Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15164
Carimbado Eletronicamente

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

"GRUPO PAKERA"

Sociedades Empresárias em Recuperação Judicial

PROCESSO Nº 0009466-67.2016.8.19.0029

OUTUBRO, NOVEMBRO
E
DEZEMBRO DE 2021

TJRJ MAG CV01 202201075757 18/02/22 11:46:45137014 PROGER-VIRTUAL

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15165
Carimbado Eletronicamente

ÍNDICE

1. SÍNTESE.....3

2. ANÁLISE DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS.....5

2.1. DO ATIVO.....5

2.2. DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....8

2.3. DA ANÁLISE DE LIQUIDEZ FINANCEIRA.....11

2.4. ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO.....14

3. DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO.....17

4. DA ANÁLISE DO FATURAMENTO.....20

5. CONCLUSÃO.....23

6. ANEXOS

6.1. DFS E FATURAMENTO 4TRIM21 – SANTANNA

6.2. DFS E FATURAMENTO 4TRIM21 – ATLÂNTICA

6.3. DFS E FATURAMENTO 4TRIM21 – PANRIO

6.4. DEMONSTRAÇÕES 4TRIM21 – MC LOCAÇÃO

6.5. DEMONSTRAÇÕES 4TRIM21 – TOMTER

6.6. DEMONSTRAÇÕES 4TRIM21 – MR LOCADORA

6.7. QGC ATUALIZADO

6.8. LAUDO PRJ

6.9. EMAILS DE PENDÊNCIAS E QUESTIONAMENTOS

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15166
Carimbado Eletronicamente

1. SÍNTESE

Inicialmente, esta Administradora Judicial informa que o presente relatório mensal de atividades compreendeu os meses de outubro, novembro e dezembro do ano de 2021, sendo o exercício de 2020, trazido apenas como base referencial, das sociedades empresárias: EMPRESA DE MINERAÇÃO ÁGUAS DE SANT'ANNA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL; ATLÂNTICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL; PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL; MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA.- EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL; TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL e MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL.

A história do Grupo Pakera teve início no ano de 1983, momento em que começou a trajetória no ramo de comércio de refrigerantes, na região metropolitana do Rio de Janeiro/RJ. Após o primeiro ano de atividades, em 1984, criou-se a marca Pakera de refrigerantes, de modo que sugiram os primeiros produtos, com a fabricação de refrigerantes que eram embalados em garrafas de vidro de 600ml (também utilizadas por cervejarias), nos sabores de guaraná, laranja, uva e limão, para comercialização ao pequeno varejo.

As atividades seguiram crescentes, com intenso e constante aumento no volume de vendas e, com o passar do tempo, já em meados da década de 90 e atenta às mudanças de mercado, o grupo passou a produzir as embalagens PET (Politereftalato de Eileno – polímero termoplástico). Nessa fase, as empresas já atingiam um público maior e a demanda de produção cresceu rapidamente, com a conquista de novos clientes, já abrangendo todo o Estado do Rio de Janeiro. Além disso, no ano de 1999 foi realizada a descoberta de uma nascente de água mineral no imóvel adquirido, motivo pelo qual houve o início do envase de água para

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15167
Carimbado Eletronicamente

comercialização, que deu origem à marca “Da Montanha”, criada pela **Empresa de Mineração de Águas Sant’Anna**, que, além da produção de refrigerantes, também tem como objeto a industrialização de sucos, refrescos e energéticos.

Com o crescimento das vendas de refrigerantes e água e, com o fito de minimizar os custos do transporte para entrega dos produtos, utilização de máquinas e manutenção dos equipamentos ligados à indústria de bebidas, o Grupo Pakera criou nos anos de 2008 e 2009 as empresas **MR Locação de Bens Móveis** e **MC Locadora de Veículos**, como medida de verticalização da atividade empresarial. Tais empresas possuem basicamente a função de apoio logístico das operações do grupo, cuidando toda a estrutura de máquinas e móveis das empresas, dando eficiência e controle às entregas e acondicionamento dos produtos em seus pontos de comercialização. Tais empresas possuem basicamente a função de apoio logístico das operações do grupo, cuidando toda a estrutura de máquinas e móveis das empresas, dando eficiência e controle às entregas e acondicionamento dos produtos em seus pontos de comercialização. Além disso, também em 2009, com o fito de expandir a distribuição dos refrigerantes produzidos a outras cidades da região – tendo em vista o sucesso nas vendas – foi criada a **Pan-Rio Comercial de Bebidas**, posteriormente incorporada ao grupo.

Passado tal período e, em razão da enorme aceitação e o ótimo número de vendas ligadas à água mineral fornecida pela empresa “Sant’Anna”, foi constituída, em 2011, a empresa **Atlântica Indústria e Comércio de Águas Minerais**, com o objetivo específico de industrialização e envasamento de água mineral, para a concentração e produção em massa. Diante dessa estrutura societária e funcional, é importante ressaltar que, nestes 33 (trinta e três) anos de existência, o grupo possui vendas em praticamente todo o Estado do Rio de Janeiro.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15168
Carimbado Eletronicamente

Cumpre esclarecer, que as Recuperandas constituem grupo econômico, na medida em que concentram em comunhão toda administração e gestão de suas operações, e, também, controle societário reunido em sócios comuns. Desse modo, conclui-se que as Recuperandas formam um grupo econômico regido por um único controle, dado que estas pessoas jurídicas exercem suas atividades sob a mesma unidade gerencial, laboral e patrimonial. Sendo, o principal estabelecimento do Grupo está localizado nesta Comarca de Magé, pois toda a estrutura financeira e operacional é administrada de tal localidade. Vale dizer, que tal estabelecimento realiza a integralidade dos pagamentos relativos ao Grupo, bem como todo o controle financeiro (contas a pagar e a receber) de todas as empresas. Impede salientar que a crise financeira e as dívidas que justificam a presente ação são comuns e afetam diretamente todo o **Grupo Pakera**, de maneira que a eventual inadimplência de qualquer uma delas trará consequências patrimoniais diretas sobre as outras.

As observações sobre os saldos contábeis, percentuais e gráficos que contribuem para melhor análises e conclusões dos leitores deste relatório, estão ilustradas nas próximas páginas.

2. ANÁLISE DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

2.1. DO ATIVO

Das variações percentuais e dos saldos ocorridas no período em análise, nas sociedades empresárias em Recuperação Judicial, destacamos:

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15169
Carimbado Eletronicamente

Para a Recuperanda **Empresa de Mineração Águas de Sant`Anna** e contas contábeis do Circulante, Mercadoria para Revenda essa chegou a registrar um incremento da ordem de R$ 4,4 milhões no saldo total registrado, entre os meses setembro e dezembro e para o grupo de Clientes, esse chegou a aumentar o seu saldo total registrado em R$ 2,5 milhões entre os meses de setembro e novembro de 2021; os Estoques da Recuperanda **Atlântica Ind. Com. de Águas** aumentaram seu saldo em R$ 7,4 milhões entre os meses de outubro e dezembro de 2021; Bancos Conta Movimento da Recuperanda **Pan-Rio Comercial de Bebidas** chegou a registrar um aumento de saldo de R$ 6,4 milhões entre os meses de outubro e novembro, em igual período**,** Mercadoria para Revenda oscilou 62% e incrementou seu saldo total registrado em pouco mais de R$ 1 milhão, entre os meses de novembro e dezembro de 2021 o grupo dos Clientes diminuiu o seu saldo em R$ 1,9 milhões e por fim, no mesmo intervalo, Outros Créditos também registrou diminuição do seu saldo total registrado em R$ 1,4 milhões.

Seguem abaixo balanços patrimoniais individuais, e planilhas dos ativos das sociedades empresárias em Recuperação Judicial:

EMPRESA DE MINERAÇÃO ÁGUAS DE SANT'ANNA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																		Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO ATIVO	**56.190.346**	**84.198.843**	**84.210.915**	**87.184.011**	**90.341.577**	**91.599.425**	**91.815.957**	**93.671.759**	**88.506.310**	**91.765.734**	0%	**91.571.443**	6%	**96.862.349**	-1%	**96.334.695**
CIRCULANTE	**30.004.767**	**53.655.249**	**53.704.131**	**55.887.682**	**59.080.773**	**60.375.431**	**60.628.772**	**62.521.384**	**57.355.937**	**60.615.361**	0%	**60.421.070**	9%	**65.711.975**	-1%	**65.184.321**
Disponibilidades	**162.278**	**179.656**	**230.540**	**136.138**	**141.415**	**119.207**	**120.413**	**158.295**	**154.576**	**179.143**	-13%	**156.249**	2%	**158.767**	26%	**199.625**
Caixa	3.618	89.314	91.219	88.378	88.378	75.450	75.450	89.280	93.418	93.418	-2%	91.645	1%	92.331	8%	99.711
Bancos Conta Movimento	123.630	52.678	79.793	17.836	24.770	16.598	17.223	24.310	16.039	39.037	-52%	18.854	-21%	14.908	209%	46.042
Aplicações Financeiras / Bco Conta Investimento	35.031	37.665	59.528	29.925	28.267	27.159	27.741	44.705	45.118	46.688	-2%	45.751	13%	51.528	5%	53.873
Estoques	**9.951.137**	**27.266.562**	**26.509.091**	**26.069.603**	**26.635.833**	**26.998.854**	**25.784.708**	**26.975.299**	**23.387.402**	**23.827.299**	-2%	**23.448.786**	16%	**27.142.453**	4%	**28.273.861**
Mercadoria para Revenda	9.951.137	27.266.562	26.509.091	26.069.603	26.635.833	26.998.854	25.784.708	26.975.299	23.387.402	23.827.299	-2%	23.448.786	16%	27.142.453	4%	28.273.861
Créditos	**19.218.749**	**23.410.262**	**24.165.732**	**26.883.171**	**29.504.756**	**30.458.601**	**31.924.882**	**32.589.021**	**31.015.191**	**33.810.150**	1%	**34.017.266**	5%	**35.611.986**	-5%	**33.912.066**
Clientes	17.725.750	16.583.397	16.450.947	20.189.435	23.010.374	23.505.856	25.460.251	26.432.078	26.006.791	27.859.383	2%	28.440.823	7%	30.322.830	-6%	28.529.768
Créditos Tributários	1.492.998	6.826.865	7.714.785	6.693.736	6.494.382	6.952.745	6.464.632	6.156.944	5.008.399	5.950.766	-6%	5.576.443	-5%	5.289.156	2%	5.382.298
Despesas do Exercício Seguinte	**672.603**	**2.798.769**	**2.798.769**	**2.798.769**	**2.798.769**	**2.798.769**	**2.798.769**	**2.798.769**	**2.798.769**	**2.798.769**	0%	**2.798.769**	0%	**2.798.769**	0%	**2.798.769**
Despesas Diferidas	672.603	2.798.769	2.798.769	2.798.769	2.798.769	2.798.769	2.798.769	2.798.769	2.798.769	2.798.769	0%	2.798.769	0%	2.798.769	0%	2.798.769
NÃO CIRCULANTE	**26.185.579**	**30.543.593**	**30.506.784**	**31.296.330**	**31.260.804**	**31.223.994**	**31.187.185**	**31.150.374**	**31.150.373**	**31.150.373**	0%	**31.150.373**	0%	**31.150.373**	0%	**31.150.374**
Realizável a Longo Prazo	**4.273.310**	**8.668.134**	**8.668.134**	**9.494.491**	**9.495.775**	**9.495.775**	**9.495.775**	**9.495.775**	**9.495.775**	**9.495.775**	0%	**9.495.775**	0%	**9.495.775**	0%	**9.495.775**
Créditos - Direitos Realizáveis a LP	4.273.310	8.668.134	8.668.134	9.494.491	9.495.775	9.495.775	9.495.775	9.495.775	9.495.775	9.495.775	0%	9.495.775	0%	9.495.775	0%	9.495.775
Investimentos	**284.986**	**284.986**	**284.986**	**284.986**	**284.986**	**284.986**	**284.986**	**284.986**	**284.986**	**284.986**	0%	**284.986**	0%	**284.986**	0%	**284.986**
Investimentos	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	0%	284.986	0%	284.986	0%	284.986
Imobilizado	**21.627.283**	**21.590.473**	**21.553.663**	**21.516.853**	**21.480.043**	**21.443.233**	**21.406.423**	**21.369.612**	**21.369.612**	**21.369.612**	0%	**21.369.612**	0%	**21.369.612**	0%	**21.369.612**
Terrenos	7.947.821	7.947.821	7.947.821	7.947.821	7.947.821	7.947.821	7.947.821	7.947.821	7.947.821	7.947.821	0%	7.947.821	0%	7.947.821	0%	7.947.821
Máquinas e Equipamentos	10.419.815	10.419.815	10.419.815	10.419.815	10.419.815	10.419.815	10.419.815	10.419.815	10.419.815	10.419.815	0%	10.419.815	0%	10.419.815	0%	10.419.815
Ferramentas	49.103	49.103	49.103	49.103	49.103	49.103	49.103	49.103	49.103	49.103	0%	49.103	0%	49.103	0%	49.103
Móveis e Utensílios	777.504	777.504	777.504	777.504	777.504	777.504	777.504	777.504	777.504	777.504	0%	777.504	0%	777.504	0%	777.504
Computadores e Periféricos	788.614	788.614	788.614	788.614	788.614	788.614	788.614	788.614	788.614	788.614	0%	788.614	0%	788.614	0%	788.614
Veículos	437.321	437.321	437.321	437.321	437.321	437.321	437.321	437.321	437.321	437.321	0%	437.321	0%	437.321	0%	437.321
Empilhadeiras	502.224	502.224	502.224	502.224	502.224	502.224	502.224	502.224	502.224	502.224	0%	502.224	0%	502.224	0%	502.224
Instalações	911.931	911.931	911.931	911.931	911.931	911.931	911.931	911.931	911.931	911.931	0%	911.931	0%	911.931	0%	911.931
Imobilizado em Andamento	224.840	224.840	224.840	224.840	224.840	224.840	224.840	224.840	224.840	224.840	0%	224.840	0%	224.840	0%	224.840
Bens Intangíveis	9.834	9.834	9.834	9.834	9.834	9.834	9.834	9.834	9.834	9.834	0%	9.834	0%	9.834	0%	9.834
(-) Depreciação Acumulada	(441.723)	(478.533)	(515.344)	(552.154)	(588.964)	(625.774)	(662.585)	(699.395)	(699.395)	(699.395)	0%	(699.395)	0%	(699.395)	0%	(699.395)

