Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4322
Carimbado Eletronicamente

CARLOS MAGNO & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

"GRUPO MMS PLÁSTICOS"

Sociedades Empresárias em Recuperação Judicial

PROCESSO Nº 0041990-05.2020.8.19.0021

MARÇO DE 2022

TJRJ DCX CV06 202203586365 27/05/22 11:50:41138037 PROGER-VIRTUAL

www.cmm.com.br contato@cmm.com.br

Av. Almirante Barroso, 97 - 8º andar - Centro - Rio de Janeiro/ RJ - 20031-005
Telefones (21) 2533-0617 e (21) 3550-4311 até 4319

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4323
Carimbado Eletronicamente

ÍNDICE

1. SÍNTESE.....4

2. ANÁLISE DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS.....6

2.1. DO ATIVO.....6

2.2. DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....9

2.3. DA ANÁLISE DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ.....13

2.4. ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO.....16

3. DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO.....20

4. DA ANÁLISE DA FOLHA DE PAGAMENTO.....23

5. FLUXO DE CAIXA.....26

6. CONCLUSÃO.....27

7. ANEXOS

7.1. DEMONSTRATIVO MMS MAR22

7.2. FOLHA PAGAMENTO MMS RJ MAR22

7.3. FOLHA PAGAMENTO MMS SP MAR22

7.4. FOLHA PGTO MMS SP P LABORE MAR22

7.5. DFC GRUPO MMS PLÁSTICOS MAR22

7.6. DEMONSTRATIVO EXTRUSA MAR22

7.7. FOLHA PAGAMENTO EXTRUSA MAR22

7.8. DEMONSTRATIVO TINCO MAR22

7.9. FOLHA PAGAMENTO TINCO MAR22

7.10. FOLHA PRO LABORE TINCO MAR22

7.11. DEMONSTRATIVO CD LOC MAR22

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4324
Carimbado Eletronicamente

7.12. FOLHA PAGAMENTO CD LOC MAR22

7.13. DEMONSTRATIVO LAMITECH MAR22

7.14. FOLHA PGTO LAMITECH RJ MAR22

7.15. DEMONSTRATIVO PLASTPOLI MAR22

7.16. FOLHA PAGAMENTO PLASTPOLI MAR22

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4325
Carimbado Eletronicamente

1. SÍNTESE

Inicialmente, esta Administradora Judicial informa que o presente relatório mensal de atividades compreendeu o mês março de 2022. As informações relativas aos períodos anteriores, são apresentadas apenas como bases comparativas, das sociedades empresárias: MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, TINCO ALUGUEL DE MÁQ. APARELHOS E EQUIP. IND. EIRELI – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL e PLASTPOLI DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL.

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 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

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4326
Carimbado Eletronicamente

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.

Sendo assim, nossa análise foi baseada nas informações individualizadas, 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 sofre 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.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4327
Carimbado Eletronicamente

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, conforme Balanços Patrimoniais e planilhas dos Ativos.

Da Recuperanda MMS SP o grupo de **Clientes** registra R$ 7.673.132, oscilando 30% quando comparados com os R$ 5.756.961 do mês imediatamente anterior. Destacamos também as **Duplicadas Descontadas**, com R$ -6.613.706 registrados em março, variando 93% quando comparado com os R$ -3.422.191 do mês de fevereiro de 2022.

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**1.772.359**	**13.002.096**	**12.017.635**	**11.058.152**	**-8%**	**10.165.020**	**100%**
CIRCULANTE	**925.832**	**12.326.962**	**11.297.501**	**10.367.038**	**-9%**	**9.455.507**	**93%**
Caixa	2.631	196	802	4.782	-83%	796	0%
Bancos Conta Movimento	714	397	147	42	1437%	643	0%
Aplicações Financeiras	47	513	686	204	357%	933	0%
Clientes	6.202.798	5.450.377	6.123.378	5.756.961	33%	7.673.132	75%
(-) Duplicatas Descontadas	(5.762.378)	(2.593.448)	(3.799.360)	(3.422.191)	93%	(6.613.706)	-65%
Estoques	231.764	7.593.981	7.272.231	6.454.301	9%	7.028.647	69%
Adiantamentos Fornecedores	-	4.132	4.132	4.132	0%	4.132	0%
Adiantamentos de Despesas	38.122	38.122	38.122	38.122	0%	38.122	0%
Transferência Diversos	54.150	54.150	54.150	54.150	0%	54.150	1%
Adiantamentos Sócios	157.985	157.985	157.985	157.985	0%	157.985	2%
Impostos a recuperar	-	1.620.558	1.445.230	1.318.551	-16%	1.110.673	11%
NÃO CIRCULANTE	**846.527**	**675.135**	**720.135**	**691.115**	**3%**	**709.513**	**7%**
Realizável a Longo Prazo	**302.149**	**300.255**	**300.255**	**300.255**	**12%**	**335.317**	**3%**
Bloqueio Judicial	32.049	30.119	30.119	30.119	116%	65.181	
Fiança Contrato Energia EDP	32.013	205.087	205.087	205.087	0%	205.087	
Caução de Aluguel	33.000	33.000	33.000	33.000	0%	33.000	
Depósito Caução Anel	205.087	32.049	32.049	32.049	0%	32.049	
Imobilizado	**544.378**	**374.880**	**419.880**	**390.860**	**-4%**	**374.196**	**4%**
(-) Depreciação Acumulada	(1.497.328)	(1.657.848)	(1.657.848)	(1.686.348)	1%	(1.700.550)	

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4328
Carimbado Eletronicamente

Para a Recuperanda EXTRUSA, o grupo de **Clientes** com atuais R$ 130.673 registrados em março de 2022, oscilando 237% quando comparado com os R$ 38.819 do mês anterior. Destacamos também as **Duplicadas Descontadas**, com o saldo zerado registrados em fevereiro de 2022 e o saldo R$ -89.085 para o período atual.

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**2.310.988**	**1.528.518**	**1.557.865**	**1.513.067**	**0%**	**1.514.976**	**100%**
CIRCULANTE	**2.026.605**	**1.275.034**	**1.304.380**	**1.267.021**	**0%**	**1.272.608**	**84%**
Caixa	652	-	-	-	-	-	0%
Bancos Conta Movimento	85	125	185	45	-98%	1	0%
Aplicações Financeiras	17.766	17.786	17.786	17.786	1%	18.027	1%
Clientes	-	375.113	267.398	38.819	237%	130.673	9%
Duplicadas Descontadas	-	(373.840)	(228.469)	-	-	(89.085)	-6%
Estoques	576.965	21.117	14.772	-	-	-	0%
Impostos a Recuperar	1.431.137	1.234.733	1.232.707	1.210.370	0%	1.212.992	80%
NÃO CIRCULANTE	**284.383**	**253.485**	**253.485**	**246.046**	**-1%**	**242.369**	**16%**
Bloqueio Judicial	-	14.521	14.521	14.438	0%	14.438	32%
Imobilizado	454.195	454.195	454.195	454.195	0%	454.195	30%
Depreciação	(169.812)	(215.232)	(215.232)	(222.587)	2%	(226.264)	-15%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Para a Recuperanda TINCO, e durante o período em análise, não houve variações significativas.

TINCO ALUGUEL MÁQ. APARELHOS EQUIP. IND. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**6.881.397**	**5.067.806**	**5.067.193**	**5.028.924**	**0%**	**5.009.782**	**100%**
CIRCULANTE	**4.602.755**	**3.057.589**	**3.056.976**	**3.056.974**	**0%**	**3.056.965**	**61%**
Caixa	1.170	-	-	-	-	-	0%
Bancos	84	774	57	89	0%	89	0%
Aplicação Financeira	-	146	250	215	-4%	207	0%
Estoque de Mercadorias	632.726	632.726	632.726	632.726	0%	632.726	13%
Impostos a Recuperar	108.797	108.797	108.797	108.797	0%	108.797	2%
Adiantamentos	**3.859.977**	**12.010**	**12.010**	**12.010**	**0%**	**12.010**	**0%**
Adiantamentos C/Sócia Carla	-	12.010	12.010	12.010	0%	12.010	0%
Despesas Antecipadas	**-**	**2.303.136**	**2.303.136**	**2.303.136**	**0%**	**2.303.136**	**46%**
NÃO CIRCULANTE	**2.278.642**	**2.010.217**	**2.010.217**	**1.971.950**	**-1%**	**1.952.817**	**39%**
Bloqueio Judicial	-	1.253	1.253	1.253	0%	1.253	0%
Imobilizado	2.817.290	2.810.086	2.810.086	2.810.086	0%	2.810.086	56%
Depreciação	(538.648)	(808.326)	(808.326)	(846.592)	2%	(865.725)	-17%
Ativo Intagivel	-	7.204	7.204	7.204	0%	7.204	0%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4329
Carimbado Eletronicamente

Para a Recuperanda CD LOCADORA, e durante o período em análise, não houve variações significativas.

