



CARLOS MAGNO
& MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

“GRUPO PAKERA”

Sociedades Empresárias em Recuperação Judicial

PROCESSO Nº 0009466-67.2016.8.19.0029

AGOSTO DE 2021

TJRJ MAG CV01 202118097586 11/11/21 18:30:58137021 PROGER-VIRTUAL



ÍNDICE

1.	SÍNTESE.....	3
2.	ANÁLISE DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS.....	5
2.1.	DO ATIVO.....	5
2.2.	DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....	9
2.3.	DA ANÁLISE DE LIQUIDEZ FINANCEIRA.....	12
2.4.	ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO.....	15
3.	DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO.....	18
4.	DA ANÁLISE DO FATURAMENTO.....	22
5.	CONCLUSÃO.....	25
6.	ANEXOS	
6.1.	DFS E FATURAMENTO DE AGOSTO 2021 – SANTANNA	
6.2.	DFS E FATURAMENTO DE AGOSTO 2021 – ATLÂNTICA	
6.3.	DFS E FATURAMENTO DE AGOSTO 2021 – PANRIO	
6.4.	DEMONSTRAÇÕES DE AGOSTO 2021 – MC LOCAÇÃO	
6.5.	DEMONSTRAÇÕES DE AGOSTO 2021 – TOMTER	
6.6.	DEMONSTRAÇÕES DE AGOSTO 2021 – MR LOCADORA	
6.7.	EMAILS DE PENDÊNCIAS E QUESTIONAMENTOS	

1. SÍNTESE

Inicialmente, esta Administradora Judicial informa que o presente relatório mensal de atividades compreendeu o mês de agosto 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 surgiram 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

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.

Cumpra 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.



Para a **Empresa de Mineração Águas de Sant'Anna Ltda – Em Recuperação Judicial** e rubricas Mercadoria para Revenda e Créditos Tributários, ambas do Circulante, apresentaram variações mais significativas de percentuais e saldos no período, 13% e 19% respectivamente e diminuição de R\$ 3.588 e R\$ 1.149 milhões do saldo total registrado em cada uma.

Para a **PAN-RIO Comercial de Bebidas Ltda – Em Recuperação Judicial** e conta contábil Mercadorias para Revenda nos Estoques, incrementou seu saldo em R\$ 707 mil o equivalente a 42% de variação, em comparação com o mês imediatamente anterior.

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									
	31/12/2020	31/01/2021	28/02/2021	31/03/2021	30/04/2021	31/05/2021	30/06/2021	31/07/2021	A.H.
BALANÇO PATRIMONIAL	56.190.346	84.198.843	84.210.915	87.184.011	90.341.577	91.599.425	91.815.957	93.671.759	-6%
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	-6%
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	-8%
Disponibilidades	162.278	179.656	230.540	136.138	141.415	119.207	120.413	158.295	-2%
Caixa	3.618	89.314	91.219	88.378	88.378	75.450	75.450	89.280	5%
Bancos Conta Movimento	123.630	52.678	79.793	17.836	24.770	16.598	17.223	24.310	-34%
Aplicações Financeiras / Bco Conta Investimento	35.031	37.665	59.528	29.925	28.267	27.159	27.741	44.705	1%
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	-13%
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	-13%
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	-5%
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	-2%
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	-19%
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	0%
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	0%
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	0%
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	0%
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	0%
Investimentos	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	0%
Investimentos	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	284.986	0%
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	0%
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	0%
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	0%
Ferramentas	49.103	49.103	49.103	49.103	49.103	49.103	49.103	49.103	0%
Móveis e Utensílios	777.504	777.504	777.504	777.504	777.504	777.504	777.504	777.504	0%
Computadores e Periféricos	788.614	788.614	788.614	788.614	788.614	788.614	788.614	788.614	0%
Veículos	437.321	437.321	437.321	437.321	437.321	437.321	437.321	437.321	0%
Empilhadeiras	502.224	502.224	502.224	502.224	502.224	502.224	502.224	502.224	0%
Instalações	911.931	911.931	911.931	911.931	911.931	911.931	911.931	911.931	0%
Imobilizado em Andamento	224.840	224.840	224.840	224.840	224.840	224.840	224.840	224.840	0%
Bens Intangíveis	9.834	9.834	9.834	9.834	9.834	9.834	9.834	9.834	0%
(-) Depreciação Acumulada	(441.723)	(478.533)	(515.344)	(552.154)	(588.964)	(625.774)	(662.585)	(699.395)	0%