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ATLÂNTICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																	Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO ATIVO	**43.596.216**	**46.976.456**	**49.670.823**	**53.052.928**	**53.945.258**	**54.320.883**	**55.947.552**	**56.068.485**	**56.011.805**	**58.072.963**	-2%	**57.140.418**	9%	**62.475.397**	2%	**63.918.223**
CIRCULANTE	**43.385.507**	**46.761.798**	**49.456.165**	**52.838.270**	**53.730.600**	**54.106.225**	**55.732.894**	**55.853.827**	**55.797.147**	**57.858.304**	-2%	**56.925.759**	9%	**62.260.738**	2%	**63.703.564**
Disponibilidades	**321.393**	**158.275**	**182.278**	**138.832**	**191.389**	**127.959**	**128.106**	**128.609**	**164.619**	**426.439**	-65%	**149.870**	-17%	**124.034**	19%	**147.751**
Caixa	226.102	152.626	152.625	123.125	122.995	121.865	121.865	121.196	122.107	122.107	0%	122.107	0%	122.107	-5%	115.431
Bancos Conta Movimento	93.619	3.978	28.373	14.427	68.318	6.018	6.166	7.337	42.437	304.257	-91%	27.687	-93%	1.852		32.245
Bancos Conta Investimento	1.672	1.672	1.279	1.279	76	76	76	76	76	76	0%	76	0%	76	0%	76
Estoques	**9.808.487**	**8.721.562**	**9.338.260**	**10.083.305**	**9.661.314**	**10.795.624**	**12.051.053**	**12.331.993**	**11.743.132**	**13.745.090**	-3%	**13.334.671**	27%	**16.995.794**	22%	**20.691.038**
Estoques	9.808.487	8.721.562	9.338.260	10.083.305	9.661.314	10.795.624	12.051.053	12.331.993	11.743.132	13.745.090	-3%	13.334.671	27%	16.995.794	22%	20.691.038
Créditos	**33.255.627**	**37.881.961**	**39.935.627**	**42.616.133**	**43.877.897**	**43.182.641**	**43.553.735**	**43.393.225**	**43.889.395**	**43.686.775**	-1%	**43.441.219**	4%	**45.140.910**	-5%	**42.864.775**
Clientes	27.668.092	21.905.988	23.688.024	23.800.871	24.901.200	24.761.730	24.779.825	24.846.227	24.754.268	24.739.856	-2%	24.357.091	6%	25.736.812	-10%	23.133.326
Impostos a Recuperar	5.211.481	8.423.070	8.578.947	9.632.590	9.724.341	9.833.400	9.920.026	10.038.214	9.912.869	9.618.944	0%	9.576.085	1%	9.715.276	3%	10.034.545
Outros Adiantamentos / Outros Créditos	376.055	7.000.632	7.068.590	8.406.856	8.416.086	8.404.092	8.804.294	8.371.953	9.085.427	9.196.927	3%	9.465.303	2%	9.643.018	0%	9.648.518
Adiantamento a Fornecedor	-	552.271	600.067	775.816	836.270	183.418	49.590	136.831	136.831	131.048	-67%	42.740	7%	45.804	6%	48.386
NÃO CIRCULANTE	**210.709**	**214.658**	**214.659**	**214.659**	**214.659**	**214.658**	**214.658**	**214.658**	**214.658**	**214.658**	0%	**214.658**	0%	**214.658**	0%	**214.658**
Investimentos	**-**	**3.949**	**3.949**	**3.949**	**3.949**	**3.949**	**3.949**	**3.949**	**3.949**	**3.949**	0%	**3.949**	0%	**3.949**	0%	**3.949**
Imobilizado	**210.709**	**210.709**	**210.709**	**210.709**	**210.709**	**210.709**	**210.709**	**210.709**	**210.709**	**210.709**	0%	**210.709**	0%	**210.709**	0%	**210.709**
Máquinas e Equipamentos	135.297	135.297	135.297	135.297	135.297	135.297	135.297	135.297	135.297	135.297	0%	135.297	0%	135.297	0%	135.297
Móveis e Utensílios	4.825	4.825	4.825	4.825	4.825	4.825	4.825	4.825	4.825	4.825	0%	4.825	0%	4.825	0%	4.825
Computadores e Periféricos	66.587	66.587	66.587	66.587	66.587	66.587	66.587	66.587	66.587	66.587	0%	66.587	0%	66.587	0%	66.587
Imobilizado em Andamento	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	0%	4.000	0%	4.000	0%	4.000

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																	Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO ATIVO	**60.125.380**	**45.711.985**	**42.891.452**	**44.750.416**	**40.829.867**	**41.362.934**	**42.628.904**	**35.050.179**	**36.693.537**	**35.625.914**	0%	**35.581.067**	22%	**43.497.426**	-18%	**35.496.777**
CIRCULANTE	**57.953.146**	**43.621.122**	**40.813.000**	**42.684.374**	**38.776.236**	**39.321.713**	**40.600.093**	**33.033.779**	**34.689.548**	**33.646.746**	0%	**33.639.131**	24%	**41.605.133**	-19%	**33.666.536**
Disponibilidades	**2.648.093**	**1.420.583**	**1.406.025**	**2.476.923**	**1.980.663**	**1.665.389**	**1.475.583**	**1.325.508**	**1.353.528**	**1.345.520**	-5%	**1.274.529**	505%	**7.707.272**	-37%	**4.839.578**
Caixa	518.222	269.740	197.231	163.205	41.009	42.475	46.404	71.847	91.961	76.382	-8%	70.649	-3%	68.598	30%	89.445
Bancos Conta Movimento	19.715	225.859	270.988	1.387.443	1.005.024	690.492	509.205	341.200	347.121	351.983	-18%	289.248	2219%	6.707.094	-44%	3.784.256
Bancos Conta Investimeto	2.110.156	924.983	937.806	926.274	934.630	932.422	919.974	912.461	914.446	917.154	0%	914.633	2%	931.580	4%	965.877
Estoques	**14.439.268**	**6.439.751**	**3.097.212**	**2.554.406**	**2.337.388**	**1.838.556**	**1.992.426**	**1.696.751**	**2.403.872**	**1.983.533**	-16%	**1.656.802**	62%	**2.681.682**	-46%	**1.457.157**
Mercadoria para Revenda	14.439.268	6.439.751	3.097.212	2.554.406	2.337.388	1.838.556	1.992.426	1.696.751	2.403.872	1.983.533	-16%	1.656.802	62%	2.681.682	-46%	1.457.157
Créditos	**40.865.784**	**35.760.787**	**36.309.763**	**37.653.046**	**34.458.185**	**35.817.768**	**37.132.085**	**30.011.521**	**30.932.148**	**30.317.693**	1%	**30.707.799**	2%	**31.216.178**	-12%	**27.369.802**
Clientes	25.841.459	20.924.097	20.080.416	20.619.114	16.982.660	16.975.510	18.798.010	14.372.068	15.334.923	15.041.199	9%	16.416.203	8%	17.680.872	-11%	15.794.421
Impostos a Recuperar	13.807.731	10.807.731	11.577.848	11.455.213	11.149.523	11.961.413	11.531.501	7.618.021	7.193.106	7.270.528	-8%	6.682.720	-13%	5.843.861	-10%	5.284.231
Outros Créditos	-	3.447.492	3.741.467	4.589.359	5.341.351	5.934.475	5.860.782	7.122.683	7.444.490	7.096.784	-5%	6.718.568	1%	6.758.779	-21%	5.344.756
Outros Adiantamentos/a Fornecedor	1.216.594	581.468	910.032	989.359	984.651	946.371	941.791	898.749	959.629	909.182	-2%	890.308	5%	932.665	1%	946.393
NÃO CIRCULANTE	**2.172.234**	**2.090.863**	**2.078.453**	**2.066.042**	**2.053.631**	**2.041.221**	**2.028.810**	**2.016.400**	**2.003.989**	**1.979.168**	-2%	**1.941.936**	-3%	**1.892.294**	-3%	**1.830.241**
Investimentos	**29.700**	**29.700**	**29.700**	**29.700**	**29.700**	**29.700**	**29.700**	**29.700**	**29.700**	**29.700**	0%	**29.700**	0%	**29.700**	0%	**29.700**
Investimentos	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	0%	29.700	0%	29.700	0%	29.700
Imobilizado	**2.142.534**	**2.061.163**	**2.048.753**	**2.036.342**	**2.023.931**	**2.011.521**	**1.999.110**	**1.986.700**	**1.974.289**	**1.949.468**	-2%	**1.912.236**	-3%	**1.862.594**	-3%	**1.800.541**
Máquinas e Equipamentos	1.657.390	1.582.213	1.582.213	1.582.213	1.582.213	1.582.213	1.582.213	1.582.213	1.582.213	1.582.213	0%	1.582.213	0%	1.582.213	0%	1.582.213
Móveis e Utensílios	601.072	591.522	591.522	591.522	591.522	591.522	591.522	591.522	591.522	591.522	0%	591.522	0%	591.522	0%	591.522
Veículos	33.000	48.766	48.766	48.766	48.766	48.766	48.766	48.766	48.766	48.766	0%	48.766	0%	48.766	0%	48.766
Bens Intangíveis	125.115	125.115	125.115	125.115	125.115	125.115	125.115	125.115	125.115	125.115	0%	125.115	0%	125.115	0%	125.115
(-) Depreciação Acumulada	(148.927)	(161.338)	(173.748)	(186.159)	(198.569)	(210.980)	(223.390)	(235.801)	(248.212)	(273.033)	14%	(310.265)	16%	(359.907)	17%	(421.960)
(-) Amortização de Intangíveis	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(125.115)	0%	(125.115)	0%	(125.115)	0%	(125.115)

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																	Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO ATIVO	**12.756.760**	**12.557.311**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	0,0%	**12.303.154**	0,0%	**12.303.154**	0,0%	**12.303.154**
CIRCULANTE	**1.692.526**	**1.752.965**	**1.758.696**	**1.758.696**	**1.758.696**	**1.758.696**	**1.758.696**	**1.758.696**	**1.758.696**	**1.758.696**	0,0%	**1.758.696**	0,0%	**1.758.696**	0,0%	**1.758.696**
Disponível	**-**	**3.234**	**3.234**	**3.234**	**3.234**	**3.234**	**3.234**	**3.234**	**3.234**	**3.234**	0,0%	**3.234**	0,0%	**3.234**	0,0%	**3.234**
Caixa	-	3.234	3.234	3.234	3.234	3.234	3.234	3.234	3.234	3.234	0,0%	3.234	0,0%	3.234	0,0%	3.234
Créditos	**1.692.526**	**1.749.731**	**1.755.462**	**1.755.462**	**1.755.462**	**1.755.462**	**1.755.462**	**1.755.462**	**1.755.462**	**1.755.462**	0,0%	**1.755.462**	0,0%	**1.755.462**	0,0%	**1.755.462**
Clientes	1.374.479	1.379.439	1.385.170	1.385.170	1.385.170	1.385.170	1.385.170	1.385.170	1.385.170	1.385.170	0,0%	1.385.170	0,0%	1.385.170	0,0%	1.385.170
Outros Créditos a Receber	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	0,0%	250.000	0,0%	250.000	0,0%	250.000
Impostos a Recuperar	5.714	5.714	5.714	5.714	5.714	5.714	5.714	5.714	5.714	5.714	0,0%	5.714	0,0%	5.714	0,0%	5.714
Bloqueio Judicial	1.677	2.211	2.211	2.211	2.211	2.211	2.211	2.211	2.211	2.211	0,0%	2.211	0,0%	2.211	0,0%	2.211
Adiantamento a Fornecedores / Diversos	60.656	112.367	112.367	112.367	112.367	112.367	112.367	112.367	112.367	112.367	0,0%	112.367	0,0%	112.367	0,0%	112.367
NÃO CIRCULANTE	**11.064.234**	**10.804.346**	**10.544.458**	**10.544.458**	**10.544.458**	**10.544.458**	**10.544.458**	**10.544.458**	**10.544.458**	**10.544.458**	0,0%	**10.544.458**	0,0%	**10.544.458**	0,0%	**10.544.458**
Investimentos	**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**	0,0%	**70.000**	0,0%	**70.000**	0,0%	**70.000**
Investimentos	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	0,0%	70.000	0,0%	70.000	0,0%	70.000
Imobilizado	**10.994.234**	**10.734.346**	**10.474.458**	**10.474.458**	**10.474.458**	**10.474.458**	**10.474.458**	**10.474.458**	**10.474.458**	**10.474.458**	0,0%	**10.474.458**	0,0%	**10.474.458**	0,0%	**10.474.458**
Máquinas e Equipamentos	15.482.606	15.482.606	15.482.606	15.482.606	15.482.606	15.482.606	15.482.606	15.482.606	15.482.606	15.482.606	0,0%	15.482.606	0,0%	15.482.606	0,0%	15.482.606
Móveis e Utensílios	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048	0,0%	1.048	0,0%	1.048	0,0%	1.048
Computadores e Periféricos	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	0,0%	1.908	0,0%	1.908	0,0%	1.908
Bens Intangíveis	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	0,0%	7.315	0,0%	7.315	0,0%	7.315
(-) Depreciação Acumulada	(4.498.643)	(4.758.531)	(5.018.419)	(5.018.419)	(5.018.419)	(5.018.419)	(5.018.419)	(5.018.419)	(5.018.419)	(5.018.419)	0,0%	(5.018.419)	0,0%	(5.018.419)	0,0%	(5.018.419)

