Relatório Mensal de Atividades

GRUPO MMS PLÁSTICOS
SOCIEDADES EMPRESÁRIAS EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO
Nº **0041990-05.2020.8.19.0021**

6ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE DUQUE DE CAXIAS – RJ

CARLOS MAGNO & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ABRIL E MAIO
2023

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
7992
Coordenação Geral de Expediente
TJRJ DCX CV06 VIRTUAL

SUMÁRIO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
7993
Carimbado Eletronicamente

04 | SÍNTESE

• Constatação de Funcionamento • Andamento Processual • Estrutura Societária
• Recomendação CNJ Nº 72, de 19 de agosto de 2020

12 | ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

• Demonstrações Combinadas • Ativos • Passivos e Patrimônio Líquido Individualizados
• Índices de Liquidez • Endividamento Geral individualizados

28 | ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

• Confrontação das Receitas, Custos e Despesas

32 | ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

33 | ANÁLISE DA FOLHA DE PAGAMENTO

• Remuneração Total e Colaboradores Ativos

34 | CONCLUSÃO

• Considerações Finais • Informações Solicitadas • QR Code

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
7994
Carimbado Eletronicamente

37 | ANEXOS

• Demonstrativos Mensais Individualizados • Relatórios das Folhas de Pagamento
• Pró-Labores • Faturamentos • Imobilizado • Laudo Classe I • QGC Atualizado
• Resposta ao AJ • Relação de Bens Declarados dos Sócios

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
7995
Carimbado Eletronicamente

SÍNTESE

Inicialmente este Administrador Judicial informa que o **23º relatório mensal de atividades "RMA" compreende os meses de abril e maio de 2023**, das sociedades empresárias em Recuperação Judicial: MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA., EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA., TINCO ALUGUEL DE MÁQ. APARELHOS E EQUIP. IND. EIRELI, CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA., NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME e PLASTPOLI DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI. Os meses anteriores do corrente ano, já analisados, são apresentados apenas como base comparativa.

O Grupo MMS Plásticos foi constituído em 1996, que, inicialmente, comercializava laminados plásticos da indústria Polyhard Plásticos no estado do Rio de Janeiro. A consolidação no mercado brasileiro e diante do alto crescimento de produção de laminados plásticos, gerou a necessidade de adquirir matéria-prima de diversos fornecedores para suprir a necessidade da demanda, tendo como consequência o crescimento do seu faturamento. Nesse sentido, a expansão dos negócios e a visão de diversificação dos produtos produzidos e comercializados pelo grupo, fez com que no ano de 2011 fosse iniciado a produção de laminados internamente com aquisição da primeira extrusora e, posteriormente, em 2013, foi adquirido mais 02 (duas) extrusoras, o que permitiu atingir a capacidade produtiva de 600 toneladas/mês. Oportunidade em que foi inaugurada a filial do grupo no município Guarulhos/SP, que conta com uma planta de extrusão e produz cerca de

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
7996
Carimbado Eletronicamente

400 toneladas/mês. Embora o grupo possua filiais e demais empresas coligadas em diversas localidades do território nacional, estes são meros pontos de apoio onde há, exclusivamente, escritórios e pátios que facilitam a realização da atividade empresária e contato com seus atuais e futuros clientes.

Ademais, o grupo possui filiais e demais empresas coligadas em diversas localidades do território nacional, estes são meros pontos de apoio onde há, exclusivamente, escritórios e pátios que facilitam a realização da atividade empresária e contato com seus atuais e futuros clientes.

Outrossim, se verifica que todas as empresas do grupo atuam majoritariamente no setor do desenvolvimento de Chapas e Resinais Plásticas (seja no início da cadeira de produção, seja no final), que engloba as atividades relacionadas fabricação de materiais plásticos, inclusive, essenciais para o fornecimento de matéria prima para fabricação de máscaras de proteção nos atuais vividos tempos de pandemia – sendo assim também demonstrada que o grupo possui um fim social importantíssimo no combate à crise sanitária gerada pela Covid-19, existindo uma interligação econômica e financeira entre as Recuperandas, decorrente de uma vinculação em termos de gestão, transferências financeiras, obtenção de financiamento e concessão de garantias cruzadas, o que reflete uma lógica empresarial unitária e coordenada aos interesses do grupo como um todo.[1]

Na condição de Administrador Judicial, destacamos que nossas análises foram baseadas nas informações disponibilizadas pelas Recuperandas, sem qualquer juízo de auditoria ou testes substantivos, com a finalidade de validar ou provar a autenticidade dos números contábeis e financeiros preliminares, os quais poderão sofrer alterações. 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.

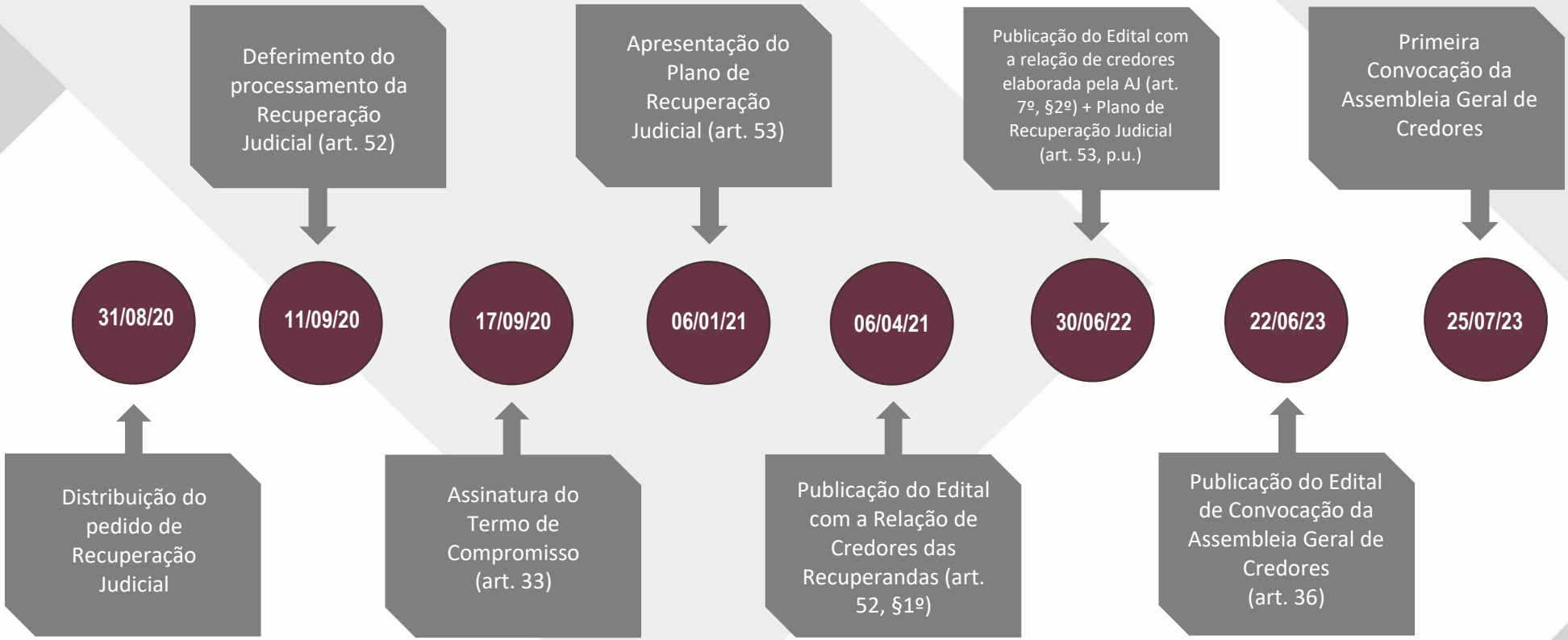
[1] Petição Inicial Fls. 12

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
7997
Carimbado Eletronicamente

Constatação de Funcionamento

Realizamos contatos telefônicos, trocas de e-mail, diligências presenciais e virtuais como acesso ao endereço eletrônico www.mmsplasticos.com.br nos levando a constatar que o Grupo MMS se encontra em operação.

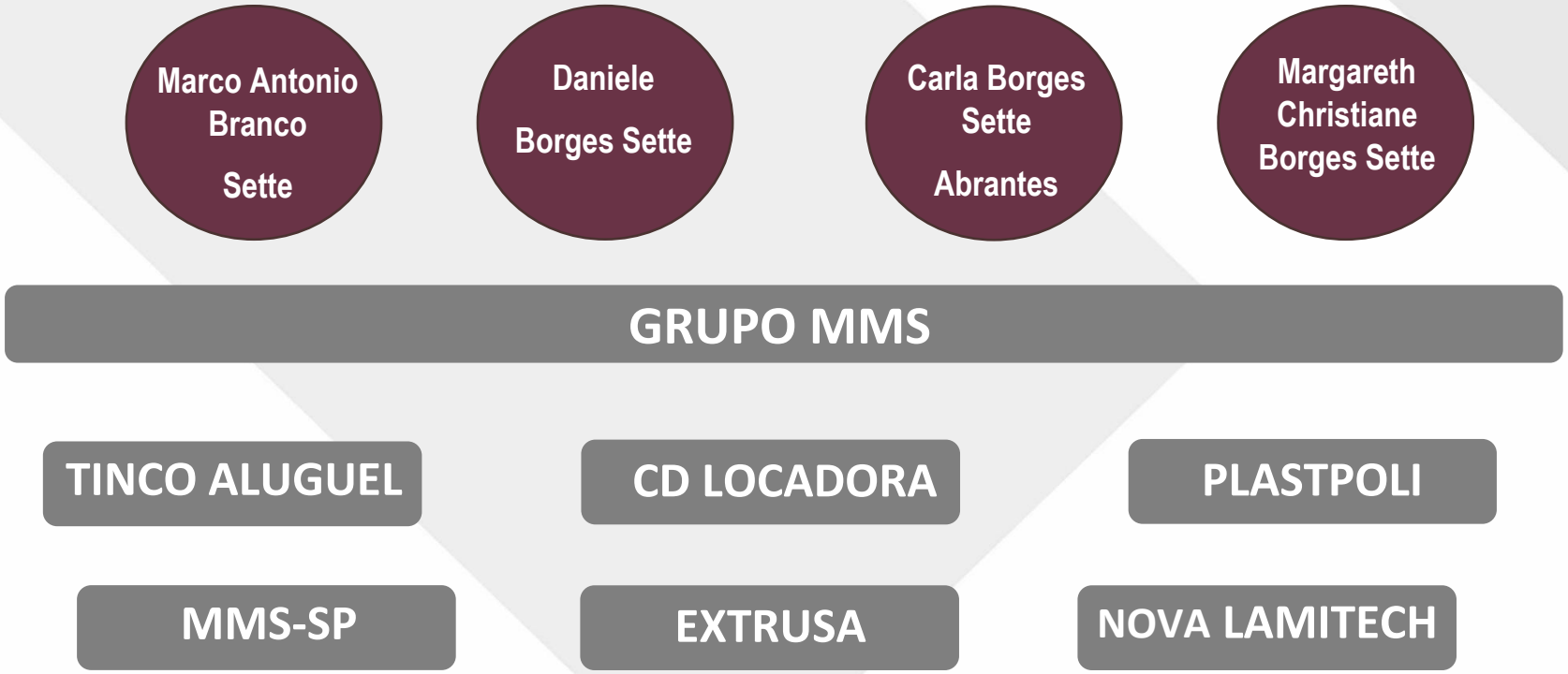
Andamento Processual



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
7998
Carimbado Eletronicamente