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	A.H.	31/08/2021
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	0%	56.011.805
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	0%	55.797.147
Disponibilidades	321.393	158.275	182.278	138.832	191.389	127.959	128.106	128.609	28%	164.619
Caixa	226.102	152.626	152.625	123.125	122.995	121.865	121.865	121.196	1%	122.107
Bancos Conta Movimento	93.619	3.978	28.373	14.427	68.318	6.018	6.166	7.337	####	42.437
Bancos Conta Investimento	1.672	1.672	1.279	1.279	76	76	76	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	-5%	11.743.132
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	-5%	11.743.132
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	1%	43.889.395
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	0%	24.754.268
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	-1%	9.912.869
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%	9.085.427
Adiantamento a Fornecedor	-	552.271	600.067	775.816	836.270	183.418	49.590	136.831	0%	136.831
NÃO CIRCULANTE	210.709	214.658	214.659	214.659	214.659	214.658	214.658	214.658	0%	214.658
Investimentos	-	3.949	3.949	3.949	3.949	3.949	3.949	3.949	0%	3.949
Imobilizado	210.709	210.709	210.709	210.709	210.709	210.709	210.709	210.709	0%	210.709
Máquinas e Equipamentos	135.297	135.297	135.297	135.297	135.297	135.297	135.297	135.297	0%	135.297
Móveis e Utensílios	4.825	4.825	4.825	4.825	4.825	4.825	4.825	4.825	0%	4.825
Computadores e Periféricos	66.587	66.587	66.587	66.587	66.587	66.587	66.587	66.587	0%	66.587
Imobilizado em Andamento	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	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	A.H.	31/08/2021
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	5%	36.693.537
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	5%	34.689.548
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	2%	1.353.528
Caixa	518.222	269.740	197.231	163.205	41.009	42.475	46.404	71.847	28%	91.961
Bancos Conta Movimento	19.715	225.859	270.988	1.387.443	1.005.024	690.492	509.205	341.200	2%	347.121
Bancos Conta Investimento	2.110.156	924.983	937.806	926.274	934.630	932.422	919.974	912.461	0%	914.446
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	42%	2.403.872
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	42%	2.403.872
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	3%	30.932.148
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	7%	15.334.923
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	-6%	7.193.106
Outros Créditos	-	3.447.492	3.741.467	4.589.359	5.341.351	5.934.475	5.860.782	7.122.683	5%	7.444.490
Outros Adiantamentos/a Fornecedor	1.216.594	581.468	910.032	989.359	984.651	946.371	941.791	898.749	7%	959.629
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	-1%	2.003.989
Investimentos	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	0%	29.700
Investimentos	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	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%	1.974.289
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	0%	1.582.213
Móveis e Utensílios	601.072	591.522	591.522	591.522	591.522	591.522	591.522	591.522	0%	591.522
Veículos	33.000	48.766	48.766	48.766	48.766	48.766	48.766	48.766	0%	48.766
Bens Intangíveis	125.115	125.115	125.115	125.115	125.115	125.115	125.115	125.115	0%	125.115
(-) Depreciação Acumulada	(148.927)	(161.338)	(173.748)	(186.159)	(198.569)	(210.980)	(223.390)	(235.801)	5%	(248.212)
(-) Amortização de Intangíveis	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(125.115)	(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	A.H.	31/08/2021
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	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	0,0%	1.758.696
Disponível	-	3.234	3.234	3.234	3.234	3.234	3.234	3.234	0,0%	3.234
Caixa	-	3.234	3.234	3.234	3.234	3.234	3.234	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	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	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	0,0%	250.000
Impostos a Recuperar	5.714	5.714	5.714	5.714	5.714	5.714	5.714	5.714	0,0%	5.714
Bloqueio Judicial	1.677	2.211	2.211	2.211	2.211	2.211	2.211	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	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	0,0%	10.544.458
Investimentos	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	0,0%	70.000
Investimentos	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	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	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	0,0%	15.482.606
Móveis e Utensílios	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048	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	0,0%	1.908
Bens Intangíveis	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	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)	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	A.H.	31/08/2021
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	0,0%	11.315.538
CIRCULANTE	727.962	694.498	700.498	700.498	699.836	699.835	699.835	699.983	0,0%	699.994
Disponibilidades	60.336	16.432	16.432	16.432	15.674	15.573	15.573	15.571	-2,8%	15.139
Caixa	59.897	15.994	15.994	15.994	15.239	15.139	15.139	15.139	0,0%	15.139
Aplicações Financeiras / Bancos c/ Investimento	439	438	438	438	436	435	435	432	-	-
Créditos	667.626	678.066	684.066	684.066	684.161	684.262	684.262	684.412	0,1%	684.856
Clientes	661.800	667.230	673.230	673.230	673.230	673.230	673.230	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	7,2%	6.615
Adiantamentos Diversos	-	5.010	5.010	5.010	5.010	5.010	5.010	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	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	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	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	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	A.H.	31/08/2021
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	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	0,0%	1.913.222
Disponibilidades	4.192	12.614	12.614	12.614	15.319	15.319	15.319	15.319	0,0%	15.319
Caixa	3.805	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	12.226	0,0%	12.226
Bancos c/ Movimento	254	254	254	254	255	255	255	255	0,0%	255
Aplicações Financeiras	134	134	134	134	2.838	2.838	2.838	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	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	0,0%	1.615.456
Impostos a Recuperar	12.942	12.942	12.942	12.942	12.942	12.942	12.942	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	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	0,0%	3.105.914
Investimentos	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	0,0%	211.357
Investimentos	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	211.357	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	0,0%	2.894.557
Móveis e Utensílios	1.442	1.442	1.442	1.442	1.442	1.442	1.442	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	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	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	0,0%	1.665.049
Bens Intangíveis	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	7.315	0,0%	7.315
(-) Depreciação Acumulada	(7.631)	(15.262)	(22.915)	(22.915)	(22.915)	(22.915)	(22.915)	(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, 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	A.H.	31/08/2021
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	-6%	88.506.310
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	-2%	160.652.836
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	-2%	160.652.836
Bancos c/ Especial	99	204.337	204.333	204.162	204.162	204.162	204.162	204.351	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	-2%	12.209.973
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	-2%	40.103.658
Salários	-	398.575	364.272	370.739	354.953	245.313	253.939	271.821	1%	274.990
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	-4%	96.963.788
Impostos Retidos a Pagar	864.266	901.024	911.137	923.747	938.549	953.634	956.967	968.217	1%	979.956
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	7%	9.916.310
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	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	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	0%	14.260.244
Empréstimos e Financiamentos RJ	113.824	113.824	113.824	113.824	113.824	113.824	113.824	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	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	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)	1%	(103.485.886)
Capital Realizado	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	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)	2%	(102.724.196)
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)	-33%	(1.061.690)