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																	Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO ATIVO	**11.343.505**	**11.310.041**	**11.316.041**	**11.316.041**	**11.315.379**	**11.315.379**	**11.315.379**	**11.315.526**	**11.315.538**	**11.342.600**	0,0%	**11.340.520**	0,0%	**11.340.520**	0,0%	**11.340.520**
CIRCULANTE	**727.962**	**694.498**	**700.498**	**700.498**	**699.836**	**699.835**	**699.835**	**699.983**	**699.994**	**727.057**	-0,3%	**724.977**	0,0%	**724.977**	0,0%	**724.977**
Disponibilidades	**60.336**	**16.432**	**16.432**	**16.432**	**15.674**	**15.573**	**15.573**	**15.571**	**15.139**	**15.531**	-2,5%	**15.139**	0,0%	**15.139**	0,0%	**15.139**
Caixa	59.897	15.994	15.994	15.994	15.239	15.139	15.139	15.139	15.139	15.139	0,0%	15.139	0,0%	15.139	0,0%	15.139
Aplicações Financeiras / Bancos c/ Investimento	439	438	438	438	436	435	435	432	-	393		-		-		-
Créditos	**667.626**	**678.066**	**684.066**	**684.066**	**684.161**	**684.262**	**684.262**	**684.412**	**684.856**	**711.525**	-0,2%	**709.838**	0,0%	**709.838**	0,0%	**709.838**
Clientes	661.800	667.230	673.230	673.230	673.230	673.230	673.230	673.230	673.230	673.230	0,0%	673.230	0,0%	673.230	0,0%	673.230
Outros Créditos a Receber	5.826	5.826	5.826	5.826	5.921	6.021	6.021	6.172	6.615	33.285	-5,1%	31.598	0,0%	31.598	0,0%	31.598
Adiantamentos Diversos	-	5.010	5.010	5.010	5.010	5.010	5.010	5.010	5.010	5.010	0,0%	5.010	0,0%	5.010	0,0%	5.010
NÃO CIRCULANTE	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	0,0%	**10.615.543**	0,0%	**10.615.543**	0,0%	**10.615.543**
Imobilizado	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	**10.615.543**	0,0%	**10.615.543**	0,0%	**10.615.543**	0,0%	**10.615.543**
Veículos	10.540.378	10.540.378	10.540.378	10.540.378	10.540.378	10.540.378	10.540.378	10.540.378	10.540.378	10.540.378	0,0%	10.540.378	0,0%	10.540.378	0,0%	10.540.378
Adiantamento a Consórcios de Bens	75.165	75.165	75.165	75.165	75.165	75.165	75.165	75.165	75.165	75.165	0,0%	75.165	0,0%	75.165	0,0%	75.165

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																	Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO ATIVO	**5.371.206**	**5.033.121**	**5.035.468**	**5.025.114**	**5.023.707**	**5.023.707**	**5.019.136**	**5.019.136**	**5.019.136**	**5.019.136**	0,0%	**5.019.136**	0,0%	**5.019.136**	0,0%	**5.019.136**
CIRCULANTE	**2.250.007**	**1.919.554**	**1.929.554**	**1.919.200**	**1.917.793**	**1.917.793**	**1.913.222**	**1.913.222**	**1.913.222**	**1.913.222**	0,0%	**1.913.222**	0,0%	**1.913.222**	0,0%	**1.913.222**
Disponibilidades	**4.192**	**12.614**	**12.614**	**12.614**	**15.319**	**15.319**	**15.319**	**15.319**	**15.319**	**15.320**	0,0%	**15.320**	0,0%	**15.320**	0,0%	**15.320**
Caixa	3.805	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	0,0%	12.226	0,0%	12.226	0,0%	12.226
Bancos c/ Movimento	254	254	254	254	255	255	255	255	255	255	0,0%	255	0,0%	255	0,0%	255
Aplicações Financeiras	134	134	134	134	2.838	2.838	2.838	2.838	2.838	2.838	0,0%	2.838	0,0%	2.838	0,0%	2.838
Créditos	**2.245.815**	**1.906.940**	**1.916.940**	**1.906.586**	**1.902.473**	**1.902.473**	**1.897.902**	**1.897.902**	**1.897.902**	**1.897.902**	0,0%	**1.897.902**	0,0%	**1.897.902**	0,0%	**1.897.902**
Cliente	2.161.873	1.624.494	1.634.494	1.624.140	1.620.027	1.620.027	1.615.456	1.615.456	1.615.456	1.615.456	0,0%	1.615.456	0,0%	1.615.456	0,0%	1.615.456
Impostos a Recuperar	12.942	12.942	12.942	12.942	12.942	12.942	12.942	12.942	12.942	12.942	0,0%	12.942	0,0%	12.942	0,0%	12.942
Adiantamento de Clientes	71.000	269.504	269.504	269.504	269.504	269.504	269.504	269.504	269.504	269.504	0,0%	269.504	0,0%	269.504	0,0%	269.504
NÃO CIRCULANTE	**3.121.199**	**3.113.567**	**3.105.914**	**3.105.914**	**3.105.914**	**3.105.914**	**3.105.914**	**3.105.914**	**3.105.914**	**3.105.914**	0,0%	**3.105.914**	0,0%	**3.105.914**	0,0%	**3.105.914**
Investimentos	**211.357**	**211.357**	**211.357**	**211.357**	**211.357**	**211.357**	**211.357**	**211.357**	**211.357**	**211.357**	0,0%	**211.357**	0,0%	**211.357**	0,0%	**211.357**
Investimentos	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	0,0%	211.357	0,0%	211.357	0,0%	211.357
Imobilizado	**2.909.842**	**2.902.210**	**2.894.557**	**2.894.557**	**2.894.557**	**2.894.557**	**2.894.557**	**2.894.557**	**2.894.557**	**2.894.557**	0,0%	**2.894.557**	0,0%	**2.894.557**	0,0%	**2.894.557**
Móveis e Utensílios	1.442	1.442	1.442	1.442	1.442	1.442	1.442	1.442	1.442	1.442	0,0%	1.442	0,0%	1.442	0,0%	1.442
Computadores e Periféricos	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	0,0%	1.908	0,0%	1.908	0,0%	1.908
Veículos	1.241.758	1.241.758	1.241.758	1.241.758	1.241.758	1.241.758	1.241.758	1.241.758	1.241.758	1.241.758	0,0%	1.241.758	0,0%	1.241.758	0,0%	1.241.758
Adiantamento a Consórcios de Bens	1.665.049	1.665.049	1.665.049	1.665.049	1.665.049	1.665.049	1.665.049	1.665.049	1.665.049	1.665.049	0,0%	1.665.049	0,0%	1.665.049	0,0%	1.665.049
Bens Intangíveis	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	0,0%	7.315	0,0%	7.315	0,0%	7.315
(-) Depreciação Acumulada	(7.631)	(15.262)	(22.915)	(22.915)	(22.915)	(22.915)	(22.915)	(22.915)	(22.915)	(22.915)	0,0%	(22.915)	0,0%	(22.915)	0,0%	(22.915)

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

2.2. DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Das variações percentuais e dos saldos ocorridas no período em análise, nas sociedades empresárias em Recuperação Judicial, destacamos:

Para a Recuperanda **Empresa de Mineração Águas de Sant`Anna** e grupos de contas do Circulante, Fornecedores essa chegou a registrar um incremento da ordem de R$ 2 milhões no saldo total registrado, entre os meses outubro e dezembro e para o grupo de Obrigações Tributárias, esse chegou a aumentar o seu saldo total registrado em R$ 4,3 milhões entre os meses de setembro e dezembro e ainda, registrou uma significativa oscilação no Resultado do Exercício, rubrica do Patrimônio Líquido, da ordem de 42% entre os meses de setembro e outubro de 2021, contabilizando prejuízos menores; e mesma rubrica, agora da

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15172
Carimbado Eletronicamente

Recuperanda **Atlântica Ind. Com. de Águas** registrou significativa oscilação positiva de percentual e incremento de saldo da ordem de R$ 1,4 milhões nos seus seguidos lucros, entre os meses de setembro de novembro de 2021; para a Recuperanda **TOMTER RJ Locação de Veículos**, destaca-se o surgimento do saldo de R$ 42 mil no mês de dezembro, na conta do Circulante Recebimento Antecipado e por fim, um Resultado do Exercício piorado em R$ 39 mil entre os meses de setembro e dezembro de 2021, rubrica essa do Patrimônio Líquido.

Seguem abaixo balanços patrimoniais individuais, planilhas dos passivos e patrimônio líquido das sociedades empresárias em Recuperação Judicial:

EMPRESA DE MINERAÇÃO ÁGUAS DE SANT'ANNA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																	Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO PASSIVO	**56.190.346**	**84.198.843**	**84.210.915**	**87.184.011**	**90.341.577**	**91.599.425**	**91.815.957**	**93.671.759**	**88.506.310**	**91.765.734**	0%	**91.571.443**	6%	**96.862.349**	-1%	**96.334.695**
CIRCULANTE	**114.313.227**	**144.109.306**	**146.050.446**	**151.475.851**	**157.206.416**	**159.232.901**	**161.326.989**	**164.756.594**	**160.652.836**	**165.199.324**	0%	**165.757.513**	4%	**171.894.243**	0%	**172.323.487**
Obrigações a Curto Prazo	**114.313.227**	**144.109.306**	**146.050.446**	**151.475.851**	**157.206.416**	**159.232.901**	**161.326.989**	**164.756.594**	**160.652.836**	**165.199.324**	0%	**165.757.513**	4%	**171.894.243**	0%	**172.323.487**
Bancos c/ Especial	99	204.337	204.333	204.162	204.162	204.162	204.162	204.351	204.162	204.162	0%	204.162	0%	204.162	0%	204.162
Fornecedores	122.095	9.395.949	10.289.829	10.912.559	10.994.738	11.251.803	11.982.814	12.449.417	12.209.973	12.497.728	-3%	12.085.375	16%	14.057.756	0%	14.093.957
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	35.134.662	39.826.752	40.019.420	40.668.522	39.881.438	40.747.190	40.947.402	40.860.514	40.103.658	40.307.179	2%	40.920.522	-1%	40.693.599	1%	41.069.514
Salários	-	398.575	364.272	370.739	354.953	245.313	253.939	271.821	274.990	237.316	-16%	199.982	132%	464.433	-43%	263.383
Obrigações Tributárias	78.192.106	86.109.844	86.919.561	90.692.333	96.508.286	97.528.069	98.301.131	100.767.267	96.963.788	100.811.702	0%	101.045.784	4%	105.002.601	0%	105.138.648
Impostos Retidos a Pagar	864.266	901.024	911.137	923.747	938.549	953.634	956.967	968.217	979.956	995.831	1%	1.007.694	1%	1.013.261	2%	1.032.200
Outras Contas a Pagar	-	7.272.825	7.341.893	7.703.789	8.324.290	8.302.729	8.680.574	9.235.006	9.916.310	10.145.407	1%	10.293.995	2%	10.458.429	1%	10.521.623
NÃO CIRCULANTE	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	0%	**31.339.361**	0%	**31.339.361**	0%	**31.339.361**
Exigível a Longo Prazo	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	**31.339.361**	0%	**31.339.361**	0%	**31.339.361**	0%	**31.339.361**
Fornecedores RJ	14.260.244	14.260.244	14.260.244	14.260.244	14.260.244	14.260.244	14.260.244	14.260.244	14.260.244	14.260.244	0%	14.260.244	0%	14.260.244	0%	14.260.244
Empréstimos e Financiamentos RJ	113.824	113.824	113.824	113.824	113.824	113.824	113.824	113.824	113.824	113.824	0%	113.824	0%	113.824	0%	113.824
Trabalhistas RJ	6.397.383	6.397.383	6.397.383	6.397.383	6.397.383	6.397.383	6.397.383	6.397.383	6.397.383	6.397.383	0%	6.397.383	0%	6.397.383	0%	6.397.383
Parcelamento de Impostos / Contribuições	10.567.910	10.567.910	10.567.910	10.567.910	10.567.910	10.567.910	10.567.910	10.567.910	10.567.910	10.567.910	0%	10.567.910	0%	10.567.910	0%	10.567.910
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(89.462.242)**	**(91.249.824)**	**(93.178.893)**	**(95.631.201)**	**(98.204.200)**	**(98.972.837)**	**(100.850.393)**	**(102.424.196)**	**(103.485.886)**	**(104.772.951)**	1%	**(105.525.431)**	1%	**(106.371.255)**	1%	**(107.328.154)**
Capital Realizado	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	0%	300.000	0%	300.000	0%	300.000
Resultados Acumulados	(89.233.282)	(89.762.242)	(91.549.824)	(93.478.893)	(95.931.201)	(98.504.200)	(99.272.837)	(101.150.393)	(102.724.196)	(103.785.886)	1%	(105.072.951)	1%	(105.825.431)	1%	(106.671.255)
Resultado do Exercício	(528.960)	(1.787.582)	(1.929.069)	(2.452.308)	(2.572.999)	(768.637)	(1.877.556)	(1.573.803)	(1.061.690)	(1.287.065)	-42%	(752.479)	12%	(845.824)	13%	(956.899)

