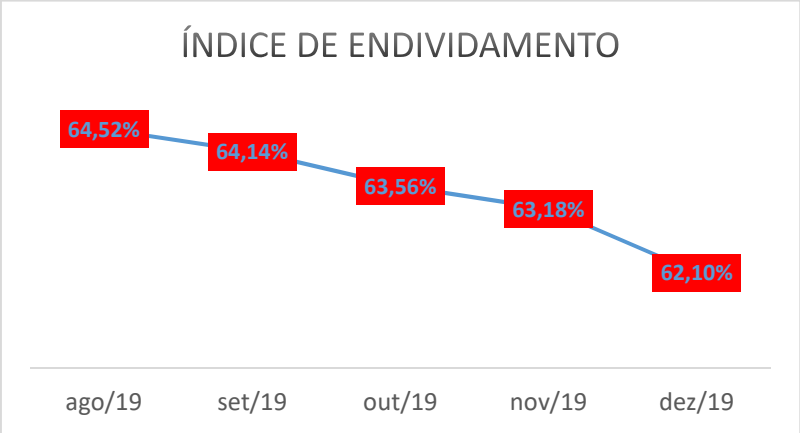


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9961
Carimbado Eletronicamente

2.4.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME

2.4.4.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

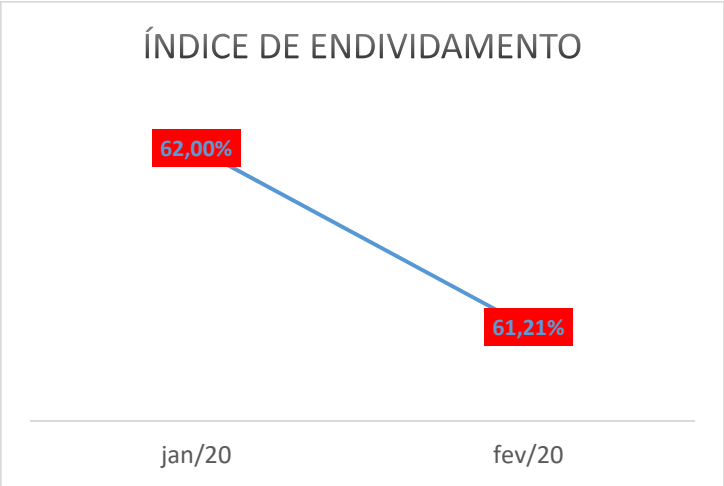
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE					
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL DO PASSIVO	3005289,69	3031947,81	3046869,60	3069241,80	3074947,00
ATIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE					
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL DO ATIVO	4658074,74	4726806,01	4793462,20	4858227,68	4951228,53
Índice de Endividamento	**64,52%**	**64,14%**	**63,56%**	**63,18%**	**62,10%**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9962
Carimbado Eletronicamente

2.4.4.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE		
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	jan/20	fev/20
TOTAL DO PASSIVO	3098763,84	3112255,39
ATIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE		
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	jan/20	fev/20
TOTAL DO ATIVO	4998214,55	5084446,56
Índice de Endividamento	**62,00%**	**61,21%**

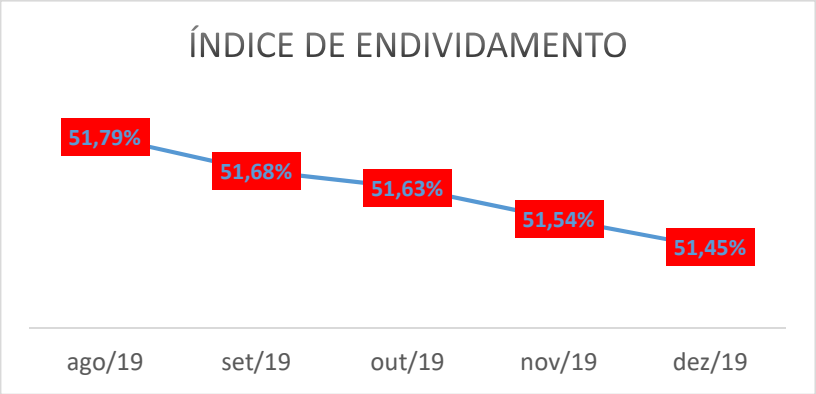


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9963
Carimbado Eletronicamente

2.4.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA.

2.4.5.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

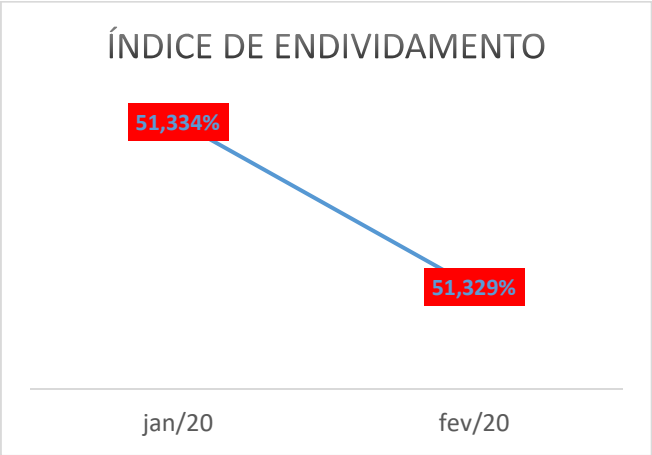
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE					
MC Locação de Máquinas	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL DO PASSIVO	6453121,76	6454731,67	6463545,67	6466944,67	6471438,67
ATIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE					
MC Locação de Máquinas	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL DO ATIVO	12460593,49	12488804,40	12518574,21	12548574,21	12578574,21
Índice de Endividamento	**51,79%**	**51,68%**	**51,63%**	**51,54%**	**51,45%**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9964
Carimbado Eletronicamente

2.4.5.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE		
MC Locação de Máquinas	jan/20	fev/20
TOTAL DO PASSIVO	6472533,67	6471188,47
ATIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE		
MC Locação de Máquinas	jan/20	fev/20
TOTAL DO ATIVO	12608574,21	12607229,01
Índice de Endividamento	**51,334%**	**51,329%**

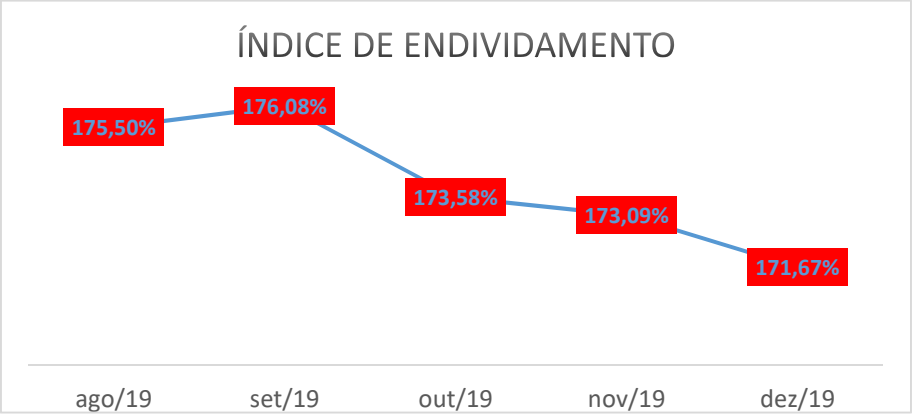


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9965
Carimbado Eletronicamente

2.4.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA.

2.4.6.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

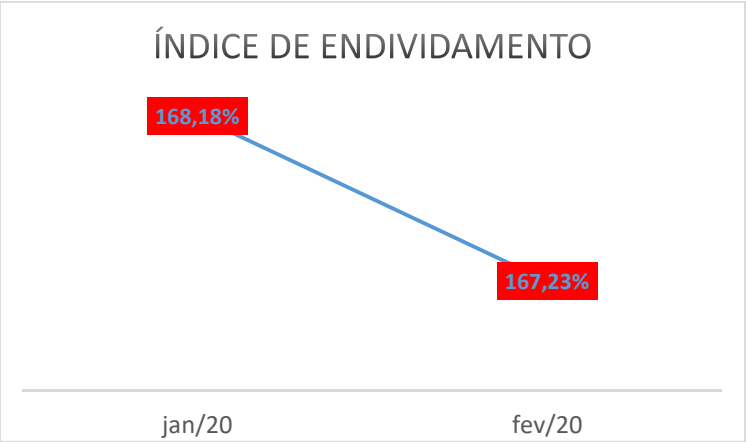
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE					
PAN- RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19
TOTAL DO PASSIVO	101866745,31	102598646,22	104175157,72	104539276,10	105715451,38
ATIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE					
PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	ago/18	set/18	out/18	nov/18	dez/18
TOTAL ATIVO	58044287,78	58267949,15	60014192,96	60396205,05	61580954,32
Índice de Endividamento	**175,50%**	**176,08%**	**173,58%**	**173,09%**	**171,67%**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9966
Carimbado Eletronicamente

2.4.6.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE		
PAN- RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	jan/20	fev/20
TOTAL DO PASSIVO	106.871.371,33	107.450.814,01
ATIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE		
PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	jan/20	fev/20
TOTAL ATIVO	63545574,32	64252817,07
Índice de Endividamento	**168,18%**	**167,23%**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9967
Carimbado Eletronicamente

3. DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO

A Demonstração do Resultado é uma forma estruturada de se evidenciar a composição do resultado da sociedade empresária, ou seja, é um critério de se organizarem as receitas auferidas e as despesas incorridas no período analisado.

Com a apresentação do resultado (lucro ou prejuízo), a Demonstração evidencia a riqueza gerada pela empresa num determinado período, sabendo-se que essa riqueza pertence, ao fim das contas, aos acionistas da sociedade empresária.

Este relatório, buscou além de apontar em porcentagem a evolução dos lançamentos que compõe as Demonstrações de Resultado, exemplificar através de gráficos simples, a apuração de aumento ou diminuição nas receitas líquidas e despesas administrativas. Em virtude, de servirem como baliza, para a reestruturação financeira da sociedade empresária em Recuperação Judicial.

Vejamos agora, a análise das demonstrações de resultado das sociedades empresárias em Recuperação Judicial:

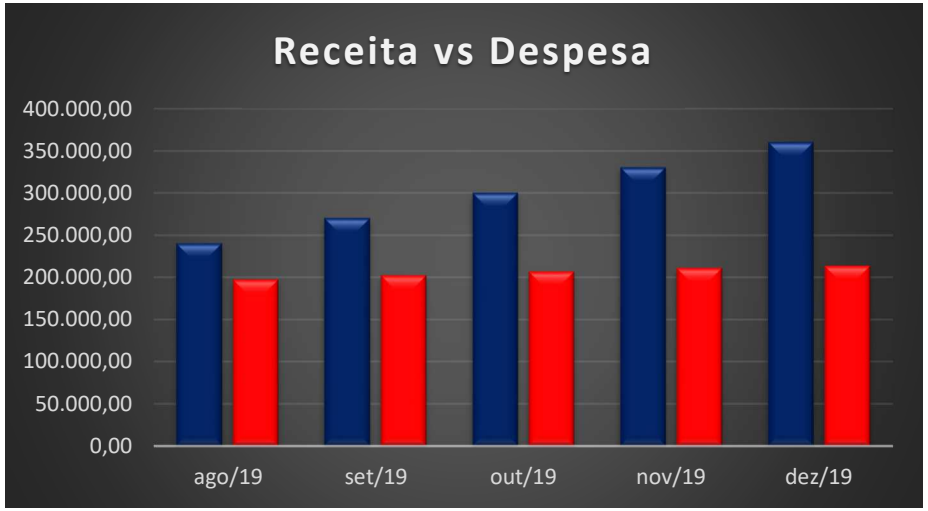
3.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA.