Estrutura Societária

O quadro societário do Grupo MMS é composto pelas empresas **TINCO ALUGUEL DE MÁQ. APARELHOS E EQUIP. INDUSTRIAIS EIRELI** inscrita no CNPJ sob o nº 12.224.467/0001-02; **MMS-SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA** inscrita no CNPJ sob o nº 06.149.977/0001-51; **CD LOCADORA E LOGISTICA LTDA** inscrita no CNPJ sob o nº 11.485.129/0001-53; **EXTRUSA INDUSTRIAL E COMERCIO DE PLASTICOS LTDA** inscrita no CNPJ sob o nº 12.979.344/0001-73; **PLASTPOLI DISTRIBUIDORA DE MATERIAS PLÁSTICOS EIRELI** inscrita no CNPJ sob o nº 27.374.103/0001-78; e **NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI** inscrita no CNPJ sob o nº 02.913.096/0001-04.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
7999
Carimbado Eletronicamente

Recomendação CNJ Nº 72, de 19 de agosto de 2020

Cumpre destacar que, em atendimento a Recomendação CNJ Nº 72, de 19 de agosto de 2020, a Administração Judicial diligenciou junto às Recuperandas para obter o cumprimento no Anexo II da referida recomendação, pesa que tais informações, quadros e saldos são de inteira e unilateral responsabilidade das mesmas.

i. Descreva a atividade empresarial (varejo / indústria / produtor rural / etc.)

Indústria de produção e comércio de laminados plásticos e distribuição de resinas *estirênicas* e resinas plásticas recicladas.

ii. Descreva a estrutura societária (composição societária / órgãos de administração)

Estrutura societária: MMS SP – Marco Antonio Branco Sette e Tinco Indústria; Nova Lamitech Margareth Christianne Borges Sette; Extrusa Marco Antonio Branco Sette e MMS SP; CD Locadora – Daniele Borges Sette e Carla Borges Sette Abrantes; Tinco Indústria – Marco Antonio Branco Sette; Plastpoli – Carla Borges Sette Abrantes. Órgãos de Administração: Diretor - Marco Antonio Branco Sette e Diretor financeiro - Geraldo Silvestre.

iii. Indique todos os estabelecimentos

MMS - SP MATRIZ, CNPJ/ME sob o n.º 06.149.977/0001-51, Avenida Brigadeiro Lima e Silva, n.º 1.204, Sl. 704, bairro Jardim 25 de Agosto, Duque de Caxias/RJ, CEP 25.071-182; MMS - SP FILIAL GUARULHOS, CNPJ/ME sob o n.º 06.149.977/0004-02, Rua Piauí, n.º 409, bairro Vila Nova Bonsucesso, Guarulhos/SP, CEP 07.176-170; MMS - SP FILIAL RIO DE JANEIRO 1, CNPJ/ME sob o n.º 06.149.977/0002-32, Rua Capitão Abdala

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8000
Carimbado Eletronicamente

Chama, n.º 170, bairro Benfica, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20.911-250; MMS - SP FILIAL NATAL, CNPJ/ME sob o n.º 06.149.977/0003-13, Avenida Engenheiro Roberto Freire, n.º 576, bairro Ponta Negra, Natal/RN, CEP 59.090-000; NOVA LAMITECH MATRIZ, CNPJ/ME sob o n.º 02.913.096/0001-04, Rua Capitão Abdala Chama, n.º 170, bairro Benfica, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20.911-250; NOVA LAMITECH FILIAL GUARULHOS, CNPJ/ME sob o n.º 02.913.096/0002-95, Rua Piauí, n.º 731, bairro Vila Nova Bonsucesso, Guarulhos/SP, CEP 07.176-170; NOVA LAMITECH FILIAL RIO DE JANEIRO, CNPJ/ME sob o n.º 02.913.096/0003-76, Rua Avenida Pastor Martin Luther King Jr., n.º 126, bairro Del Castilho, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20.765-000; EXTRUSA MATRIZ, CNPJ/ME sob o n.º 12.979.344/0001-73, Estradada Cascalheira, S/N, bairro Cascalheira, Camaçari/BA, CEP 42.800-970; EXTRUSA FILIAL RIO DE JANEIRO, CNPJ/ME sob o n.º 12.979.344/0002-54, Rua Mogi Mirim, nº 8, bairro Benfica, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20.911-240; CD LOCADORA, CNPJ/ME sob o n.º 11.485.129/0001-53, Avenida Brigadeiro Lima e Silva, n.º 1.204, Sl. 403, bairro Jardim 25 de Agosto, Duque de Caxias/RJ, CEP 25.071-182; TINCO INDUSTRIA, CNPJ/ME sob o n.º 12.224.467/0001-02, Avenida Brigadeiro Lima e Silva, n.º 1.204, Sl. 703, bairro Jardim 25 de Agosto, Duque de Caxias/RJ, CEP 25.071-182; e PLASTPOLI DISTRIBUIDORA, CNPJ/ME sob o n.º 27.374.103/0001-78, Avenida Talma Rodrigues Ribeiro, n.º 1.781, Galpão 4, bairro Civit II, Serra/ES, CEP 29.168-080.

iv. Houve alteração da atividade empresarial?

Não.

v. Houve alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração?

Não.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8001
Carimbado Eletronicamente

vi. Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?

Não.

vii. Quadro de funcionários / número de funcionários / colaboradores total e número de funcionários CLT

78 (CLT) e 12 (terceirizados) no total de 90 colaboradores.

viii. Número de pessoas jurídicas

17.

ix. Dívida pós ajuizamento da RJ

a. Tributário

Relatorio de Apuração de ICMS - 10 2020		
Empresa	**Devedor**	**Credor**
Extrusa BA	-	3.443,84
Extrusa RJ	-	-
Plastpoli	103.301,98	-
Filial Rio	71.904,62	-
Filial SP	61.406,64	-
MATRIZ Caxias	-	-
Lamitech	3.341,59	-
Lamitech SP	12.499,46	-
CD LOCADORA	517,69	-
TOTAL	**R$ 252.971,98**	**R$ 3.443,84**

Relatorio de Apuração de ICMS - 11 2020		
Empresa	**Devedor**	**Credor**
Extrusa BA	558,89	-
Extrusa RJ	15.197,51	-
Plastpoli	98.815,37	-
Filial Rio	36.947,52	-
Filial SP	55.804,85	-
MATRIZ Caxias	-	-
Lamitech	6.536,83	-
Lamitech SP	19.465,06	-
CD LOCADORA	425,61	-
TOTAL	**R$ 233.751,64**	**R$ -**

Relatorio de Apuração de IPI		
Empresa	**Devedor**	**Credor**
Extrusa	-	16.266,70
EXTRUSA RJ	-	-
Filial Rio	30.054,76	-
Filial SP	481.090,49	-
TOTAL	**R$ 511.145,25**	**R$ 16.266,70**

Relatorio de Apuração de IPI		
Empresa	**Devedor**	**Credor**
Extrusa	-	15.061,26
EXTRUSA RJ	11.386,32	-
Filial Rio	64.287,85	-
Filial SP	413.150,79	-
TOTAL	**R$ 488.824,96**	**R$ 15.061,26**

Relatorio de Apuração de PIS E COFINS		
EMPRESA	**PIS**	**COFINS**
Extrusa BA	-	-
Plastpoli	-	-
MATRIZ Caxias	34.880,55	160.661,91
Lamitech	-	-
CD LOCADORA	1.609,32	7.427,62
TOTAL	**R$ 36.489,87**	**R$ 168.089,53**

Relatorio de Apuração de PIS E COFINS		
EMPRESA	**PIS**	**COFINS**
Extrusa BA	-	-
Plastpoli	-	-
MATRIZ Caxias	23.149,49	106.627,95
Lamitech	-	-
CD LOCADORA	1.750,84	8.080,82
TOTAL	**R$ 24.900,33**	**R$ 114.708,77**

Fonte: Quadros enviados pelas Recuperandas.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8002
Carimbado Eletronicamente

b. Trabalhista

R$ 3.011,61 (três mil e onze reais e sessenta e um centavos).

Ainda em atenção à Recomendação nº 72 do CNJ, a Administração Judicial indica que deixa de protocolar nos autos o Relatório dos Incidentes Processuais tratado no art. 4º eis que as informações indicadas no Anexo IV abarcam dados pessoais protegidos pela Lei nº 13.709/18 (Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD). De todo modo, a AJ encontra-se à disposição para prestar informações e esclarecimentos relativos aos incidentes processuais caso a caso.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8003
Carimbado Eletronicamente

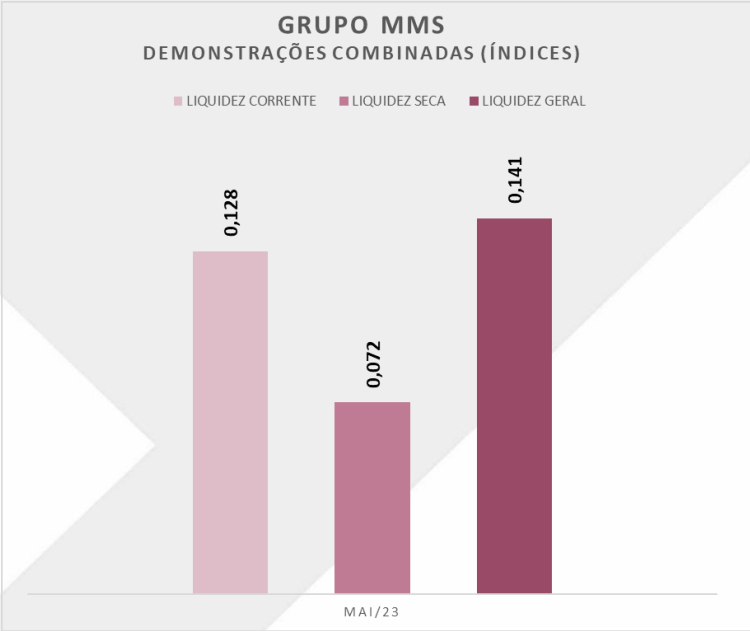
ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Demonstrações Combinadas

Na sequência, apresentamos os balanços patrimoniais individuais de cada uma das 6 (seis) sociedades em Recuperação Judicial, que contemplam o conjunto de dados que deveriam originar o Balanço Patrimonial Combinado das empresas que compõem o **Grupo MMS**, apresentado aqui GERENCIALMENTE pelo AJ, o apontamento de diferenças (ajustes) **deveria ter sido reportado pela gestão das Recuperandas, de maneira combinada**.