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDIC						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**3.243.786**	**2.439.890**	**2.438.388**	**2.327.957**	**-3%**	**2.268.998**	**100%**
CIRCULANTE	**810.473**	**592.221**	**590.720**	**592.968**	**0%**	**590.620**	**26%**
Caixa	3.198	-	-	-	-	-	0%
Bancos	2.192	18	11	11	-79%	2	0%
Aplicações Financeiras	-	1.657	163	2.411	-97%	71	0%
Clientes	211.240	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Fornecedores	3.297	-	-	-	-	-	0%
Sócios	590.546	590.546	590.546	590.546	0%	590.546	26%
NÃO CIRCULANTE	**2.433.313**	**1.847.668**	**1.847.668**	**1.734.989**	**-3%**	**1.678.379**	**74%**
Bloqueio Judicial	-	1.997	1.997	1.997	0%	1.997	0%
Imobilizado	4.288.310	4.382.909	4.382.909	4.382.909	0%	4.382.909	193%
Depreciação	(1.854.997)	(2.537.238)	(2.537.238)	(2.649.918)	2%	(2.706.528)	-119%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Para a Recuperanda NOVA LAMITECH, os grupos **Clientes** e **Duplicatas Descontadas** sofreram importantes variações de percentuais e saldos, R$ 1.369.426 e R$ -897.464 respectivamente, oscilando 22% e 29% quando comparados com os R$ 1.123.339 e R$ -698.257 do mês imediatamente anterior.

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**1.140.387**	**1.640.187**	**1.418.622**	**1.879.227**	**-12%**	**1.652.667**	**100%**
CIRCULANTE	**1.123.085**	**1.560.672**	**1.339.108**	**1.784.151**	**-14%**	**1.539.806**	**93%**
Caixa	265	41	1.838	88	375%	419	0%
Bancos Conta Movimento	33	979	155	162	-73%	44	0%
Aplicação Banco	226	277	709	398	46%	581	0%
Clientes	26.376	1.017.559	778.947	1.123.339	22%	1.369.426	83%
Duplicadas Descontadas	-	(596.876)	(665.742)	(698.257)	29%	(897.464)	-54%
Estoques	864.448	1.066.890	1.139.611	1.257.262	-21%	992.996	60%
Impostos a Recuperar	231.738	71.802	83.590	101.158	-27%	73.803	4%
NÃO CIRCULANTE	**17.302**	**79.514**	**79.514**	**95.076**	**19%**	**112.860**	**7%**
Deposito Judicial	-	59.672	59.672	75.845	24%	93.967	**6%**
Processamento de Dados	10.082	16.655	16.655	16.655	0%	16.655	1%
Móveis e Untesílios	2.520	2.520	2.520	2.520	0%	2.520	0%
Equipamentos	4.700	4.700	4.700	4.700	0%	4.700	0%
(-) Depreciação Equipamet.	-	(3.311)	(3.311)	(3.866)	7%	(4.144)	
(-) Depreciação Maquinas	-	(470)	(470)	(484)	8%	(523)	
(-) Depreciação Movéis e Ut.	-	(252)	(252)	(294)	**7%**	(315)	

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4330
Carimbado Eletronicamente

Para a Recuperanda PLASTPOLI, e durante o período em análise, não houve variações significativas.

PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**171.873**	**118.827**	**109.265**	**161.161**	**2008%**	**3.397.458**	**100%**
CIRCULANTE	**166.536**	**114.023**	**104.462**	**156.447**	**2069%**	**3.392.788**	**100%**
Caixa	528	528	528	528	0%	528	0%
Bancos	622	1.082	574	1.227	4%	1.278	0%
Aplicações Financeiras	-	134	94	179	12%	200	0%
Clientes	30.486	-	-	52.876	-	14.874	0%
Impostos a Recuperar	33.263	10.642	-	-	-	14.927	-
Adiantamentos	101.637	101.637	103.267	101.637	3207%	3.360.980	99%
NÃO CIRCULANTE	**5.337**	**4.803**	**4.803**	**4.714**	**-1%**	**4.670**	**0%**
Móveis e Utensílios	5.337	4.803	5.337	5.337	0%	5.337	0%
(-) Depreciação acumulada	-	-	(534)	(623)	7%	(667)	0%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

2.2. DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Das variações percentuais e dos saldos ocorridas no período em análise, nas sociedades empresárias em Recuperação Judicial, conforme Balanços Patrimoniais, planilhas dos Passivos e Patrimônio Líquido.

Para a Recuperanda MMS SP, o grupo de contas **Outras Obrigações – Empréstimos** continuou apresentando uma queda expressiva, com R$ -2.876.627 no mês de março (R$ 272.668 em janeiro de 2022), variando -1155%. Destacamos também que o **Resultado do Exercício** apresentou receita no período, com R$ 1.159.023 em março (R$ -493.992 em fevereiro de 2022). Reiteramos que os **Empréstimos** vêm sofrendo importantes variações, necessitando de documentação suporte e esclarecimentos adicionais.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4331
Carimbado Eletronicamente

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**1.772.359**	**13.002.096**	**12.017.635**	**11.058.152**	**-8%**	**10.165.020**	**100%**
CIRCULANTE	**69.330.795**	**80.102.043**	**79.763.593**	**78.652.092**	**-3%**	**76.105.944**	**749%**
Fornecedores	**1.761.715**	**2.054.849**	**2.159.127**	**2.108.309**	**5%**	**2.209.039**	**22%**
Encargos Sociais	**3.553.879**	**3.656.745**	**3.655.472**	**3.648.327**	**0%**	**3.648.515**	**36%**
Encargos Fiscais	**63.669.137**	**71.691.894**	**72.145.112**	**72.614.401**	**1%**	**73.115.668**	**719%**
Outras Exibilidades	**-**	**15.854**	**8.653**	**8.387**	**11%**	**9.350**	**0%**
Outras Obrigações - Emprestimos	**346.064**	**2.682.702**	**1.795.229**	**272.668**	**-1155%**	**(2.876.627)**	**-28%**
Adiantamentos Lamitech	(3.297.081)	(12.549.491)	(13.026.210)	(14.238.264)	6%	(15.082.336)	
Adiantamentos Extrusa	(1.003.223)	(4.153.210)	(4.123.758)	(4.554.333)	8%	(4.929.110)	
Adiantamentos Tinco	(15.670)	1.281.521	1.244.171	1.232.701	-2%	1.204.301	
Adiantamentos ECO	(1.300)	(49.550)	(49.550)	(49.550)	0%	(49.550)	
Adiantamentos Mtech	415.735	(27.543.927)	(28.984.627)	(30.225.927)	5%	(31.813.277)	
Adiantamentos CD Locadora	160.101	405.880	453.301	517.378	19%	616.732	
Adiantamentos Plastpoli	3.931.198	45.135.176	46.125.600	47.434.359	-1%	47.020.310	
Emprestimo CEF 19.3131.605.0000063	111.604	44.699	44.699	44.699	0%	44.699	
Banco Santander	44.699	111.604	111.604	111.604	0%	111.604	
NÃO CIRCULANTE	**10.650.766**	**10.650.766**	**10.650.766**	**10.650.766**	**0%**	**10.650.766**	**105%**
Débitos Fiscais Longo Prazo	**10.650.766**	**10.650.766**	**10.650.766**	**10.650.766**	**0%**	**10.650.766**	**105%**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(78.209.202)**	**(77.750.713)**	**(78.396.723)**	**(78.244.705)**	**-2%**	**(76.591.691)**	**-753%**
Capital Social	50.000	50.000	50.000	50.000	0%	50.000	0%
Lucro ou Prejuízos Acumulados	(77.888.616)	(76.142.601)	(77.800.713)	(77.800.713)	0%	(77.800.713)	-765%
Resultado do Exercício	(370.586)	(1.658.113)	(646.010)	(493.992)	-335%	1.159.023	11%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Para a Recuperanda EXTRUSA, o **Resultado do Exercício** continuou apresentando receita no período, com R$ 77.459 em março (R$ 132.974 em fevereiro de 2022), variando o saldo de forma positiva.