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	A.H.	31/08/2021
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	0%	56.011.805
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	-2%	48.714.167
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	-2%	48.714.167
Bancos c/ Especial	-	51.888	95.610	72.844	-	65.882	53.271	4.548	-100%	-
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%	6.560.665
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	-9%	3.494.375
Salários	-	139.719	129.081	108.761	95.869	87.660	86.629	98.400	-5%	93.219
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	-2%	30.237.234
Impostos Retidos a Pagar	175.494	183.894	193.913	195.420	205.552	211.109	213.599	219.204	2%	223.280
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	0%	8.105.393
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	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	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	0%	3.562.879
Empréstimos e Financiamentos RJ	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	1.063	0%	1.063
Trabalhistas RJ	115.167	115.167	115.167	115.167	115.167	115.167	115.167	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	43%	3.618.529
Capital Realizado	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	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	41%	2.428.393
Resultado do Exercício	(1.497.761)	1.167.386	785.970	1.544.516	1.141.856	1.024.682	917.538	709.657	54%	1.090.136

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	A.H.	31/08/2021
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	5%	36.693.537
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	2%	115.942.718
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	2%	115.942.718
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	4%	6.704.003
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	8%	14.092.817
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	0%	18.377.066
Salários	-	29.846	30.119	28.724	28.723	28.485	27.722	16.948	63%	27.686
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	1%	75.481.063
Impostos Retidos a Pagar	564.872	610.310	725.779	811.659	727.108	726.186	722.995	766.444	-6%	720.761
Outras Contas a Pagar	177.185	214.638	335.775	421.326	419.654	439.019	447.347	463.521	16%	539.321
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	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	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	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	0%	18.564.032
Parcelamento de Impostos / Contribuições	252.103	252.103	252.103	252.103	252.103	252.103	252.103	252.103	0%	252.103
Trabalhistas RJ	778.897	778.897	778.897	778.897	778.897	778.897	778.897	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)	1%	(109.258.326)
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	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)	1%	(114.437.055)
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)	14%	(821.271)

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	A.H.	31/08/2021
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	0,0%	12.303.154
CIRCULANTE	973.205	768.668	509.422	509.422	509.422	509.422	509.422	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	0,0%	509.422
Obrigações Tributárias	921.834	672.212	412.966	412.966	412.966	412.966	412.966	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	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	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	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	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	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	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	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	0,0%	6.276.049
Capital Realizado	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	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	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	A.H.	31/05/2021	A.H.	30/06/2021	31/07/2021	A.H.	31/08/2021
TOTAL DO PASSIVO	11.343.505	11.310.041	11.316.041	11.316.041	11.315.379	0,0%	11.315.378	0,0%	11.315.378	11.315.526	0,0%	11.315.538
CIRCULANTE	1.064.792	1.027.767	1.038.958	1.057.083	1.061.210	0,2%	1.063.124	0,2%	1.064.826	1.067.333	0,0%	1.067.210
Obrigações a Curto Prazo	1.064.792	1.027.767	1.038.958	1.057.083	1.061.210	0,2%	1.063.124	0,2%	1.064.826	1.067.333	0,0%	1.067.210
Bancos C/ Especial	661	661	661	864	1.157	-25,3%	865	0,0%	865	865	0,0%	865
Fornecedores	7.963	7.916	7.916	7.916	7.916	0,0%	7.916	0,0%	7.916	7.916	0,0%	7.916
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	52.693	22.350	22.570	22.790	23.010	10%	23.230	19%	23.670	24.990	-4,4%	23.890
Obrigações Tributárias	993.047	709.996	720.702	721.624	723.170	-0,3%	721.311	0,3%	723.411	724.598	0,8%	725.575
Outras Contas a Pagar	-	48.600	48.600	48.600	48.600	2,7%	49.916	0,0%	49.916	49.916	0,0%	49.916
Provisões a Pagar	10.428	238.244	238.510	255.289	257.358	10%	259.887	-0,3%	259.049	259.049	0,0%	259.049
NÃO CIRCULANTE	6.647.602	6.647.602	6.647.602	6.647.602	6.647.602	0,0%	6.647.601	0,0%	6.647.601	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	0,0%	6.647.601	0,0%	6.647.601	6.647.601	0,0%	6.647.601
Fornecedores RJ	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	0,0%	1.744	0,0%	1.744	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	0,0%	6.645.858	0,0%	6.645.858	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	-0,1%	3.604.652	0,0%	3.602.950	3.600.591	0,0%	3.600.726
Capital Realizado	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0,0%	20.000	0,0%	20.000	20.000	0,0%	20.000
Resultados Acumulados	3.501.790	3.611.112	3.614.672	3.609.481	3.591.358	-0,1%	3.586.567	-0,1%	3.584.652	3.582.950	0,0%	3.582.950
Resultado do Exercício	109.322	3.560	(5.191)	(18.124)	(4.790)	-60,0%	(1.915)	-11,1%	(1.702)	(2.360)	-5,7%	(2.225)

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	A.H.	31/08/2021
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	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	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	0,0%	2.769.462
Bancos c/ Especial	50.701	444	444	444	444	444	444	444	0,0%	444
Fornecedores	152.291	1.296	1.296	1.296	1.296	1.296	1.296	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	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	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	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	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	0,0%	1.414.560
Fornecedores RJ	2.928	2.929	2.929	2.929	2.929	2.929	2.929	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	0,0%	58.551
Trabalhista RJ	1.172	1.172	1.172	1.172	1.172	1.172	1.172	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	0,0%	1.351.908
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.212.023	863.197	862.883	841.533	836.918	836.918	835.114	835.114	0,0%	835.114
Capital Realizado	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	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	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.