Tendo em vista a consolidação substancial, procedimento contábil que combina as informações contábeis de várias empresas em uma mesma demonstração, eliminando as operações eventualmente realizadas entre elas.

As demonstrações combinadas, regidas pela NBC TG 44, devem representar um único conjunto de demonstrações contábeis de entidades que estão sob controle comum. As transações *intercompanies* entre as Recuperandas, devem ser identificadas pela gestão das mesmas, e terem seus saldos eliminamos.



	GRUPO MMS PLÁSTICOS - BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)							mai/23	
R$	MMS SP	EXTRUSA	TINCO	CD	NV LAMITECH	PLASTPOLI	Ajustes	Total	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	6.196.956	1.298.999	3.059.448	592.850	1.621.061	706.622	-	13.475.937	76%
Disponibilidades	939	17.910	225	140	124	144	-	19.482	0%
Clientes	3.196.977	26.391	2.554	1.160	2.859.729	-	-	6.086.811	34%
(-) Duplicatas descontadas	(3.106.597)	-	-	-	(2.170.045)	-	-	(5.276.642)	-30%
Estoques	4.793.305	40.522	632.726	-	475.912	-	-	5.942.465	33%
Impostos a recuperar	984.269	1.214.175	108.797	-	386.945	84.027	-	2.778.214	16%
Outros créditos	120.079	-	-	1.004	-	622.452	-	743.534	4%
Despesas antecipadas	-	-	2.303.136	-	68.396	-	-	2.371.532	13%
C/C com sócios	207.985	-	12.010	590.546	-	-	-	810.540	5%
NÃO CIRCULANTE Realizável a Longo Prazo	906.439	190.888	1.684.953	1.311.130	212.366	4.092	-	4.309.867	24%
Bloqueio/Depósito judicial	121.032	14.438	1.253	2.748	198.202	-	-	337.673	2%
Caução e fiança contrato	238.087	-	-	-	-	-	-	238.087	1%
Imobilizado	2.433.597	454.195	2.810.086	4.382.909	23.875	5.337	-	10.109.999	57%
(-) Depreciação acumulada	(1.886.277)	(277.745)	(1.133.590)	(3.074.528)	(9.711)	(1.245)	-	(6.383.096)	-36%
Ativo intangível	-	-	7.204	-	-	-	-	7.204	0%
TOTAL DO ATIVO	7.103.395	1.489.887	4.744.401	1.903.980	1.833.428	710.714	-	17.785.805	100%
PASSIVO CIRCULANTE	81.404.694	8.635.176	4.389.526	6.117.094	10.665.921	(6.325.092)	-	104.887.319	83%
Fornecedores	2.993.462	-	-	36.632	246.057	5.603.399	-	8.879.550	7%
Encargos sociais	4.023.757	389.327	1.366.001	1.636.770	697.412	63.096	-	8.176.362	6%
Encargos fiscais	77.863.156	3.140.114	302.959	1.321.643	3.747.724	48.755	-	86.424.350	68%
Outras exibilidades	13.105	560	422	53.042	79.327	10.208	-	156.664	0%
Empréstimos	(3.488.786)	5.105.176	2.720.144	3.069.008	5.895.400	(12.050.550)	-	1.250.393	1%
NÃO CIRCULANTE Débitos Fiscais a LP	10.650.766	-	9.605.220	191.502	988.317	-	-	21.435.805	17%
Débitos fiscais a longo prazo	10.650.766	-	9.605.220	191.502	988.317	-	-	21.435.805	17%
TOTAL DO PASSIVO	92.055.460	8.635.176	13.994.746	6.308.596	11.654.238	(6.325.092)	-	126.323.124	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(84.952.065)	(7.145.289)	(9.250.344)	(4.404.616)	(9.820.810)	7.035.806	-	(108.537.318)	-86%
Capital social	100.000	200.000	500.000	300.000	100.000	200.000	-	1.400.000	1%
Lucros/Prejuízos acum.	(84.162.248)	(7.300.656)	(9.689.357)	(4.601.757)	(9.721.734)	6.754.214	-	(108.721.538)	-86%
Resultado do exercício	(889.817)	(44.633)	(60.987)	(102.859)	(199.076)	81.591	-	(1.215.780)	-1%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.103.395	1.489.887	4.744.401	1.903.980	1.833.428	710.714	-	17.785.805	

Fonte: Balancetes mensais individualizados, disponibilizados pelas Recuperandas.

Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro
Página
8004
Carimbado Eletronicamente

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8005
Carimbado Eletronicamente

Ativos, Passivos e Patrimônio Líquido Individualizados

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS

O grupo **Clientes** do ativo circulante, decresceu seu saldo contabilizado em -R$ 538 mil entre os meses de março e maio de 2023; rubrica redutora **(-) Duplicatas descontadas** incrementou outros R$ 399 mil no mesmo período; **Estoques** decresceu -R$ 179 mil; **Fornecedores**, grupo do passivo circulante, aumentou outros R$ 303 mil; e por fim, os **Encargos fiscais** aumentaram R$ 776 mil no mesmo intervalo.

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS, TINCO ALUGUEL MÁQ. APARELHOS EQUIPAMENTOS INDÚSTRIA e CD LOCADORA E LOGÍSTICA

Não registraram variações significativas de percentuais e saldos no período.

NOVA LAMITECH LÂMINA DOS PLÁSTICOS

O grupo **Clientes** do ativo circulante, aumentou seu saldo registrado em R$ 1,4 milhão entre os meses de março e maio de 2023; rubrica redutora **(-) Duplicatas descontadas** decresceu outros -R$ 864 mil no mesmo período; **Estoques** decresceram -R$ 149 mil; **Impostos a recuperar** decresceram outros -R$ 130 mil; e por fim, **Fornecedores**, grupo do passivo circulante, aumentou outros R$ 84 mil no mesmo intervalo.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8006
Carimbado Eletronicamente

PLASTPOLI DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAIS PLÁSTICOS

O grupo **Clientes** do ativo circulante, zerou seu saldo contabilizado, quando comparamos os meses de março e maio de 2023; e por fim, **Outros créditos** incrementou expressivos R$ 459 mil em igual período. A movimentação da conta **Reserva de Lucro**, é proveniente do Benefício Fiscal obtido em 01 de setembro de 2017 - (Cadastro de Contrato de Competitividade do Estado do Espírito Santo– DESENVOLVE). A Recuperanda apura o seu imposto de ICMS a alíquota de 1,1% sobre o faturamento mensal, o que lhe proporciona um diferencial em torno de R$ 400 mil/mês, em relação ao apurado nos livros fiscais (Entradas-Saídas). Estes valores são revertidos da conta de **Resultado**, para **Reserva de Lucro**, baseado no artigo 30[2] da Lei nº 12.973/2014.

2 Art. 30. As subvenções para investimento, inclusive mediante isenção ou redução de impostos, concedidas como estímulo à implantação ou expansão de empreendimentos econômicos e as doações feitas pelo poder público não serão computadas na determinação do lucro real, desde que seja registrada em reserva de lucros a que se refere o art. 195-A da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8007
Carimbado Eletronicamente

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)							
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	7.365.867	7.392.878	6.558.057	6.870.248	6.196.956	-6%	87%
Disponibilidades	1.205	1.170	856	438	939	10%	0%
Clientes	3.429.659	3.226.270	3.735.419	4.798.440	3.196.977	-14%	45%
(-) Duplicatas descontadas	(3.378.188)	(2.900.440)	(3.506.108)	(4.586.988)	(3.106.597)	-11%	-44%
Estoques	6.134.144	5.805.628	4.972.692	5.148.260	4.793.305	-4%	67%
Impostos a recuperar	858.934	940.136	1.035.085	1.189.984	984.269	-5%	14%
Outros créditos	112.129	112.129	112.129	112.129	120.079	7%	2%
C/C com sócios	207.985	207.985	207.985	207.985	207.985	0%	3%
NÃO CIRCULANTE	950.876	944.368	931.583	919.011	906.439	-3%	13%
Bloqueio/Depósito judicial	114.797	121.032	121.032	121.032	121.032	0%	2%
Caução e Fiança contrato	238.087	238.087	238.087	238.087	238.087	0%	3%
Imobilizado	2.429.181	2.429.011	2.433.597	2.433.597	2.433.597	0%	34%
(-) Depreciação acumulada	(1.831.190)	(1.843.762)	(1.861.134)	(1.873.705)	(1.886.277)	1%	-27%
TOTAL DO ATIVO	8.316.743	8.337.246	7.489.640	7.789.258	7.103.395	-5%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	78.902.884	80.197.545	80.268.586	81.200.741	81.404.694	1%	88%
Fornecedores	2.660.677	2.659.229	2.690.521	2.972.168	2.993.462	11%	3%
Encargos sociais	3.824.727	3.888.489	3.925.902	3.979.423	4.023.757	2%	4%
Encargos fiscais	76.374.662	76.656.760	77.086.763	77.535.951	77.863.156	1%	85%
Outras exibilidades	19.991	87.157	81.734	13.808	13.105	-84%	0%
Outras obrigações - empréstimos	(3.977.172)	(3.094.090)	(3.516.334)	(3.300.609)	(3.488.786)	-1%	-4%
NÃO CIRCULANTE	10.650.766	10.650.766	10.650.766	10.650.766	10.650.766	0%	12%
Débitos Fiscais a Longo Prazo	10.650.766	10.650.766	10.650.766	10.650.766	10.650.766	0%	12%
TOTAL DO PASSIVO	89.553.650	90.848.311	90.919.352	91.851.507	92.055.460	1%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(81.236.907)	(82.511.065)	(83.429.712)	(84.062.249)	(84.952.065)	2%	100%
Capital social	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0%	0%
Lucros / Prejuízos acumulados	(81.113.771)	(81.336.907)	(82.611.065)	(83.529.714)	(84.162.248)	2%	99%
Resultado do exercício	(223.136)	(1.274.158)	(918.647)	(632.535)	(889.817)	-3%	1%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.316.743	8.337.246	7.489.640	7.789.258	7.103.395	-5%	

Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8008
Carimbado Eletronicamente

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICO LTDA							
BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)							
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	1.305.946	1.306.010	1.297.980	1.297.988	1.298.999	0%	87%
Disponibilidades	17.991	17.923	17.917	17.918	17.910	0%	1%
Clientes	2.601	884	17.297	17.297	26.391	53%	2%
Estoques	64.552	66.402	46.706	46.706	40.522	-13%	3%
Impostos a recuperar	1.220.802	1.220.802	1.216.060	1.216.067	1.214.175	0%	81%
NÃO CIRCULANTE	205.597	201.919	198.242	194.565	190.888	-4%	13%
Bloqueio judicial	14.438	14.438	14.438	14.438	14.438	0%	1%
Imobilizado	454.195	454.195	454.195	454.195	454.195	0%	30%
(-) Depreciação acumulada	(263.036)	(266.713)	(270.391)	(274.068)	(277.745)	3%	-19%
TOTAL DO ATIVO	1.511.542	1.507.930	1.496.222	1.492.553	1.489.887	0%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	8.482.592	8.525.446	8.551.286	8.593.209	8.635.176	1%	100%
Encargos sociais	370.239	374.818	379.228	384.766	389.327	3%	5%
Encargos fiscais	3.142.691	3.141.892	3.141.105	3.140.293	3.140.114	0%	36%
Outras exibilidades	94	94	389	474	560	44%	0%
Outras obrigações - empréstimos	4.969.568	5.008.642	5.030.564	5.067.675	5.105.176	1%	59%
TOTAL DO PASSIVO	8.482.592	8.525.446	8.551.286	8.593.209	8.635.176	1%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(6.971.050)	(7.017.516)	(7.055.063)	(7.100.656)	(7.145.289)	1%	100%
Capital social	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0%	-3%
Lucros / Prejuízos acumulados	(7.122.929)	(7.171.050)	(7.217.516)	(7.255.063)	(7.300.656)	1%	102%
Resultado do exercício	(48.121)	(46.467)	(37.547)	(45.592)	(44.633)	19%	1%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.511.542	1.507.930	1.496.222	1.492.553	1.489.887	0%	

Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8009
Carimbado Eletronicamente

TINCO ALUGUEL MÁQUINAS APARELHOS EQUIPAMENTOS IND.							
BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)							
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	3.056.861	3.056.850	3.056.840	3.056.853	3.059.448	0%	64%
Disponibilidades	192	181	171	183	225	32%	0%
Clientes	-	-	-	-	2.554	0%	0%
Estoques	632.726	632.726	632.726	632.726	632.726	0%	13%
Impostos a recuperar	108.797	108.797	108.797	108.797	108.797	0%	2%
Despesas antecipadas	2.303.136	2.303.136	2.303.136	2.303.136	2.303.136	0%	49%
C/C com sócios	12.010	12.010	12.010	12.010	12.010	0%	0%
NÃO CIRCULANTE	1.761.486	1.742.352	1.723.219	1.704.087	1.684.953	-2%	36%
Bloqueio judicial	1.253	1.253	1.253	1.253	1.253	0%	0%
Imobilizado	2.810.086	2.810.086	2.810.086	2.810.086	2.810.086	0%	59%
(-) Depreciação acumulada	(1.057.057)	(1.076.190)	(1.095.323)	(1.114.456)	(1.133.590)	3%	-24%
Ativo intangível	7.204	7.204	7.204	7.204	7.204	0%	0%
TOTAL DO ATIVO	4.818.347	4.799.203	4.780.059	4.760.939	4.744.401	-1%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	4.243.436	4.280.350	4.309.614	4.345.076	4.389.526	2%	31%
Encargos sociais	1.358.073	1.358.149	1.360.418	1.362.975	1.366.001	0%	10%
Encargos fiscais	302.959	302.959	302.959	302.959	302.959	0%	2%
Outras exibilidades	(2.188)	385	231	231	422	83%	0%
Outras obrigações - empréstimos	2.584.592	2.618.857	2.646.005	2.678.912	2.720.144	3%	19%
NÃO CIRCULANTE	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	0%	69%
Débitos fiscais a longo prazo	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	0%	69%
TOTAL DO PASSIVO	13.848.656	13.885.570	13.914.834	13.950.296	13.994.746	1%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(9.030.309)	(9.086.368)	(9.134.774)	(9.189.357)	(9.250.344)	1%	100%
Capital social	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	0%	-5%
Lucros / Prejuízos acumulados	(9.469.213)	(9.530.309)	(9.586.368)	(9.634.774)	(9.689.357)	1%	105%
Resultado do exercício	(61.096)	(56.059)	(48.407)	(54.583)	(60.987)	26%	1%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.818.347	4.799.203	4.780.059	4.760.939	4.744.401	-1%	

Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8010
Carimbado Eletronicamente

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)							
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	592.202	592.060	591.915	591.914	592.850	0%	31%
Disponibilidades	652	510	365	364	140	-62%	0%
Clientes	-	-	-	-	1.160	0%	0%
Outros créditos	1.004	1.004	1.004	1.004	1.004	0%	0%
C/C com sócios	590.546	590.546	590.546	590.546	590.546	0%	31%
NÃO CIRCULANTE	1.352.243	1.341.777	1.332.055	1.321.596	1.311.130	-2%	69%
Bloqueio judicial	1.997	1.997	2.741	2.748	2.748	0%	0%
Imobilizado	4.382.909	4.382.909	4.382.909	4.382.909	4.382.909	0%	230%
(-) Depreciação acumulada	(3.032.664)	(3.043.130)	(3.053.596)	(3.064.062)	(3.074.528)	1%	-161%
TOTAL DO ATIVO	1.944.444	1.933.837	1.923.970	1.913.510	1.903.980	-1%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	5.674.988	5.789.178	5.928.403	6.023.766	6.117.094	3%	97%
Fornecedores	33.637	33.892	33.657	33.657	36.632	9%	1%
Encargos sociais	1.594.915	1.604.489	1.617.090	1.629.194	1.636.770	1%	26%
Encargos fiscais	1.326.703	1.323.689	1.325.447	1.320.342	1.321.643	0%	21%
Outras exibilidades	33.417	33.330	43.662	52.587	53.042	21%	1%
Outras obrigações - empréstimos	2.686.316	2.793.778	2.908.549	2.987.985	3.069.008	6%	49%
NÃO CIRCULANTE	191.502	191.502	191.502	191.502	191.502	0%	3%
Débitos fiscais a longo prazo	191.502	191.502	191.502	191.502	191.502	0%	3%
TOTAL DO PASSIVO	5.866.490	5.980.679	6.119.905	6.215.267	6.308.596	3%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(3.922.045)	(4.046.843)	(4.195.935)	(4.301.758)	(4.404.616)	5%	100%
Capital social	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	0%	-7%
Lucros / Prejuízos acumulados	(4.099.095)	(4.222.045)	(4.346.843)	(4.495.347)	(4.601.757)	6%	104%
Resultado do exercício	(122.950)	(124.798)	(149.092)	(106.410)	(102.859)	-31%	2%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.944.444	1.933.837	1.923.970	1.913.510	1.903.980	-1%	

Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8011
Carimbado Eletronicamente

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)							
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	1.509.366	951.357	1.323.938	1.174.042	1.621.061	22%	88%
Disponibilidades	1.538	730	22	329	124	465%	0%
Clientes	1.681.150	1.600.255	1.438.697	3.264.728	2.859.729	99%	156%
(-) Duplicatas descontadas	(721.697)	(1.438.065)	(1.305.324)	(2.982.362)	(2.170.045)	66%	-118%
Estoques	282.138	409.396	625.813	462.761	475.912	-24%	26%
Impostos a recuperar	246.663	331.834	517.526	381.382	386.945	-25%	21%
Outros créditos	19.573	47.205	47.205	47.205	68.396	45%	4%
NÃO CIRCULANTE	213.551	213.213	212.875	212.698	212.366	0%	12%
Bloqueio judicial	198.036	198.036	198.036	198.196	198.202	0%	11%
Imobilizado	23.875	23.875	23.875	23.875	23.875	0%	1%
(-) Depreciação acumulada	(8.360)	(8.698)	(9.036)	(9.374)	(9.711)	7%	-1%
TOTAL DO ATIVO	1.722.917	1.164.570	1.536.814	1.386.740	1.833.428	19%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	9.727.798	9.377.350	10.059.700	10.020.157	10.665.921	6%	92%
Fornecedores	369.568	298.841	161.561	232.467	246.057	52%	2%
Encargos sociais	693.135	707.144	709.187	700.144	697.412	-2%	6%
Encargos fiscais	3.747.483	3.747.483	3.747.463	3.747.463	3.747.724	0%	32%
Outras exibilidades	92.249	88.328	78.800	76.911	79.327	1%	1%
Outras obrigações - empréstimos	4.825.361	4.535.552	5.362.690	5.263.172	5.895.400	10%	51%
NÃO CIRCULANTE	988.317	988.317	988.317	988.317	988.317	0%	8%
Débitos fiscais a longo prazo	988.317	988.317	988.317	988.317	988.317	0%	8%
TOTAL DO PASSIVO	10.716.115	10.365.667	11.048.017	11.008.474	11.654.238	5%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(8.993.197)	(9.201.097)	(9.511.204)	(9.621.734)	(9.820.810)	3%	100%
Capital social	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0%	-1%
Lucros / Prejuízos acumulados	(8.910.339)	(9.093.197)	(9.301.097)	(9.611.204)	(9.721.734)	5%	99%
Resultado do exercício	(182.858)	(207.900)	(310.107)	(110.530)	(199.076)	-36%	2%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.722.917	1.164.570	1.536.814	1.386.740	1.833.428	19%	

Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8012
Carimbado Eletronicamente