3.1.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9968
Carimbado Eletronicamente

DRE									
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	ago/19	**%**	set/19	**%**	out/19	**%**	nov/19	**%**	dez/19
RECEITAS									
Receita de Serviços	240.000,00	**12,50%**	270.000,00	**11,11%**	300.000,00	**10,00%**	330.000,00	**9,09%**	360.000,00
DEDUÇÕES DE RECEITA									
Cofins s/Vendas	-7.200,00	**12,50%**	-8.100,00	**11,11%**	-9.000,00	**10,00%**	-9.900,00	**9,09%**	-10.800,00
PIS s/ Vendas	-1560,00	**12,50%**	-1755,00	**11,11%**	-1950,00	**10,00%**	-2145,00	**9,09%**	-2340,00
RECEITA LÍQUIDA	**231.240,00**	**12,50%**	**260.145,00**	**11,11%**	**289.050,00**	**10,00%**	**317.955,00**	**9,09%**	**346.860,00**
RESULTADO BRUTO	**231.240,00**	**12,50%**	**260.145,00**	**11,11%**	**289.050,00**	**10,00%**	**317.955,00**	**9,09%**	**346.860,00**
DESPESAS									
Despesas Administrativas	-11.733,09	**18,58%**	-13.913,43	**23,24%**	-17.147,44	**18,50%**	-20.319,81	**6,78%**	-21.697,19
Despesas Tributárias	-117.361,67	**0,78%**	-118.282,44	**0,78%**	-119.203,21	**0,92%**	-120.298,21	**0,91%**	-121.393,21
Despesas Financeiras	-2.801,04	**8,92%**	-3.050,99	**6,31%**	-3.243,50	**6,09%**	-3.441,08	**5,28%**	-3.622,78
Despesas Indedutíveis	-65.320,06	**2,38%**	-66.873,99	**0,00%**	-66.873,99	**0,00%**	-66.873,99	**0,00%**	-66.873,99
GANHOS E PERDAS DE CAPITAL									
Resultado na Alienação do Imob.	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO	**34.024,14**	**70,54%**	**58.024,15**	**42,32%**	**82.581,86**	**29,59%**	**107.021,91**	**24,53%**	**133.272,83**
(-) PROVISÃO IRPJ/CSLL									
IRPJ	-11.520,00	**12,50%**	-12.960,00	**11,11%**	-14.400,00	**10,00%**	-15.840,00	**9,09%**	-17.280,00
CSLL	-6.912,00	**12,50%**	-7.776,00	**11,11%**	-8.640,00	**10,00%**	-9.504,00	**9,09%**	-10.368,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**15.592,14**	**139,15%**	**37.288,15**	**59,68%**	**59.541,86**	**37,18%**	**81.677,91**	**29,32%**	**105.624,83**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9969
Carimbado Eletronicamente

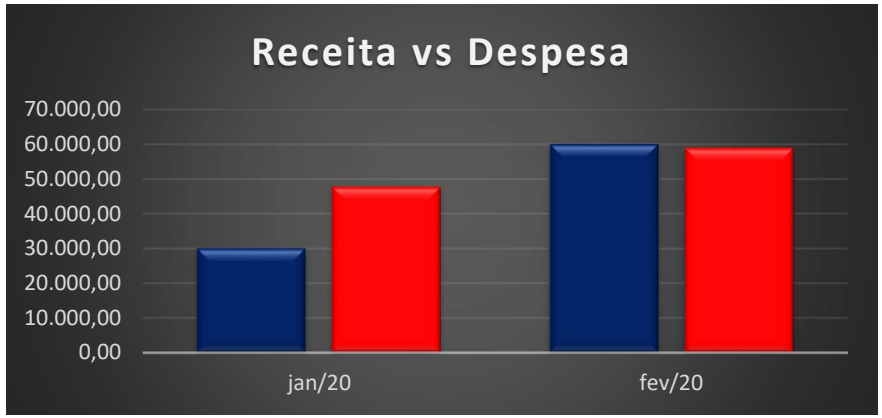


3.1.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

DRE			
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	jan/20	**%**	fev/20
RECEITAS			
Receita de Serviços	30.000,00	**100,00%**	60.000,00
DEDUÇÕES DE RECEITA			
Cofins s/Vendas	-900,00	**100,00%**	-1800,00
PIS s/ Vendas	-195,00	**100,00%**	-390,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9970
Carimbado Eletronicamente

RECEITA LÍQUIDA	**28.905,00**	**100,00%**	**57.810,00**
RESULTADO BRUTO	**28.905,00**	**100,00%**	**57.810,00**
DESPESAS			
Despesas Administrativas	-1.427,09	**197,46%**	-4.245,00
Despesas Tributárias	-236,35	**217,72%**	-750,94
Despesas Financeiras	-43.408,58	**18,16%**	-51.291,10
Despesas Indedutíveis	-2.592,00	**0,00%**	-2.592,00
GANHOS E PERDAS DE CAPITAL			
Resultado na Alienação do Imob.	**0,00**		**0,00**
RESULTADO LÍQUIDO	**-18.759,02**	**-94,30%**	**-1.069,04**
(-) PROVISÃO IRPJ/CSLL			
IRPJ	0,00		0,00
CSLL	0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**-18.759,02**	**-94,30%**	**-1.069,04**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9971
Carimbado Eletronicamente

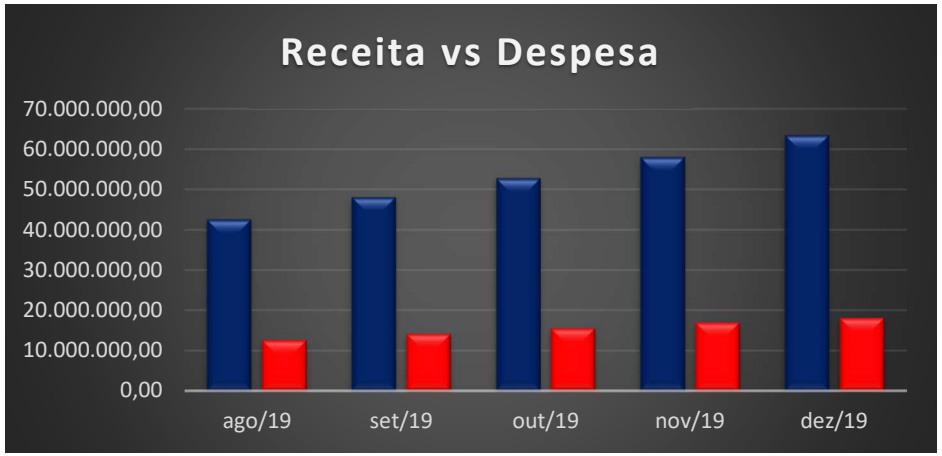
3.2. EMP. DE MINEIRAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA LTDA.

3.2.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

DRE									
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	ago/19	**%**	set/19	**%**	out/19	**%**	nov/19	**%**	dez/19
DRE									
RECEITAS									
Vendas de Produtos Fabr. Próp.	27.723.818,41	**18,78%**	32.931.034,00	**13,60%**	37.410.344,11	**13,51%**	42.464.414,11	**12,56%**	47.798.206,73
Revenda de Mercadoria	6.940.905,12	**4,30%**	7.239.646,08	**3,01%**	7.457.353,12	**2,31%**	7.629.899,90	**2,05%**	7.786.248,23
Industrialização por Encomenda	7.876.162,35	**0,00%**	7.876.162,35	**0,00%**	7.876.162,35	**0,00%**	7.876.162,35	**0,00%**	7.876.162,35
DEDUÇÕES DE RECEITA									
vendas Canceladas / Devol.	0,00		0,00		0,00		0,00		-48,35
IPI s/ Vendas	-929.339,35	**14,11%**	-1.060.508,73	**10,81%**	-1.175.185,41	**9,93%**	-1.291.872,66	**9,55%**	-1.415.221,38
ICMS s/ Vendas	-7.257.364,23	**12,33%**	-8.152.416,36	**9,52%**	-8.928.758,88	**9,85%**	-9.808.388,28	**9,40%**	-10.730.814,13
Cofins s/ Vendas	-683.275,42	**17,31%**	-801.582,67	**12,60%**	-902.615,81	**12,43%**	-1.014.849,74	**11,68%**	-1.133.376,37
PIS s/ Vendas	-3.145.966,49	**17,31%**	-3.690.595,49	**12,60%**	-4.155.703,30	**12,43%**	-4.672.370,67	**11,68%**	-5.218.006,27
ICMS Retido s/ Vendas RJ	-1.390.780,34	**7,95%**	-1.501.354,73	**9,06%**	-1.637.381,93	**10,64%**	-1.811.655,48	**9,25%**	-1.979.320,11
RECEITA LÍQUIDA	**29.134.160,05**	**12,72%**	**32.840.384,45**	**9,45%**	**35.944.214,25**	**9,53%**	**39.371.339,53**	**9,18%**	**42.983.830,70**
Receitas Financeiras	1.728.781,62	**6,08%**	1.833.920,19	**8,68%**	1.993.046,04	**9,41%**	2.180.559,61	**3,36%**	2.253.881,99
Outras Receitas Operacionais	364.716,77	**84,52%**	672.975,83	**5,51%**	710.068,33	**6,71%**	757.687,62	**13,58%**	860.600,52
Receitas Diversas	167.327,00	**61,61%**	270.420,00	**3,65%**	280.290,50	**14,74%**	321.597,50	**11,59%**	358.863,50
Outras Receitas Não Op.	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9972
Carimbado Eletronicamente

CMV	-20.964.366,27	**11,70%**	-23.417.274,81	**8,57%**	-25.423.755,25	**8,81%**	-27.663.394,45	**9,52%**	-30.298.087,16
RESULTADO BRUTO	**10.430.619,17**	**16,97%**	**12.200.425,66**	**10,68%**	**13.503.863,87**	**10,84%**	**14.967.789,81**	**7,96%**	**16.159.089,55**
DESPESAS									
Despesas Administrativas	-7.631.617,17	**12,92%**	-8.617.535,20	**14,94%**	-9.904.918,44	**13,99%**	-11.290.627,77	**7,60%**	-12.148.255,17
Outras Despesas Operacionais	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Despesas Financeiras	-399.889,58	**15,89%**	-463.430,01	**16,22%**	-538.595,57	**13,01%**	-608.675,61	**27,78%**	-777.737,45
Despesas Tributárias	-4.496.009,75	**11,88%**	-5.030.199,64	**0,00%**	-5.030.199,64	**0,01%**	-5.030.944,35	**1,31%**	-5.096.978,79
Despesas não Dedutíveis	-264,05	**0,00%**	-264,05	**0,00%**	-264,05	**0,00%**	-264,05	**0,00%**	-264,05
RESULTADO LÍQUIDO	**-2.097.161,38**	**-8,88%**	**-1.911.003,24**	**3,09%**	**-1.970.113,83**	**-0,38%**	**-1.962.721,97**	**-5,02%**	**-1.864.145,91**
(-) PROVISÃO IRPJ/CSLL									
IRPJ	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
CSLL	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**-2.097.161,38**	**-8,88%**	**-1.911.003,24**	**3,09%**	**-1.970.113,83**	**-0,38%**	**-1.962.721,97**	**-5,02%**	**-1.864.145,91**