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

ATLÂNTICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO PASSIVO	**43.596.216**	**46.976.456**	**49.670.823**	**53.052.928**	**53.945.258**	**54.320.883**	**55.947.552**	**56.068.485**	**56.011.805**	**58.072.963**	-2%	**57.140.418**	9%	**62.475.397**	2%	**63.918.223**
CIRCULANTE	**44.683.930**	**46.896.784**	**48.801.570**	**50.639.159**	**50.389.633**	**49.740.575**	**50.449.707**	**49.860.983**	**48.714.167**	**50.328.769**	-5%	**47.860.595**	7%	**51.354.287**	1%	**51.653.013**
Obrigações a Curto Prazo	**44.683.930**	**46.896.784**	**48.801.570**	**50.639.159**	**50.389.633**	**49.740.575**	**50.449.707**	**49.860.983**	**48.714.167**	**50.328.769**	-5%	**47.860.595**	7%	**51.354.287**	1%	**51.653.013**
Bancos c/ Especial	-	51.888	95.610	72.844	-	65.882	53.271	4.548	-	-		-		14.065		13.342
Fornecedores	1.512.575	5.024.571	6.822.542	8.829.114	8.219.827	7.830.516	7.914.646	6.992.636	6.560.665	6.046.474	2%	6.172.888	21%	7.473.245	1%	7.519.906
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	3.894.522	3.728.679	3.753.663	3.775.190	3.780.528	3.788.925	3.829.287	3.823.249	3.494.375	3.859.645	-15%	3.267.145	13%	3.689.531	2%	3.773.080
Salários	-	139.719	129.081	108.761	95.869	87.660	86.629	98.400	93.219	112.150	35%	151.447	87%	283.719	-17%	234.252
Obrigações Tributárias	36.291.555	30.136.660	30.261.636	30.004.182	30.322.522	30.328.095	30.782.088	30.616.355	30.237.234	31.955.340	-7%	29.563.695	3%	30.571.785	1%	30.792.076
Impostos Retidos a Pagar	175.494	183.894	193.913	195.420	205.552	211.109	213.599	219.204	223.280	227.269	56%	355.516	0%	355.617	-7%	331.829
Outras Contas a Pagar	2.423.906	7.631.372	7.545.124	7.653.648	7.765.334	7.428.388	7.570.186	8.106.590	8.105.393	8.127.892	3%	8.349.905	7%	8.966.324	0%	8.988.526
Provisões a Pagar	385.878	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		
NÃO CIRCULANTE	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	0%	**3.679.109**	0%	**3.679.109**	0%	**3.679.109**
Exigível a Longo Prazo	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	**3.679.109**	0%	**3.679.109**	0%	**3.679.109**	0%	**3.679.109**
Fornecedores RJ	3.562.879	3.562.879	3.562.879	3.562.879	3.562.879	3.562.879	3.562.879	3.562.879	3.562.879	3.562.879	0%	3.562.879	0%	3.562.879	0%	3.562.879
Empréstimos e Financiamentos RJ	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	0%	1.063	0%	1.063	0%	1.063
Trabalhistas RJ	115.167	115.167	115.167	115.167	115.167	115.167	115.167	115.167	115.167	115.167	0%	115.167	0%	115.167	0%	115.167
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(4.766.822)**	**(3.599.436)**	**(2.809.856)**	**(1.265.339)**	**(123.484)**	**901.199**	**1.818.736**	**2.528.393**	**3.618.529**	**4.065.085**	38%	5.600.714	33%	7.442.000	15%	**8.586.101**
Capital Realizado	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0%	100.000	0%	100.000	0%	100.000
Resultados Acumulados	(3.369.061)	(4.866.822)	(3.695.826)	(2.909.856)	(1.365.339)	(223.484)	801.199	1.718.736	2.428.393	3.518.529	13%	3.965.085	39%	5.500.714	33%	7.342.000
Resultado do Exercício	(1.497.761)	1.167.386	785.970	1.544.516	1.141.856	1.024.682	917.538	709.657	1.090.136	446.556	244%	1.535.629	20%	1.841.287	-38%	1.144.101

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15173
Carimbado Eletronicamente

PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																	Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO PASSIVO	**60.125.380**	**45.711.985**	**42.891.452**	**44.750.416**	**40.829.867**	**41.362.934**	**42.567.099**	**35.050.179**	**36.693.537**	**35.625.914**	0%	**35.581.067**	22%	**43.497.426**	-18%	**35.496.777**
CIRCULANTE	**93.432.370**	**112.753.617**	**111.927.558**	**115.188.439**	**113.910.717**	**118.342.821**	**120.274.183**	**113.478.089**	**115.942.718**	**115.084.012**	0%	**115.525.415**	7%	**123.457.723**	-7%	**114.700.236**
Obrigações a Curto Prazo	**93.432.370**	**112.753.617**	**111.927.558**	**115.188.439**	**113.910.717**	**118.342.821**	**120.274.183**	**113.478.089**	**115.942.718**	**115.084.012**	0%	**115.525.415**	7%	**123.457.723**	-7%	**114.700.236**
Empréstimos e Financiamentos	1.440.197	6.340.049	6.167.508	6.365.131	4.865.828	6.074.508	6.527.671	6.470.011	6.704.003	6.418.430	10%	7.059.850	113%	15.043.306	-23%	11.519.814
Fornecedores	11.139.873	13.256.094	15.542.896	15.510.146	16.982.029	17.442.118	18.885.192	13.033.415	14.092.817	13.917.610	-4%	13.396.905	0%	13.413.792	-5%	12.763.379
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	7.099.060	10.693.954	11.297.084	10.661.581	10.609.079	10.791.937	10.773.273	18.345.779	18.377.066	18.163.048	3%	18.731.790	-2%	18.351.371	-6%	17.272.457
Salários	-	29.846	30.119	28.724	28.723	28.485	27.722	16.948	27.686	26.925	-13%	23.300	49%	34.673	-24%	26.407
Obrigações Tributárias	73.011.086	81.608.726	77.828.396	81.389.872	80.278.297	82.840.568	82.889.984	74.381.972	75.481.063	75.332.998	0%	75.201.931	0%	75.486.589	-5%	71.967.928
Impostos Retidos a Pagar	564.872	610.310	725.779	811.659	727.108	726.186	722.995	766.444	720.761	687.026	-2%	671.010	-15%	570.453	4%	592.689
Outras Contas a Pagar	177.185	214.638	335.775	421.326	419.654	439.019	447.347	463.521	539.321	537.976	-18%	440.628	27%	557.539	0%	557.562
Provisões a Pagar	97	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		
NÃO CIRCULANTE	**30.009.146**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	0%	**30.009.145**	0%	**30.009.145**	0%	**30.009.145**
Exigível a Longo Prazo	**30.009.146**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	**30.009.145**	0%	**30.009.145**	0%	**30.009.145**	0%	**30.009.145**
Fornecedores RJ	10.414.113	10.414.113	10.414.113	10.414.113	10.414.113	10.414.113	10.414.113	10.414.113	10.414.113	10.414.113	0%	10.414.113	0%	10.414.113	0%	10.414.113
Empréstimos e Financiamentos RJ	18.564.032	18.564.032	18.564.032	18.564.032	18.564.032	18.564.032	18.564.032	18.564.032	18.564.032	18.564.032	0%	18.564.032	0%	18.564.032	0%	18.564.032
Parcelamento de Impostos / Contribuições	252.103	252.103	252.103	252.103	252.103	252.103	252.103	252.103	252.103	252.103	0%	252.103	0%	252.103	0%	252.103
Trabalhistas RJ	778.897	778.897	778.897	778.897	778.897	778.897	778.897	778.897	778.897	778.897	0%	778.897	0%	778.897	0%	778.897
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(63.316.135)**	**(97.050.777)**	**(99.045.251)**	**(100.447.168)**	**(103.089.995)**	**(106.989.032)**	**(107.716.229)**	**(108.437.055)**	**(109.258.326)**	**(109.467.243)**	0%	**(109.953.493)**	0%	**(109.969.442)**	-1%	**(109.212.604)**
Capital Realizado	20.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0%	6.000.000	0%	6.000.000	0%	6.000.000
Resultados Acumulados	(44.154.496)	(100.704.264)	(103.050.777)	(105.045.251)	(106.447.168)	(109.089.995)	(112.989.032)	(113.716.229)	(114.437.055)	(115.206.448)	0%	(115.467.243)	0%	(115.953.493)	0%	(115.969.442)
Resultado do Exercício	(19.181.639)	(2.346.513)	(1.994.474)	(1.401.917)	(2.642.827)	(3.899.037)	(727.197)	(720.826)	(821.271)	(260.795)	86%	(486.250)	-97%	(15.949)		756.838

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																	Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO PASSIVO	**12.756.760**	**12.557.311**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	**12.303.154**	0,0%	**12.303.154**	0,0%	**12.303.154**	0,0%	**12.303.154**
CIRCULANTE	**973.205**	**768.668**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	0,0%	**509.422**	0,0%	**509.422**	0,0%	**509.422**
Obrigações a Curto Prazo	**973.205**	**768.668**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	**509.422**	0,0%	**509.422**	0,0%	**509.422**	0,0%	**509.422**
Obrigações Tributárias	921.834	672.212	412.966	412.966	412.966	412.966	412.966	412.966	412.966	412.966	0,0%	412.966	0,0%	412.966	0,0%	412.966
Outras Contas a Pagar	4.422	9.425	9.425	9.425	9.425	9.425	9.425	9.425	9.425	9.425	0,0%	9.425	0,0%	9.425	0,0%	9.425
Provisões a Pagar / Recebimentos Antecipados	46.949	87.031	87.031	87.031	87.031	87.031	87.031	87.031	87.031	87.031	0,0%	87.031	0,0%	87.031	0,0%	87.031
NÃO CIRCULANTE	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	0,0%	**5.517.682**	0,0%	**5.517.682**	0,0%	**5.517.682**
Exigível a Longo Prazo	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	**5.517.682**	0,0%	**5.517.682**	0,0%	**5.517.682**	0,0%	**5.517.682**
Empréstimos e Financiamentos RJ	54.981	54.981	54.981	54.981	54.981	54.981	54.981	54.981	54.981	54.981	0,0%	54.981	0,0%	54.981	0,0%	54.981
Outras Obrigações a Longo Prazo	4.273.310	4.273.310	4.273.310	4.273.310	4.273.310	4.273.310	4.273.310	4.273.310	4.273.310	4.273.310	0,0%	4.273.310	0,0%	4.273.310	0,0%	4.273.310
Parcelamento de Impostos / Contribuições	1.189.391	1.189.391	1.189.391	1.189.391	1.189.391	1.189.391	1.189.391	1.189.391	1.189.391	1.189.391	0,0%	1.189.391	0,0%	1.189.391	0,0%	1.189.391
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**6.265.873**	**6.270.961**	**6.276.049**	**6.276.049**	**6.276.049**	**6.276.049**	**6.276.049**	**6.276.049**	**6.276.049**	**6.276.049**	0,0%	**6.276.049**	0,0%	**6.276.049**	0,0%	**6.276.049**
Capital Realizado	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0,0%	20.000	0,0%	20.000	0,0%	20.000
Resultados Acumulados	6.087.136	6.245.874	6.250.961	6.256.049	6.256.049	6.256.049	6.256.049	6.256.049	6.256.049	6.256.049	0,0%	6.256.049	0,0%	6.256.049	0,0%	6.256.049
Resultado do Exercício	158.738	5.087	5.088	-	-	-		-	-	-		-		-		-

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																	Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO PASSIVO	**11.343.505**	**11.310.041**	**11.316.041**	**11.316.041**	**11.315.379**	**11.315.378**	**11.315.378**	**11.315.526**	**11.315.538**	**11.342.600**	0,0%	**11.340.520**	0,0%	**11.340.520**	0,0%	**11.340.520**
CIRCULANTE	**1.064.792**	**1.027.767**	**1.038.958**	**1.057.083**	**1.061.210**	**1.063.124**	**1.064.826**	**1.067.333**	**1.067.210**	**1.095.782**	-0,1%	**1.095.222**	2,6%	**1.124.188**	3,6%	**1.164.690**
Obrigações a Curto Prazo	**1.064.792**	**1.027.767**	**1.038.958**	**1.057.083**	**1.061.210**	**1.063.124**	**1.064.826**	**1.067.333**	**1.067.210**	**1.095.782**	-0,1%	**1.095.222**	2,6%	**1.124.188**	3,6%	**1.164.690**
Bancos C/ Especial	661	661	661	864	1.157	865	865	865	865	865	0,0%	865	-31,6%	592	-41,0%	349
Fornecedores	7.963	7.916	7.916	7.916	7.916	7.916	7.916	7.916	7.916	7.725	-10,1%	6.945	-5,5%	6.565	-2,7%	6.385
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	52.693	22.350	22.570	22.790	23.010	23.230	23.670	24.990	23.890	25.210	0,9%	25.430	0,9%	25.650	-3,1%	24.843
Obrigações Tributárias	993.047	709.996	720.702	721.624	723.170	721.311	723.411	724.598	725.575	725.575	0,0%	725.575	4,1%	754.975	0,0%	755.105
Outras Contas a Pagar	-	48.600	48.600	48.600	48.600	49.916	49.916	49.916	49.916	77.360	0,0%	77.360	0,0%	77.360	0,0%	77.360
Provisões a Pagar	10.428	238.244	238.510	255.289	257.358	259.887	259.049	259.049	259.049	259.049	0,0%	259.049	0,0%	259.049	0,0%	259.049
Recebimento Antecipado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		41.600
NÃO CIRCULANTE	**6.647.602**	**6.647.602**	**6.647.602**	**6.647.602**	**6.647.602**	**6.647.601**	**6.647.601**	**6.647.602**	**6.647.602**	**6.647.602**	0,0%	**6.647.602**	0,0%	**6.647.602**	0,0%	**6.647.602**
Exigível a Longo Prazo	**6.647.601**	**6.647.601**	**6.647.601**	**6.647.601**	**6.647.601**	**6.647.601**	**6.647.601**	**6.647.601**	**6.647.601**	**6.647.602**	0,0%	**6.647.602**	0,0%	**6.647.602**	0,0%	**6.647.602**
Fornecedores RJ	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	0,0%	1.744	0,0%	1.744	0,0%	1.744
Empréstimos e Financiamentos RJ	6.645.858	6.645.858	6.645.858	6.645.858	6.645.858	6.645.858	6.645.858	6.645.858	6.645.858	6.645.858	0,0%	6.645.858	0,0%	6.645.858	0,0%	6.645.858
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**3.631.112**	**3.634.672**	**3.629.481**	**3.611.357**	**3.606.568**	**3.604.652**	**3.602.950**	**3.600.591**	**3.600.726**	**3.599.216**	0,0%	**3.597.696**	-0,8%	**3.568.729**	-1,1%	**3.528.228**
Capital Realizado	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0,0%	20.000	0,0%	20.000	0,0%	20.000
Resultados Acumulados	3.501.790	3.611.112	3.614.672	3.609.481	3.591.358	3.586.567	3.584.652	3.582.950	3.582.950	3.580.726	0,0%	3.579.216	0,0%	3.577.696	-0,8%	3.548.729
Resultado do Exercício	109.322	3.560	(5.191)	(18.124)	(4.790)	(1.915)	(1.702)	(2.360)	(2.225)	(1.510)	0,7%	(1.520)	180,5,8%	(28.967)	39,8%	(40.501)

