Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4191
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

FEVEREIRO DE 2022

TJRJ DCX CV06 202202539872 18/04/22 17:22:03138039 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
4192
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 FEV22

7.2. FOLHA PAGAMENTO MMS RJ FEV22

7.3. FOLHA PAGAMENTO MMS SP FEV22

7.4. DFC GRUPO MMS PLÁSTICOS FEV22

7.5. DEMONSTRATIVO EXTRUSA FEV22

7.6. FOLHA PAGAMENTO EXTRUSA FEV22

7.7. DEMONSTRATIVO TINCO FEV22

7.8. FOLHA PAGAMENTO TINCO FEV22

7.9. FOLHA PRO LABORE TINCO FEV22

7.10. DEMONSTRATIVO CD LOC FEV22

7.11. FOLHA PAGAMENTO CD LOC FEV22

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4193
Carimbado Eletronicamente

7.12. DEMONSTRATIVO LAMITECH FEV22

7.13. FOLHA PAGAMENTO LAMITECH SP FEV22

7.14. FOLHA PAGAMENTO LAMITECH RJ FEV22

7.15. DEMONSTRATIVO PLASTPOLI FEV22

7.16. FOLHA PAGAMENTO PLASTPOLI FEV22

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4194
Carimbado Eletronicamente

1. SÍNTESE

Inicialmente, esta Administradora Judicial informa que o presente relatório mensal de atividades compreendeu o mês fevereiro 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
4195
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
4196
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$ 5.756.961, oscilando -6% quando comparados com os R$ 6.123.378 do mês imediatamente anterior. Destacamos também os **Estoques**, com R$ 6.454.301 registrados em fevereiro, variando -11% quando comparado com os R$ 7.727231 do mês de janeiro de 2022.

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL							Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**1.772.359**	634%	**13.002.096**	**-8%**	**12.017.635**	**-8%**	**11.058.152**	**100%**
CIRCULANTE	**925.832**	1231%	**12.326.962**	**-8%**	**11.297.501**	**-8%**	**10.367.038**	**94%**
Caixa	2.631	-93%	196	310%	802	496%	4.782	0%
Bancos Conta Movimento	714	-44%	397	-63%	147	-72%	42	0%
Aplicações Financeiras	47	993%	513	34%	686	-70%	204	0%
Clientes	6.202.798	-12%	5.450.377	12%	6.123.378	-6%	5.756.961	52%
(-) Duplicatas Descontadas	(5.762.378)	-55%	(2.593.448)	46%	(3.799.360)	-10%	(3.422.191)	-31%
Estoques	231.764	3177%	7.593.981	-4%	7.272.231	-11%	6.454.301	58%
Adiantamentos Fornecedores	-	-	4.132	0%	4.132	0%	4.132	0%
Adiantamentos de Despesas	38.122	0%	38.122	0%	38.122	0%	38.122	0%
Transferência Diversos	54.150	0%	54.150	0%	54.150	0%	54.150	0%
Adiantamentos Sócios	157.985	0%	157.985	0%	157.985	0%	157.985	1%
Impostos a recuperar	-	-	1.620.558	-11%	1.445.230	-9%	1.318.551	12%
NÃO CIRCULANTE	**846.527**	-20%	**675.135**	**7%**	**720.135**	**-4%**	**691.115**	**6%**
Realizável a Longo Prazo	**302.149**	-1%	**300.255**	**0%**	**300.255**	**0%**	**300.255**	**3%**
Bloqueio Judicial	32.049	-6%	30.119	0%	30.119	0%	30.119	
Fiança Contrato Energia EDP	32.013	541%	205.087	0%	205.087	0%	205.087	
Caução de Aluguel	33.000	0%	33.000	0%	33.000	0%	33.000	
Depósito Caução Anel	205.087	-84%	32.049	0%	32.049	0%	32.049	
Imobilizado	**544.378**	-31%	**374.880**	**12%**	**419.880**	**-7%**	**390.860**	**4%**
(-) Depreciação Acumulada	(1.497.328)	11%	(1.657.848)	0%	(1.657.848)	2%	(1.686.348)	

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4197
Carimbado Eletronicamente

Para a Recuperanda EXTRUSA, o grupo de **Clientes** com atuais R$ 38.819 registrados em fevereiro de 2022, oscilando -85% quando comparado com os R$ 267.398 do mês anterior. Destacamos também as **Duplicadas Descontadas**, com R$ -228.469 registrados em janeiro de 2022 e o saldo zerado no período atual.