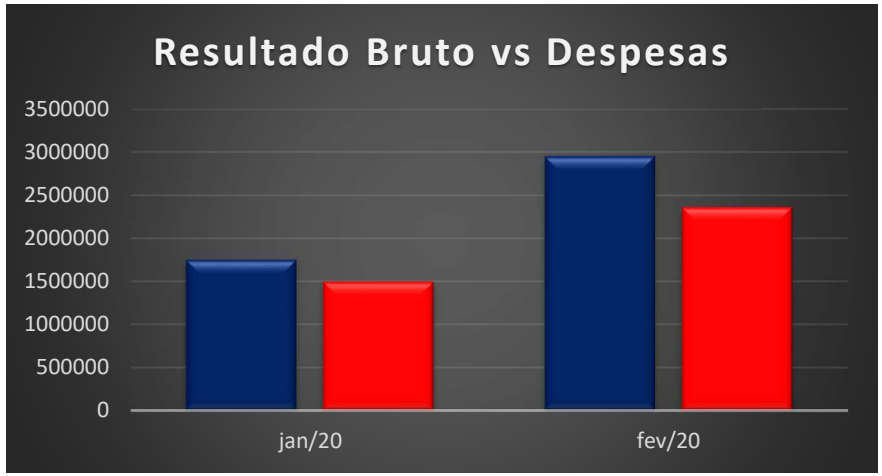
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9973
Carimbado Eletronicamente

3.2.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

DRE			
MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA	jan/20	%	fev/20
DRE			
RECEITAS			
Vendas de Produtos Fabr. Próp.	5.142.554,30	**124,27%**	11.533.353,53
Revenda de Mercadoria	215.306,16	**58,28%**	340.797,01
Industrialização por Encomenda	-		0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA			
vendas Canceladas / Devol.	0,00		0,00
IPI s/ Vendas	(115.461,96)	**128,82%**	-264.202,40
ICMS s/ Vendas	(862.817,15)	**125,32%**	-1.944.058,64
PIS s/ Vendas	-		-138.887,74
Cofins s/ Vendas	-		-639.365,92
ICMS Retido s/ Vendas RJ	(334.417,55)	**94,05%**	-648.953,00
RECEITA LÍQUIDA	**4.045.163,80**	**103,67%**	**8.238.682,84**
Receitas Financeiras	209.887,47	**84,58%**	387.405,95
Outras Receitas Operacionais	36.036,94	**51,42%**	54.567,26
Receitas Diversas	16329,00	**238,15%**	55.216,50
Outras Receitas Não Op.	-		0,00
CMV	-2560540,34	**126,03%**	-5.787.568,01
RESULTADO BRUTO	**1.746.876,87**	**68,78%**	**2.948.304,54**
DESPESAS			

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9974
Carimbado Eletronicamente

Despesas Administrativas	(1.238.585,00)	**65,29%**	-2.047.281,04
Outras Despesas Operacionais	-		0,00
Despesas Financeiras	-98443,87	**38,87%**	-136.710,55
Despesas Tributárias	-157178,33	**10,48%**	-173.654,83
Despesas não Dedutíveis	0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO	**252.669,67**	**133,77%**	**590.658,12**
(-) PROVISÃO IRPJ/CSLL			
IRPJ	-		0,00
CSLL	-		0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**252.669,67**	**133,77%**	**590.658,12**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9975
Carimbado Eletronicamente

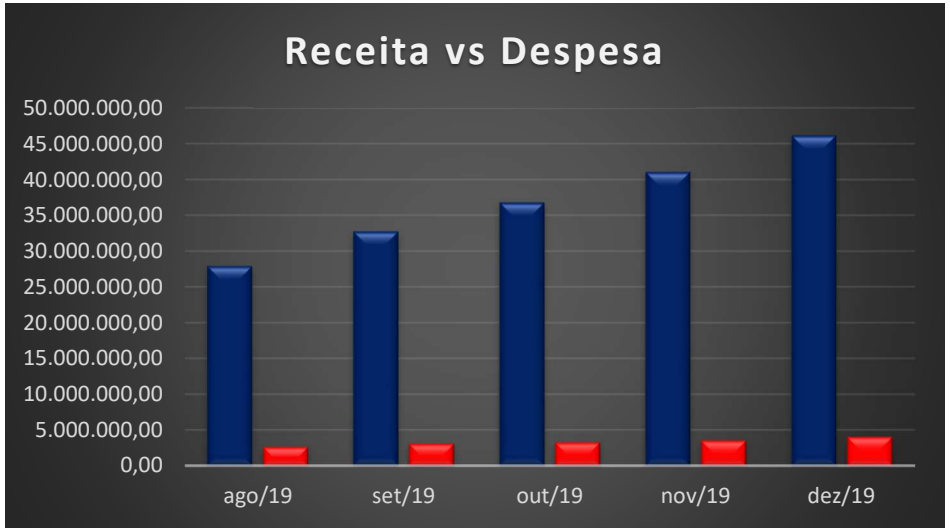
3.3. ATLANTICA IND E COM DE ÁGUAS MINERAIS LTDA.

3.3.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

DRE									
Atlântica Indústria e Comércio de Águas Mineirais Ltda	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
RECEITAS									
Venda de Fabricação Própria	27.891.634,93	**14,59%**	31.960.609,38	**11,15%**	35.523.550,24	**10,58%**	39.282.333,37	**11,59%**	43.835.217,29
Revenda de Mercadoria	0,00		748938,89		1232067,77		1720507,52		2281084,58
DEDUÇÕES DE RECEITA									
IPI s/ Vendas	-20044,34		-79812,54		-137481,16		-200042,18		-269023,81
ICMS s/ Vendas	-5.160.743,41	**15,02%**	-5.935.635,57	**11,43%**	-6.614.321,93	**10,82%**	-7.330.314,70	**11,83%**	-8.197.571,61
Cofins s/Vendas	-178932,74		-60327,63		-84118,59		-132749,09		-130840,51
PIS s/ Vendas	-38867,42		-277742,81		-387282,16		-611277,20		-602357,63
ICMS Retido s/ Vendas	-2.089.222,19	**9,31%**	-2.283.735,08	**7,42%**	-2.453.245,18	**7,29%**	-2.632.065,67	**8,23%**	-2.848.666,51
RECEITA LÍQUIDA	**20.403.824,83**	**17,98%**	**24.072.294,64**	**12,49%**	**27.079.168,99**	**11,14%**	**30.096.392,05**	**13,20%**	**34.067.841,80**
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	-18.600.931,33	**17,23%**	-21.805.637,12	**12,78%**	-24.591.746,03	**12,18%**	-27.586.647,13	**11,95%**	-30.884.628,36
Outras Receitas Operacionais	143.672,19	**55,66%**	223.639,54	**3,80%**	232.132,71	**402,78%**	1.167.124,39	**4,05%**	1.214.378,19
Receitas Financeiras	827.439,50	**16,85%**	966.824,86	**9,07%**	1.054.484,06	**-77,38%**	238.505,45	**0,00%**	238.505,45
Outras Receitas não Operacionais	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
RESULTADO BRUTO	**2.774.005,19**	**24,63%**	**3.457.121,92**	**9,17%**	**3.774.039,73**	**3,74%**	**3.915.374,76**	**18,41%**	**4.636.097,08**
Despesas Administrativas	-1.806.277,21	**7,96%**	-1.950.004,13	**9,08%**	-2.127.096,43	**12,58%**	-2.394.609,90	**13,57%**	-2.719.454,99
Despesas Tributárias	-737.494,76	**2,97%**	-759.371,26	**0,17%**	-760.665,52	**0,03%**	-760.900,79	**15,24%**	-876.858,73

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9976
Carimbado Eletronicamente

Despesas Financeiras	-44.859,78	**589,56%**	-309.333,95	**4,48%**	-323.188,57	**1,56%**	-328.244,86	**8,56%**	-356.358,66
Despesas Indedutíveis	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO	**185.373,44**	**136,50%**	**438.412,58**	**28,44%**	**563.089,21**	**-23,35%**	**431.619,21**	**58,34%**	**683.424,70**
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**185.373,44**	**136,50%**	**438.412,58**	**28,44%**	**563.089,21**	**-23,35%**	**431.619,21**	**58,34%**	**683.424,70**
(-) PROVISÃO IRPJ/CSLL									
IRPJ	-44.343,36	**106,58%**	-91.603,15	**34,03%**	-122.772,30	**-26,77%**	-89.904,80	**63,35%**	-146.856,17
CSLL	-16.683,61	**136,50%**	-39.457,13	**28,44%**	-50.678,03	**-23,35%**	-38.845,73	**58,34%**	-61.508,22
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**124.346,47**	**147,17%**	**307.352,30**	**26,77%**	**389.638,88**	**-22,27%**	**302.868,68**	**56,85%**	**475.060,31**



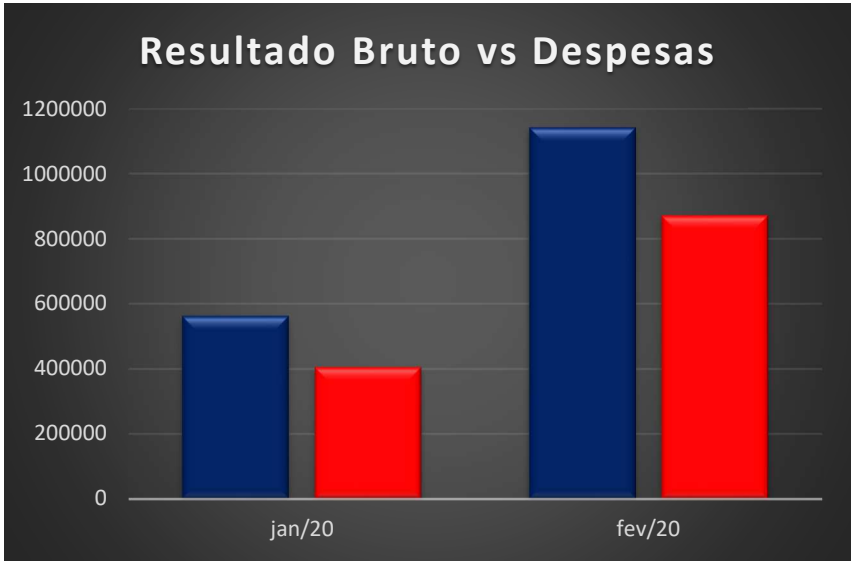
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9977
Carimbado Eletronicamente