2.3. DA ANÁLISE DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ

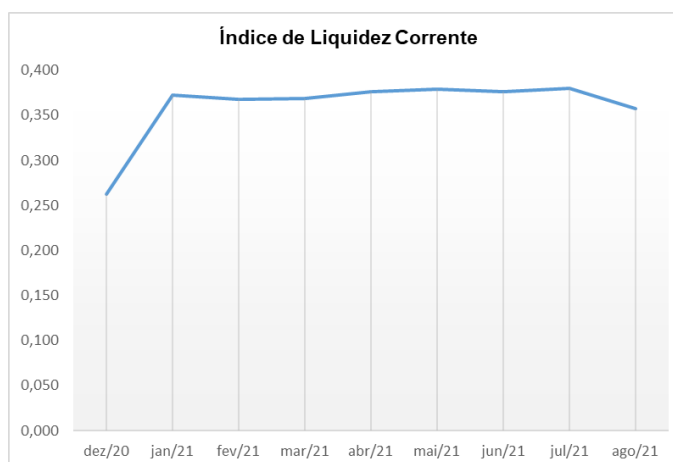
Nesse indicador, quanto maior a liquidez, melhor para as Recuperandas, que possuem recursos para pagar suas dívidas. O **índice de liquidez corrente**, demonstra a capacidade de geração de recursos para o pagamento das dívidas das Recuperandas no curto prazo (até o final do próximo período corrente), 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
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
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
Índice de Liquidez Corrente	0,262	0,372	0,368	0,369	0,376	0,379	0,376	0,379	0,357

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



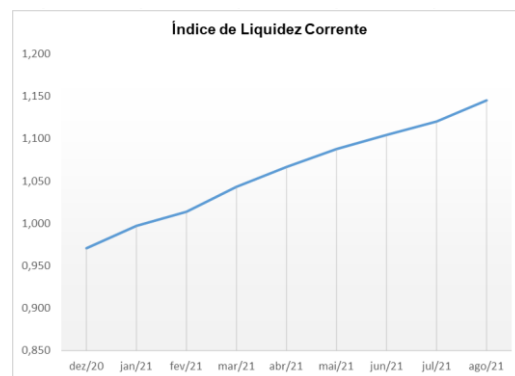


ATLÂNTICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
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
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
Índice de Liquidez Corrente	0,971	0,997	1,013	1,043	1,066	1,088	1,105	1,120	1,145

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

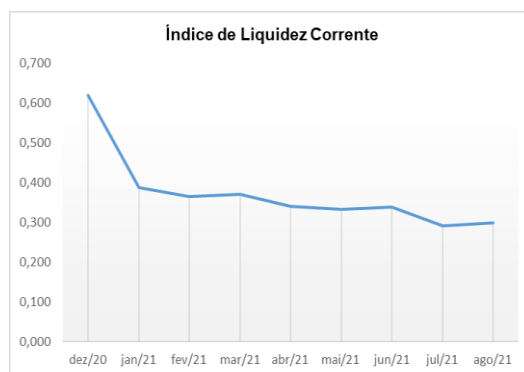


PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
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
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
Índice de Liquidez Corrente	0,620	0,387	0,365	0,371	0,340	0,332	0,338	0,291	0,299

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

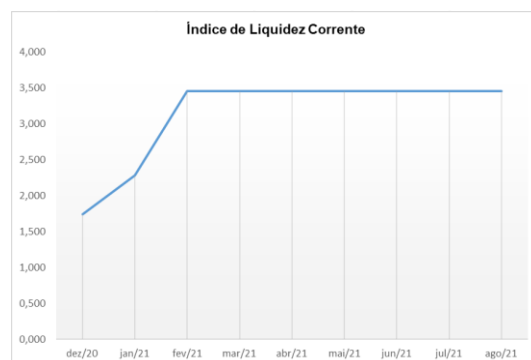


MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
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
PASSIVO CIRCULANTE	973.205	768.668	509.422	509.422	509.422	509.422	509.422	509.422	509.422
Índice de Liquidez Corrente	1,739	2,281	3,452	3,452	3,452	3,452	3,452	3,452	3,452

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



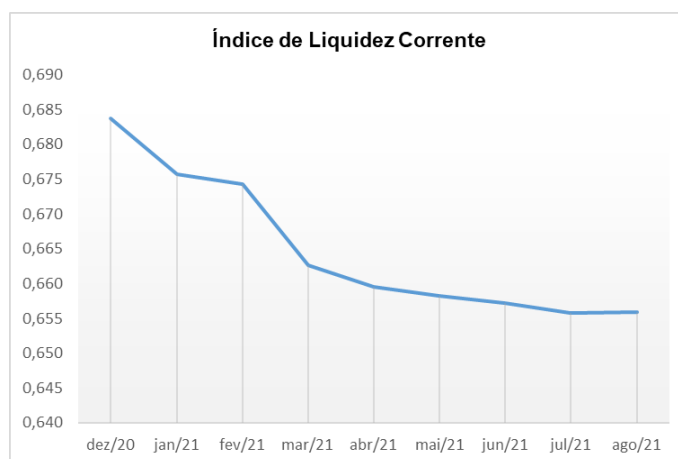


TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
ATIVO CIRCULANTE	727.962	694.498	700.498	700.498	699.836	699.835	699.835	699.983	699.994
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
Índice de Liquidez Corrente	0,684	0,676	0,674	0,663	0,659	0,658	0,657	0,656	0,656