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																	Em reais
BALANÇO PATRIMONIAL	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
TOTAL DO PASSIVO	**5.371.206**	**5.033.121**	**5.035.468**	**5.025.114**	**5.023.707**	**5.023.707**	**5.019.136**	**5.019.136**	**5.019.136**	**5.019.136**	0,0%	**5.019.136**	0,0%	**5.019.136**	0,0%	**5.019.136**
CIRCULANTE	**1.744.625**	**2.755.364**	**2.758.025**	**2.769.021**	**2.772.229**	**2.772.229**	**2.769.462**	**2.769.462**	**2.769.462**	**2.769.462**	0,0%	**2.769.462**	0,0%	**2.769.462**	0,0%	**2.769.462**
Obrigações a Curto Prazo	**1.744.625**	**2.755.364**	**2.758.025**	**2.769.021**	**2.772.229**	**2.772.229**	**2.769.462**	**2.769.462**	**2.769.462**	**2.769.462**	0,0%	**2.769.462**	0,0%	**2.769.462**	0,0%	**2.769.462**
Bancos c/ Especial	50.701	444	444	444	444	444	444	444	444	444	0,0%	444	0,0%	444	0,0%	444
Fornecedores	152.291	1.296	1.296	1.296	1.296	1.296	1.296	1.296	1.296	1.296	0,0%	1.296	0,0%	1.296	0,0%	1.296
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	1.051	1.051	1.051	1.051	1.051	1.051	2.855	2.855	2.855	2.855	0,0%	2.855	0,0%	2.855	0,0%	2.855
Obrigações Tributárias	435.711	2.266.799	2.269.460	2.279.978	2.283.187	2.283.187	2.278.616	2.278.616	2.278.616	2.278.616	0,0%	2.278.616	0,0%	2.278.616	0,0%	2.278.616
Outras Contas a Pagar	913.231	485.774	485.774	486.251	486.251	486.251	486.251	486.251	486.251	486.251	0,0%	486.251	0,0%	486.251	0,0%	486.251
Provisões a Pagar	191.641	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		
NÃO CIRCULANTE	**1.414.559**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	0,0%	**1.414.560**	0,0%	**1.414.560**	0,0%	**1.414.560**
Exigível a Longo Prazo	**1.414.559**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	**1.414.560**	0,0%	**1.414.560**	0,0%	**1.414.560**	0,0%	**1.414.560**
Fornecedores RJ	2.928	2.929	2.929	2.929	2.929	2.929	2.929	2.929	2.929	2.929	0,0%	2.929	0,0%	2.929	0,0%	2.929
Empréstimos e Financiamentos RJ	58.551	58.551	58.551	58.551	58.551	58.551	58.551	58.551	58.551	58.551	0,0%	58.551	0,0%	58.551	0,0%	58.551
Trabalhista RJ	1.172	1.172	1.172	1.172	1.172	1.172	1.172	1.172	1.172	1.172	0,0%	1.172	0,0%	1.172	0,0%	1.172
Parcelamento de Impostos / Contribuições	1.351.908	1.351.908	1.351.908	1.351.908	1.351.908	1.351.908	1.351.908	1.351.908	1.351.908	1.351.908	0,0%	1.351.908	0,0%	1.351.908	0,0%	1.351.908
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**2.212.023**	**863.197**	**862.883**	**841.533**	**836.918**	**836.918**	**835.114**	**835.114**	**835.114**	**835.114**	0,0%	**835.114**	0,0%	**835.114**	0,0%	**835.114**
Capital Realizado	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0,0%	30.000	0,0%	30.000	0,0%	30.000
Resultados Acumulados	1.846.282	830.115	833.197	822.365	811.533	806.918	806.918	805.114	805.114	805.114	0,0%	805.114	0,0%	805.114	0,0%	805.114
Resultados Acumulados Ajustados	**-**	**2.182.023**	**2.182.023**	**2.182.023**	**2.182.023**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**		**-**		**-**
Resultado do Exercício	335.741	3.082	(314)	(10.832)	(4.616)	-	(1.803)	-	-	-		-		-		-

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15174
Carimbado Eletronicamente

2.3. DA ANÁLISE DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ

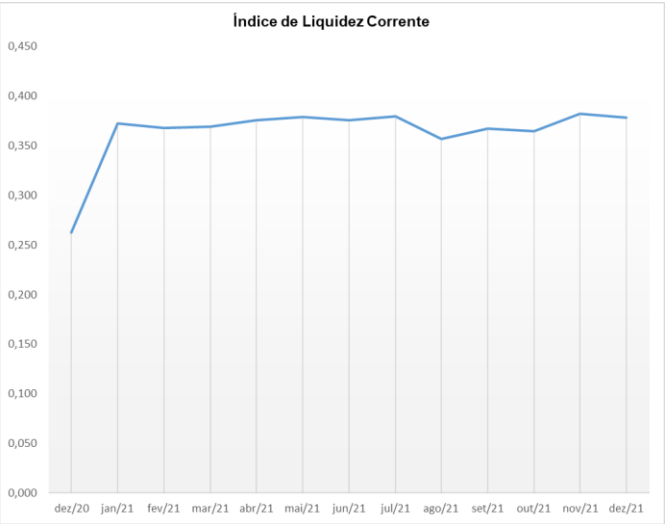
Nesse indicador, quanto maior a liquidez, melhor para as Recuperandas, que possuem recursos para pagar suas dívidas. O **índice de liquidez corrente**, demonstra a capacidade de geração de recursos para o pagamento das dívidas das Recuperandas no curto prazo (até o final do próximo período corrente), ou seja, para cada R$ 1,00 de dívida, quanto as Recuperandas possuem disponível para quitá-la.

Desta forma, apresentamos resumidamente, a planilha dos ativos e passivos circulantes e valores que compõe o referido índice, levando em consideração os meses em análise, além de um gráfico que demonstra a evolução da liquidez corrente das sociedades empresárias em Recuperação Judicial, de acordo com o que segue abaixo

EMPRESA DE MINERAÇÃO ÁGUAS DE SANT'ANNA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
ATIVO CIRCULANTE	30.004.767	53.655.249	53.704.131	55.887.682	59.080.773	60.375.431	60.628.772	62.521.384	57.355.937	60.615.361	60.421.070	65.711.975	65.184.321
PASSIVO CIRCULANTE	114.313.227	144.109.306	146.050.446	151.475.851	157.206.416	159.232.901	161.326.989	164.756.594	160.652.836	165.199.324	165.757.513	171.894.243	172.323.487
Índice de Liquidez Corrente	**0,262**	**0,372**	**0,368**	**0,369**	**0,376**	**0,379**	**0,376**	**0,379**	**0,357**	**0,367**	**0,365**	**0,382**	**0,378**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



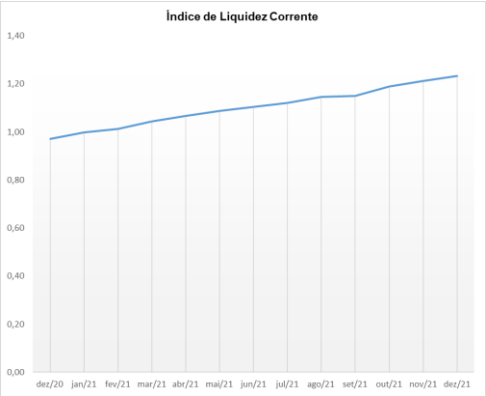
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15175
Carimbado Eletronicamente

ATLÂNTICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
ATIVO CIRCULANTE	43.385.507	46.761.798	49.456.165	52.838.270	53.730.600	54.106.225	55.732.894	55.853.827	55.797.147	57.858.304	56.925.759	62.260.738	63.703.564
PASSIVO CIRCULANTE	44.683.930	46.896.784	48.801.570	50.639.159	50.389.633	49.740.575	50.449.707	49.860.983	48.714.167	50.328.769	47.860.595	51.354.287	51.653.013
Índice de Liquidez Corrente	**0,97**	**1,00**	**1,01**	**1,04**	**1,07**	**1,09**	**1,10**	**1,12**	**1,15**	**1,15**	**1,19**	**1,21**	**1,23**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

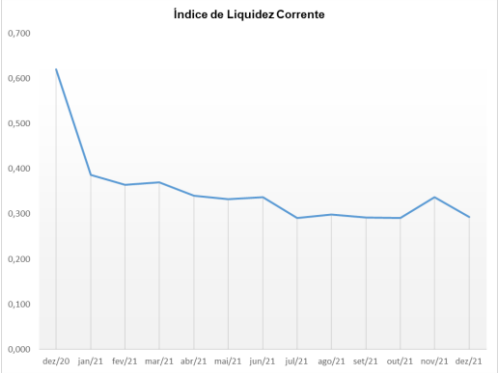


PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
ATIVO CIRCULANTE	57.953.146	43.621.122	40.813.000	42.684.374	38.776.236	39.321.713	40.600.093	33.033.779	34.689.548	33.646.746	33.639.131	41.605.133	33.666.536
PASSIVO CIRCULANTE	93.432.370	112.753.617	111.927.558	115.188.439	113.910.717	118.342.821	120.274.183	113.478.089	115.942.718	115.084.012	115.525.415	123.457.723	114.700.236
Índice de Liquidez Corrente	**0,620**	**0,387**	**0,365**	**0,371**	**0,340**	**0,332**	**0,338**	**0,291**	**0,299**	**0,292**	**0,291**	**0,337**	**0,294**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

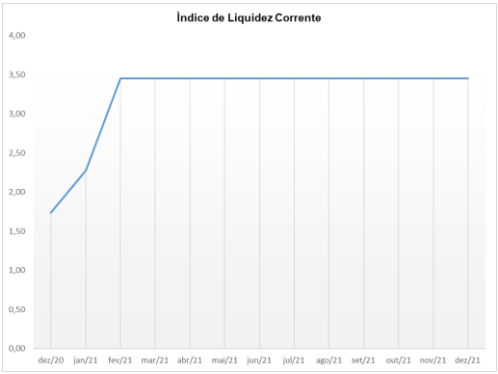


MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
ATIVO CIRCULANTE	1.692.526	1.752.965	1.758.696	1.758.696	1.758.696	1.758.696	1.758.696	1.758.696	1.758.696	1.758.696	1.758.696	1.758.696	1.758.696
PASSIVO CIRCULANTE	973.205	768.668	509.422	509.422	509.422	509.422	509.422	509.422	509.422	509.422	509.422	509.422	509.422
Índice de Liquidez Corrente	**1,74**	**2,28**	**3,45**	**3,45**	**3,45**	**3,45**	**3,45**	**3,45**	**3,45**	**3,45**	**3,45**	**3,45**	**3,45**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

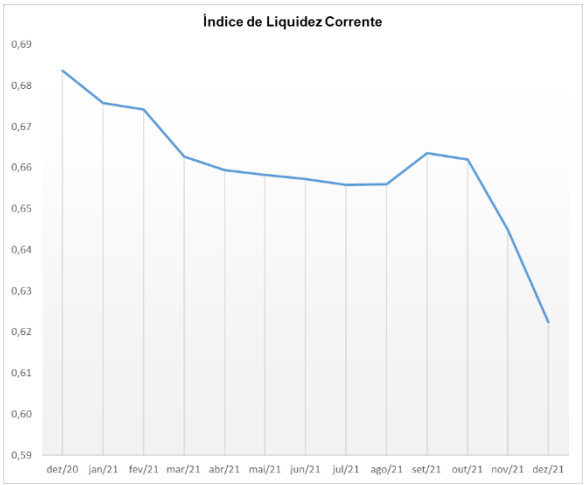


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15176
Carimbado Eletronicamente

TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
ATIVO CIRCULANTE	727.962	694.498	700.498	700.498	699.836	699.835	699.835	699.983	699.994	727.057	724.977	724.977	724.977
PASSIVO CIRCULANTE	1.064.792	1.027.767	1.038.958	1.057.083	1.061.210	1.063.124	1.064.826	1.067.333	1.067.210	1.095.782	1.095.222	1.124.188	1.164.690
Índice de Liquidez Corrente	**0,68**	**0,68**	**0,67**	**0,66**	**0,66**	**0,66**	**0,66**	**0,66**	**0,66**	**0,66**	**0,66**	**0,64**	**0,62**

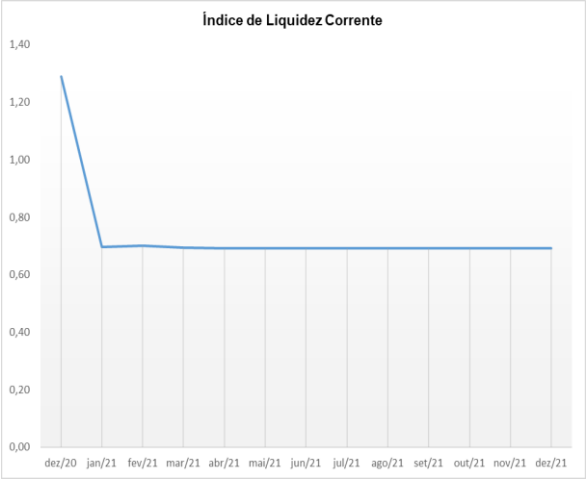
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
ATIVO CIRCULANTE	2.250.007	1.919.554	1.929.554	1.919.200	1.917.793	1.917.793	1.913.222	1.913.222	1.913.222	1.913.222	1.913.222	1.913.222	1.913.222
PASSIVO CIRCULANTE	1.744.625	2.755.364	2.758.025	2.769.021	2.772.229	2.772.229	2.769.462	2.769.462	2.769.462	2.769.462	2.769.462	2.769.462	2.769.462
Índice de Liquidez Corrente	**1,29**	**0,70**	**0,70**	**0,69**	**0,69**	**0,69**	**0,69**	**0,69**	**0,69**	**0,69**	**0,69**	**0,69**	**0,69**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15177
Carimbado Eletronicamente

2.4. ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO

O objetivo dessa análise é avaliar a proporção de recursos próprios e de terceiros mantidos pelas Recuperandas, a dependência apresentada por dívidas de curto prazo, a natureza de suas obrigações financeiras e seu risco financeiro, indicando o montante de recursos de terceiros que está sendo usado, na tentativa de gerar lucros.