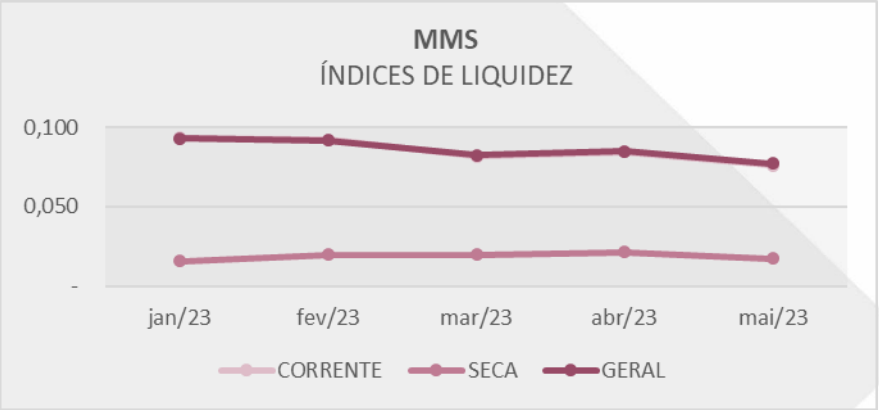
PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)							
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	186.487	150.691	296.115	328.892	706.622	139%	99%
Disponibilidades	215	175	52	202	144	178%	0%
Clientes	3.215	-	65.230	65.230	-	-100%	0%
Impostos a recuperar	40.695	27.221	67.438	100.066	84.027	25%	12%
Outros créditos	142.363	123.295	163.395	163.395	622.452	281%	88%
NÃO CIRCULANTE	4.225	4.181	4.136	4.092	4.092	-1%	1%
Imobilizado	5.337	5.337	5.337	5.337	5.337	0%	1%
(-) Depreciação acumulada	(1.112)	(1.156)	(1.201)	(1.245)	(1.245)	4%	0%
TOTAL DO ATIVO	190.712	154.872	300.251	332.984	710.714	137%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	(5.434.626)	(6.133.241)	(5.994.370)	(6.354.027)	(6.325.092)	6%	100%
Fornecedores	5.056.222	5.090.834	5.643.168	5.647.786	5.603.399	-1%	-89%
Encargos sociais	72.481	69.761	66.387	66.414	63.096	-5%	-1%
Encargos fiscais	33.223	63.628	66.876	91.693	48.755	-27%	-1%
Outras exibilidades	11.622	10.371	10.165	11.446	10.208	0%	0%
Outras obrigações - empréstimos	(10.608.175)	(11.367.833)	(11.780.966)	(12.171.366)	(12.050.550)	2%	191%
TOTAL DO PASSIVO	(5.434.626)	(6.133.241)	(5.994.370)	(6.354.027)	(6.325.092)	6%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.625.339	6.288.113	6.294.621	6.687.011	7.035.806	12%	100%
Capital social	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0%	3%
Lucros / Prejuízos acumulados	5.000.734	5.816.245	6.450.124	6.625.366	6.754.214	5%	96%
Resultado do exercício	424.604	271.867	(355.503)	(138.356)	81.591	-123%	1%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	190.712	154.872	300.251	332.984	710.714	137%	

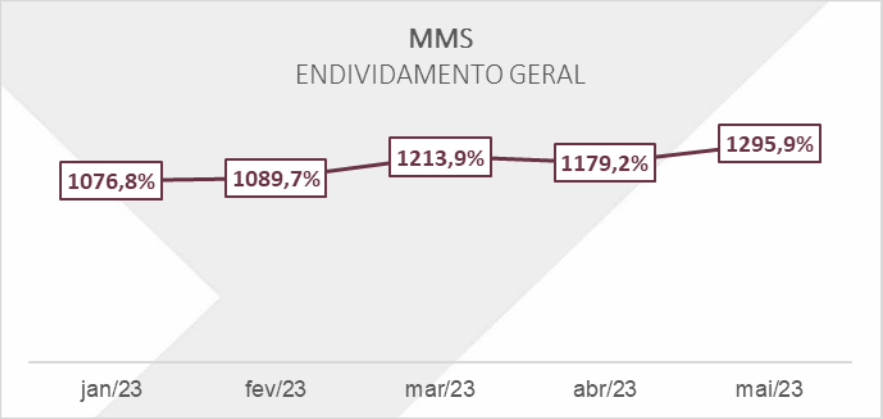
Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8013
Carimbado Eletronicamente

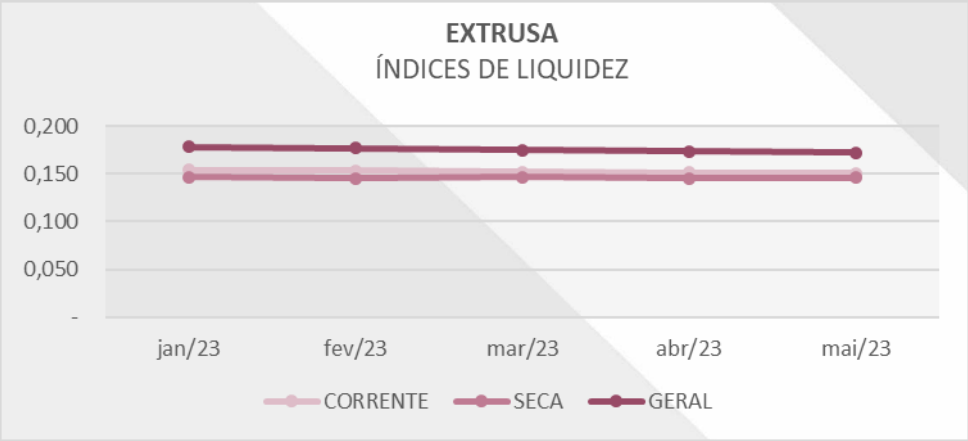
Índices de Liquidez e Endividamento Geral individualizados

Os indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas das Recuperandas e, tendo por base os saldos patrimoniais apresentados, analisamos os dados do período. Verificamos que os índices de liquidez corrente (ativo circulante/passivo circulante), seca (ativo circulante – estoques – despesas a apropriar) e geral (ativo circulante + ativo não circulante) / (passivo circulante + passivo não circulante) apresentaram discreta oscilação, **evidenciando situação de iliquidez** e **significativos endividamentos**, em qualquer dos cenários e ao longo de todo o período analisado, assim, tabelas e gráficos na sequência evidenciam análises e são autoexplicativas.

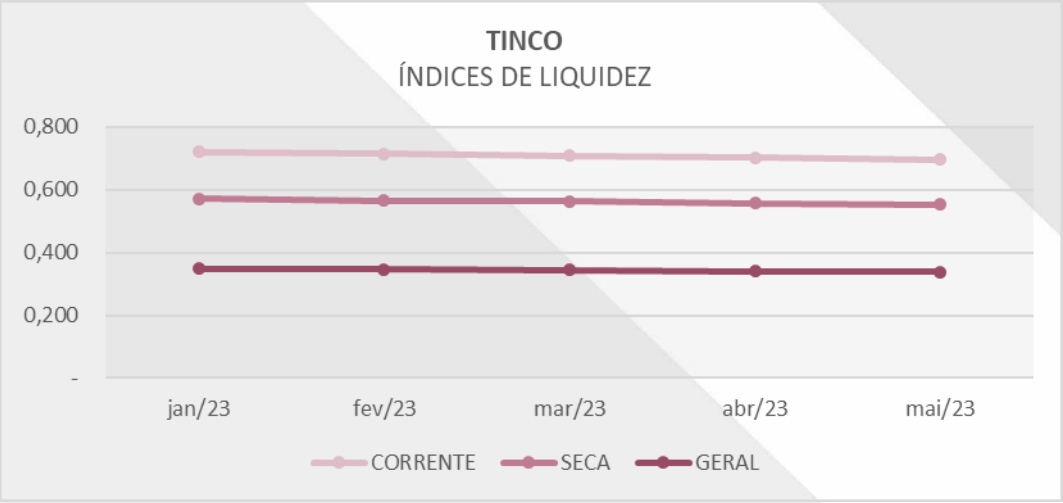


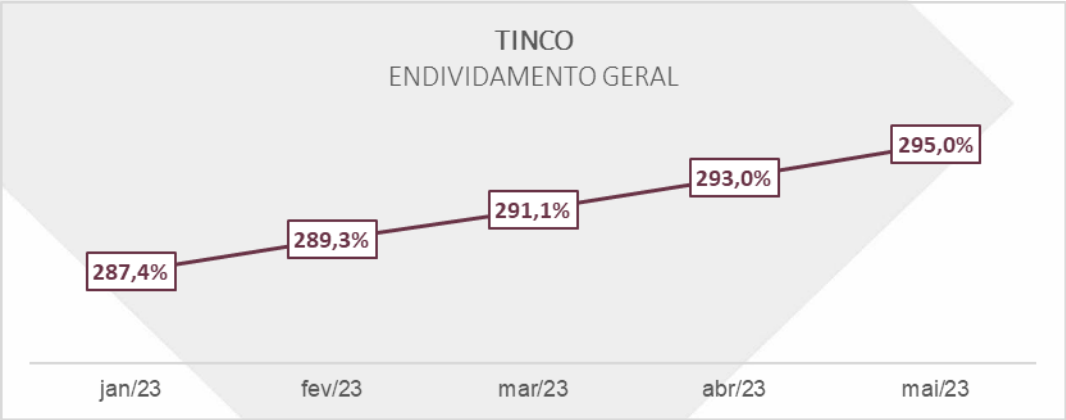


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8014
Carimbado Eletronicamente