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**2.310.988**	**1.528.518**	**1.557.865**	**1.513.067**	**0%**	**1.514.976**	**100%**
CIRCULANTE	**7.838.388**	**8.072.848**	**8.129.068**	**7.924.422**	**1%**	**7.981.848**	**527%**
Fornecedores	-	3.177	3.177	3.177	0%	3.177	0%
Encargos Sociais	272.153	332.951	330.618	333.755	1%	338.481	22%
Encargos Fiscais	2.995.275	3.104.424	3.115.730	3.120.362	0%	3.122.316	206%
Outras Contas a Pagar	-	321	320	322	1%	327	0%
Emprestimos e Financiamentos	**571.291**	**4.631.975**	**4.679.223**	**4.466.806**	**1%**	**4.517.547**	**298%**
Adiantamentos MMS-SP	1.003.223	4.153.210	4.123.758	4.554.333	8%	4.929.110	
Adiantamentos Lamitech	39.130	296.552	316.252	303.252	3%	311.034	
Adiantamentos TINCO	600	(10.470)	(10.470)	(10.470)	0%	(10.470)	
Adiantamentos MTECH	39.918	(753.409)	(697.509)	(975.272)	14%	(1.113.572)	
Emprestimo CEF 19.3131.555.000023	-	96.187	96.187	96.187	0%	96.187	
Emprestimo CEF 19.3131.555.000061	-	9.080	9.080	9.080	0%	9.080	
Banco Santander	-	244.710	244.710	244.710	0%	244.710	
Emprestimo Capital de Giro - Itau	-	397.703	397.703	397.703	0%	397.703	
FIDIC - Fundo Invest. Creditorios	-	3.150.169	3.150.169	3.150.169	0%	3.150.169	
Adiantamentos CD Locadora	(11.400)	(10.400)	(9.300)	(9.300)	0%	(9.300)	
Adiantamentos Plastpoli	(500.179)	(2.941.357)	(2.941.357)	(3.293.586)	6%	(3.487.104)	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(5.527.400)**	**(6.544.330)**	**(6.571.203)**	**(6.411.356)**	1%	**(6.466.871)**	**-427%**
Capital Social	200.000	200.000	200.000	200.000	0%	200.000	13%
Prejuízos Acumulados	(5.091.558)	(5.804.841)	(6.744.330)	(6.744.330)	0%	(6.744.330)	-445%
Lucros / Prejuízos do Exercício	(635.842)	(939.489)	(26.873)	132.974	-42%	77.459	5%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4332
Carimbado Eletronicamente

Para a Recuperanda TINCO, destacamos o **Resultado do Exercício** que apresentou um aumento no prejuízo registrado, com R$ -176.067 em março (R$ -115.656 em fevereiro de 2022), variando 52%.

TINCO ALUGUEL MÁQ. APARELHOS EQUIP. IND. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.V.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**6.881.397**	**5.067.806**	**5.067.193**	**5.028.924**	0%	**5.009.782**	**100%**
CIRCULANTE	**4.562.501**	**3.665.308**	**3.703.093**	**3.742.083**	1%	**3.783.352**	**76%**
Fornecedores	59.367	-	-	-	-	-	
Encargos Sociais	1.231.760	1.328.514	1.324.416	1.320.556	0%	1.322.225	26%
Encargos Fiscais	308.295	302.959	302.959	302.959	0%	302.959	6%
Outras Exibilidades	-	33	65	65	0%	65	
Emprestimos e Financiamentos	**128.730**	**2.033.803**	**2.075.653**	**2.118.503**	**2%**	**2.158.103**	**43%**
Adiantamentos MMS	15.670	(1.280.821)	(1.243.471)	(1.232.001)	-2%	(1.203.601)	
Adiantamentos Lamitech	70.230	147.580	147.580	147.580	0%	147.580	
Adiantamentos Extrusa	(600)	10.470	10.470	10.470	0%	10.470	
Adiantamentos MTECH	22.100	265.695	270.195	301.575	4%	312.775	
Emprestimo CEF 19.3131.606.0000074	-	2.834.349	2.834.349	2.834.349	0%	2.834.349	
Adiantamentos CD	1.000	1.000	1.000	1.000	0%	1.000	
Adiantamentos Plastpoli	20.330	55.530	55.530	55.530	0%	55.530	
NÃO CIRCULANTE	**9.604.742**	**9.605.220**	**9.605.220**	**9.605.220**	0%	**9.605.220**	**192%**
Debito Fiscais Longo Prazo	9.604.742	9.605.220	9.605.220	9.605.220	0%	9.605.220	192%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(7.285.845)**	**(8.202.723)**	**(8.241.120)**	**(8.318.379)**	1%	**(8.378.789)**	**-167%**
Capital Social	500.000	500.000	500.000	500.000	0%	500.000	10%
Prejuízos Acumulados	(7.645.006)	(7.782.363)	(8.702.723)	(8.702.723)	0%	(8.702.723)	-174%
Resultado do Exercício	(140.839)	(920.360)	(38.398)	(115.656)	52%	(176.067)	-4%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Para a Recuperanda CD LOCADORA destacamos, igualmente, o **Resultado do Exercício** que apresentou aumento no prejuízo, com R$ -441.525 em março (R$ -281.468 em fevereiro de 2022) variando 57%.

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**3.243.786**	**2.439.890**	**2.438.388**	**2.327.957**	**-3%**	**2.268.998**	**100%**
CIRCULANTE	**3.543.661**	**4.251.042**	**4.352.155**	**4.455.588**	**2%**	**4.556.686**	**201%**
Fornecedores	924	12.949	13.871	14.402	2%	14.627	1%
Encargos Sociais	1.365.942	1.439.905	1.480.172	1.467.783	1%	1.476.281	65%
Encargos Fiscais	1.269.836	1.309.065	1.311.970	1.323.912	1%	1.337.941	59%
Outras Exibilidades	-	24.226	22.809	31.212	-6%	29.404	1%
Outras Obrigações	**906.959**	**1.464.896**	**1.523.334**	**1.618.280**	**5%**	**1.698.433**	**75%**
Adiantamentos MMS	(160.101)	(406.750)	(454.171)	(518.248)	19%	(617.602)	
Adiantamentos Lamitech	230.114	307.765	307.324	305.528	0%	304.375	
Adiantamentos Extrusa	11.400	10.400	9.300	9.300	0%	9.300	
Adiantamentos TINCO	(1.000)	(1.000)	(1.000)	(1.000)	0%	(1.000)	
Adiantamentos ECO	(4.500)	3.400	3.400	3.400	0%	3.400	
Adiantamentos MTECH	108.515	1.196.796	1.304.196	1.465.016	12%	1.637.676	
Banco Itaú - Toyota Corola	71.223	71.223	71.223	71.223	0%	71.223	
Banco CEF - Sandiego Veiculos	303.759	303.759	303.759	303.759	0%	303.759	
Banco Volkswagens Cont. (41662)	514.880	514.880	514.880	514.880	0%	514.880	
Adiantamentos PLASTPOLI	(167.331)	(535.578)	(535.578)	(535.578)	-1%	(527.578)	
NÃO CIRCULANTE	**211.746**	**169.202**	**191.502**	**191.502**	**0%**	**191.502**	**8%**
Debitos Fiscais Longo Prazo	203.646	169.202	191.502	191.502	0%	191.502	8%
Empréstimos e Financiamentos LP	8.100	-	-	-	-	-	0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(511.621)**	**(1.980.354)**	**(2.105.269)**	**(2.319.133)**	**7%**	**(2.479.190)**	**-109%**
Capital Social	300.000	300.000	300.000	300.000	0%	300.000	13%
Lucros Acumulados	(753.478)	(754.309)	(2.337.665)	(2.337.665)	0%	(2.337.665)	-103%
Resultado do Exercício	(58.143)	(1.526.045)	(67.604)	(281.468)	57%	(441.525)	-19%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4333
Carimbado Eletronicamente

Para a Recuperanda NOVA LAMITECH, o **Resultado do Exercício** apresentou um aumento no prejuízo registrado, com R$ -377.584 em março (R$ -264.065 em fevereiro de 2022) variando 43%.