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

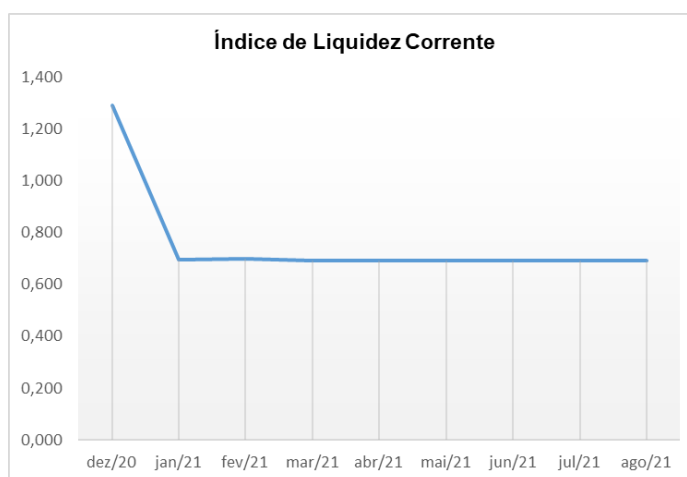


MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
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
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
Índice de Liquidez Corrente	1,290	0,697	0,700	0,693	0,692	0,692	0,691	0,691	0,691

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



2.4. ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO

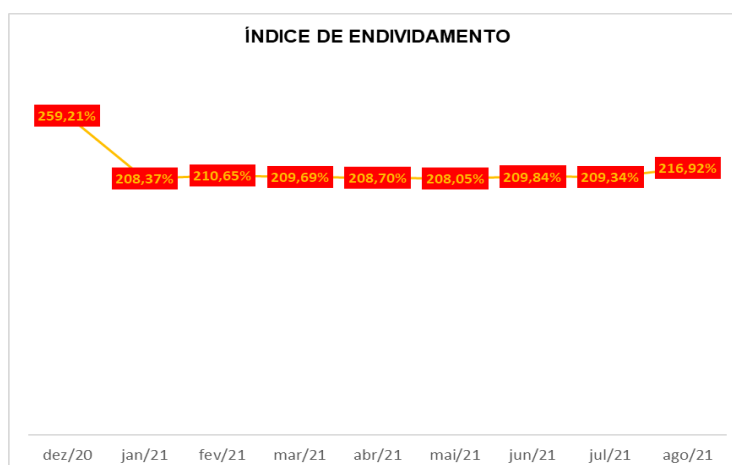
O objetivo dessa análise é avaliar a proporção de recursos próprios e de terceiros mantidos pelas Recuperandas, a dependência apresentada por dívidas de curto prazo, a natureza de suas obrigações financeiras e seu risco financeiro, indicando o montante de recursos de terceiros que está sendo usado, na 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
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
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
Índice de Endividamento	259,21%	208,37%	210,65%	209,69%	208,70%	208,05%	209,84%	209,34%	216,92%

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



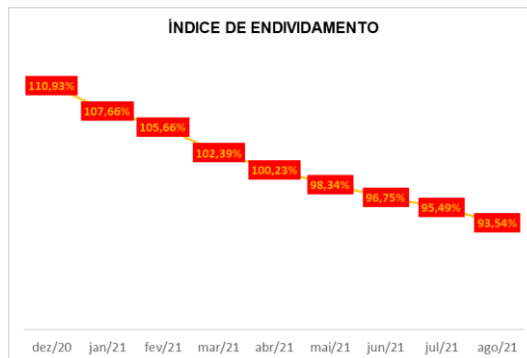


ATLÂNTICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
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
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
Índice de Endividamento	110,93%	107,66%	105,66%	102,39%	100,23%	98,34%	96,75%	95,49%	93,54%

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

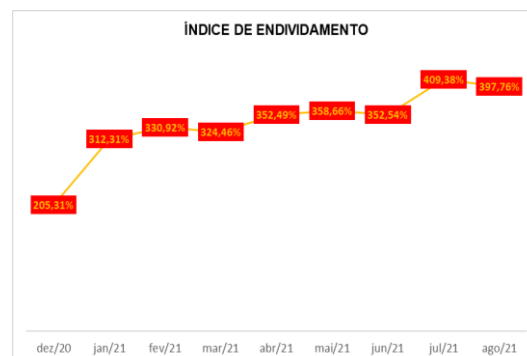


PAN-RIO COMERCIAL DE BEBIDAS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
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
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
Índice de Endividamento	205,31%	312,31%	330,92%	324,46%	352,49%	358,66%	352,54%	409,38%	397,76%

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

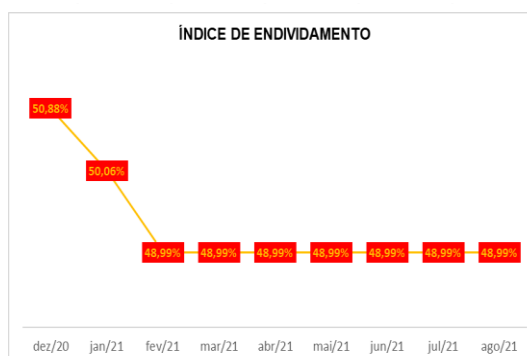


MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
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
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
Índice de Endividamento	50,88%	50,06%	48,99%	48,99%	48,99%	48,99%	48,99%	48,99%	48,99%

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



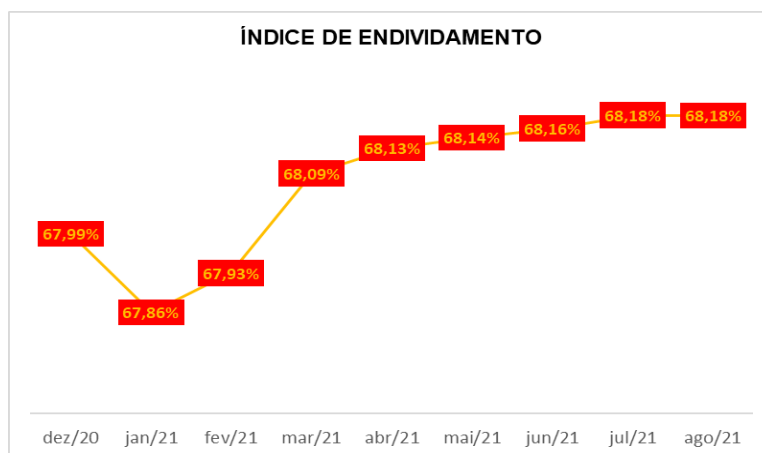


TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
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
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
Índice de Endividamento	67,99%	67,86%	67,93%	68,09%	68,13%	68,14%	68,16%	68,18%	68,18%