3.3.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

DRE			
Atlântica Indústria e Comércio	jan/20	**%**	fev/20
RECEITAS			
Venda de Fabricação Própria	3.947.383,27	**126,97%**	8.959.451,31
Revenda de Mercadoria	445.954,40		872442,43
DEDUÇÕES DE RECEITA			
IPI s/ Vendas	-53.653,80		-107753,02
ICMS s/ Vendas	(751.127,51)	**127,42%**	-1.708.248,59
PIS s/ Vendas	(34.138,20)		-55622,79
Confis s/ Vendas	(157.170,33)		-256090,20
ICMS Retido s/ Vendas	(191.745,73)	**118,11%**	-418.209,29
RECEITA LÍQUIDA	**3.205.502,10**	**127,30%**	**7285969,85**
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(2.768.141,99)	**130,64%**	-6.384.469,17
Receitas Financeiras	118.889,08	**85,91%**	221.025,44
Outras Receitas Operacionais	6.205,08	**202,33%**	18.759,80
Outras Receitas não Operacionais	-		0,00
RESULTADO BRUTO	**562.454,27**	**102,91%**	**1141285,92**
Despesas Administrativas	(336.572,72)	**132,15%**	-781.365,76
Despesas Tributárias	(18.116,82)	**81,78%**	-32.933,43
Despesas Financeiras	(49.599,07)	**14,88%**	-56.981,38
Despesas Indedutíveis	-		0,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9978
Carimbado Eletronicamente

RESULTADO LÍQUIDO	**158.165,66**	**70,71%**	**270005,35**
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**158.165,66**	**70,71%**	**270005,35**
(-) PROVISÃO IRPJ/CSLL			
IRPJ	-		0,00
CSLL	-		0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**158.165,66**	**70,71%**	**270005,35**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9979
Carimbado Eletronicamente

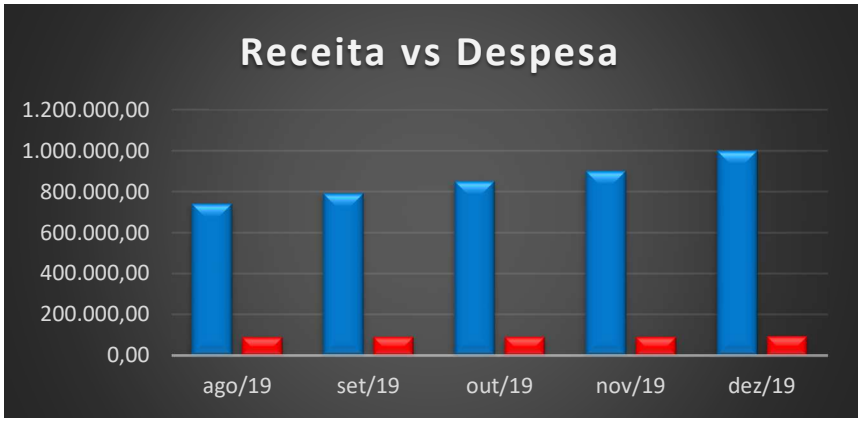
3.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME

3.4.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS									
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
RECEITAS									
Receita de Serviço	740.000,00	**6,76%**	790.000,00	**7,59%**	850.000,00	**5,88%**	900.000,00	**11,11%**	1.000.000,00
DEDUÇÕES DE RECEITA									
Cofins s/ Vendas	-22.200,00	**6,76%**	-23.700,00	**7,59%**	-25.500,00	**5,88%**	-27.000,00	**11,11%**	-30.000,00
PIS s/ Vendas	-4.810,00	**6,76%**	-5.135,00	**7,59%**	-5.525,00	**5,88%**	-5.850,00	**11,11%**	-6.500,00
RECEITA LÍQUIDA	**712.990,00**	**6,76%**	**761.165,00**	**7,59%**	**818.975,00**	**5,88%**	**867.150,00**	**11,11%**	**963.500,00**
Receitas Financeiras	577,95	**0,00%**	577,95	**0,00%**	577,95	**0,00%**	577,95	**0,00%**	577,95
Outras Receitas Não Operacionais	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
RESULTADO BRUTO	**713.567,95**	**6,75%**	**761.742,95**	**7,59%**	**819.552,95**	**5,88%**	**867.727,95**	**11,10%**	**964.077,95**
DESPESAS									
Despesas Administrativas	-560,00	**0,00%**	-560,00	**57,19%**	-880,28	**55,84%**	-1371,85	**0,00%**	-1371,85
Despesas Financeiras	-730,47		-842,35		-1029,67		-1039,82		-1227,67
Despesas Tributárias	-73.399,19	**0,00%**	-73.399,19	**0,00%**	-73.399,19	**0,00%**	-73.399,19	**2,92%**	-75.545,69
Despesas Indedutíveis	-13288,76		-13998,73		-13998,73		-13998,73		-13998,73
GANHOS E PERDAS DE CAPITAL									
Resultado Negativo na Alienação do Imobilizado	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO	**625.589,53**	**7,57%**	**672.942,68**	**8,52%**	**730.245,08**	**6,53%**	**777.918,36**	**12,09%**	**871.934,01**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9980
Carimbado Eletronicamente

(-) PROVISÃO IRP/CSLL									
IRPJ	-40.400,00	**9,50%**	-44.240,00	**8,68%**	-48.080,00	**7,99%**	-51.920,00	**7,40%**	-55.760,00
CSLL	-21.312,00	**6,76%**	-22.752,00	**7,59%**	-24.480,00	**5,88%**	-25.920,00	**11,11%**	-28.800,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**563.877,53**	**7,46%**	**605.950,68**	**8,54%**	**657.685,08**	**6,45%**	**700.078,36**	**12,47%**	**787.374,01**



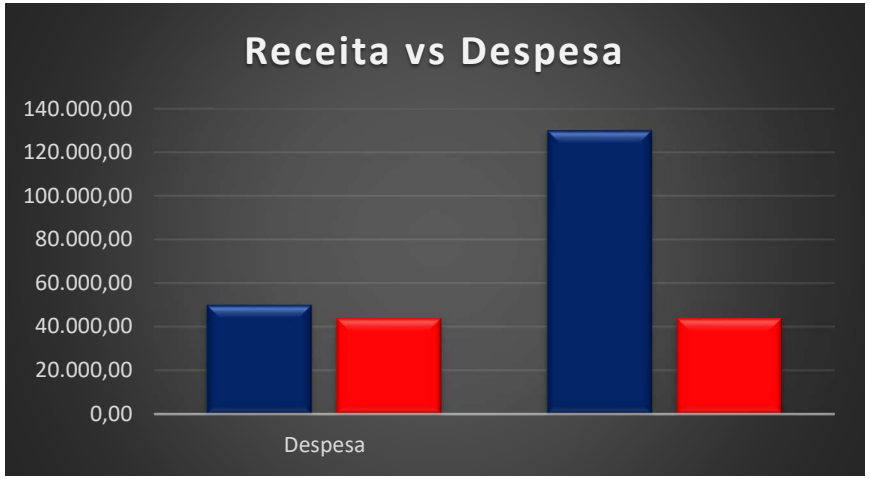
3.4.2 Período dos meses de janeiro e fevereiro do ano de 2020

DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS			
MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA - ME	jan/20	%	fev/20
RECEITAS			
Receita de Serviço	50.000,00	**160,00%**	130.000,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9981
Carimbado Eletronicamente

DEDUÇÕES DE RECEITA			
Cofins s/ Vendas	-1.500,00	**160,00%**	-3.900,00
PIS s/ Vendas	-325,00	**160,00%**	-845,00
RECEITA LÍQUIDA	**48.175,00**	**160,00%**	**125.255,00**
Receitas Financeiras	0,00		0
Outras Receitas Não Operacionais	0,00		0,00
RESULTADO BRUTO	**48.175,00**	**160,00%**	**125.255,00**
DESPESAS			
Despesas Administrativas	0,00		0,00
Despesas Financeiras	-174,87		-272,42
Despesas Tributárias	- 24.830,95	**17,08%**	-29.072,94
Despesas Indedutíveis	0,00		0,00
GANHOS E PERDAS DE CAPITAL			
Resultado Negativo na Alienação do Imobilizado	0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO	**23.169,18**	**313,95%**	**95.909,64**
(-) PROVISÃO IRP/CSLL			
IRPJ	0,00		0,00
CSLL	0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**23.169,18**	**313,95%**	**95.909,64**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9982
Carimbado Eletronicamente



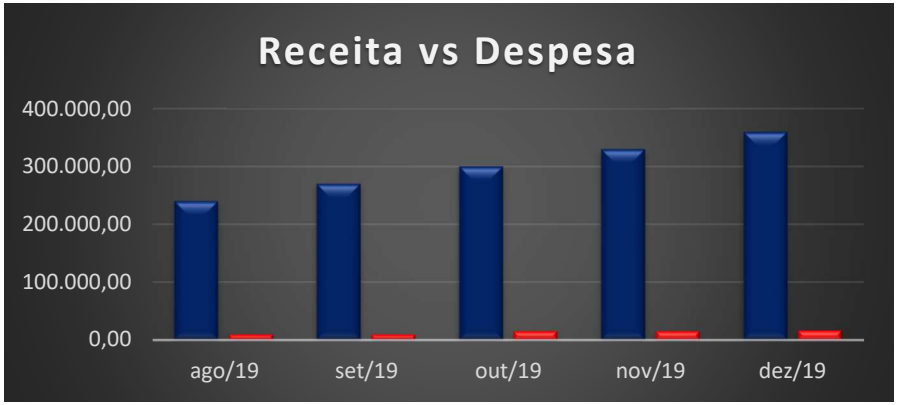
3.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA.

3.5.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

DRE									
MC Locação de Máquinas	ago/19	**%**	set/19	**%**	out/19	**%**	nov/19	**%**	dez/19
RECEITAS									
Revenda de Serviços	240.000,00	**12,50%**	270.000,00	**11,11%**	300.000,00	**10,00%**	330.000,00	**9,09%**	360.000,00
DEDUÇÕES DE RECEITA									

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9983
Carimbado Eletronicamente

Cofins s/Vendas	-7.200,00	**12,50%**	-8.100,00	**11,11%**	-9.000,00	**10,00%**	-9.900,00	**9,09%**	-10.800,00
PIS s/ Vendas	-1560,00	**12,50%**	-1755,00	**11,11%**	-1950,00	**10,00%**	-2145,00	**9,09%**	-2340,00
RECEITA LÍQUIDA	**231.240,00**	**12,50%**	**260.145,00**	**11,11%**	**289.050,00**	**10,00%**	**317.955,00**	**9,09%**	**346.860,00**
Outras Receitas Operacionais	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Receitas Financeiras	0,82		0,82		0,82		0,82		0,82
RESULTADO BRUTO	**231.240,82**	**12,50%**	**260.145,82**	**11,11%**	**289.050,82**	**10,00%**	**317.955,82**	**9,09%**	**346.860,82**
Despesas Administrativas	-1.625,80	**0,00%**	-1.625,80	**14,16%**	-1.855,99	**0,00%**	-1.855,99	**0,00%**	-1.855,99
Despesas Tributárias	-60,39	**0,00%**	-60,39	**0,00%**	-60,39	**0,00%**	-60,39	**0,00%**	-60,39
Despesas Financeiras	-7.538,51	**0,00%**	-7.538,51	**71,83%**	-12.953,51	**0,00%**	-12.953,51	**8,45%**	-14.048,51
RESULTADO LÍQUIDO	**222.016,12**	**13,02%**	**250.921,12**	**9,27%**	**274.180,93**	**10,54%**	**303.085,93**	**9,18%**	**330.895,93**
(-) PROVISÃO IRPJ/CSLL									
IRPJ	-11.520,00	**12,50%**	-12.960,00	**11,11%**	-14.400,00	**10,00%**	-15.840,00	**9,09%**	-17.280,00
csll	-6.912,00	**12,50%**	-7.776,00	**11,11%**	-8.640,00	**10,00%**	-9.504,00	**9,09%**	-10.368,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**203.584,12**	**13,07%**	**230.185,12**	**9,10%**	**251.140,93**	**10,59%**	**277.741,93**	**9,18%**	**303.247,93**