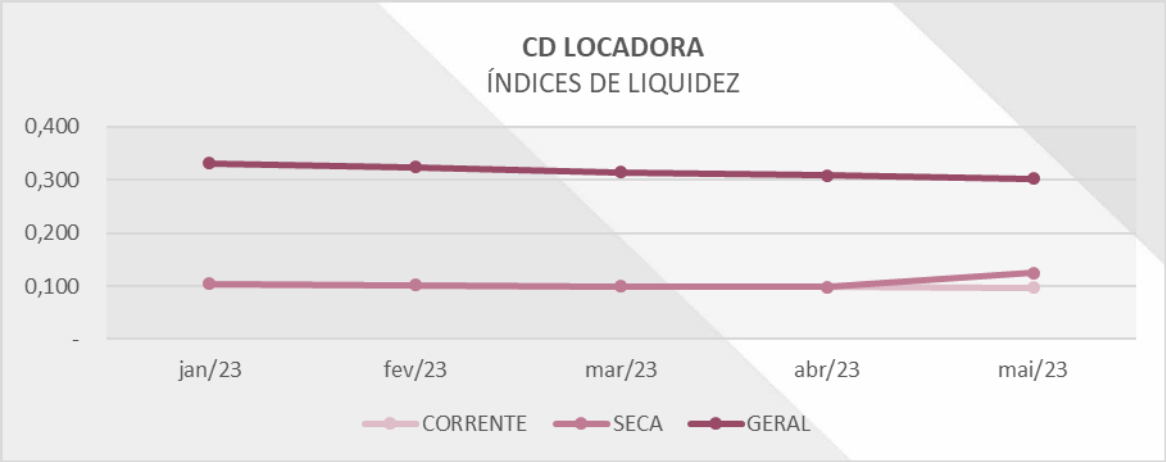


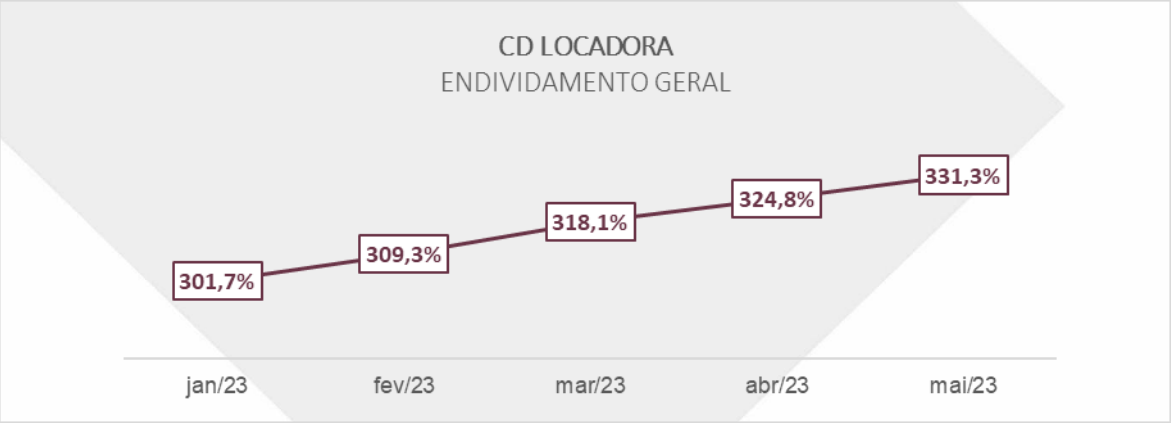
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8015
Carimbado Eletronicamente



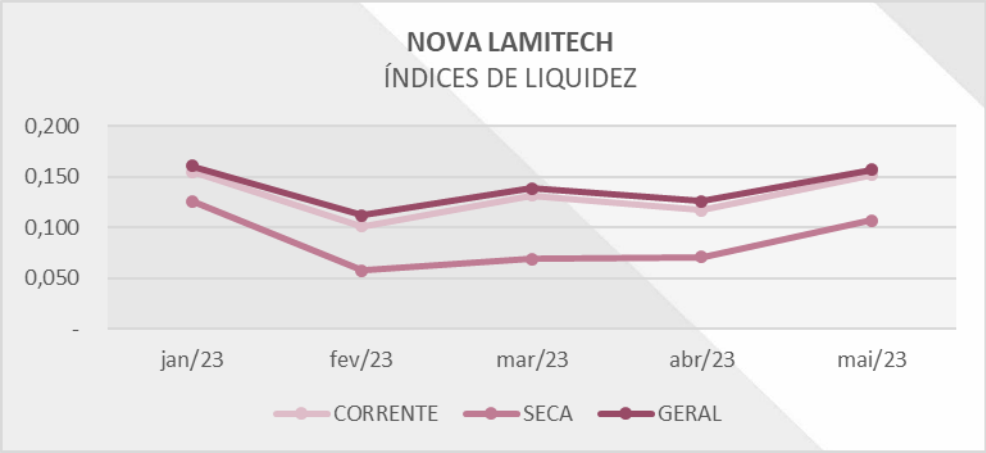


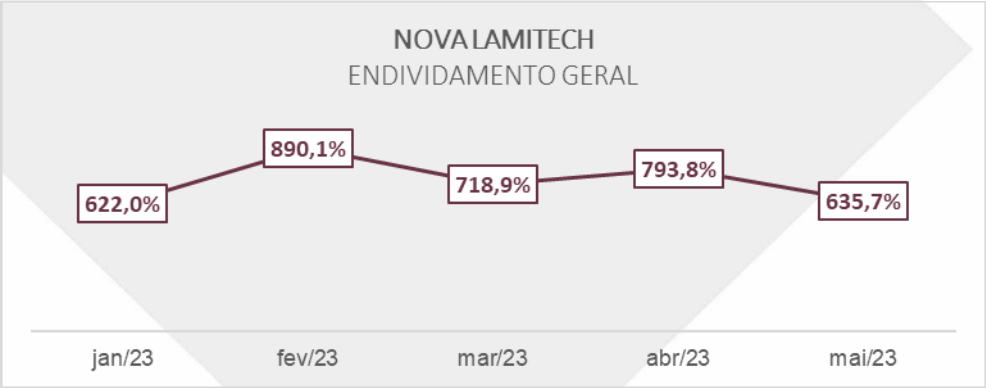
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8016
Carimbado Eletronicamente



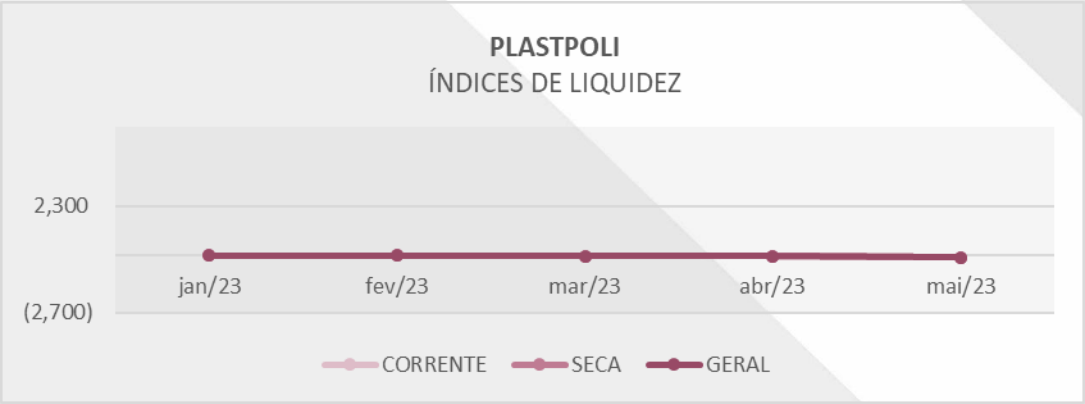


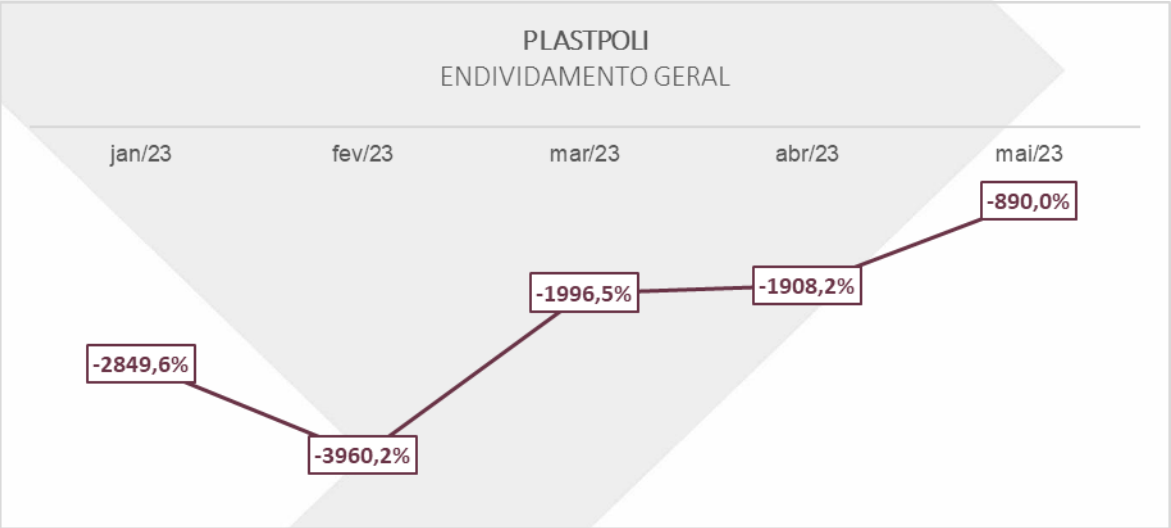
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8017
Carimbado Eletronicamente





Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8018
Carimbado Eletronicamente