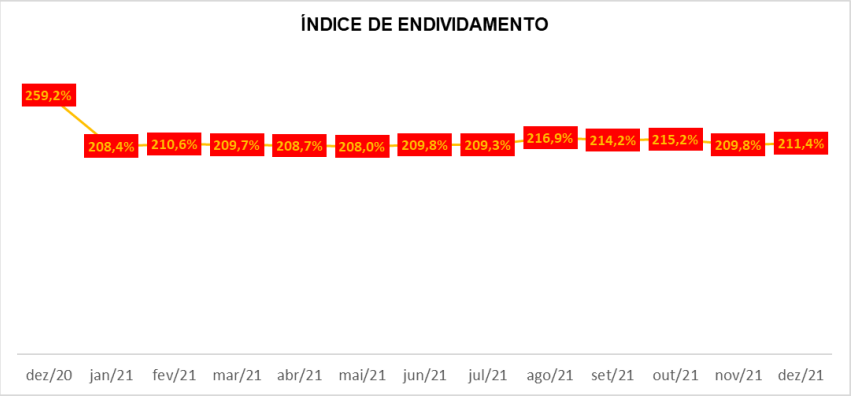
O **índice de endividamento total** mede, portanto, a proporção dos ativos totais financiada por terceiros (credores das Recuperandas). Vale ressaltar, que num ambiente de crise financeira, capitulada pela presente Recuperação Judicial, é evidente que as Recuperandas não irão, neste momento, atingir índices baixos de endividamento.

Desta forma, apresentamos resumidamente, a planilha dos passivos e dos ativos totais, e valores que compõe o referido índice, levando em consideração os meses em análise, assim como gráficos de evolução dos índices de endividamento das sociedades empresárias em Recuperação Judicial, de acordo com o que segue abaixo:

EMPRESA DE MINERAÇÃO ÁGUAS DE SANT'ANNA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	145.652.588	175.448.667	177.389.807	182.815.212	188.545.777	190.572.262	192.666.350	196.095.955	191.992.197	196.538.685	197.096.874	203.233.604	203.662.848
TOTAL DO ATIVO	56.190.346	84.198.843	84.210.915	87.184.011	90.341.577	91.599.425	91.815.957	93.671.759	88.506.310	91.765.734	91.571.443	96.862.349	96.334.695
Índice de Endividamento	**259,2%**	**208,4%**	**210,6%**	**209,7%**	**208,7%**	**208,0%**	**209,8%**	**209,3%**	**216,9%**	**214,2%**	**215,2%**	**209,8%**	**211,4%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



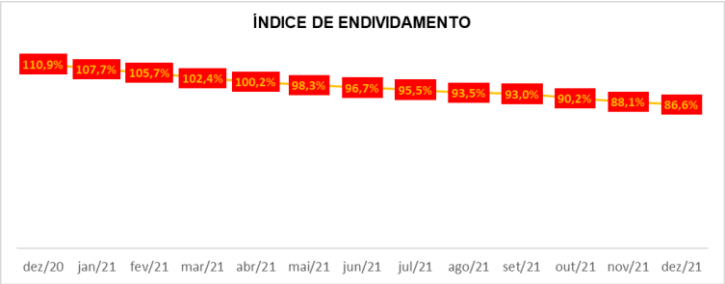
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15178
Carimbado Eletronicamente

ATLÂNTICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	48.363.039	50.575.893	52.480.679	54.318.268	54.068.742	53.419.684	54.128.816	53.540.092	52.393.276	54.007.878	51.539.704	55.033.396	55.332.122
TOTAL DO ATIVO	43.596.216	46.976.456	49.670.823	53.052.928	53.945.258	54.320.883	55.947.552	56.068.485	56.011.805	58.072.963	57.140.418	62.475.397	63.918.223
Índice de Endividamento	**110,9%**	**107,7%**	**105,7%**	**102,4%**	**100,2%**	**98,3%**	**96,7%**	**95,5%**	**93,5%**	**93,0%**	**90,2%**	**88,1%**	**86,6%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

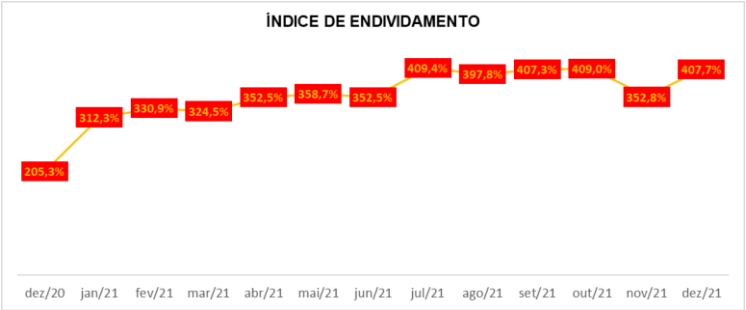


PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	123.441.515	142.762.762	141.936.703	145.197.584	143.919.862	148.351.966	150.283.328	143.487.234	145.951.863	145.093.157	145.534.560	153.466.868	144.709.381
TOTAL DO ATIVO	60.125.380	45.711.985	42.891.452	44.750.416	40.829.867	41.362.934	42.628.904	35.050.179	36.693.537	35.625.914	35.581.067	43.497.426	35.496.777
Índice de Endividamento	**205,3%**	**312,3%**	**330,9%**	**324,5%**	**352,5%**	**358,7%**	**352,5%**	**409,4%**	**397,8%**	**407,3%**	**409,0%**	**352,8%**	**407,7%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

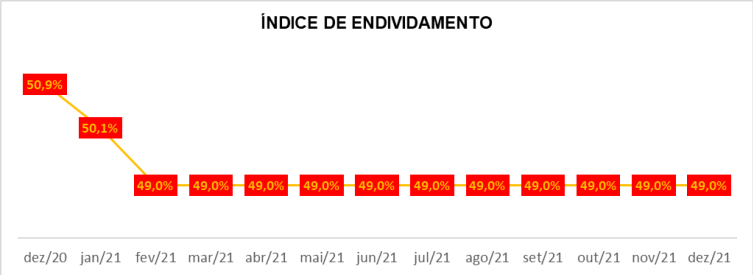


MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	6.490.887	6.286.350	6.027.104	6.027.104	6.027.104	6.027.104	6.027.104	6.027.104	6.027.104	6.027.104	6.027.104	6.027.104	6.027.104
TOTAL DO ATIVO	12.756.760	12.557.311	12.303.154	12.303.154	12.303.154	12.303.154	12.303.154	12.303.154	12.303.154	12.303.154	12.303.154	12.303.154	12.303.154
Índice de Endividamento	**50,9%**	**50,1%**	**49,0%**	**49,0%**	**49,0%**	**49,0%**	**49,0%**	**49,0%**	**49,0%**	**49,0%**	**49,0%**	**49,0%**	**49,0%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

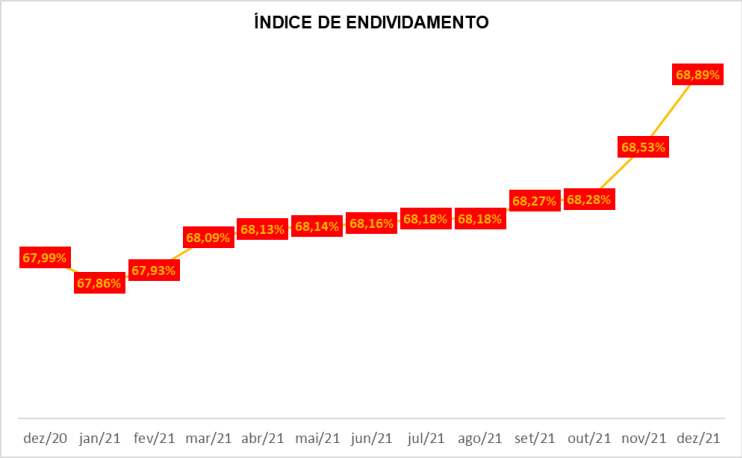


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15179
Carimbado Eletronicamente

TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	7.712.394	7.675.369	7.686.561	7.704.685	7.708.812	7.710.726	7.712.427	7.714.936	7.714.812	7.743.383	7.742.823	7.771.790	7.812.291
TOTAL DO ATIVO	11.343.505	11.310.041	11.316.041	11.316.041	11.315.379	11.315.379	11.315.379	11.315.526	11.315.538	11.342.600	11.340.520	11.340.520	11.340.520
Índice de Endividamento	**67,99%**	**67,86%**	**67,93%**	**68,09%**	**68,13%**	**68,14%**	**68,16%**	**68,18%**	**68,18%**	**68,27%**	**68,28%**	**68,53%**	**68,89%**

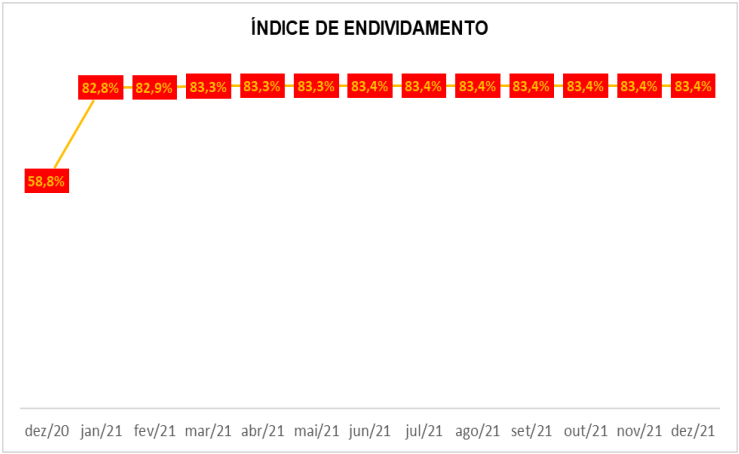
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	3.159.183	4.169.924	4.172.585	4.183.581	4.186.789	4.186.789	4.184.022	4.184.022	4.184.022	4.184.022	4.184.022	4.184.022	4.184.022
TOTAL DO ATIVO	5.371.206	5.033.121	5.033.121	5.025.114	5.023.707	5.023.707	5.019.136	5.019.136	5.019.136	5.019.136	5.019.136	5.019.136	5.019.136
Índice de Endividamento	**58,8%**	**82,8%**	**82,9%**	**83,3%**	**83,3%**	**83,3%**	**83,4%**	**83,4%**	**83,4%**	**83,4%**	**83,4%**	**83,4%**	**83,4%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15180
Carimbado Eletronicamente

3. DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO

A Demonstração do Resultado é uma forma estruturada de se evidenciar a composição do resultado, ou seja, é um critério de se organizar as receitas auferidas e as despesas incorridas no período analisado. Este relatório, buscou apontar em porcentagem a evolução dos saldos, em virtude de servirem como baliza, para a reestruturação financeira das sociedades empresárias em Recuperação Judicial.

Para a Recuperanda **Atlântica Ind. Com. De Águas Minerais** suas Rec. De Vendas de Fabricação Própria / Produção registraram uma oscilação percentual positiva de 76% e receitas de R$ 4,1 milhões no mês de novembro, quando comparadas com os R$ 2,3 do mês de setembro de 2021; e Revenda de Mercadoria, da Recuperanda **PAN-RIO Comercial de Bebidas** essa contabilizou R$ 15,6 milhões no mês de dezembro, 33% melhor quando comparada com os R$ 11,7 milhões do mês de setembro de 2021; e por fim, Despesas Tributárias e Despesas Indedutíveis com saldos de R$ 27 mil nos meses de novembro e dezembro e essa última, registrando R$ 11 mil em dezembro de 2021 para a Recuperanda **TOMTER RJ Locação de Veículos**, contribuindo para a piora dos seus resultados.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