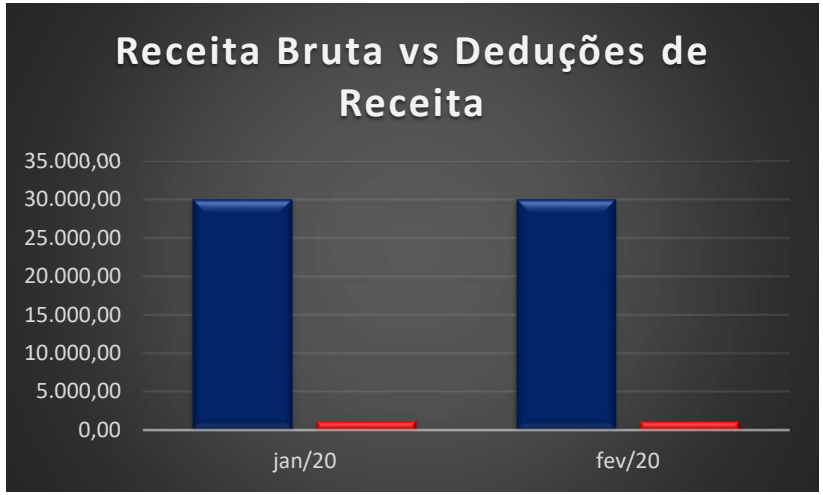


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9984
Carimbado Eletronicamente

3.5.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

DRE			
MC Locação de Máquinas	jan/20	%	fev/20
RECEITAS			
Revenda de Serviços	30.000,00	**0,00%**	30.000,00
DEDUÇÕES DE RECEITA			
Cofins s/Vendas	-900,00	**0,00%**	-900,00
PIS s/ Vendas	-195,00	**0,00%**	-195,00
RECEITA LÍQUIDA	**28.905,00**	**0,00%**	**28.905,00**
Outras Receitas Operacionais	0,00		0,00
Receitas Financeiras	0,00		0,00
RESULTADO BRUTO	**28.905,00**	**0,00%**	**28.905,00**
Despesas Administrativas	0,00		0,00
Despesas Tributárias	0,00		0,00
Despesas Financeiras	0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO	**28.905,00**	**0,00%**	**28.905,00**
(-) PROVISÃO IRPJ/CSLL			
IRPJ	0,00		0,00
csll	0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**28.905,00**	**0,00%**	**28.905,00**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9985
Carimbado Eletronicamente



3.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA

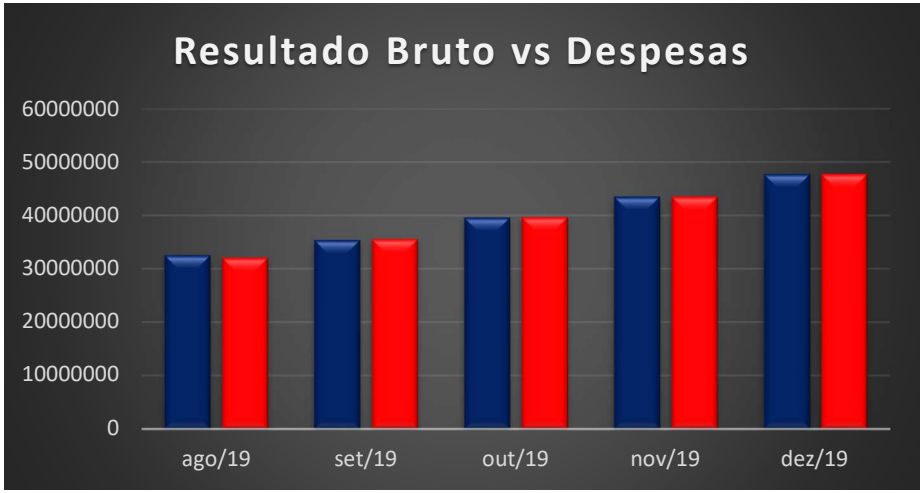
3.6.1 Período dos meses de setembro a dezembro de 2019

DRE									
PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	ago/19	**%**	set/19	**%**	out/19	**%**	nov/19	**%**	dez/19
RECEITAS									
Revenda de Mercadoria	115.453.044,88	**9,05%**	125.902.922,29	**13,02%**	142.292.890,65	**11,12%**	158.110.541,29	**9,73%**	173.497.553,58
DEDUÇÕES DE RECEITA									

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9986
Carimbado Eletronicamente

Vendas Canceladas/Devoluções	-3.104.170,29	**10,19%**	-3.420.627,14	**14,90%**	-3.930.217,59	**13,40%**	-4.456.675,52	**12,22%**	-5.001.135,34
ICMS s/ Vendas	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Cofins s/Vendas	-6.982.010,83	**8,97%**	-7.608.546,59	**12,16%**	-8.533.691,92	**9,86%**	-9.374.926,82	**9,93%**	-10.306.023,73
PIS s/ Vendas	-1.151.778,00	**11,97%**	-1.289.622,58	**15,87%**	-1.494.301,40	**12,32%**	-1.678.409,80	**12,12%**	-1.881.832,92
RECEITA LÍQUIDA	**104.215.085,76**	**8,99%**	**113.584.125,98**	**12,99%**	**128.334.679,74**	**11,12%**	**142.600.529,15**	**9,61%**	**156.308.561,59**
Outras Receitas Operacionais	33.210.484,89	**11,48%**	37.021.389,04	**10,31%**	40.839.178,21	**10,22%**	45.012.780,15	**10,40%**	49.693.614,78
Receitas Financeiras	730.608,52	**0,59%**	734.930,49	**20,08%**	882.488,98	**59,86%**	1.410.731,42	**35,14%**	1.906.474,22
Outras Receitas não Operacionais	10.066,23	**8,55%**	10.927,01	**3,94%**	11.358,02	**12,05%**	12.726,58	**136,37%**	30.082,04
CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	-105.638.785,76	**9,81%**	-116.005.314,89	**12,46%**	-130.463.095,31	**11,56%**	-145.548.190,00	**10,09%**	-160.230.988,14
RESULTADO BRUTO	**32.527.459,64**	**8,67%**	**35.346.057,63**	**12,05%**	**39.604.609,64**	**9,81%**	**43.488.577,30**	**9,70%**	**47.707.744,49**
Despesas Administrativas	-24.710.241,63	**11,11%**	-27.454.604,11	**11,86%**	-30.710.972,29	**10,48%**	-33.930.950,27	**10,57%**	-37.517.103,10
Despesas Operacionais	-400,20	**0,00%**	-400,20	**0,00%**	-400,20	**0,00%**	-400,20	**0,00%**	-400,20
Despesas c/ Viagens e Representações	-597.597,74	**9,70%**	-655.537,35	**12,74%**	-739.070,46	**9,57%**	-809.815,08	**2,60%**	-830.868,43
Despesas c/ Vendas	-2.372.021,80	**10,18%**	-2.613.495,62	**10,07%**	-2.876.575,76	**3,32%**	-2.972.175,99	**6,80%**	-3.174.183,19
Despesas Financeiras	-4.407.650,76	**9,45%**	-4.824.158,53	**10,07%**	-5.309.996,80	**9,03%**	-5.789.747,91	**6,93%**	-6.191.126,74
RESULTADO LÍQUIDO	**439.547,51**	**-145,99%**	**-202.138,18**	**-83,97%**	**-32.405,87**	**-55,22%**	**-14.512,15**	**-59,09%**	**-5.937,17**
(-) PROVISÃO IRPJ/CSLL									
IRPJ	-93.886,88	**-100,00%**	0,00		0,00		0,00		0,00
CSLL	-39.559,28	**-100,00%**	0,00		0,00		0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**306.101,35**	**-166,04%**	**-202.138,18**	**-83,97%**	**-32.405,87**	**-55,22%**	**-14.512,15**	**-59,09%**	**-5.937,17**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9987
Carimbado Eletronicamente



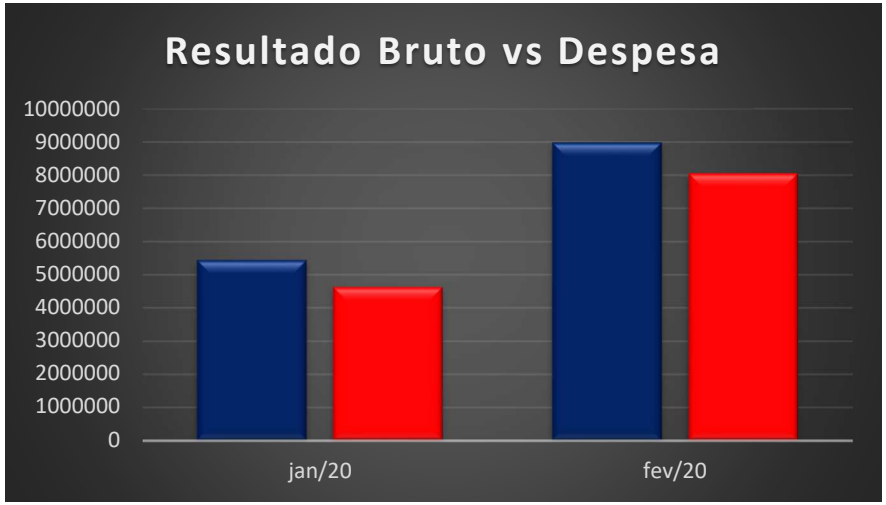
3.6.2 Período dos meses de janeiro e fevereiro do ano de 2020

DRE			
PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA	jan/20	**%**	fev/20
RECEITAS			
Revenda de Mercadoria	19.817.091,79	**67,55%**	33.203.692,70
DEDUÇÕES DE RECEITA			
Vendas Canceladas/Devoluções	-283.275,84	**56,28%**	-442.706,80
ICMS s/ Vendas	0,00		0,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9988
Carimbado Eletronicamente

Cofins s/Vendas	-1.065.574,76	**78,46%**	-1.901.659,09
PIS s/ Vendas	-231.963,22	**78,45%**	-413.943,88
RECEITA LÍQUIDA	**18.236.277,97**	**66,95%**	**30.445.382,93**
Outras Receitas Operacionais	4.042.825,30	**132,54%**	9.401.001,46
Receitas Financeiras	16.311,06	**19,37%**	19.470,77
Outras Receitas não Operacionais	4.859,70	**201,21%**	14.638,07
CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	-16.866.703,20	**83,21%**	-30.900.790,93
RESULTADO BRUTO	**5.433.570,83**	**65,26%**	**8.979.702,30**
Despesas Administrativas	-3.766.824,01	**74,36%**	-6.567.949,43
Despesas Operacionais	0,00		0,00
Despesas c/ Viagens e Representações	-56.134,59	**50,56%**	-84.514,44
Despesas c/ Vendas	-130.761,47	**89,58%**	-247.891,60
Despesas Financeiras	-671.151,71	**70,28%**	-1.142.847,72
RESULTADO LÍQUIDO	**808.699,05**	**15,80%**	**936.499,11**
(-) PROVISÃO IRPJ/CSLL			
IRPJ	0,00		0,00
CSLL	0,00		0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**808.699,05**	**15,80%**	**936.499,11**

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9989
Carimbado Eletronicamente



4. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

A demonstração do fluxo de caixa (DFC) é um relatório que tem por fim evidenciar as transações ocorridas em um determinado período, provocando modificações no saldo do caixa da empresa.