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**1.140.387**	**1.640.187**	**1.418.622**	**1.879.227**	**-12%**	**1.652.667**	**100%**
CIRCULANTE	**6.020.813**	**7.417.508**	**7.353.147**	**7.920.614**	**-1%**	**7.807.572**	**472%**
Fornecedores	-	271.167	286.670	286.925	0%	287.226	17%
Encargos Sociais	796.256	796.044	799.267	781.445	-5%	744.770	45%
Encargos Fiscais	3.593.230	3.690.525	3.696.161	3.701.619	1%	3.725.035	225%
Outras Exigibilidades	-	66.493	65.008	80.986	24%	100.145	6%
Outras Obrigações	**1.631.327**	**2.593.279**	**2.506.040**	**3.069.639**	**-4%**	**2.950.395**	**179%**
Adiantamentos MMS	3.297.081	12.557.491	13.034.210	14.246.264	6%	15.090.336	
Adiantamentos Extrusa	(39.130)	(298.552)	(318.252)	(305.252)	3%	(313.034)	
Adiantamentos TINCO	(70.230)	(146.180)	(146.180)	(146.180)	0%	(146.180)	
Adiantamentos ECO	(9.670)	(14.589)	(14.589)	(14.589)	0%	(14.589)	
Adiantamentos MTECH	(364.106)	(3.820.459)	(4.001.859)	(4.107.009)	1%	(4.155.509)	
Adiantamnetos CD Locadora	(230.114)	(307.765)	(307.324)	(305.528)	0%	(304.375)	
Adiantamentos Plastpoli	(952.504)	(5.376.666)	(5.739.966)	(6.298.066)	14%	(7.206.253)	
NÃO CIRCULANTE	**988.317**	**988.317**	**988.317**	**988.317**	**0%**	**988.317**	**60%**
Obrigações tributarias	988.317	988.317	988.317	988.317	0%	988.317	60%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(5.868.743)**	**(6.765.639)**	**(6.922.841)**	**(7.029.704)**	**2%**	**(7.143.222)**	**-432%**
Capital Social	100.000	100.000	100.000	100.000	0%	100.000	6%
Prejuízos Acumulados	(5.369.518)	(5.968.743)	(6.865.639)	(6.865.639)	0%	(6.865.639)	-415%
Resultado do Exercício	(599.225)	(896.896)	(157.202)	(264.065)	43%	(377.584)	-23%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

E por fim, para a Recuperanda PLASTPOLI voltou a ter o **Passivo Circulante** positivo, destacamos o **Resultado do Exercício,** que apresentou aumento no prejuízo registrado, com R$ -1.653.958 em março (R$ -776.695 em fevereiro de 2022) variando 113% e reiteramos o aumento do **Prejuízos Acumulados** do mês de dezembro de 2021 para janeiro de 2022, sem justificativa, restando explicações complementares.

PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL						Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**(183.499)**	**3.096.807**	**109.265**	**161.161**	**2008%**	**3.397.458**	**100%**
CIRCULANTE	**1.936.324**	**(845.717)**	**(1.075.842)**	**(948.877)**	**-371%**	**2.572.664**	**76%**
Fornecedores	3.639.402	5.512.282	4.900.549	4.864.293	6%	5.171.901	152%
Encargos Sociais	66.341	104.059	101.372	98.420	-3%	95.323	3%
Encargos Fiscais	89.130	924.498	950.267	964.400	1%	971.566	29%
Outras Exibilidades	-	12.064	12.213	12.483	0%	12.483	0%
Emprestimos e Financiamentos	**(1.989.835)**	**(7.398.619)**	**(7.040.243)**	**(6.888.473)**	**-47%**	**(3.678.609)**	**-108%**
Adiantamentos MMS	(3.931.198)	(45.135.176)	(46.125.600)	(47.434.359)	-1%	(47.020.310)	
Adiantamentos Lamitech	952.504	5.376.666	5.739.966	6.298.066	14%	7.206.253	
Adiantamentos Extrusa	500.179	2.941.357	2.941.357	3.293.586	6%	3.487.104	
Adiantamentos Tinco	(20.330)	(55.530)	(55.530)	(55.530)	0%	(55.530)	
Adiantamentos ECO	200.880	180.863	180.863	180.863	0%	180.863	
Adiantamentos MTECH	140.799	28.626.337	29.611.837	30.162.037	6%	31.864.147	
Emprestimos Capital de Giro - Itaú	-	131.286	131.286	131.286	0%	131.286	
Adiantamentos CD	167.331	535.578	535.578	535.578	-1%	527.578	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(2.119.823)**	**3.942.523**	**1.185.107**	**1.110.038**	**-26%**	**824.795**	**24%**
Capital Social	200.000	200.000	200.000	200.000	0%	200.000	6%
Reserva de Lucros	-	5.707.584	6.063.037	6.629.774	9%	7.221.793	213%
Prejuízos Acumulados	(2.319.823)	(1.965.060)	(4.943.041)	(4.943.041)	0%	(4.943.041)	-145%
Resultado do Exercício	-	-	(134.889)	(776.695)	113%	(1.653.958)	-49%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4334
Carimbado Eletronicamente

2.3. DA ANÁLISE DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ

Nesse indicador, 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 e quanto maior a liquidez, melhor.

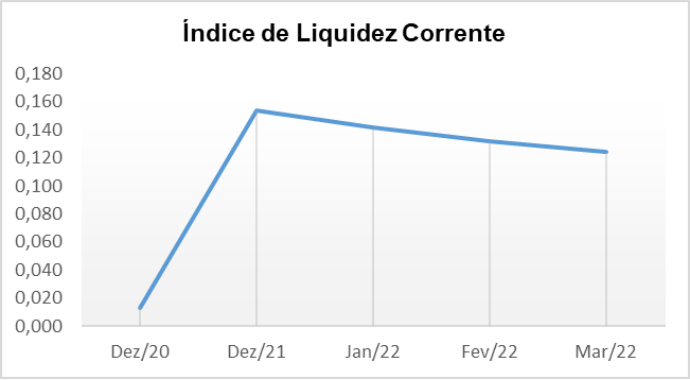
Desta forma, apresentamos resumidamente, a planilha dos ativos e passivos circulantes e valores que compõe o referido índice, levando em consideração os períodos anteriores do corrente ano, além de um gráfico que demonstra a evolução da liquidez corrente das sociedades empresárias em Recuperação Judicial,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

Observa-se que o índice apresenta involução, de forma que chegou a 0,124 em março de 2022.

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
ATIVO CIRCULANTE	925.832	12.326.962	11.297.501	10.367.038	9.455.507
PASSIVO CIRCULANTE	69.330.795	80.102.043	79.763.593	78.652.092	76.105.944
Índice de Liquidez Corrente	**0,013**	**0,154**	**0,142**	**0,132**	**0,124**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4335
Carimbado Eletronicamente

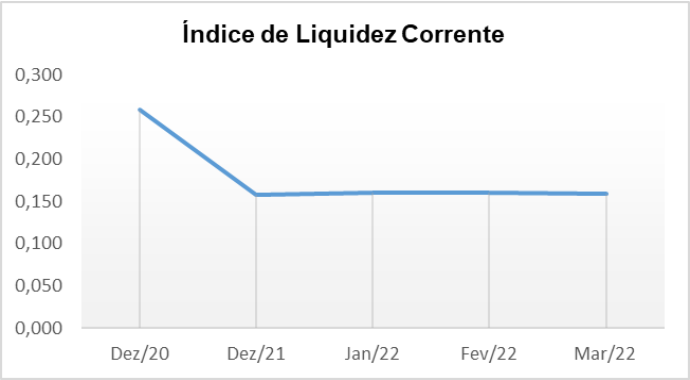
Observa-se que o índice se manteve, de forma que continuou com 0,159 em março de 2022.