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

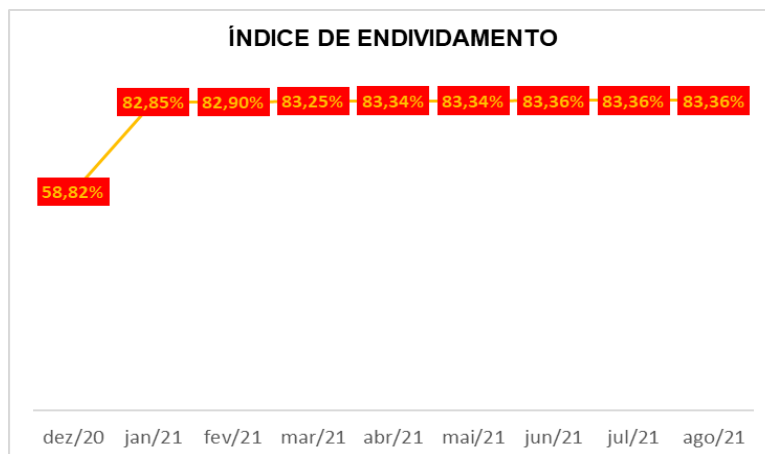


MR LOCADORA DE VEÍCULOS LTDA. ME. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
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
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
Índice de Endividamento	58,82%	82,85%	82,90%	83,25%	83,34%	83,34%	83,36%	83,36%	83,36%

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



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 **Empresa de Mineração Águas de Sant'Anna Ltda – Em Recuperação Judicial** registrou incremento nas Vendas de R\$ 996 mil no período, com reflexos positivos e variação percentual de 75% na Receita Líquida de Vendas, tendo seu CMV diminuído em 42% e o Resultado Bruto oscilado 229% positivamente, em comparação com o mês de Julho/2021, ainda assim, o grupo de Despesas aumentou em R\$ 923 mil, o que refletiu no Resultado Líquido negativo 33% menor, quando comparado com o mês imediatamente anterior

Para a **Atlântica Ind. Com. De Águas Minerais – Em Recuperação Judicial** também registrou incremento nas Vendas de R\$ 305 mil e significativa variação percentual e aumento dos saldos em Outras Receitas Operacionais e Receitas Financeiras, de R\$ 85 mil quando somadas no período, tendo seu CMV diminuído em 60% e o Resultado Bruto oscilado 28% positivamente, em comparação com o mês imediatamente anterior, o grupo de Despesas diminuiu em R\$ 155 mil, o que refletiu em novo Resultado Líquido positivo 54% maior, quando comparado com o mês de Julho/2021.



Já para a **PAN-RIO Comercial de Bebidas – Em Recuperação Judicial** essa registrou incremento nas Vendas de R\$ 1.256 milhão, com significativos reflexos e aumentos nos saldos das Vendas Canceladas/Devoluções e COFINS/PIS s/ Vendas no período e a rubrica Outras Receitas Operacionais praticamente ZEROU, o grupo das Despesas diminuiu em 16% e o Resultado Líquido novamente ficou negativo, 14% pior quando comparado com o mês imediatamente anterior.

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	A.H.	31/08/2021	
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	37%	3.688.340	
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	37%	3.688.340	
Vendas Canceladas / Devoluções	(4.827)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
IPIS/ Vendas	(1.170.607)	(133.564)	(130.784)	(83.279)	(102.852)	(111.329)	(94.426)	(81.888)	1%	(82.878)	
ICMS s/ Vendas	(8.711.475)	(1.054.999)	(989.635)	(642.886)	(779.936)	(872.088)	(733.108)	(642.697)	-1%	(635.117)	
PIS s/ Vendas	(1.117.852)	(130.545)	(122.108)	(80.110)	(98.814)	(121.149)	(91.515)	(64.405)	0%	(64.655)	
COFINS s/ Vendas	(5.146.012)	(600.964)	(562.123)	(368.786)	(454.885)	(563.215)	(421.286)	(296.485)	0%	(297.637)	
ICMS Retido s/ Vendas	(2.284.716)	(253.478)	(241.427)	(157.706)	(192.242)	(240.031)	(198.889)	(208.425)	-25%	(156.876)	
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	75%	2.451.178	
Outras Receitas Operacionais	2.179.276	21.977	27.234	17.658	23.227	28.434	27.619	18.242	29%	23.490	
Receitas Financeiras	2.735.691	348.868	217.257	403.707	179.851	821.695	133.831	133.188	-10%	119.254	
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)	-42%	(532.117)	
Resultado Bruto	10.354.230	1.594.657	1.130.762	769.496	505.280	2.763.996	1.184.033	626.911	229%	2.061.805	
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)	42%	(3.123.496)	
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)	57%	(2.745.120)	
Despesas Tributárias	(251.221)	(151.387)	(178.785)	(179.036)	(255.497)	(251.287)	(243.750)	(111.202)	29%	(143.559)	
Despesas Não Dedutíveis	(49.510)	-	-	(10.619)	-	(10.619)	(19.935)	(10.619)	19%	(12.654)	
Despesas Financeiras	(423.375)	(420.942)	(420.126)	(432.970)	(445.821)	(443.251)	(427.132)	(329.542)	-33%	(222.163)	
Resultado Líquido	(528.960)	(1.787.582)	(1.929.069)	(2.452.308)	(2.572.999)	(768.637)	(1.877.556)	(1.573.803)	-33%	(1.061.690)	
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)	-33%	(1.061.690)	