Cumpre esclarecer, que a análise do fluxo de caixa será realizada de forma consolidada, considerando apenas o período objeto de análise, face as sociedades empresária que compõe o Grupo Econômico da Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9990
Carimbado Eletronicamente

Vejamos agora, a demonstração de fluxo de caixa do Grupo “Pakera”.

4.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

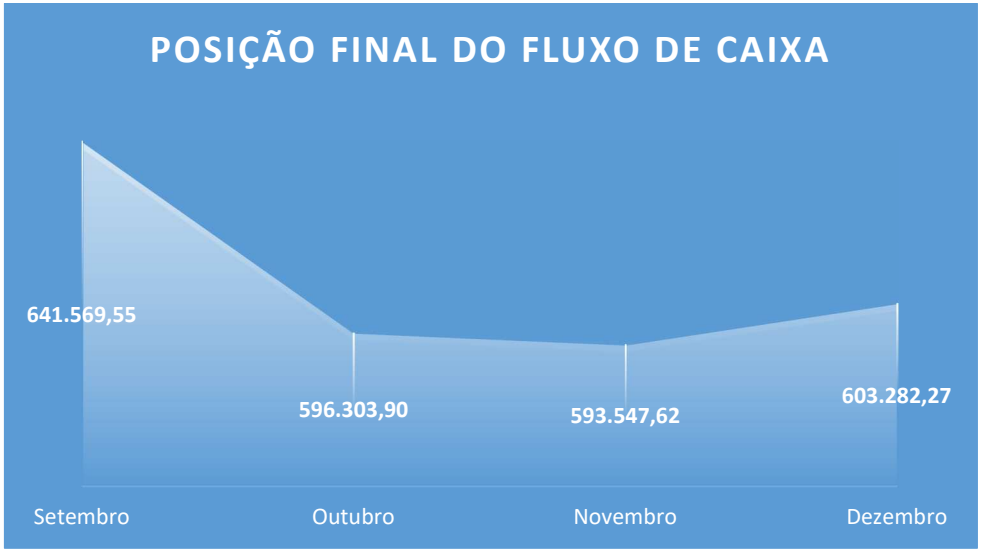
FLUXO DE CAIXA - 2019				
GRUPO PAKERA	**Setembro**	**Outubro**	**Novembro**	**Dezembro**
(A) Posição Inicial - *Em mil Reais*	**666.869,64**	**641.569,55**	**596.303,00**	**593.548,00**
Fluxo Operacional				
(B) ENTRADAS OPERACIONAIS	**20.504.465,46**	**24.609.798,65**	**24.008.767,53**	**25.746.951,31**
Vendas Nacionais	20.651.454,30	24.552.219,33	24.740.503,77	26.150.614,22
Inadimplência do Período	-696.151,20	-696.762,18	-1.013.779,45	-966.565,49
Recebimento de Inadimplência	580.033,50	589.660,50	689.657,16	694.849,32
Cartas de crédito/Diferença de Preço	-10.015,00	-15.013,00	-15.661,85	-16.660,76
Recebimentos Antecipados	278.650,56	298.000,00	121.564,69	227.882,61
Pagamentos Antecipados	-299.506,70	-118.306,00	-513.516,79	-343.168,59
(C) SAÍDAS OPERACIONAIS	**20.156.450,99**	**24.880.987,51**	**24.452.294,67**	**26.177.988,80**
Custos de Produtos	**6.398.363,50**	**11.182.898,19**	**11.036.830,19**	**10.003.399,43**
Produtos Acabados	6.398.363,50	11.062.898,19	10.926.830,19	9.881.065,53
Aluguel de Máquinas		30.000,00	30.000,00	30.000,00
Aluguel de Veículos		90.000,00	80.000,00	92.333,90
Indústria e Parceiros	**8.188.773,72**	**7.611.795,26**	**8.008.474,97**	**9.936.832,79**
MP e ME	6.346.786,36	4.964.561,14	5.540.718,31	7.158.673,79
Energia Elétrica	184.745,47	863.822,79	804.710,15	906.247,93

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9991
Carimbado Eletronicamente

Manutenção de Máquinas	298.698,78	164.127,70	271.343,33	236.521,98
Outros Custos de Produção	302.163,75	155.474,24	241.787,90	215.769,18
Produtos Parceiros	1.056.379,36	1.463.809,39	1.149.915,28	1.419.619,91
Pessoal	**2.806.552,20**	**3.376.862,73**	**3.021.063,69**	**3.474.902,74**
Proventos	1.304.427,64	2.006.236,37	1.702.278,75	2.014.245,03
13º Salário	2.619,19	1.714,01	7.875,00	5.208,18
Benefícios	697.642,31	385.616,86	488.696,35	474.804,29
Plano de Saúde	168.375,83	220.217,53	142.438,93	196.973,44
Encargos INSS e FGTS	176.445,44	152.529,75	159.594,89	169.527,56
Acordos e Rescisões	457.041,80	610.548,21	520.179,77	614.144,24
Comercial	**597.064,65**	**653.839,49**	**490.979,41**	**621.797,59**
Amadas/Lovbands	10.390,00	130.000,00	72.448,35	109.957,91
Despesas/Comerciais	166.724,39	63.050,55	73.704,98	74.277,48
Comissões de Vendas	419.950,26	460.788,94	344.826,08	437.562,20
Logística	**691.128,37**	**909.267,89**	**825.881,76**	**942.095,45**
Despesas - Logística	111.983,00	177.754,30	141.989,99	173.666,10
Despesas - Freteiros	167.123,00	209.107,99	267.283,18	258.747,37
Combustíveis e Gás	246.836,03	389.433,61	298.617,87	373.708,67
Manutenção de Veículos	165.186,34	132.971,99	117.990,72	135.973,31
Despesas - Administrativas	**1.474.568,55**	**1.146.323,95**	**1.069.064,65**	**1.198.960,80**
Despesas - Administrativas	842.744,28	849.406,07	674.498,34	827.694,31
Despesas - ADV/Consultoria	585.561,02	215.490,43	336.218,84	299.655,69
Impostos/Taxas	46.263,25	81.427,45	58.347,47	71.610,80
(D) SALDO DO FLUXO OPERACIONAL (A+B-C)	**348.014,47**	**-271.188,86**	**-443.527,14**	**-431.037,49**
FLUXO DE FINANCIAMENTOS				

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9992
Carimbado Eletronicamente

ENTRADAS FINANCIAMENTOS	**4.250.680,20**	**5.089.704,76**	**4.698.556,05**	**4.698.556,05**
Captações de Empréstimos	4.250.680,20	5.089.704,76	4.698.556,05	4.698.556,05
SAÍDAS DE FINANCIAMENTOS	**4.623.994,76**	**4.863.781,55**	**4.257.784,29**	**4.257.784,29**
Liquidação do Principal	4.048.956,25	4.448.968,05	3.744.015,01	3.744.015,01
Juros (Op. Financ.)	369.075,57	241.807,59	327.842,79	327.842,79
Despesas e Tarifas Bancárias	127.077,40	82.157,12	130.218,74	130.218,74
Multas/Juros/Penalidades	78.885,54	90.848,79	55.707,75	55.707,75
SALDO DO FLUXO DE FINANCIAMENTOS	**-25.300,09**	**-45.265,65**	**-2.755,38**	**9.734,27**
POSIÇÃO FINAL DO FLUXO DE CAIXA	**641.569,55**	**596.303,90**	**593.547,62**	**603.282,27**



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9993
Carimbado Eletronicamente

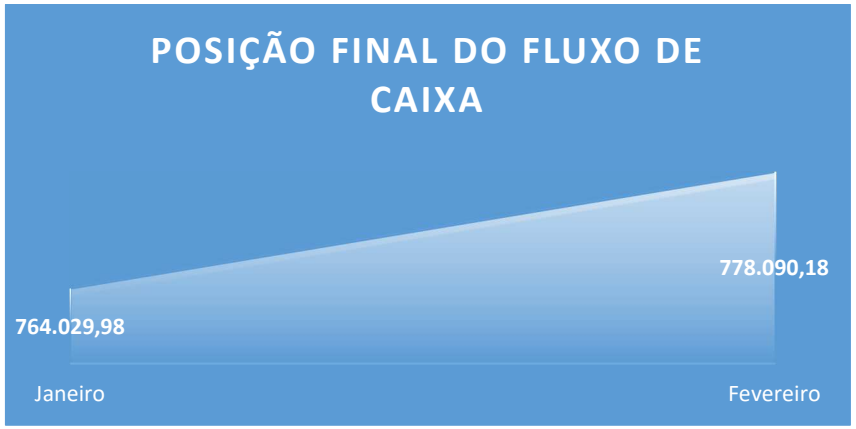
4.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

FLUXO DE CAIXA - 2020		
GRUPO PAKERA	**Janeiro**	**Fevereiro**
(A) Posição Inicial - *Em mil Reais*	**603.282,00**	**764.030,00**
Fluxo Operacional		
(B) ENTRADAS OPERACIONAIS	**26.582.763,24**	**25.043.747,61**
Vendas Nacionais	26.932.976,75	25.451.447,06
Inadimplência do Período	-899.553,40	-1.075.812,80
Recebimento de Inadimplência	678.107,49	824.721,95
Cartas de crédito/Diferença de Preço	-16.259,33	-19.774,78
Recebimentos Antecipados	222.391,96	270.475,60
Pagamentos Antecipados	-334.900,23	-407.309,42
(C) SAÍDAS OPERACIONAIS	**26.862.787,02**	**25.470.545,23**
Custos de Produtos	**11.685.637,73**	**6.896.899,72**
Produtos Acabados	11.565.528,54	6.757.307,91
Aluguel de Máquinas	30.000,00	30.000,00
Aluguel de Veículos	90.109,19	109.591,81
Indústria e Parceiros	**9.089.223,43**	**11.175.588,56**
MP e ME	6.378.001,91	7.878.295,15
Energia Elétrica	884.412,62	1.075.507,91
Manutenção de Máquinas	230.823,18	280.729,74
Outros Custos de Produção	210.570,40	256.098,08
Produtos Parceiros	1.385.415,32	1.684.957,68

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9994
Carimbado Eletronicamente

Pessoal	**3.391.177,77**	**4.124.388,50**
Proventos	1.965.713,43	2.390.722,75
13º Salário	5.082,69	6.181,63
Benefícios	463.364,26	563.548,82
Plano de Saúde	192.227,52	233.789,27
Encargos INSS e FGTS	165.442,93	201.213,55
Acordos e Rescisões	599.346,94	728.932,48
Comercial	**606.815,89**	**738.016,29**
Amadas/Lovbands	107.308,57	130.509,88
Despesas/Comerciais	72.487,82	88.160,50
Comissões de Vendas	427.019,50	519.345,91
Logística	**919.489,90**	**1.117.455,16**
Despesas - Logística	169.481,75	206.125,61
Despesas - Freteiros	252.513,07	307.109,23
Combustíveis e Gás	364.704,47	443.557,67
Manutenção de Veículos	132.790,61	160.662,65
Despesas - Administrativas	**1.170.442,30**	**1.418.197,00**
Despesas - Administrativas	807.751,69	982.366,82
Despesas - ADV/Consultoria	292.435,73	355.663,62
Impostos/Taxas	70.254,88	80.166,56
(D) SALDO DO FLUXO OPERACIONAL (A+B-C)	**-280.023,78**	**-426.797,62**
FLUXO DE FINANCIAMENTOS		
ENTRADAS FINANCIAMENTOS	**4.698.556,05**	**4.698.556,05**
Captações de Empréstimos	4.698.556,05	4.698.556,05
SAÍDAS DE FINANCIAMENTOS	**4.257.784,29**	**4.257.698,25**

Liquidação do Principal	3.744.015,01	3.744.015,01
Juros (Op. Financ.)	327.842,79	327.842,79
Despesas e Tarifas Bancárias	130.218,74	130.132,70
Multas/Juros/Penalidades	55.707,75	55.707,75
SALDO DO FLUXO DE FINANCIAMENTOS	**160.747,98**	**14.060,18**
POSIÇÃO FINAL DO FLUXO DE CAIXA	**764.029,98**	**778.090,18**



5. DA ANÁLISE DO FATURAMENTO

O objetivo desta análise, é verificar o rendimento líquido da receita da sociedade em Recuperação, considerando deduções da receita, demonstrando assim a capacidade financeira no desempenho pleno das atividades econômicas.