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRC. DE PLÁSTICOS LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
ATIVO CIRCULANTE	2.026.605	1.275.034	1.304.380	1.267.021	1.272.608
PASSIVO CIRCULANTE	7.838.388	8.072.848	8.129.068	7.924.422	7.981.848
Índice de Liquidez Corrente	**0,259**	**0,158**	**0,160**	**0,160**	**0,159**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



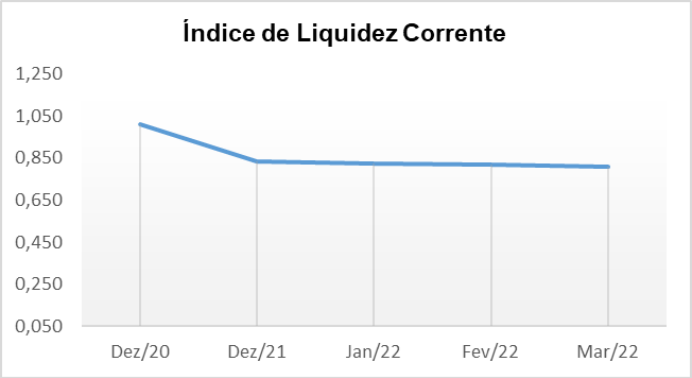
Observa-se que o índice apresenta uma discreta queda, de forma que chegou a 0,808 no período.

TINCO ALUGUEL MÁQ. APARELHOS EQUIP. IND. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
ATIVO CIRCULANTE	4.602.755	3.057.589	3.056.976	3.056.974	3.056.965
PASSIVO CIRCULANTE	4.562.501	3.665.308	3.703.093	3.742.083	3.783.352
Índice de Liquidez Corrente	**1,009**	**0,834**	**0,826**	**0,817**	**0,808**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4336
Carimbado Eletronicamente

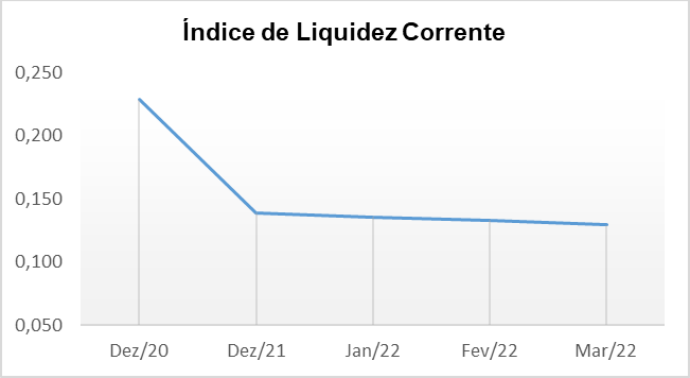
Observa-se que o índice apresenta nova queda, de forma que chegou a 0,130 no mês de março de 2022.

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
ATIVO CIRCULANTE	810.473	592.221	590.720	592.968	590.620
PASSIVO CIRCULANTE	3.543.661	4.251.042	4.352.155	4.455.588	4.556.686
Índice de Liquidez Corrente	**0,229**	**0,139**	**0,136**	**0,133**	**0,130**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



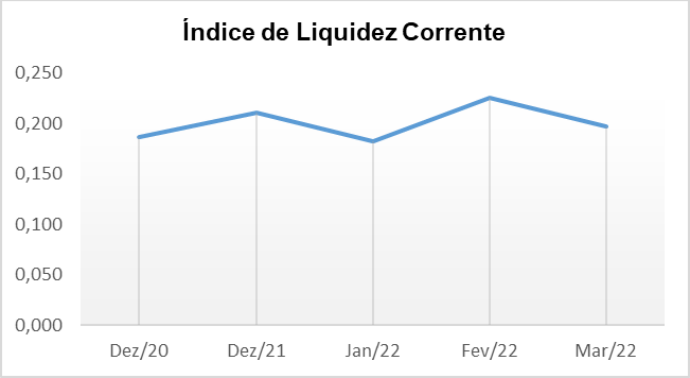
Observa-se que o índice apresenta uma evolução, chegando a 0,197 no período.

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
ATIVO CIRCULANTE	1.123.085	1.560.672	1.339.108	1.784.151	1.539.806
PASSIVO CIRCULANTE	6.020.813	7.417.508	7.353.147	7.920.614	7.807.572
Índice de Liquidez Corrente	**0,187**	**0,210**	**0,182**	**0,225**	**0,197**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



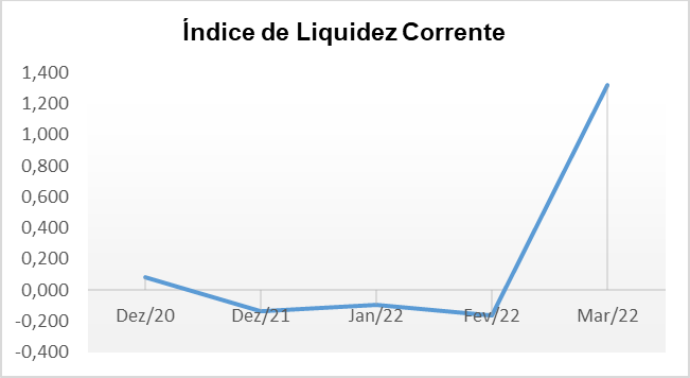
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4337
Carimbado Eletronicamente

Observa-se que o índice apresenta oscilação, de forma que chegou a 1,319 no presente mês.

PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
ATIVO CIRCULANTE	166.536	114.023	104.462	156.447	3.392.788
PASSIVO CIRCULANTE	1.936.324	(845.717)	(1.075.842)	(948.877)	2.572.664
Índice de Liquidez Corrente	**0,086**	**-0,135**	**-0,097**	**-0,165**	**1,319**

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. 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.

Diante deste cenário, passamos a apresentar a planilha descritiva dos passivos e ativos totais, assim como gráficos de evolução dos índices de endividamento, referente as sociedades empresárias em Recuperação Judicial.

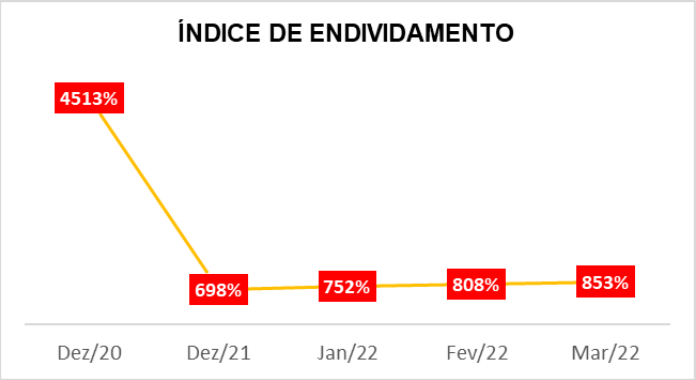
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4338
Carimbado Eletronicamente

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	79.981.561	90.752.809	90.414.359	89.302.858	86.756.710
TOTAL DO ATIVO	1.772.359	13.002.096	12.017.635	11.058.152	10.165.020
Índice de Endividamento	**4513%**	**698%**	**752%**	**808%**	**853%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

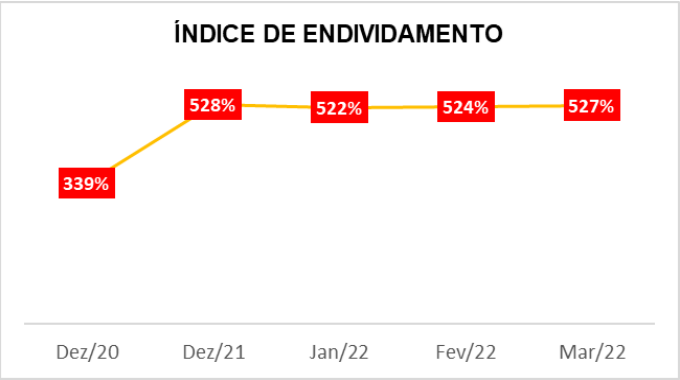


EXTRUSA INDÚSTRIA E COM. DE PLÁSTICOS LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	7.838.388	8.072.848	8.129.068	7.924.422	7.981.848
TOTAL DO ATIVO	2.310.988	1.528.518	1.557.865	1.513.067	1.514.976
Índice de Endividamento	**339%**	**528%**	**522%**	**524%**	**527%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