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	A.H.	31/08/2021	
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	13%	2.585.991	
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	13%	2.585.991	
IPIS/ Vendas	(147.137)	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-	
ICMS s/ Vendas	(6.879.977)	(602.801)	(687.292)	(816.268)	(662.987)	(531.432)	(510.057)	(434.478)	13%	(492.544)	
PIS s/ Vendas	(196.435)	(12.357)	(14.127)	(30.320)	(15.833)	(4.388)	(10.269)	(5.758)	70%	(9.814)	
COFINS s/ Vendas	(904.331)	(56.884)	(65.032)	(139.576)	(72.888)	(20.199)	(47.274)	(26.508)	70%	(45.177)	
ICMS Retido s/ Vendas	(1.711.356)	(150.831)	(171.984)	(204.257)	(165.907)	(133.039)	(127.664)	(108.745)	13%	(123.273)	
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	12%	1.915.183	
Outras Receitas Operacionais	309.536	3.788	4.778	15.486	3.176	11.594	9.504	3.258	604%	22.946	
Receitas Financeiras	753.071	211.382	174.394	267.374	66.930	261.678	90.971	1.175	5540%	66.275	
CMV	(25.859.801)	(222.092)	(283.152)	(444.011)	(170.456)	(505.729)	(196.348)	(210.692)	-60%	(83.611)	
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	28%	1.920.792	
Despesas	(4.169.724)	(563.831)	(1.372.726)	(596.878)	(308.816)	(319.165)	(499.633)	(427.179)	-36%	(272.102)	
Despesas Administrativas	(3.738.314)	(511.721)	(315.313)	(558.191)	(299.972)	(310.690)	(480.366)	(415.709)	-48%	(216.388)	
Despesas Tributárias	(125.280)	(1.818)	(1.015.025)	(1.285)	(1.483)	(104)	(1.032)	(104)	47148%	(49.266)	
Despesas Não Dedutíveis	(13.990)	(10.619)	(10.619)	-	-	-	(10.619)	-	-	-	
Despesas Financeiras	(292.139)	(39.674)	(31.769)	(37.401)	(7.361)	(8.371)	(7.617)	(11.366)	-43%	(6.448)	
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	54%	1.648.691	
(-) Provisão IRPJ / CSLL	-	(603.820)	(407.334)	(792.630)	(1.012.205)	(524.836)	(469.641)	(362.550)	54%	(558.555)	
IRPJ	-	(443.456)	(298.981)	(582.286)	(743.739)	(385.380)	(344.795)	(266.052)	54%	(410.173)	
CSLL	-	(160.364)	(108.353)	(210.343)	(268.466)	(139.457)	(124.846)	(96.499)	54%	(148.382)	
Resultado Líquido do Exercício	(1.497.761)	1.167.386	785.970	1.544.516	709.657	1.024.682	917.538	709.657	54%	1.090.136	

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	A.H.	31/08/2021
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	13%	11.184.792
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	13%	11.184.792
Vendas Canceladas / Devoluções	(2.300.169)	(135.767)	(108.457)	(200.062)	(50.308)	(100.931)	(61.404)	(102.732)	387%	(500.443)
COFINS s/ Vendas	(9.193.954)	(1.389.024)	(1.060.016)	(1.042.538)	(805.899)	(653.036)	(864.797)	(993.000)	12%	(1.112.297)
PIS s/ Vendas	(2.068.808)	(303.994)	(240.154)	(235.978)	(180.063)	(148.280)	(192.157)	(148.594)	65%	(245.101)
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	7%	9.326.952
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	-100%	1.670
Receitas Financeiras	27.491	191	0	217	22	4	242.139	221	996%	2.422
Outras Receitas não Operacionais	185.810	0	240	442	240	1.181	401	841	-50%	424
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)	2%	(7.533.718)
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	-25%	1.797.750
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)	-16%	(2.619.020)
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)	20%	(1.622.032)
Outras Despesas Operacionais	-	(502)	(410)	(582)	(934)	(1.372)	(3.338)	(1.372)	-25%	(1.030)
Despesas c/ Viagens e Representações	(429.261)	(16.725)	(5.849)	(15.134)	(7.750)	(6.358)	(8.324)	(17.807)	-50%	(8.816)
Despesas c/ Vendas	(1.861.940)	(379.507)	(400.929)	(476.542)	(1.176.478)	(965.703)	(922.490)	(287.720)	42%	(408.913)
Despesas Financeiras	(21.142.529)	(1.398.881)	(1.189.483)	(1.311.375)	(1.372.629)	(912.137)	(940.483)	(1.465.924)	-61%	(578.229)
Resultado Líquido	(19.181.639)	(2.346.513)	(1.994.474)	(1.401.917)	(2.642.827)	(3.899.037)	(727.197)	(720.826)	14%	(821.271)
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)	14%	(821.271)

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

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	A.H.	31/08/2021
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
Resultado Bruto	196.554	5.781	5.781	-	-	78	-	-	-	11
Despesas	(71.565)	(1.924)	(10.972)	(18.124)	(4.790)	(1.993)	(1.702)	(2.360)	-5%	(2.236)
Despesas Administrativas	(19.523)	(1.500)	(1.500)	(1.500)	(1.500)	(1.320)	(1.320)	(1.500)	0%	(1.500)
Despesas Financeiras	(2.887)	(193)	(326)	(203)	(2.644)	(252)	(201)	(203)	-1%	(201)
Despesas Tributárias	(47.044)	(231)	(9.145)	(16.421)	(188)	(420)	(180)	(500)	-45%	(275)
Despesas Indedutíveis	(2.111)	-	-	-	(458)	-	-	(157)	66%	(260)
Resultado Líquido	124.989	3.857	(5.191)	(18.124)	(4.790)	(1.915)	(1.702)	(2.360)	-6%	(2.225)
Resultado Líquido do Exercício	109.322	3.560	(5.191)	(18.124)	(4.790)	(1.915)	(1.702)	(2.360)	-6%	(2.225)