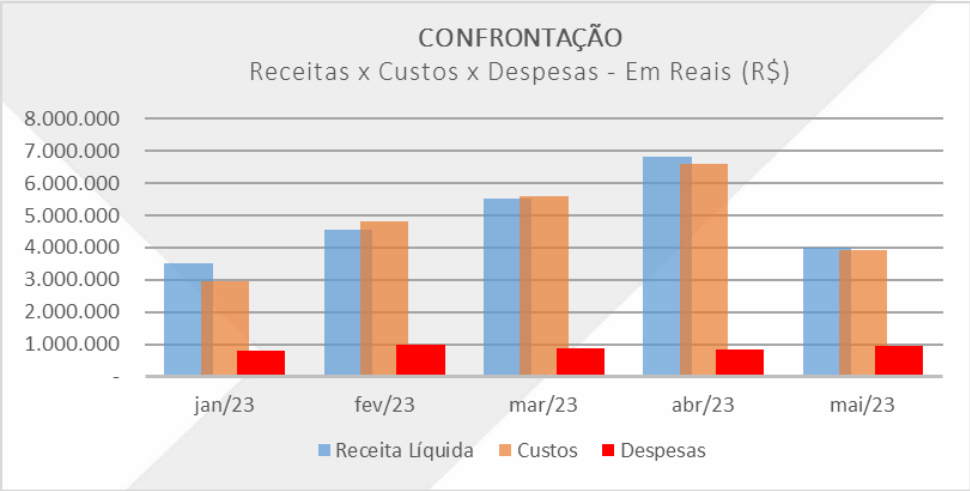


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8019
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS DRE (Em Reais)						
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	SUBTOTAL
COMPRAS LIQUIDAS COMERCIAL	(2.943.718)	(4.826.380)	(5.596.653)	(6.596.880)	(3.941.734)	(23.905.367)
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(2.943.718)**	**(4.826.380)**	**(5.596.653)**	**(6.596.880)**	**(3.941.734)**	**(23.905.367)**
DESPESAS C/PESSOAL	(189.917)	(208.043)	(170.388)	(198.819)	(182.714)	(949.881)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	(3.082)	(2.428)	(2.209)		(9.971)	(17.690)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(154.506)	(251.034)	(170.432)	(175.384)	(160.799)	(912.155)
DESPESAS OPERACIONAIS	(387.345)	(452.643)	(421.568)	(369.674)	(517.642)	(2.148.871)
DESPESAS FINANCEIRAS	(54.793)	(80.198)	(90.887)	(101.128)	(65.137)	(392.144)
CONTAS DE DESPESAS	**(789.644)**	**(994.346)**	**(855.484)**	**(845.005)**	**(936.263)**	**(4.420.741)**
VENDAS INDUSTRIA	2.909.863	1.951.034	2.630.172	3.772.542	3.085.198	14.348.808
IMPOSTOS FATURADOS	(603.786)	(632.864)	(669.084)	(953.882)	(686.019)	(3.545.634)
DEVOLUÇÕES DE PRODUTOS	(3.885)	-	-	-	-	(3.885)
VENDAS DE COMERCIO	948.174	2.150.439	2.584.420	2.059.137	914.310	8.656.481
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(482.900)	(590.525)	(802.032)	(841.572)	(593.038)	(3.310.067)
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	-	(54.914)	(170.100)	-	(2.595)	(227.609)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	742.760	1.723.397	1.960.114	2.773.125	1.270.325	8.469.721
CONTAS DE RECEITAS	**3.510.226**	**4.546.568**	**5.533.490**	**6.809.350**	**3.988.181**	**24.387.814**
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(223.136)**	**(1.274.158)**	**(918.647)**	**(632.535)**	**(889.817)**	**(3.938.293)**

Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8020
Carimbado Eletronicamente

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICO LTDA						
DRE (Em Reais)						
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	SUBTOTAL
COMPRAS LIQUIDAS COMERCIAL	-	-	(18.170)	-	(6.184)	(24.354)
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	-	-	(18.170)	-	(6.184)	(24.354)
DESPESAS C/PESSOAL	(21.344)	(20.298)	(20.353)	(17.165)	(20.917)	(100.078)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	-	-	-	(1.480)		(1.480)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(15.773)	(11.798)	(11.705)	(10.145)	(12.398)	(61.819)
DESPESAS OPERACIONAIS	(11.004)	(14.371)	(20.223)	(16.802)	(11.496)	(73.895)
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-		(11)	(11)
CONTAS DE DESPESAS	(48.121)	(46.467)	(52.281)	(45.592)	(44.822)	(237.283)
IMPOSTOS FATURADOS	-	-	(3.634)	-	(2.770)	(6.404)
VENDAS DE COMERCIO	-	-	39.281	-	9.094	48.375
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	-	-	(2.744)	-		(2.744)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-	-	49	49
CONTAS DE RECEITAS	-	-	32.904	-	6.373	39.277
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	(48.121)	(46.467)	(37.547)	(45.592)	(44.633)	(222.360)

Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.

TINCO ALUGUEL MÁQUINAS APARELHOS EQUIPAMENTOS IND.						
DRE (Em Reais)						
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	SUBTOTAL
DESPESAS C/PESSOAL	(19.490)	(10.325)	(10.031)	(10.111)	(10.660)	(60.615)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	(1.000)	(3.992)	-	(1.000)	-	(5.992)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(15.903)	(17.247)	(16.851)	(19.659)	(21.514)	(91.174)
DESPESAS OPERACIONAIS	(24.703)	(24.495)	(21.525)	(23.813)	(28.813)	(123.350)
CONTAS DE DESPESAS	(61.096)	(56.059)	(48.407)	(54.583)	(60.987)	(281.131)
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	(61.096)	(56.059)	(48.407)	(54.583)	(60.987)	(281.131)

Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.

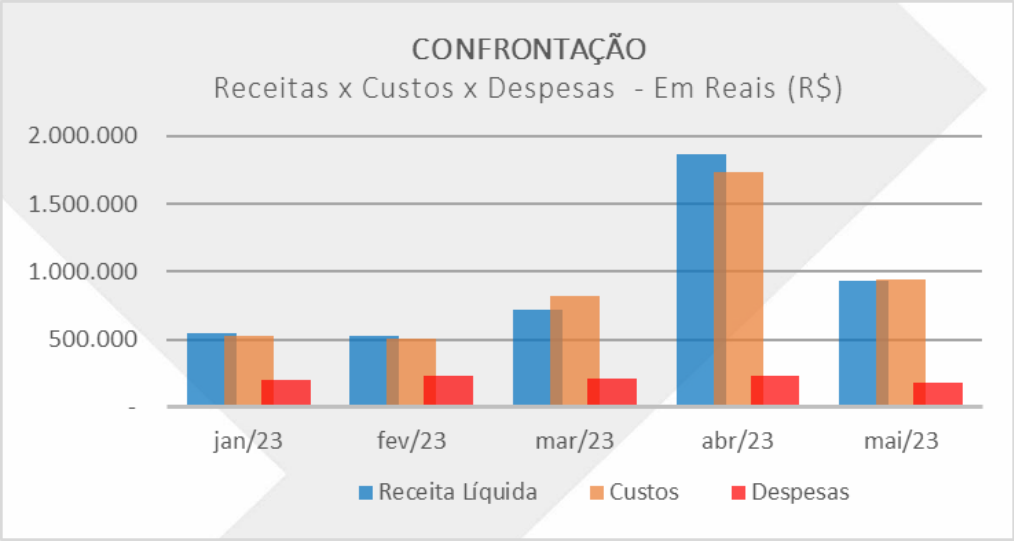
CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA						
DRE (Em Reais)						
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	SUBTOTAL
DESPESAS C/PESSOAL	(41.492)	(41.390)	(41.007)	(42.004)	(39.181)	(205.074)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(37.946)	(36.799)	(42.964)	(32.554)	(25.707)	(175.971)
DESPESAS OPERACIONAIS	(130.068)	(71.870)	(99.515)	(52.654)	(71.534)	(425.641)
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	(272)	(272)
CONTAS DE DESPESAS	(209.506)	(150.059)	(183.487)	(127.212)	(136.694)	(806.957)
IMPOSTOS FATURADOS	(3.312)	(969)	(1.334)	(1.162)	(2.715)	(9.492)
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIALIZAÇÃO	(860)	(330)	(810)	-	-	(1.999)
VENDA LÍQUIDA DE SERVIÇOS	90.727	26.560	36.537	21.964	36.510	212.299
OUTRAS RECEITAS	-	-	-	-	40	40
CONTAS DE RECEITAS	86.556	25.261	34.394	20.802	33.835	200.848
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	(122.950)	(124.798)	(149.092)	(106.410)	(102.859)	(605.521)

Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8021
Carimbado Eletronicamente

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME						
DRE (Em Reais)						
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	SUBTOTAL
COMPRAS PARA COMERCIALIZAÇÃO	(524.113)	(501.592)	(819.082)	(1.736.318)	(943.419)	(4.524.524)
CONTAS DE ENTRADAS E CMV	(524.113)	(501.592)	(819.082)	(1.736.318)	(943.419)	(4.524.524)
DESPESAS C/PESSOAL	(85.571)	(100.231)	(86.673)	(70.436)	(71.086)	(413.996)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	(3.534)	(83)	(20)	(2.271)	(370)	(6.278)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(40.699)	(45.471)	(42.503)	(45.946)	(55.983)	(230.602)
DESPESAS OPERACIONAIS	(62.856)	(36.220)	(65.703)	(44.177)	(39.692)	(248.648)
DESPESAS FINANCEIRAS	(11.155)	(51.694)	(18.599)	(73.111)	(17.478)	(172.037)
CONTAS DE DESPESAS	(203.815)	(233.699)	(213.498)	(235.940)	(184.608)	(1.071.560)
IMPOSTOS FATURADOS	(49.452)	(35.991)	(47.431)	-	-	(132.873)
DEVOLUÇÕES DE PRODUTOS	(4.370)	-	-	-	-	(4.370)
VENDAS DE COMERCIO	717.963	687.112	941.475	2.657.587	1.451.413	6.455.551
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(115.791)	(123.829)	(170.256)	(697.562)	(395.100)	(1.502.537)
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	(3.281)	-	(1.315)	(98.298)	(127.363)	(230.257)
OUTRAS RECEITAS	-	99	-	-	-	99
CONTAS DE RECEITAS	545.070	527.391	722.474	1.861.727	928.951	4.585.613
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	(182.858)	(207.900)	(310.107)	(110.530)	(199.076)	(1.010.471)

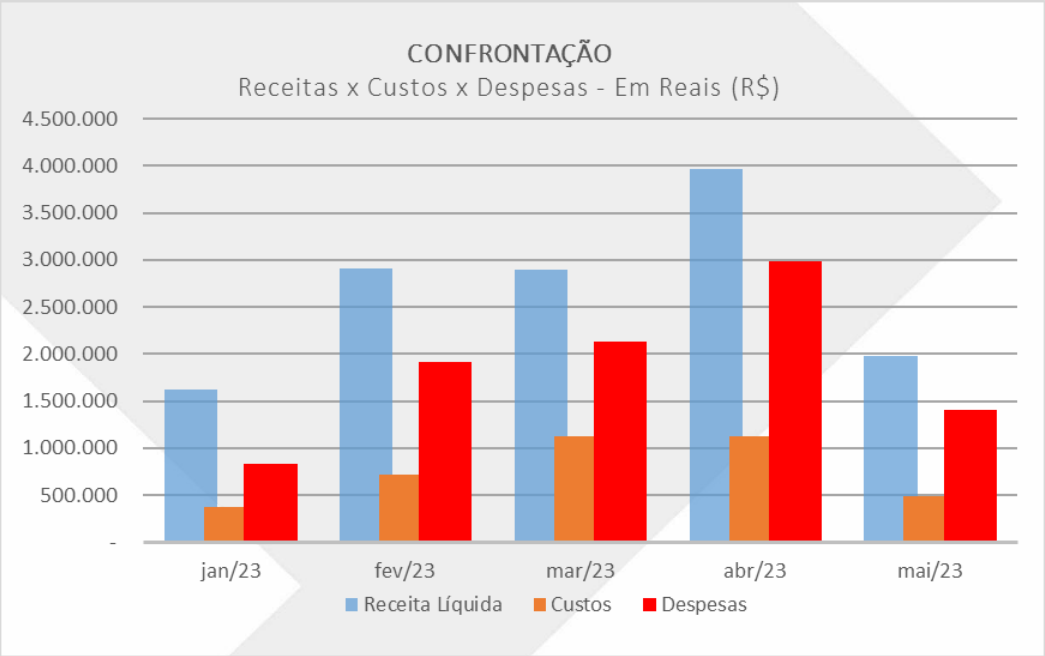
Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8022
Carimbado Eletronicamente

PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI DRE (Em Reais)						
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	SUBTOTAL
COMPRAS LIQUIDAS INDUSTRIAL	(373.002)	(714.161)	(1.121.713)	(1.121.010)	(491.829)	(3.821.715)
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	(373.002)	(714.161)	(1.121.713)	(1.121.010)	(491.829)	(3.821.715)
DESPESAS C/PESSOAL	(25.443)	(25.361)	(26.604)	(26.631)	(26.683)	(130.721)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(12.335)	(19.521)	(8.415)	(6.074)	(9.152)	(55.497)
DESPESAS OPERACIONAIS	(788.838)	(1.871.002)	(2.092.669)	(2.954.163)	(1.363.140)	(9.069.812)
CONTAS DE DESPESAS	(826.616)	(1.915.885)	(2.127.687)	(2.986.867)	(1.398.975)	(9.256.030)
IMPOSTOS FATURADOS	(201.248)	(292.900)	(315.191)	(1.311.157)	(693.149)	(2.813.644)
VENDAS DE COMERCIO	2.175.648	3.865.459	3.913.933	5.280.678	2.665.545	17.901.263
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIALIZAÇÃO	(350.178)	(670.646)	(704.884)	-	-	(1.725.708)
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	38	-	-	38
CONTAS DE RECEITAS	1.624.223	2.901.913	2.893.897	3.969.521	1.972.395	13.361.949
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	424.604	271.867	(355.503)	(138.356)	81.591	284.205

Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8023
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

Elaborados unilateralmente e de responsabilidade das Recuperandas, não dispensando a regular revisão das suas premissas e conformação com os postulados do CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa e conciliações com extratos bancários, por nós apresentado resumidamente e consolidado.

GRUPO MMS							
	FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (Em Reais)						mai/23
R$	MMS SP	EXTRUSA	TINCO	CD LOC.	NOVA LAM.	PLASTPOLI	Consolidado
Receitas Brutas	3.688.214	-	-	-	712.225	167.508	4.567.947
T.D.C.F.	(73.568)	-	-	(4.413)	(17.459)	(95.646)	(191.085)
RECEITA LÍQUIDA	3.614.646	-	-	(4.413)	694.766	71.862	4.376.861
CUSTOS VARIÁVEIS	(283.601)	(3.247)	-	(47.592)	(3.196)	(2.678.980)	(3.016.617)
Despesas com Vendas	(133.095)	(3.247)	-	(47.592)	(3.196)	(261.402)	(448.532)
CPV/CMV	(150.507)	-	-	-	-	(2.417.578)	(2.568.085)
CUSTOS FIXOS	(690.573)	(36.643)	(46.209)	(74.347)	(181.513)	(82.498)	(1.111.782)
Despesas com pessoal	(301.176)	(14.011)	(10.192)	(32.280)	(63.672)	(27.580)	(448.909)
Ocupação	(35.253)	(6.723)	(16.625)	(3.890)	(13.183)	(6.071)	(81.744)
Utilidades	(106.766)	(875)	(319)	(1.468)	(9.565)	-	(118.993)
Comunicação	(10.362)	(1.625)	(1.584)	(435)	(5.353)	-	(19.359)
Veículos	(856)	-	-	(16.520)	-	-	(17.376)
Serviços	(149.414)	(11.595)	(11.565)	(18.496)	(74.984)	(30.246)	(296.300)
Outras saídas	(39.899)	(1.814)	(5.925)	(1.259)	(13.706)	(18.601)	(81.205)
Manutenção	(42.518)	-	-	-	-	-	(42.518)
Materiais	(4.329)	-	-	-	(1.050)	-	(5.379)
EBITDA I	2.640.472	(39.890)	(46.209)	(126.352)	510.058	(2.689.616)	248.462
SALDO NÃO OPERACIONAL	(1.903.475)	16.550	19.700	52.600	(790.599)	2.378.794	(226.430)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS (MÚTUOS)	1.383.197	19.550	19.700	283.000	95.950	3.253.972	5.055.369
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(3.286.672)	(3.000)	-	(230.400)	(886.549)	(875.178)	(5.281.799)
SALDO FINAL	736.997	(23.340)	(26.509)	(73.752)	(280.541)	(310.822)	22.032

Fonte: Demonstrativos individualizados disponibilizados pelas Recuperandas.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8024
Carimbado Eletronicamente

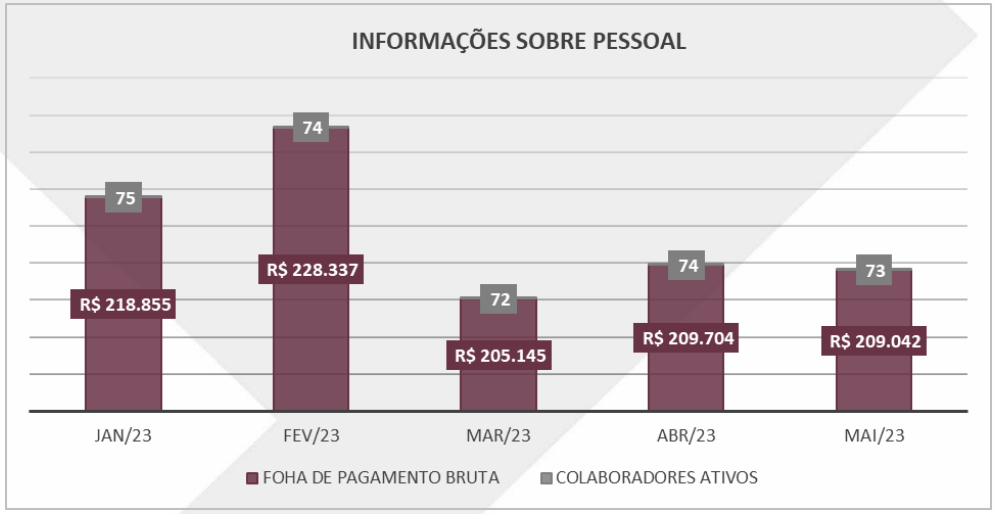
ANÁLISE DA FOLHA DE PAGAMENTO

A remuneração total e quadro geral de colaboradores vem se mantendo em linha, registrando apenas discretas oscilações desde o começo do corrente ano.

GRUPO MMS FOLHA DE PAGAMENTO (Em Reais)					
MÊS / ANO	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
TOTAL BRUTO DA FOLHA	218.855	228.337	205.145	209.704	209.042
FOHA DE PAGAMENTO BRUTA	R$ 218.855	R$ 228.337	R$ 205.145	R$ 209.704	R$ 209.042

COLABORADORES ATIVOS					
MÊS / ANO	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23
TOTAL	75	74	72	74	73
COLABORADORES ATIVOS	75	74	72	74	73

Fonte: Relatórios enviados pela gestão das Recuperandas, destarte, MMS SP e TINCO constam diretor e sócio adm. recebendo pró-labore.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8025
Carimbado Eletronicamente

CONCLUSÃO

Considerações Finais

Os demonstrativos fornecidos pelas Recuperandas contam com assinaturas do técnico em contabilidade Jose Moreira da Costa, CRC-RJ 042006/O.

Informações e demonstrações contábeis foram elaboradas internamente e de responsabilidade da administração sua adequada apresentação, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional.

Nosso objetivo foi o de apresentar as principais variações patrimoniais e de resultados identificados no período, comentando sobre os motivos mais relevantes, não sendo competência do Administrador Judicial auditar, verificar ou opinar sobre as premissas financeiras que serviram de base para a elaboração do presente relatório. O trabalho resumido neste RMA foi limitado a assuntos considerados importantes, executado de acordo com a Lei de Recuperação Judicial e Falência, Lei 11.101/2005 (alterada recentemente pela Lei 14.112/2020), em atenção à Recomendação nº 72 do Conselho Nacional de Justiça "CNJ", dentro do contexto e escopo definidos nos termos da nomeação deste Administrador Judicial. Devendo ser lido em conjunto com os relatórios anteriores e atualizações subsequentes.

Não há como garantir ou afirmar a necessidade de correção, precisão ou ainda, que as informações disponíveis fornecidas pelas Recuperandas estejam completas e apresentem todos os dados relevantes. Os valores neste relatório estão denominados em R$, se não indicados de outra forma, e diferenças imateriais relacionadas ao arredondamento podem surgir.

Na linha histórica traçada com sucesso pelo grupo, cumpre ressaltar que atualmente, as Requerentes são responsáveis por empregos diretos e indiretos que contribuem, sobremaneira ao desenvolvimento da sociedade e da própria atividade empresarial exercida que está espalhada pelo território brasileiro.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8026
Carimbado Eletronicamente

Não obstante a trajetória de expressivo crescimento e sucesso ao longo dos seus mais de 20 (vinte) anos de atuação, a grave recessão econômica enfrentada pelo país nos últimos anos e, sobretudo, pela crise financeira decorrente da pandemia do Covid-19, afetou drasticamente o mercado da indústria que é o nicho de atuação do Grupo MMS Plásticos, razão pela qual faz-se necessário socorrer-se do instituto para a retomada das suas atividades e superação da sua atual crise econômico-financeira.[3]

Informações Solicitadas

Temos reiterado a necessidade de esclarecimentos adicionais e informações complementares. Seguiremos monitorando nossos questionamentos, sempre destacando aqueles que reputamos não satisfatórios, o quadro na sequência é autoexplicativo.

#	Solicitação	Período	Status
1	Demonstrações contábeis devem ser assinadas pelos sócios - por Recuperandas e **COMBINADAS**.	2023	Em elaboração
2	Disponibilização da **Relação de Bens** detalhada contendo itens e valores para todas as Recuperandas do GRUPO MMS.	2023	Em elaboração

[3] Petição Inicial Fls. 14 e 15.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8027
Carimbado Eletronicamente

É o relatório.

Rio de Janeiro, 10 de agosto de 2023.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS SOCIEDADE DE ADVOGADOS

Raphael da Silva Ferrarezi
CRC RJ 099030/O-5

Nathalia de Oliveira Louzada
CRC RJ 028396/E

Para visualizar documentos e relatórios anteriores acessar o QR Code