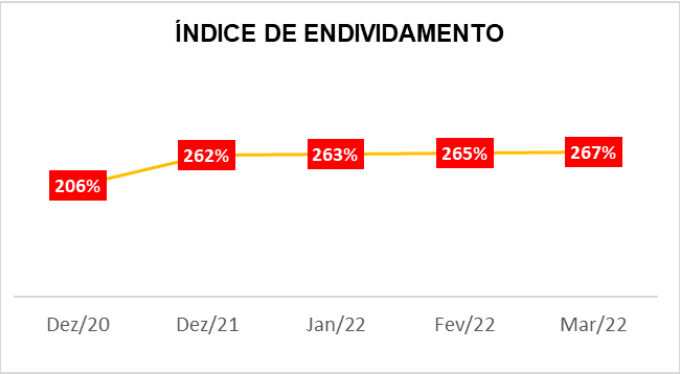
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4339
Carimbado Eletronicamente

TINCO ALUGUEL MÁQ. APARELHOS EQUIP. IND. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	14.167.242	13.270.528	13.308.313	13.347.303	13.388.572
TOTAL DO ATIVO	6.881.397	5.067.806	5.067.193	5.028.924	5.009.782
Índice de Endividamento	**206%**	**262%**	**263%**	**265%**	**267%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

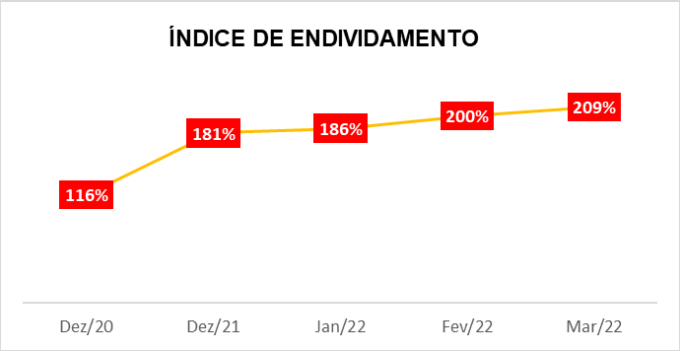


CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	3.755.407	4.420.244	4.543.657	4.647.090	4.748.188
TOTAL DO ATIVO	3.243.786	2.439.890	2.438.388	2.327.957	2.268.998
Índice de Endividamento	**116%**	**181%**	**186%**	**200%**	**209%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

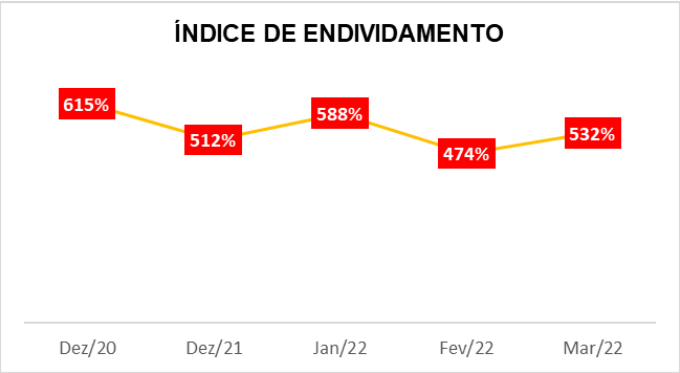


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4340
Carimbado Eletronicamente

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	7.009.130	8.405.825	8.341.464	8.908.931	8.795.889
TOTAL DO ATIVO	1.140.387	1.640.187	1.418.622	1.879.227	1.652.667
Índice de Endividamento	**615%**	**512%**	**588%**	**474%**	**532%**

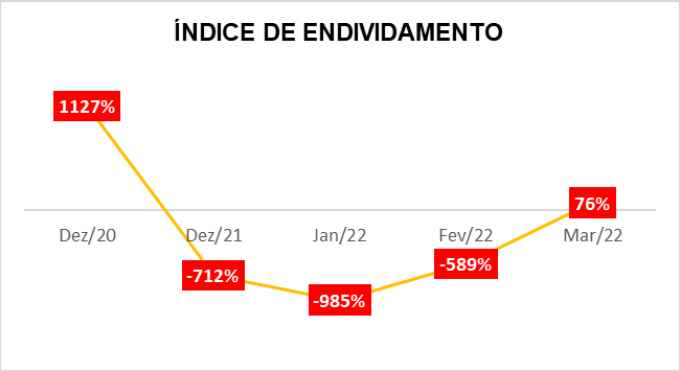
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL — Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22	Mar/22
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	1.936.324	(845.717)	(1.075.842)	(948.877)	2.572.664
TOTAL DO ATIVO	171.873	118.827	109.265	161.161	3.397.458
Índice de Endividamento	**1127%**	**-712%**	**-985%**	**-589%**	**76%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4341
Carimbado Eletronicamente

3. DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO

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

Este relatório, buscou apontar em porcentagem a evolução dos saldos que compõe as Demonstrações de Resultado, em virtude de servirem como baliza para a reestruturação financeira das sociedades empresárias em Recuperação Judicial.

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(3.776.834)**	**(5.648.278)**	**(8.003.484)**	**1%**	**(8.050.127)**
COMPRAS LIQUIDAS INDUSTRIAL	(21.965)	-	-	-	(20.827)
COMPRAS LIQUIDAS COMERCIAL	(3.754.869)	(5.648.278)	(8.003.484)	0%	(8.029.299)
CONTAS DE DESPESAS	**(992.402)**	**(699.045)**	**(709.675)**	**23%**	**(872.126)**
DESPESAS C/PESSOAL	(181.429)	(113.006)	(106.878)	14%	(122.070)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	(1.084)	(1.084)	(1.433)	-18%	(1.177)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(167.915)	(176.906)	(161.123)	25%	(201.313)
DESPESAS OPERACIONAIS	(596.636)	(362.631)	(376.261)	14%	(428.431)
DESPESAS FINANCEIRAS	(45.338)	(45.418)	(63.980)	86%	(119.134)
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	**4.497.017**	**5.701.313**	**8.865.177**	**19%**	**10.575.268**
VENDAS INDUSTRIA	2.752.137	4.274.499	4.208.692	14%	4.802.557
IMPOSTOS FATURADOS	(739.795)	(916.999)	(1.141.220)	7%	(1.222.285)
DEVOLUÇÕES DE PRODUTOS	(229.322)	(16.225)	(91.509)	-100%	-
VENDAS DE COMERCIO	1.659.158	1.452.649	3.710.401	29%	4.768.221
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(633.973)	(819.958)	(1.075.536)	20%	(1.292.097)
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	-	(5.704)	(157.640)	-59%	(64.362)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	1.688.812	1.733.050	3.411.988	5%	3.583.234
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(272.218)**	**(646.010)**	**152.018**	**987%**	**1.653.015**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4342
Carimbado Eletronicamente

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(330.012)**	**(158.492)**	**(117.141)**	**91%**	**(223.936)**
COMPRAS LIQUIDAS COMERCIAL	(330.012)	(158.492)	(117.141)	91%	(223.936)
CONTAS DE DESPESAS	**(93.049)**	**(32.106)**	**(38.384)**	-1%	**(37.832)**
DESPESAS C/PESSOAL	(26.899)	(17.605)	(16.816)	8%	(18.114)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(10.169)	(10.624)	(9.970)	13%	(11.228)
DESPESAS OPERACIONAIS	(49.797)	(3.877)	(11.598)	-32%	(7.920)
DESPESAS FINANCEIRAS	(6.184)	-	-	-	(570)
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	**219.807**	**163.725**	**315.372**	-35%	**206.252**
VENDAS INDUSTRIA	438.919	266.125	48.783	157%	125.572
IMPOSTOS FATURADOS	(92.555)	(56.118)	(41.804)	-11%	(37.099)
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(76.760)	(46.283)	(32.335)	2%	(33.139)
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	(49.798)	-	-	-	-
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(203.254)**	**(26.873)**	**159.848**	**-135%**	**(55.515)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