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)	

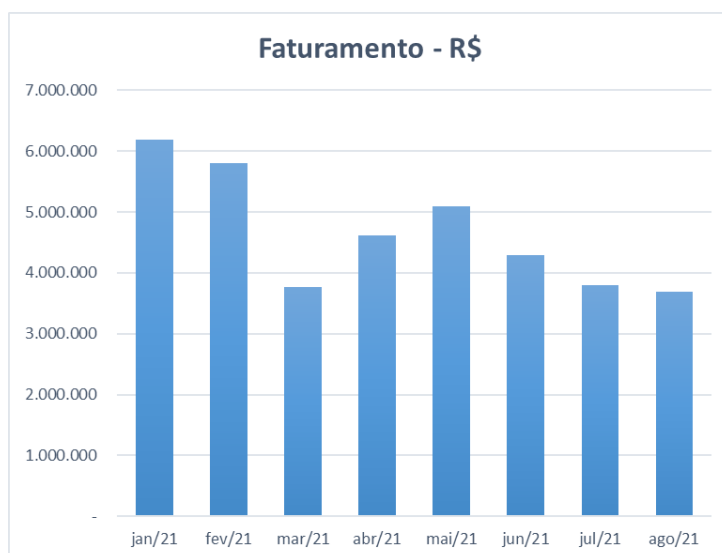


4. DA ANÁLISE DO FATURAMENTO

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.

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	

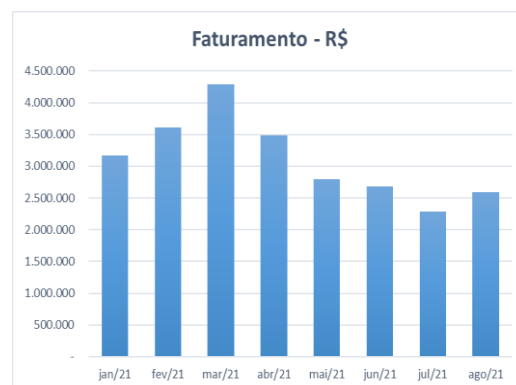
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.





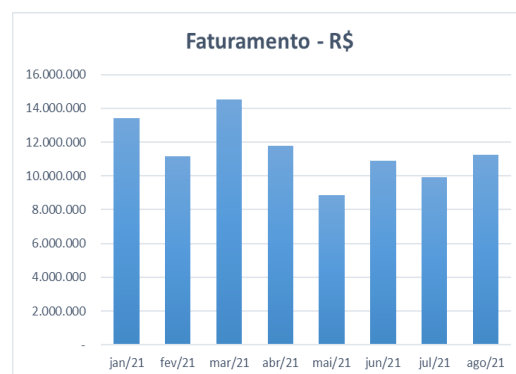
ATLÂNTICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ÁGUAS MINERAIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	
Mês/Ano	Valor do Faturamento - R\$
jan/21	3.164.878
fev/21	3.608.445
mar/21	4.285.596
abr/21	3.480.841
mai/21	2.790.197
jun/21	2.677.950
jul/21	2.281.135
ago/21	2.585.991

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

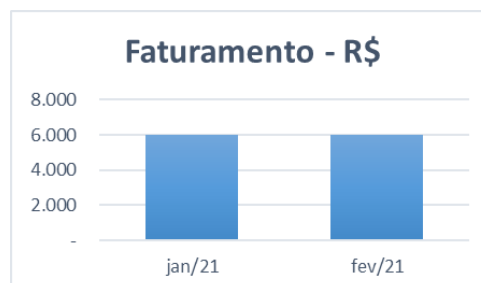
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.





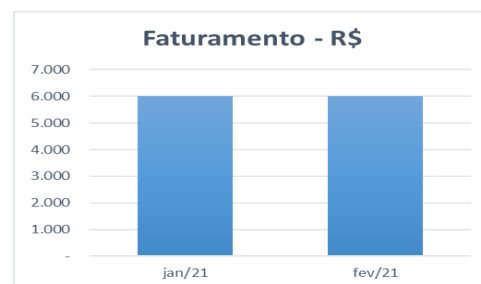
MC LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	
Mês/Ano	Valor do Faturamento - R\$
jan/21	6.000
fev/21	6.000

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



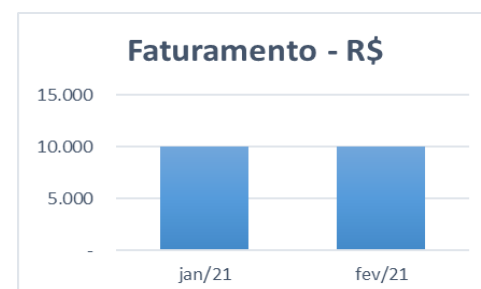
TOMTER RJ LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	
Mês/Ano	Valor do Faturamento - R\$
jan/21	6.000
fev/21	6.000

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

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



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.

Destacamos que, a conferência dos documentos apresentados foi limitada às restrições impostas pelas Recuperandas, uma vez que não disponibilizaram demonstrações contábeis completas, faltando: os relatórios gerenciais dos fluxos de caixa e sua projeção, relação de funcionários e resumos das folhas de pagamento mensais.

Informações relativas ao cumprimento do PRJ serão, tempestivamente, trazidas por esta Administradora Judicial.

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, 06 de outubro de 2021.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS SOCIEDADE DE ADVOGADOS

Raphael da Silva Ferrarezi
CRC RJ 099030/O-5