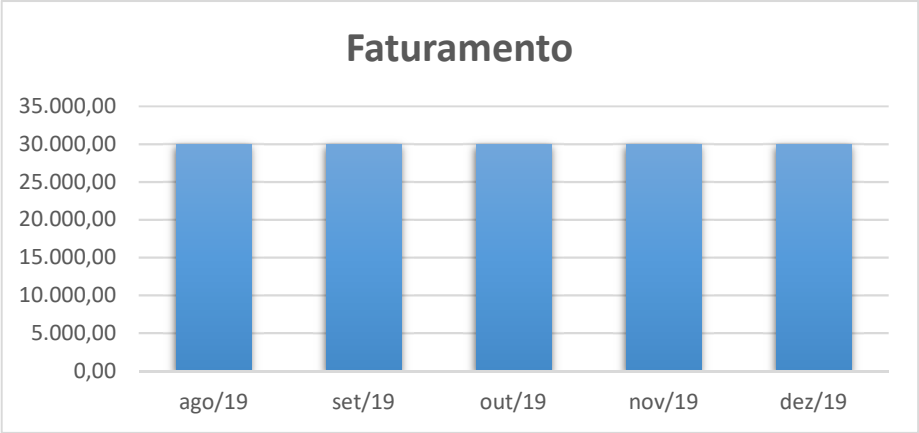
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9996
Carimbado Eletronicamente

Segue abaixo a gráfico que descreve o faturamento dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019 e janeiro a fevereiro do ano de 2020:

5.1. TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA.

5.1.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

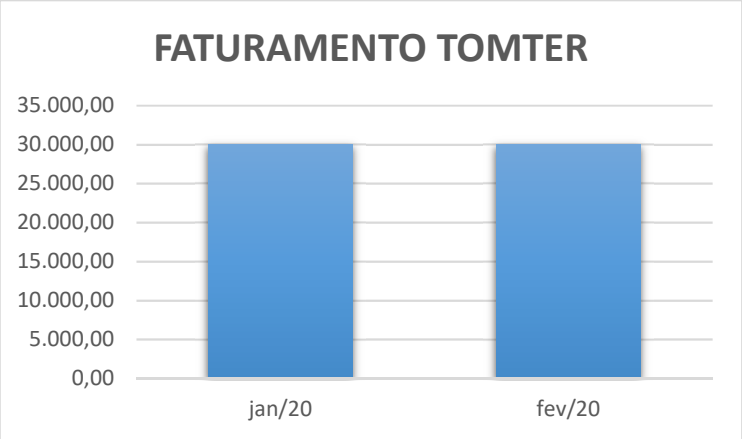
PLANILHA DE FATURAMENTO - TOMTER								
ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
30.000,00	**0,00%**	30.000,00	**0,00%**	30.000,00	**0,00%**	30.000,00	**0,00%**	30.000,00



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9997
Carimbado Eletronicamente

5.1.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

PLANILHA DE FATURAMENTO - TOMTER		
jan/20	%	fev/20
30.000,00	**0,00%**	30.000,00

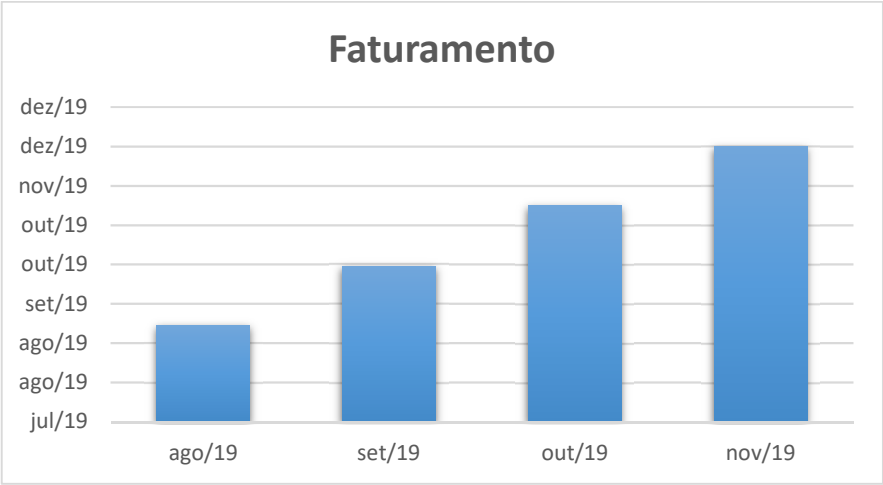


5.2. EMP. DE MINEIRAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA LTDA.

5.2.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9998
Carimbado Eletronicamente

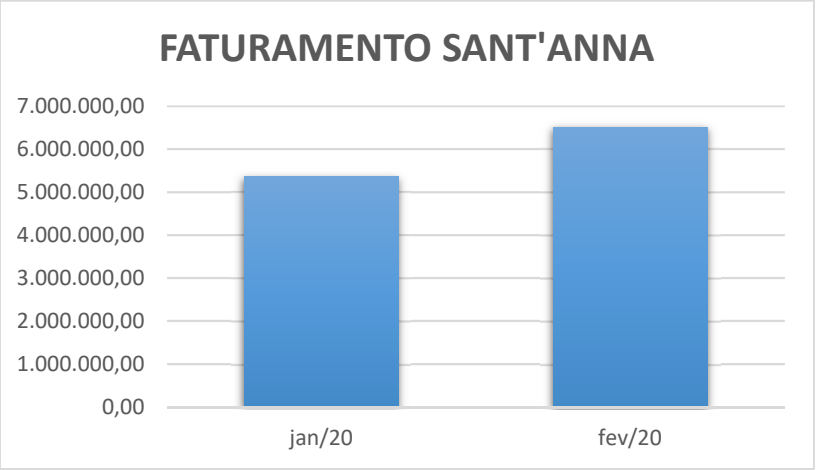
PLANILHA DE FATURAMENTO - SANT'ANNA								
ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
7.510.454,06	**-26,69%**	5.505.956,55	**-14,69%**	4.697.017,15	**11,28%**	5.226.616,78	**5,04%**	5.490.140,95



5.2.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

PLANILHA DE FATURAMENTO - SANT'ANNA		
jan/20	%	fev/20
5.357.860,46	**21,62%**	6.516.290,08

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
9999
Carimbado Eletronicamente

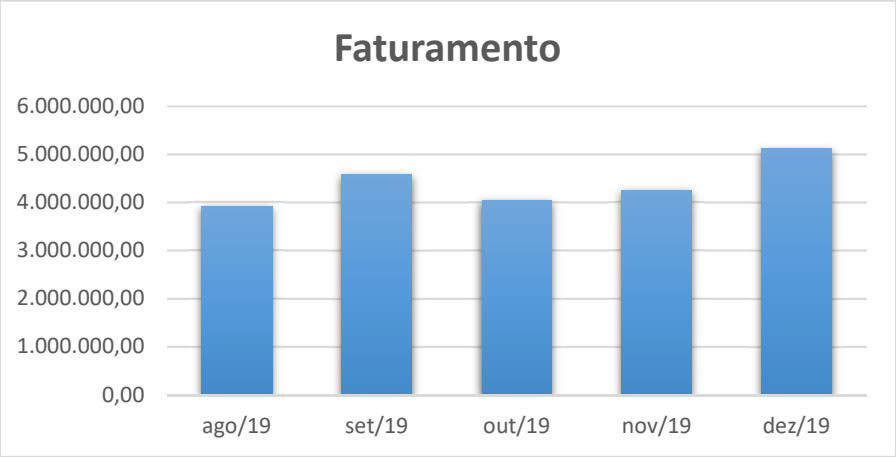


5.3. ATLANTICA IND E COM DE ÁGUAS MINERAIS LTDA.

5.3.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

FATURAMENTO - ATLÂNTICA								
ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
3.912.917,02	**17,19%**	4.585.620,34	**-11,77%**	4.046.069,74	**4,97%**	4.247.222,88	**20,40%**	5.113.460,98

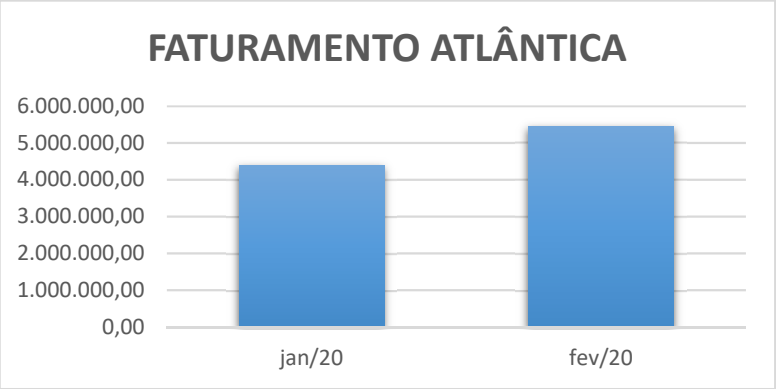
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10000
Carimbado Eletronicamente



5.3.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

FATURAMENTO - ATLÂNTICA		
jan/20	%	fev/20
4.393.337,67	**23,79%**	5.438.556,07

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10001
Carimbado Eletronicamente