TINCO ALUGUEL MÁQ. APARELHOS EQUIP. IND. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					Em Reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**-**	**-**	**-**	-	**-**
CONTAS DE DESPESAS	**(326.584)**	**(38.398)**	**(77.258)**	**-22%**	**(60.411)**
DESPESAS C/PESSOAL	(37.176)	(20.608)	(20.596)	1%	(20.764)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	-	(1.000)	(1.000)	-	(1.000)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(17.056)	(14.804)	(15.613)	12%	(17.545)
DESPESAS OPERACIONAIS	(272.353)	(1.986)	(40.049)	-47%	(21.101)
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(326.584)**	**(38.398)**	**(77.258)**	**-22%**	**(60.411)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	A.H.	**Mar/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(753)**	**-**	**-**	**-**	**-**
COMPRAS LIQUIDAS COMERCIAL	(709)	-	-	-	-
COMPRAS DE INSUMOS	(44)	-	-	-	-
CONTAS DE DESPESAS	**(2.815.389)**	**(142.319)**	**(316.064)**	**-15%**	**(267.167)**
DESPESAS C/PESSOAL	(699.096)	(46.463)	(53.705)	-13%	(46.799)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	(1.078)	-	-	-	-
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(363.767)	(29.122)	(39.291)	9%	(42.957)
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.748.658)	(66.733)	(223.068)	-20%	(177.410)
DESPESAS ESTRUTURAIS LOCAÇÃO/PREDIAL	(2.789)	-	-	-	-
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	**1.290.097**	**74.715**	**102.199**	**5%**	**107.110**
IMPOSTOS FATURADOS	(49.794)	(2.928)	(4.244)	5%	(4.442)
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(10.996)	(2.120)	(9.831)	4%	(10.175)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	1.348.129	79.763	116.274	5%	121.706
OUTRAS RECEITAS	2.758	-	-	-	21
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(1.526.045)**	**(67.604)**	**(213.864)**	**-25%**	**(160.057)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4343
Carimbado Eletronicamente

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(1.038.409)**	**(663.138)**	**(899.438)**	**20%**	**(1.082.679)**
COMPRAS LIQUIDAS INDUSTRIAL	(1.038.409)	(663.138)	(899.438)	20%	(1.082.679)
CONTAS DE DESPESAS	**(208.465)**	**(169.393)**	**(154.982)**	**16%**	**(180.042)**
DESPESAS C/PESSOAL	(112.807)	(69.879)	(62.256)	18%	(73.233)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	-	-	(3)	-	-
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(52.107)	(57.852)	(53.088)	9%	(58.020)
DESPESAS OPERACIONAIS	(34.598)	(27.726)	(30.565)	9%	(33.344)
DESPESAS FINANCEIRAS	(8.953)	(13.936)	(9.070)	70%	(15.444)
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	**437.614**	**643.973**	**947.557**	**21%**	**1.149.203**
IMPOSTOS FATURADOS	(100.900)	(42.103)	(57.776)	28%	(73.950)
VENDAS DE COMERCIO	1.193.573	908.408	1.232.107	20%	1.483.122
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(211.504)	(159.621)	(221.219)	-9%	(201.457)
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	(125.745)	(31.356)	(5.555)	953%	(58.513)
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(491.333)**	**(188.559)**	**(106.863)**	**6%**	**(113.518)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H.**	**Mar/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(1.258.871)**	**(1.059.236)**	**(719.244)**	91%	**(1.374.053)**
COMPRAS LIQUIDAS INDUSTRIAL	(1.258.871)	(1.059.236)	(719.244)	91%	(1.374.053)
CONTAS DE DESPESAS	**(1.816.951)**	**(1.830.458)**	**(3.511.031)**	7%	**(3.753.747)**
DESPESAS C/PESSOAL	(39.459)	(26.339)	(26.165)	1%	(26.415)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(7.511)	(7.344)	(7.022)	-4%	(6.769)
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.769.982)	(1.796.775)	(3.477.844)	7%	(3.720.564)
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	2.485.295	2.754.805	3.588.468	18%	4.250.537
IMPOSTOS FATURADOS	8.416.635	(348.008)	(469.510)	17%	(549.770)
VENDAS DE COMERCIO	3.413.210	3.762.249	5.075.786	17%	5.943.454
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(9.344.550)	(659.436)	(1.017.807)	12%	(1.143.148)
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(590.527)**	**(134.889)**	**(641.806)**	37%	**(877.263)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

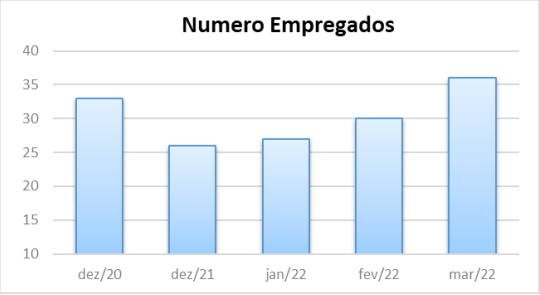
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4344
Carimbado Eletronicamente

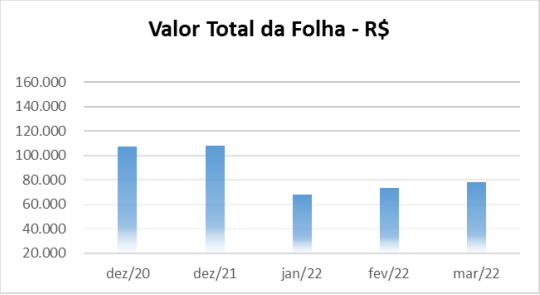
4. DA FOLHA DE PAGAMENTO

O objeto desta análise, é a verificação da quantidade de funcionários mantidos pelas Recuperandas, assim como o custo bruto da manutenção dos mesmos, durante o período objeto de análise.

FOLHA DE PAGAMENTO - MMS SP		
Competência	Numero Empregados	Valor Total da Folha - R$
dez/20	33	107.616
dez/21	26	108.360
jan/22	27	68.353
fev/22	30	73.484
mar/22	36	78.322

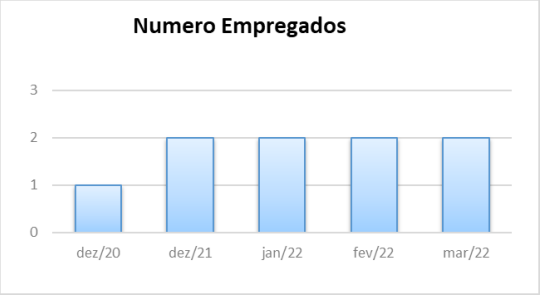
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

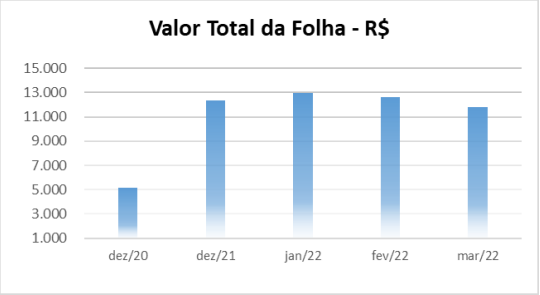




FOLHA DE PAGAMENTO - EXTRUSA		
Competência	Numero Empregados	Valor Total da Folha - R$
dez/20	1	5.162
dez/21	2	12.336
jan/22	2	12.934
fev/22	2	12.585
mar/22	2	11.817

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

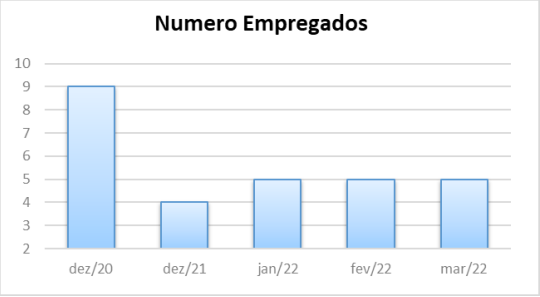


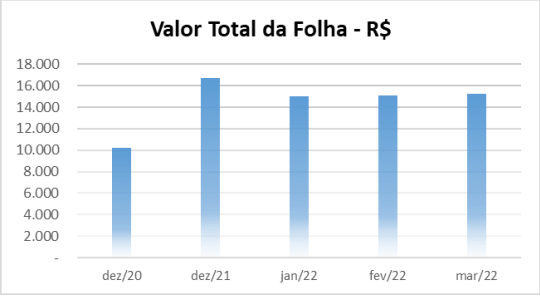


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4345
Carimbado Eletronicamente

FOLHA DE PAGAMENTO - TINCO		
Competência	Numero Empregados	Valor Total da Folha - R$
dez/20	9	10.241
dez/21	4	16.711
jan/22	5	15.006
fev/22	5	15.100
mar/22	5	15.280

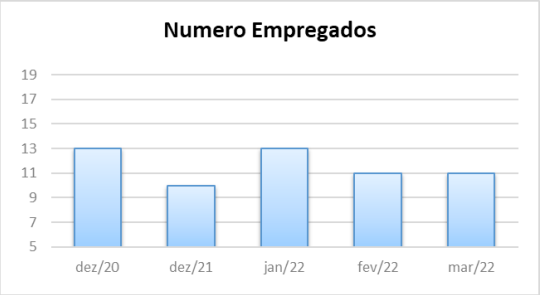
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