EMPRESA DE MINERAÇÃO ÁGUAS DE SANT'ANNA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	31/12/2020	31/01/2021	28/02/2021	31/03/2021	30/04/2021	31/05/2021	30/06/2021	31/07/2021	31/08/2021	30/09/2021	A.H.	31/10/2021	A.H.	30/11/2021	A.H.	31/12/2021
Vendas de Produtos de Fabricação Própria	50.882.697	6.193.238	5.806.218	3.681.793	4.536.583	5.069.643	4.283.432	2.692.588	3.688.340	3.432.849	42%	4.874.006	20%	5.848.168	-35%	3.812.985
Revenda de Mercadoria	583.092	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
Industrialização por Encomenda	690.554	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
Receita Operacional Bruta	**52.156.343**	**6.193.238**	**5.806.218**	**3.681.793**	**4.536.583**	**5.069.643**	**4.283.432**	**2.692.588**	**3.688.340**	**3.432.849**	42%	**4.874.006**	20%	**5.848.168**	-35%	**3.812.985**
Vendas Canceladas / Devoluções	(4.827)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
IPI s/ Vendas	(1.170.607)	(133.564)	(130.784)	(83.279)	(102.852)	(111.329)	(94.426)	(81.888)	(82.878)	(73.278)	51%	(110.848)	13%	(125.450)	-42%	(72.883)
ICMS s/ Vendas	(8.711.475)	(1.054.999)	(989.635)	(642.886)	(779.936)	(872.088)	(733.108)	(642.697)	(635.117)	(592.098)	38%	(816.308)	23%	(1.006.492)	-36%	(646.891)
PIS s/ Vendas	(1.117.852)	(130.545)	(122.108)	(80.110)	(98.814)	(121.149)	(91.515)	(64.405)	(64.655)	(59.642)	44%	(85.896)	19%	(102.411)	-38%	(63.663)
COFINS s/ Vendas	(5.146.012)	(600.964)	(562.123)	(368.786)	(454.885)	(563.215)	(421.286)	(296.485)	(297.637)	(266.628)	48%	(395.417)	19%	(471.448)	-38%	(293.084)
ICMS Retido s/ Vendas	(2.284.716)	(253.478)	(241.427)	(157.706)	(192.242)	(240.031)	(198.889)	(208.425)	(156.876)	(138.701)	46%	(202.046)	22%	(245.736)	-25%	(183.782)
Receita Líquida de Vendas	**33.720.854**	**4.019.688**	**3.760.141**	**2.349.025**	**2.907.855**	**3.161.831**	**2.744.209**	**1.398.689**	**2.451.178**	**2.302.502**	42%	**3.263.492**	19%	**3.896.631**	-34%	**2.552.682**
Outras Receitas Operacionais	2.179.276	21.977	27.234	17.658	23.227	28.434	27.619	18.242	23.490	27.055	-15%	22.959		-		-
Receitas Financeiras	2.735.691	348.868	217.257	403.707	179.851	821.695	133.831	133.188	119.254	86.158	158%	221.937	15%	256.034	11%	284.099
Receitas Diversas	243.837	-	-	-	-	22.701	15.115	-	-	-		-		-		-
CMV	(28.525.428)	(2.795.876)	(2.873.870)	(2.000.894)	(2.605.652)	(1.270.665)	(1.736.740)	(923.207)	(532.117)	(788.137)	15%	(904.781)	3%	(929.087)	-9%	(841.371)
Resultado Bruto	**10.354.230**	**1.594.657**	**1.130.762**	**769.496**	**505.280**	**2.763.996**	**1.184.033**	**626.911**	**2.061.805**	**1.627.578**	60%	**2.603.607**	24%	**3.223.578**	-38%	**1.995.409**
Despesas	(10.883.190)	(3.382.240)	(3.059.830)	(3.221.804)	(3.078.279)	(3.532.633)	(3.061.589)	(2.200.714)	(3.123.496)	(2.914.643)	15%	(3.356.087)	21%	(4.069.402)	-27%	(2.952.308)
Despesas Administrativas	(10.159.085)	(2.809.911)	(2.460.919)	(2.599.180)	(2.376.962)	(2.827.476)	(2.370.772)	(1.749.352)	(2.745.120)	(2.553.346)	17%	(2.995.070)	24%	(3.716.442)	-30%	(2.609.876)
Despesas Tributárias	(251.221)	(151.387)	(178.785)	(179.036)	(255.497)	(251.287)	(243.750)	(111.202)	(143.559)	(111.364)	2%	(113.237)	7%	(121.246)	-7%	(112.330)
Despesas Não Dedutíveis	(49.510)	-	-	(10.619)	-	(10.619)	(19.935)	(10.619)	(12.654)	(7.311)	223%	(23.603)		-		(11.570)
Despesas Financeiras	(423.375)	(420.942)	(420.126)	(432.970)	(445.821)	(443.251)	(427.132)	(329.542)	(222.163)	(242.622)	-8%	(224.176)	3%	(231.715)	-6%	(218.532)
Resultado Líquido	**(528.960)**	**(1.787.582)**	**(1.929.069)**	**(2.452.308)**	**(2.572.999)**	**(768.637)**	**(1.877.556)**	**(1.573.803)**	**(1.061.690)**	**(1.287.065)**	-42%	**(752.479)**	12%	**(845.824)**	13%	**(956.899)**
Resultado Líquido do Exercício	**(528.960)**	**(1.787.582)**	**(1.929.069)**	**(2.452.308)**	**(2.572.999)**	**(768.637)**	**(1.877.556)**	**(1.573.803)**	**(1.061.690)**	**(1.287.065)**	-42%	**(752.479)**	12%	**(845.824)**	13%	**(956.899)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

ATLÂNTICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	31/12/2020	31/01/2021	28/02/2021	31/03/2021	30/04/2021	31/05/2021	30/06/2021	31/07/2021	31/08/2021	30/09/2021	A.H.	31/10/2021	A.H.	30/11/2021	A.H.	31/12/2021
Rec. De Vendas de Fabricação Própria / Produção	36.099.918	3.164.878	3.608.445	4.285.596	3.480.841	2.790.198	2.677.950	2.281.135	2.585.991	2.337.588	63%	3.821.235	7%	4.105.298	-6%	3.878.567
Revenda de Mercadoria	1.208.474	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
Receita Operacional Bruta	**37.308.392**	**3.164.878**	**3.608.445**	**4.285.596**	**3.480.841**	**2.790.198**	**2.677.950**	**2.281.135**	**2.585.991**	**2.337.588**	63%	**3.821.235**	7%	**4.105.298**	-6%	**3.878.567**
IPI s/ Vendas	(147.137)	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
ICMS s/ Vendas	(6.879.977)	(602.801)	(687.292)	(816.268)	(662.987)	(531.432)	(510.057)	(434.478)	(492.544)	(445.231)	72%	(764.247)	7%	(821.059)	-6%	(775.713)
PIS s/ Vendas	(196.435)	(12.357)	(14.127)	(30.320)	(15.833)	(4.388)	(10.269)	(5.758)	(9.814)	(5.232)	151%	(13.109)	90%	(24.883)	-42%	(14.474)
COFINS s/ Vendas	(904.331)	(56.884)	(65.032)	(139.576)	(72.888)	(20.199)	(47.274)	(26.508)	(45.177)	(49.654)	22%	(60.347)	90%	(114.548)	-42%	(66.630)
ICMS Retido s/ Vendas	(1.711.356)	(150.831)	(171.984)	(204.257)	(165.907)	(133.039)	(127.664)	(108.745)	(123.273)	(111.432)	-100%	-		-		-
Receita Líquida de Vendas	**27.469.156**	**2.341.960**	**2.670.010**	**3.095.175**	**2.563.226**	**2.101.140**	**1.982.685**	**1.705.645**	**1.915.183**	**1.726.038**	73%	**2.983.532**	5%	**3.144.808**	-4%	**3.021.750**
Outras Receitas Operacionais	309.536	3.788	4.778	15.486	3.176	11.594	9.504	3.258	22.946	-		-		-		31.167
Receitas Financeiras	753.071	211.382	174.394	267.374	66.930	261.678	90.971	1.175	66.275	182.592	-31%	125.483	24%	155.165	12%	173.568
Outras Receitas não Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.244	-45%	5.096	-100%	-		-
CMV	(25.859.801)	(222.092)	(283.152)	(444.011)	(170.456)	(505.729)	(196.348)	(210.692)	(83.611)	(787.585)	-71%	(232.223)	23%	(284.558)	217%	(902.149)
Resultado Bruto	**2.671.962**	**2.335.037**	**2.566.030**	**2.934.024**	**2.462.876**	**1.868.684**	**1.886.812**	**1.499.386**	**1.920.792**	**1.130.290**	155%	**2.881.888**	5%	**3.015.414**	-23%	**2.324.336**
Despesas	(4.169.724)	(563.831)	(1.372.726)	(596.878)	(308.816)	(319.165)	(499.633)	(427.179)	(272.102)	(456.720)	22%	(558.209)	-59%	(228.617)	160%	(593.880)
Despesas Administrativas	(3.738.314)	(511.721)	(315.313)	(558.191)	(299.972)	(310.690)	(480.366)	(415.709)	(216.388)	(431.667)	25%	(540.021)	-59%	(221.294)	165%	(586.832)
Despesas Tributárias	(125.280)	(1.818)	(1.015.025)	(1.285)	(1.483)	(104)	(1.032)	(104)	(49.266)	(10.937)	23%	(13.459)	-99%	(102)	1257%	(1.381)
Despesas Não Dedutíveis	(13.990)	(10.619)	(10.619)	-	-	-	(10.619)	-	-	(10.743)	-100%	-		-		-
Despesas Financeiras	(292.139)	(39.674)	(31.769)	(37.401)	(7.361)	(8.371)	(7.617)	(11.366)	(6.448)	(3.373)	40%	(4.729)	53%	(7.221)	-22%	(5.668)
Resultado Líquido	**(1.497.761)**	**1.771.206**	**1.193.304**	**2.337.146**	**2.154.060**	**1.549.519**	**1.387.178**	**1.072.207**	**1.648.691**	**673.570**	245%	**2.323.680**	20%	**2.786.798**	-38%	**1.730.456**
(-) Provisão IRPJ / CSLL	**-**	**(603.820)**	**(407.334)**	**(792.630)**	**(1.012.205)**	**(524.836)**	**(469.641)**	**(362.550)**	**(558.555)**	**(227.014)**	247%	**(788.051)**	20%	**(945.511)**	-38%	**(586.355)**
IRPJ	-	(443.456)	(298.981)	(582.286)	(743.739)	(385.380)	(344.795)	(266.052)	(410.173)	(166.392)	248%	(578.920)	20%	(694.699)	-38%	(430.614)
CSLL	-	(160.364)	(108.353)	(210.343)	(268.466)	(139.457)	(124.846)	(96.499)	(148.382)	(60.621)	245%	(209.131)	20%	(250.812)	-38%	(155.741)
Resultado Líquido do Exercício	**(1.497.761)**	**1.167.386**	**785.970**	**1.544.516**	**709.657**	**1.024.682**	**917.538**	**709.657**	**1.090.136**	**446.556**	244%	**1.535.629**	20%	**1.841.287**	-38%	**1.144.101**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	31/12/2020	31/01/2021	28/02/2021	31/03/2021	30/04/2021	31/05/2021	30/06/2021	31/07/2021	31/08/2021	30/09/2021	A.H.	31/10/2021	A.H.	30/11/2021	A.H.	31/12/2021
Revenda de Mercadorias	142.453.830	13.396.156	11.161.823	14.540.846	11.795.116	8.875.284	10.897.274	9.929.018	11.184.792	11.743.570	9%	12.791.243	-18%	11.420.487	33%	15.592.709
Receita Operacional Bruta	**142.453.830**	**13.396.156**	**11.161.823**	**14.540.846**	**11.795.116**	**8.875.284**	**10.897.274**	**9.929.018**	**11.184.792**	**11.743.570**	9%	**12.791.243**	-18%	**11.420.487**	37%	**15.592.709**
Vendas Canceladas / Devoluções	(2.300.169)	(135.767)	(108.457)	(200.062)	(50.308)	(100.931)	(61.404)	(102.732)	(500.443)	(377.140)	-59%	(156.499)	14%	(177.887)	-3%	(172.690)
COFINS s/ Vendas	(9.193.954)	(1.389.024)	(1.060.016)	(1.042.538)	(805.899)	(653.036)	(864.797)	(993.000)	(1.112.297)	(1.055.172)	12%	(1.177.002)	-7%	(1.093.682)	-8%	(1.008.688)
PIS s/ Vendas	(2.068.808)	(303.994)	(240.154)	(235.978)	(180.063)	(148.280)	(192.157)	(148.594)	(245.101)	(228.519)	12%	(256.668)	-5%	(242.975)	-9%	(220.742)
Receita Líquida de Vendas	**128.890.900**	**11.567.370**	**9.753.196**	**13.062.268**	**10.758.844**	**7.973.037**	**9.778.916**	**8.684.692**	**9.326.952**	**10.082.739**	15%	**11.201.074**	-12%	**9.905.943**	43%	**14.190.589**
Outras Receitas Operacionais	40.751.713	2.277.582	4.332.388	3.750.561	3.898.693	3.652.528	3.244.604	1.086.185	1.670	2.097	-44%	1.181	-3%	1.146	1213%	14.686
Receitas Financeiras	27.491	191	0	217	22	4	242.139	221	2.422	0		168	-97%	4		808
Outras Receitas não Operacionais	185.810	0	240	442	240	1.181	401	841	424	402	-100%	-		-		172
CMV	(136.795.951)	(12.219.625)	(13.005.343)	(12.543.920)	(12.153.717)	(11.992.173)	(9.967.100)	(7.366.603)	(7.533.718)	(7.670.397)	17%	(8.951.578)	-2%	(8.772.356)	34%	(11.747.489)
Resultado Bruto	**33.059.962**	**1.625.519**	**1.080.481**	**4.269.567**	**2.504.081**	**(365.423)**	**3.298.960**	**2.405.336**	**1.797.750**	**2.414.842**	-7%	**2.250.845**	-50%	**1.134.738**	112%	**2.458.766**
Despesas	(52.241.601)	(3.972.032)	(3.074.955)	(5.671.485)	(5.146.908)	(3.533.614)	(4.026.157)	(3.126.162)	(2.619.020)	(2.675.637)	2%	(2.737.095)	-58%	(1.150.687)	14%	(1.315.072)
Despesas Administrativas	(28.807.871)	(2.176.416)	(1.478.284)	(3.867.852)	(2.589.118)	(1.648.044)	(2.151.522)	(1.353.338)	(1.622.032)	(1.766.636)	-2%	(1.732.447)	-62%	(660.292)	38%	(909.419)
Outras Despesas Operacionais	-	(502)	(410)	(582)	(934)	(1.372)	(3.338)	(1.372)	(1.030)	(1.039)	-100%	-		-		-
Despesas c/ Viagens e Representações	(429.261)	(16.725)	(5.849)	(15.134)	(7.750)	(6.358)	(8.324)	(17.807)	(8.816)	(13.166)	-22%	(10.233)	-32%	(6.937)	-23%	(5.318)
Despesas c/ Vendas	(1.861.940)	(379.507)	(400.929)	(476.542)	(1.176.478)	(965.703)	(922.490)	(287.720)	(408.913)	(346.958)	25%	(435.247)	-72%	(120.545)	27%	(153.670)
Despesas Financeiras	(21.142.529)	(1.398.881)	(1.189.483)	(1.311.375)	(1.372.629)	(912.137)	(940.483)	(1.465.924)	(578.229)	(547.838)	2%	(559.169)	-35%	(362.912)	-32%	(246.666)
Resultado Líquido	**(19.181.639)**	**(2.346.513)**	**(1.994.474)**	**(1.401.917)**	**(2.642.827)**	**(3.899.037)**	**(727.197)**	**(720.826)**	**(821.271)**	**(260.795)**	86%	**(486.250)**	-97%	**(15.949)**		**1.143.694**
(-) Provisão IRPJ / CSLL	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**		**-**		**(386.856)**
IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		(283.923)
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		(102.932)
Resultado Líquido do Exercício	**(19.181.639)**	**(2.346.513)**	**(1.994.474)**	**(1.401.917)**	**(2.642.827)**	**(3.899.037)**	**(727.197)**	**(720.826)**	**(821.271)**	**(260.795)**	86%	**(486.250)**	-97%	**(15.949)**		**756.838**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15182
Carimbado Eletronicamente

MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL			Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**
Receita de Serviços	180.000	6.000	6.000
Receita Operacional Bruta	**180.000**	**6.000**	**6.000**
COFINS s/ Vendas	(5.400)	(180)	(180)
PIS s/ Vendas	(1.170)	(39)	(39)
Receita Líquida de Vendas	**173.430**	**5.781**	**5.781**
Resultado Bruto	**173.430**	**5.781**	**5.781**
Despesas	(868)	(271)	(269)
Despesas Financeiras	-	(1)	-
Despesas Tributárias	(868)	(269)	(269)
Resultado Líquido	**172.562**	**5.510**	**5.512**
(-) Provisão IRPJ / CSLL	**(13.824)**	**(423)**	**(423)**
IRPJ	(8.640)	(264)	(265)
CSLL	(5.184)	(159)	(159)
Resultado Líquido do Exercício	**158.738**	**5.087**	**5.088**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL																Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**	**31/07/2021**	**31/08/2021**	**30/09/2021**	A.H.	**31/10/2021**	A.H.	**30/11/2021**	A.H.	**31/12/2021**
Receita de Serviços	204.000	6.000	6.000	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
Receita Operacional Bruta	**204.000**	**6.000**	**6.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**		**-**		**-**
COFINS s/ Vendas	(6.120)	(180)	(180)	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
PIS s/ Vendas	(1.326)	(39)	(39)	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
Receita Líquida de Vendas	**196.554**	**5.781**	**5.781**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**		**-**		**-**
Outras Receitas Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
Receitas Financeiras	-	-	-	-	-	78	-	-	11	11		-		-		-
Resultado Bruto	**196.554**	**5.781**	**5.781**	**-**	**-**	**78**	**-**	**-**	**11**	**11**		**-**		**-**		**-**
Despesas	(71.565)	(1.924)	(10.972)	(18.124)	(4.790)	(1.993)	(1.702)	(2.360)	(2.236)	(1.521)	0%	(1.520)	18.06%	(28.967)	40%	(40.501)
Despesas Administrativas	(19.523)	(1.500)	(1.500)	(1.500)	(1.500)	(1.320)	(1.320)	(1.500)	(1.500)	(1.320)	0%	(1.320)	29%	(1.700)	-12%	(1.500)
Despesas Financeiras	(2.887)	(193)	(326)	(203)	(2.644)	(252)	(201)	(203)	(201)	(201)	0%	(200)	0%	(200)	2%	(203)
Despesas Tributárias	(47.044)	(231)	(9.145)	(16.421)	(188)	(420)	(180)	(500)	(275)	-		-		(27.067)	1%	(27.400)
Despesas Indedutíveis	(2.111)	-	-	-	(458)	-	-	(157)	(260)	-		-				(11.398)
Resultado Líquido	**124.989**	**3.857**	**(5.191)**	**(18.124)**	**(4.790)**	**(1.915)**	**(1.702)**	**(2.360)**	**(2.225)**	**(1.510)**	1%	**(1.520)**	18.06%	**(28.967)**	40%	**(40.501)**
Resultado Líquido do Exercício	**109.322**	**3.560**	**(5.191)**	**(18.124)**	**(4.790)**	**(1.915)**	**(1.702)**	**(2.360)**	**(2.225)**	**(1.510)**	1%	**(1.520)**	18.06%	**(28.967)**	40%	**(40.501)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL							Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**31/12/2020**	**31/01/2021**	**28/02/2021**	**31/03/2021**	**30/04/2021**	**31/05/2021**	**30/06/2021**
Receita de Serviços	420.000	10.000	10.000	-	-	-	-
Receita Operacional Bruta	**420.000**	**10.000**	**10.000**	**-**	**-**	**-**	**-**
COFINS s/ Vendas	(12.600)	(300)	(300)	-	-	-	-
PIS s/ Vendas	(2.730)	(65)	(65)	-	-	-	-
Receita Líquida de Vendas	**404.670**	**9.635**	**9.635**	**-**	**-**	**-**	**-**
Resultado Bruto	**404.670**	**9.635**	**9.635**	**-**	**-**	**-**	**-**
Despesas	(36.673)	(5.580)	(9.949)	(10.832)	(4.616)	-	(1.803)
Despesas Financeiras	(717)	(5.580)	(4.571)	(10.354)	(4.616)		
Despesas Tributárias	(35.956)	-	(5.378)	(478)	-	-	(1.803)
Resultado Líquido	**367.997**	**4.055**	**(314)**	**(10.832)**	**(4.616)**	**-**	**(1.803)**
(-) Provisão IRPJ / CSLL	**(32.256)**	**(973)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
IRPJ	(20.160)	(608)	-	-	-	-	-
CSLL	(12.096)	(365)	-	-	-	-	-
Resultado Líquido do Exercício	**335.741**	**3.082**	**(314)**	**(10.832)**	**(4.616)**	**-**	**(1.803)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15183
Carimbado Eletronicamente

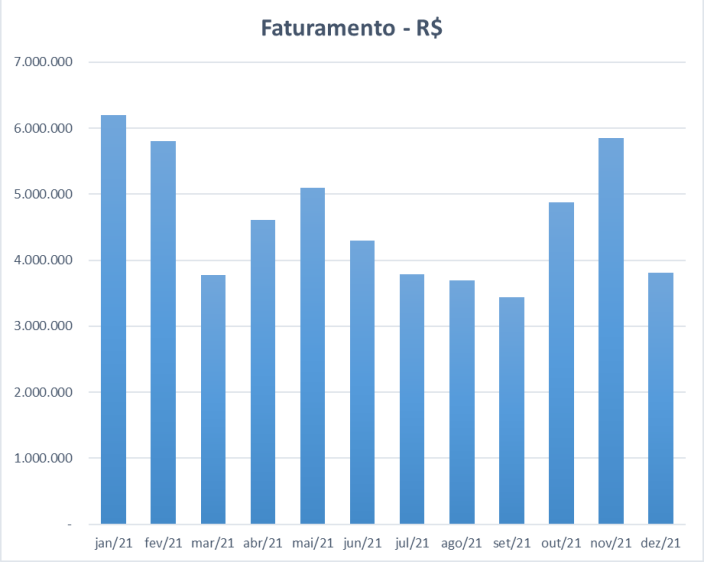
4. DA ANÁLISE DO FATURAMENTO

O objetivo desta análise, é verificar o rendimento das sociedades em Recuperação Judicial, demonstrando assim a capacidade financeira no desempenho pleno de sua gestão econômica.

Destacamos que as Recuperandas **MC Locação de Bens Móveis**, **TOMTER RJ Locação de Veículos** e **MR Locadora de Veículos** não registram novos faturamentos desde o mês de fevereiro de 2021.

EMPRESA DE MINERAÇÃO ÁGUAS DE SANT'ANNA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	
Mês/Ano	**Valor do Faturamento - R$**
jan/21	6.193.238
fev/21	5.806.218
mar/21	3.772.019
abr/21	4.609.128
mai/21	5.092.344
jun/21	4.298.547
jul/21	3.790.379
ago/21	3.688.340
set/21	3.432.849
out/21	4.874.006
nov/21	5.848.168
dez/21	3.812.985
Total	**55.218.222**

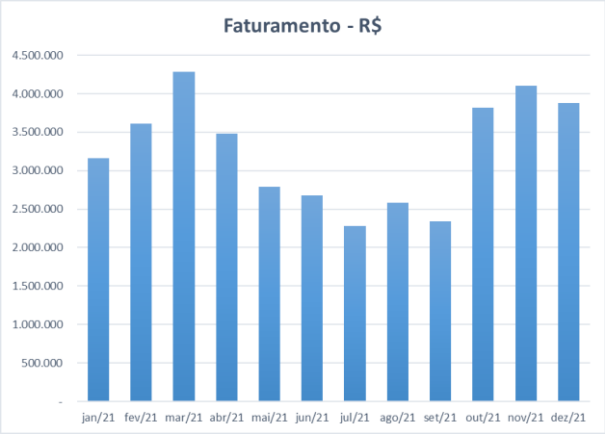
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15184
Carimbado Eletronicamente

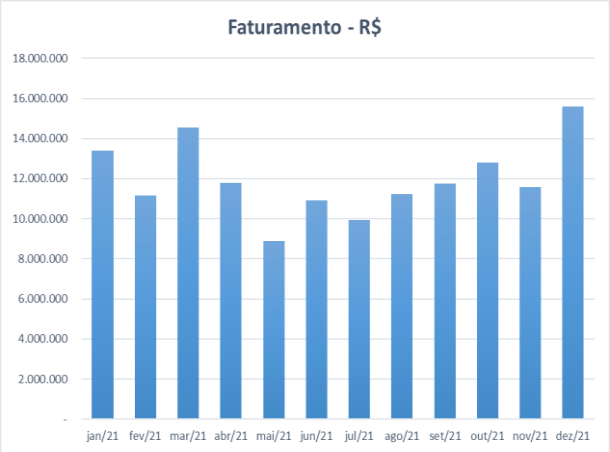
ATLÂNTICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	
Mês/Ano	**Valor do Faturamento - R$**
jan/21	3.164.878
fev/21	3.608.445
mar/21	4.285.596
abr/21	3.480.841
mai/21	2.790.197
jun/21	2.677.950
jul/21	2.281.135
ago/21	2.585.991
set/21	2.337.588
out/21	3.821.235
nov/21	4.105.298
dez/21	3.878.567
Total	**39.017.722**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	
Mês/Ano	**Valor do Faturamento - R$**
jan/21	13.395.321
fev/21	11.161.823
mar/21	14.540.846
abr/21	11.795.116
mai/21	8.875.284
jun/21	10.897.274
jul/21	9.929.018
ago/21	11.236.670
set/21	11.743.570
out/21	12.791.243
nov/21	11.576.975
dez/21	15.592.709
Total	**143.535.848**

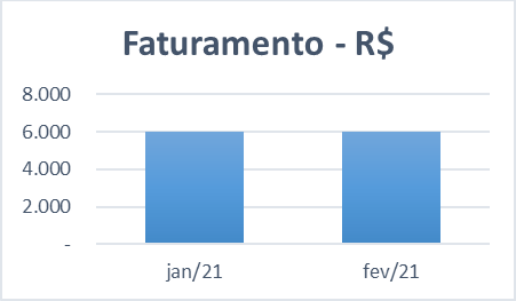
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15185
Carimbado Eletronicamente

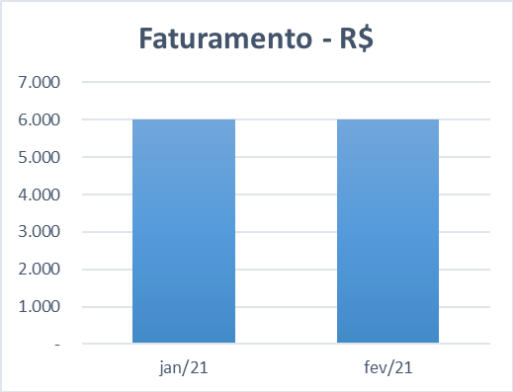
MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	
Mês/Ano	**Valor do Faturamento - R$**
jan/21	6.000
fev/21	6.000
Total	**12.000**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



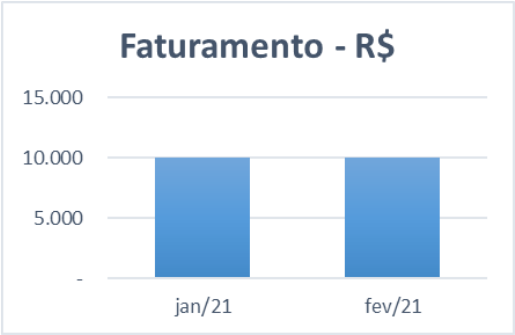
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	
Mês/Ano	**Valor do Faturamento - R$**
jan/21	6.000
fev/21	6.000
Total	**12.000**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	
Mês/Ano	**Valor do Faturamento - R$**
jan/21	10.000
fev/21	10.000
Total	**20.000**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15186
Carimbado Eletronicamente

5. CONCLUSÃO

Frise-se que o relatório até aqui apresentado foi elaborado, única e exclusivamente, com base nos demonstrativos e relatórios unilaterais apresentados pelas Recuperandas, e não tem como finalidade expressar opinião sobre a legitimidade dos saldos, lançamentos contábeis ou quaisquer outras informações financeiras ou não financeiras que foram parte deste relatório.

Tais informações, tanto quantitativas quanto qualitativas, não foram objeto de exame independente nem qualquer procedimento de auditoria, portanto, não há como garantir ou afirmar a necessidade de correção, precisão ou ainda, que as informações disponíveis fornecidas estejam completas e apresentem todos os dados relevantes, ademais, todos os valores neste relatório estão denominados em R$, se não indicados de outra forma, e diferenças imateriais relacionadas ao arredondamento podem surgir.

Reiteramos que temos registrado e documentado, via RMAs e e-mails, a necessidade de esclarecimentos adicionais e informações complementares, relativas as variações de percentuais e saldos verificadas e até o presente momento, não obtivemos retorno.

Destarte, frisamos que a conferência dos documentos apresentados foi limitada aos documentos disponibilizados pelas Recuperandas, sendo certo que projeções contábeis, notas explicativas e documentos faltantes vem sendo diligenciados administrativamente, junto às empresas.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
15187
Carimbado Eletronicamente

Assim, diante de todo o exposto, é certo que, em que pese o cenário atual de grave recessão da economia e pandemia, esta Administradora Judicial acompanhará todas as medidas que serão tomadas pelas Recuperandas, através de medição de liquidez financeira e endividamento, demonstrativos de resultados, etc., aferindo se sua evolução ou involução, acompanham oscilação gradativa.

É o relatório.

Rio de Janeiro, 02 de fevereiro de 2022.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS SOCIEDADE DE ADVOGADOS

Raphael da Silva Ferrarezi
CRC RJ 099030/O-5