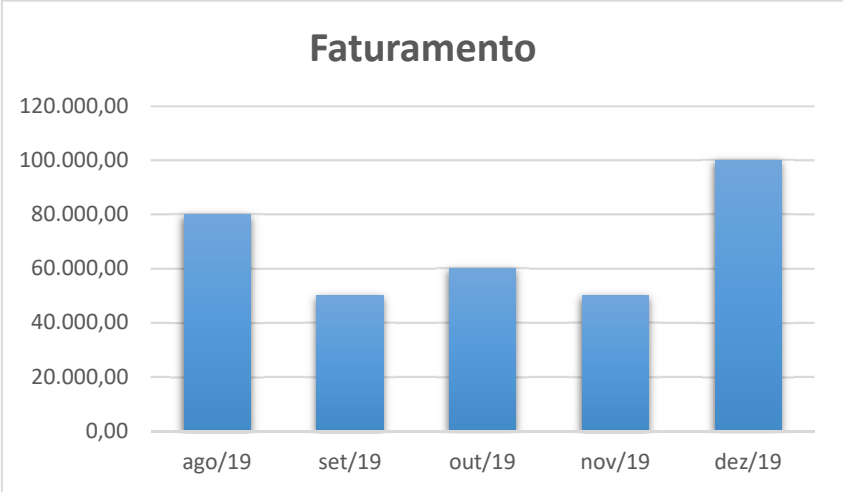


5.4. MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA ME

5.4.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

PLANILHA DE FATURAMENTO - MR								
ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
80.000,00	**-37,50%**	50.000,00	**20,00%**	60.000,00	**-16,67%**	50.000,00	**100,00%**	100.000,00

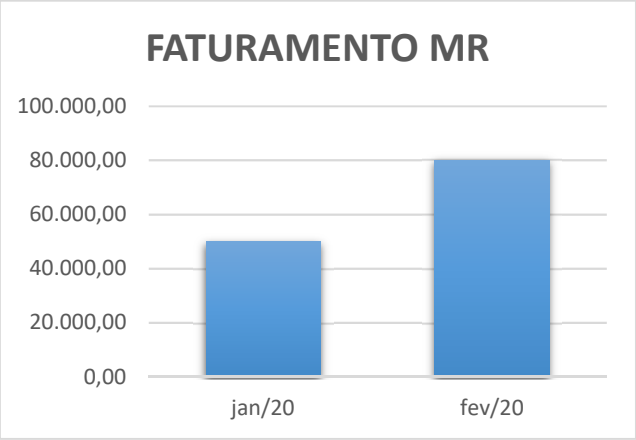
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10002
Carimbado Eletronicamente



5.4.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

PLANILHA DE FATURAMENTO - MR		
jan/20	%	fev/20
50.000,00	**60,00%**	80.000,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10003
Carimbado Eletronicamente

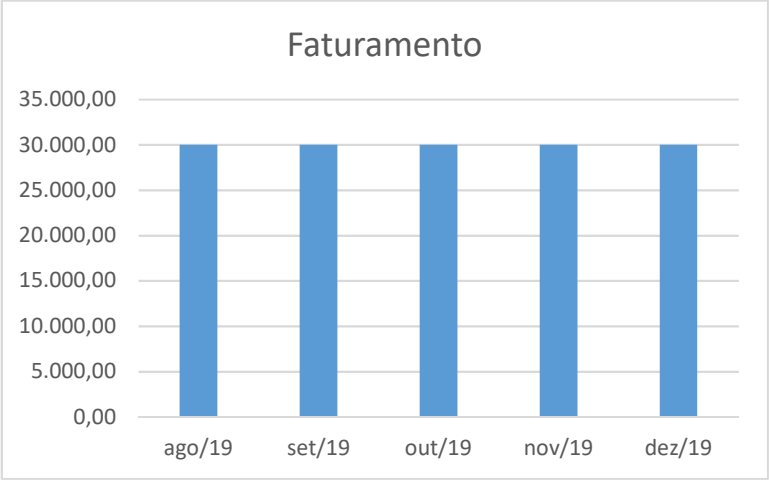


5.5. MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA.

5.5.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

PLANILHA DE FATURAMENTO - MC								
ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
30.000,00	**0,00%**	30.000,00	**0,00%**	30.000,00	**0,00%**	30.000,00	**0,00%**	30.000,00

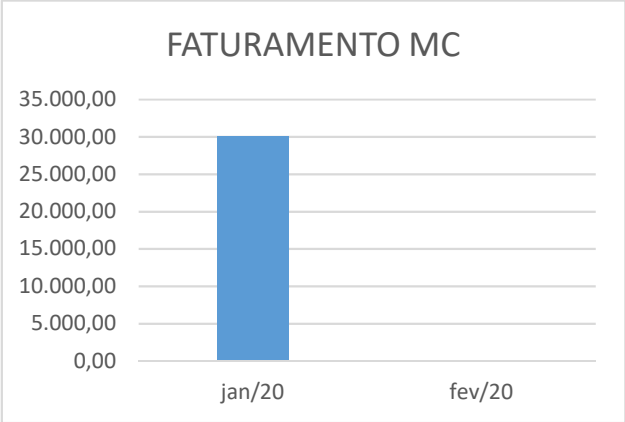
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10004
Carimbado Eletronicamente



5.5.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

PLANILHA DE FATURAMENTO - MC		
jan/20	%	fev/20
30.000,00	**-100,00%**	0,00

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10005
Carimbado Eletronicamente

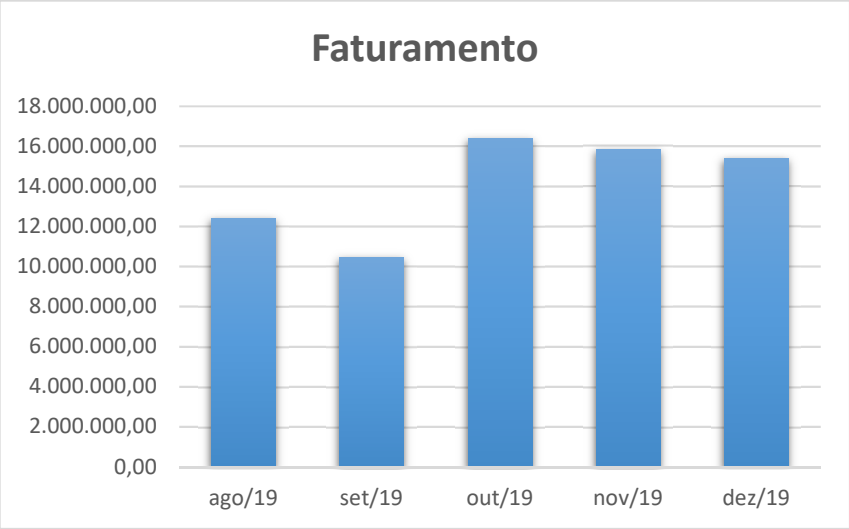


5.6. PAN RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA.

5.6.1 Período dos meses de setembro a dezembro do ano de 2019

PLANILHA DE FATURAMENTO - PAN RIO								
ago/19	%	set/19	%	out/19	%	nov/19	%	dez/19
12.417.496,71	**-15,85%**	10.449.877,41	**56,84%**	16.389.968,36	**-3,49%**	15.817.650,64	**-2,72%**	15.387.012,29

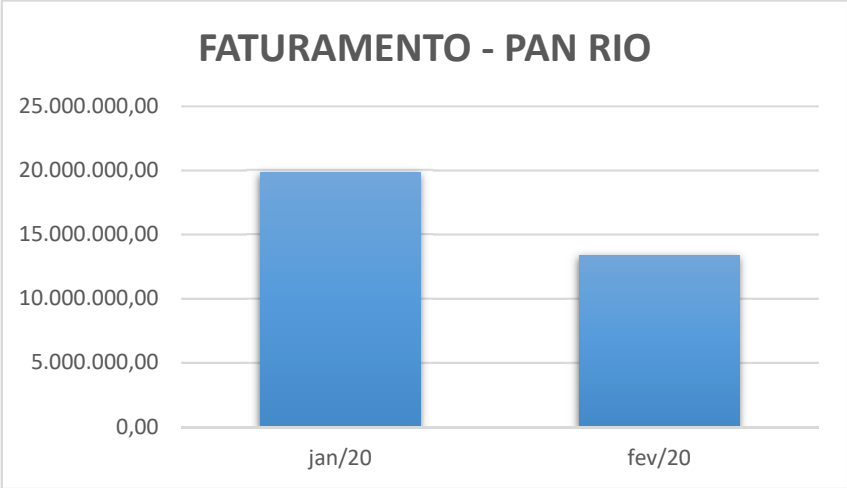
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10006
Carimbado Eletronicamente



5.6.2 Período dos meses de janeiro a fevereiro do ano de 2020

PLANILHA DE FATURAMENTO - PAN RIO		
jan/20	%	fev/20
19.817.091,79	-32,45%	13.386.600,91

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10007
Carimbado Eletronicamente



6. CONCLUSÃO:

Frise-se que o relatório até aqui apresentado foi elaborado, única e exclusivamente, com base na documentação apresentada pela Recuperanda, quais sejam: balancetes, demonstração de resultados, relatórios de faturamento, fluxo de caixa e folha de pagamento.

Durante o período objeto de análise, verificou-se que as sociedades em recuperação judicial, mantiveram uma constância da sua capacidade financeira e no endividamento nos últimos cinco meses do ano de 2019 e nos dois primeiros meses do ano de 2020.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10008
Carimbado Eletronicamente

Com isso, foi constatado um aumento gradativo e em alguns casos razoável, em relação a capacidade financeira das Recuperandas, no que tange o pagamento de suas despesas de curto prazo, contudo, é importante salientar que apenas a sociedade ATLÂNTICA INDUSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS, possui índice de liquidez corrente acima do ideal. As demais sociedades de relevância financeira em detrimento do grupo econômico, sendo elas PAN RIO e MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA, ainda apresentam índices de liquidez abaixo do ideal, apesar de claramente demonstrarem evolução positiva.

Além disto, as sociedades em recuperação judicial, apesar de ainda apresentarem um alto grau de endividamento, vem demonstrando uma diminuição gradativa ao longo do período analisado.

Outrossim, em relação ao resultado líquido do exercício, aferido pela Demonstração de Resultado, que tem o condão de aferimento de lucro ou prejuízo, mediante a confrontação das receitas operacionais e/ou não operacionais face as despesas operacionais e/ou não operacionais, foi constatado que as sociedades MINERAÇÃO DE ÁGUAS SANT'ANNA e PAN RIO, apresentaram prejuízo nos últimos cinco meses do ano de 2019, entretanto, no início do ano de 2020 (janeiro e fevereiro), ambas as sociedades reverteram esse quadro e passaram a demonstrar resultados positivos.

Ademais, analisando o fluxo de caixa consolidado do grupo econômico que compõe a presente Recuperação Judicial, é possível informar que as Recuperandas apresentam resultado final positivo, mantendo no seu caixa disponível ao final de cada mês uma média de quase seiscentos mil reais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10009
Carimbado Eletronicamente

Diante de todo o exposto, é certo que, no cenário atual de grave recessão da economia, não é viável a melhora das condições financeiras em curto prazo, no entanto, o Administrador Judicial acompanhará todas as medidas que serão tomadas pela Recuperanda, através de medição de acréscimo/decréscimo de faturamento, liquidez financeira, demonstração de resultados etc., aferindo se sua evolução/involução acompanham oscilação gradativa da economia nacional e, principalmente, estão de acordo com o Plano de Recuperação Judicial proposto.

É o relatório.

Rio de Janeiro, 08 de junho de 2020.

CARLOS MAGNO, NERY & MEDEIROS SOCIEDADE DE ADVOGADOS

Administrador Judicial da Recuperação Judicial da Editora O Dia Ltda.

João Paulo de Oliveira Nery
OAB/RJ nº 153.963 e CRC/RJ nº 091122/O-2