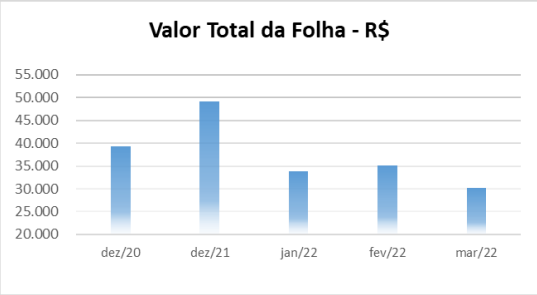




FOLHA DE PAGAMENTO - CD LOCADORA		
Competência	Numero Empregados	Valor Total da Folha - R$
dez/20	13	39.199
dez/21	10	49.137
jan/22	13	33.753
fev/22	11	35.157
mar/22	11	30.220

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

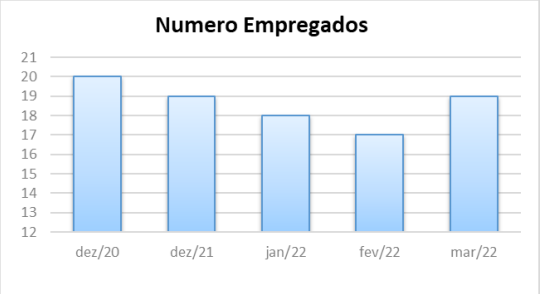


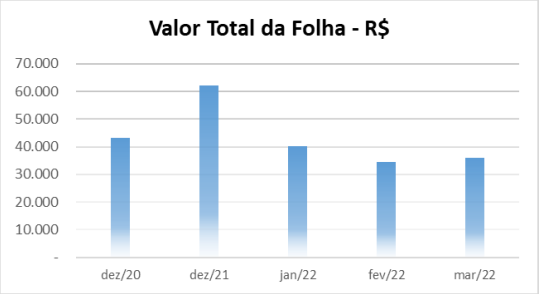


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4346
Carimbado Eletronicamente

FOLHA DE PAGAMENTO - NOVA LAMITECH		
Competência	Numero Empregados	Valor Total da Folha - R$
dez/20	20	43.252
dez/21	19	62.173
jan/22	18	40.192
fev/22	17	34.477
mar/22	19	36.094

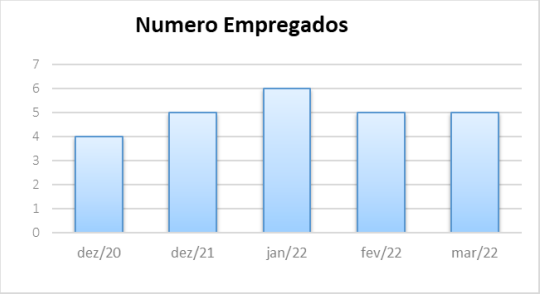
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

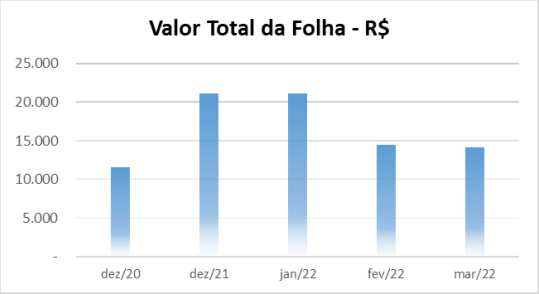




FOLHA DE PAGAMENTO - PLASTPOLI		
Competência	Numero Empregados	Valor Total da Folha - R$
dez/20	4	11.571
dez/21	5	21.107
jan/22	6	21.107
fev/22	5	14.508
mar/22	5	14.105

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.





Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4347
Carimbado Eletronicamente

5. FLUXO DE CAIXA

Estudo elaborado unilateralmente, do fluxo de caixa gerencial realizado, consolidado no período, por parte das Recuperandas e trazido ao presente relatório por essa Administração Judicial, com caráter meramente informativo.

GRUPO MMS						Em reais
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL	**Dez/20**	**Dez/21**	**Jan/22**	**Fev/22**	**A.H**	**Mar/22**
RECEITAS BRUTAS	7.354.283	5.584.147	5.982.632	7.040.424	48%	10.407.833
T.D.C.F	(262.774)	(182.984)	(99.814)	(132.944)	87%	(248.722)
RECEITA LÍQUIDA	**7.091.509**	**5.401.163**	**5.882.819**	**6.907.481**	**47%**	**10.159.111**
DESPESAS COM VENDAS	(192.804)	(181.472)	(112.559)	(147.536)	10%	(162.605)
CPV/CMV	(5.469.725)	(3.647.092)	(4.193.888)	(4.784.180)	85%	(8.830.369)
CUSTOS VARIÁVEIS	**(5.662.529)**	**(3.828.564)**	**(4.306.447)**	**(4.931.715)**	**82%**	**(8.992.974)**
MARGEM CONTRIBUIÇÃO	**1.428.980**	**1.572.599**	**1.576.372**	**1.975.765**	**-41%**	**1.166.136**
DESPESAS COM PESSOAL	(685.610)	(388.039)	(349.805)	(342.654)	-3%	(331.510)
OCUPAÇÃO	(68.967)	(66.742)	(70.263)	(83.919)	-15%	(71.748)
UTILIDADES	(6.539)	(137.344)	(151.075)	(116.046)	37%	(159.056)
COMUNICAÇÃO	(17.204)	(14.106)	(14.406)	(14.624)	2%	(14.872)
VEÍCULOS	(19.460)	(14.132)	(24.914)	(22.756)	48%	(33.717)
SERVIÇOS	(266.697)	(220.601)	(196.586)	(198.728)	10%	(218.798)
OUTRAS	(35.490)	(76.099)	(34.315)	(40.580)	51%	(61.418)
MANUTENÇÃO	(31.823)	(56.815)	(16.201)	(18.239)	-25%	(13.665)
MATERIAIS	(88.763)	(2.258)	(1.742)	(3.167)	115%	(6.821)
CUSTOS FIXOS	**(1.220.553)**	**(976.135)**	**(859.307)**	**(840.713)**	**8%**	**(911.605)**
EBITDA I	**208.427**	**596.463**	**717.065**	**1.135.052**	**-78%**	**254.531**
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	4.494.250	4.709.616	7.886.493	21%	9.562.079
DESPESAS NÃO PERACIONAIS	(20.690)	(5.086.889)	(5.428.142)	(9.021.565)	9%	(9.808.563)
SALDO NÃO OPERACIONAL	**(20.690)**	**(592.639)**	**(718.526)**	**(1.135.072)**	**-78%**	**(246.484)**
EBIT	**187.737**	**3.824**	**(1.461)**	**(20)**	**-39685%**	**8.048**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4348
Carimbado Eletronicamente

6. CONCLUSÃO

Frise-se que o relatório até aqui apresentado foi elaborado, única e exclusivamente, com base nos demonstrativos e relatórios unilaterais apresentados individualmente, pelas Recuperandas.

Tais informações, tanto quantitativas quanto qualitativas, não foram objeto de exame independente nem qualquer procedimento de auditoria por parte da Administradora Judicial, 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. Importante também destacar que no presente RMA, são analisados números preliminares, os quais estão sendo objeto de observação, e poderão sofrer alterações, ademais, todos os valores neste relatório estão denominados em R$, se não indicados de outra forma, e diferenças imateriais relacionadas ao arredondamento, podem surgir.

A conferência da documentação apresentada foi limitada aos documentos disponibilizados pelas Recuperandas, sendo certo que todo o restante vem sendo diligenciado administrativamente, junto à gestão das Recuperandas.

Temos registrado e documentando reiteradamente, via e-mail, a necessidade recorrente de esclarecimentos, documentação adicionais e informações complementares, acompanhadas de notas explicativas, também relativas as variações de percentuais e saldos verificadas, e seguiremos monitorando os referidos esclarecimentos, sempre reiterando aqueles que reputamos não satisfatórios.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4349
Carimbado Eletronicamente

Por fim, e 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, 17 de maio de 2022.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS SOCIEDADE DE ADVOGADOS

Raphael da Silva Ferrarezi

CRC RJ 099030/O-5