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL							Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**2.310.988**	-34%	**1.528.518**	**2%**	**1.557.865**	**-3%**	**1.513.067**	**100%**
CIRCULANTE	**2.026.605**	-37%	**1.275.034**	**2%**	**1.304.380**	**-3%**	**1.267.021**	**84%**
Caixa	652	-100%	-	-	-	-	-	0%
Bancos Conta Movimento	85	47%	125	48%	185	-75%	45	0%
Aplicações Financeiras	17.766	0%	17.786	0%	17.786	0%	17.786	1%
Clientes	-	-	375.113	-29%	267.398	-85%	38.819	3%
Duplicadas Descontadas	-	-	(373.840)	-39%	(228.469)	-100%	-	0%
Estoques	576.965	-96%	21.117	-30%	14.772	-100%	-	0%
Impostos a Recuperar	1.431.137	-14%	1.234.733	0%	1.232.707	-2%	1.210.370	80%
NÃO CIRCULANTE	**284.383**	-11%	**253.485**	**0%**	**253.485**	**-3%**	**246.046**	**16%**
Bloqueio Judicial	-	-	14.521	0%	14.521	-1%	14.438	32%
Imobilizado	454.195	0%	454.195	0%	454.195	0%	454.195	30%
Depreciação	(169.812)	27%	(215.232)	0%	(215.232)	3%	(222.587)	-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**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**6.881.397**	0%	**5.067.806**	**0%**	**5.067.193**	**-1%**	**5.028.924**	**100%**
CIRCULANTE	**4.602.755**	0%	**3.057.589**	**0%**	**3.056.976**	**0%**	**3.056.974**	**61%**
Caixa	1.170	0%	-	-	-	-	-	0%
Bancos	84	-215%	774	-93%	57	56%	89	0%
Aplicação Financeira	-	-	146	72%	250	-14%	215	0%
Estoque de Mercadorias	632.726	0%	632.726	0%	632.726	0%	632.726	13%
Impostos a Recuperar	108.797	0%	108.797	0%	108.797	0%	108.797	2%
Adiantamentos	**3.859.977**	**-60%**	**12.010**	**0%**	**12.010**	**0%**	**12.010**	**0%**
Adiantamentos C/Sócia Carla	-		12.010	0%	12.010	0%	12.010	0%
Despesas Antecipadas	**-**		**2.303.136**	**0%**	**2.303.136**	**0%**	**2.303.136**	**46%**
NÃO CIRCULANTE	**2.278.642**	0%	**2.010.217**	**0%**	**2.010.217**	**-2%**	**1.971.950**	**39%**
Bloqueio Judicial	-		1.253	0%	1.253	0%	1.253	0%
Imobilizado	2.817.290	0%	2.810.086	0%	2.810.086	0%	2.810.086	56%
Depreciação	(538.648)	0%	(808.326)	0%	(808.326)	5%	(846.592)	-17%
Ativo Intagível	-	-	7.204	0%	7.204	0%	7.204	0%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4198
Carimbado Eletronicamente

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

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL							Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**3.243.786**	-25%	**2.439.890**	**0%**	**2.438.388**	**-5%**	**2.327.957**	**100%**
CIRCULANTE	**810.473**	-27%	**592.221**	**0%**	**590.720**	**0%**	**592.968**	**25%**
Caixa	3.198	-100%	-	-	-	-	-	0%
Bancos	2.192	-99%	18	-39%	11	0%	11	0%
Aplicações Financeiras	-	-	1.657	-90%	163	1381%	2.411	0%
Clientes	211.240	-100%	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Fornecedores	3.297	-100%	-	-	-	-	-	0%
Sócios	590.546	0%	590.546	0%	590.546	0%	590.546	25%
NÃO CIRCULANTE	**2.433.313**	-24%	**1.847.668**	**0%**	**1.847.668**	**-6%**	**1.734.989**	**75%**
Bloqueio Judicial	-	-	1.997	0%	1.997	0%	1.997	0%
Imobilizado	4.288.310	2%	4.382.909	0%	4.382.909	0%	4.382.909	188%
Depreciação	(1.854.997)	37%	(2.537.238)	0%	(2.537.238)	4%	(2.649.918)	-114%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Para a Recuperanda NOVA LAMITECH, os grupos **Clientes** e **Duplicatas Descontadas** sofreram importantes variações de percentuais e saldos, R$ 1.123.339 e R$ -698.257 respectivamente, oscilando 44% e 5% quando comparados com os R$ 778.947 e R$ -665.742 do mês imediatamente anterior.

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL							Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**1.140.387**	**44%**	**1.640.187**	**-14%**	**1.418.622**	**32%**	**1.879.227**	**100%**
CIRCULANTE	**1.123.085**	**39%**	**1.560.672**	**-14%**	**1.339.108**	**33%**	**1.784.151**	**95%**
Caixa	265	-85%	41	4382%	1.838	-95%	88	0%
Bancos Conta Movimento	33	2860%	979	-84%	155	5%	162	0%
Aplicação Banco	226	23%	277	156%	709	-44%	398	0%
Clientes	26.376	3758%	1.017.559	-23%	778.947	44%	1.123.339	60%
Duplicadas Descontadas	-	-	(596.876)	12%	(665.742)	5%	(698.257)	-37%
Estoques	864.448	23%	1.066.890	7%	1.139.611	10%	1.257.262	67%
Impostos a Recuperar	231.738	-69%	71.802	16%	83.590	21%	101.158	5%
NÃO CIRCULANTE	**17.302**	**360%**	**79.514**	**0%**	**79.514**	**20%**	**95.076**	**5%**
Deposito Judicial	-	-	59.672	0%	59.672	27%	75.845	**4%**
Processamento de Dados	10.082	65%	16.655	0%	16.655	0%	16.655	1%
Móveis e Untesilios	2.520	0%	2.520	0%	2.520	0%	2.520	0%
Equipamentos	4.700	0%	4.700	0%	4.700	0%	4.700	0%
(-) Depreciação Equipamet.	-	-	(3.311)	0%	(3.311)	17%	(3.866)	
(-) Depreciação Maquinas	-	-	(470)	0%	(470)	3%	(484)	
(-) Depreciação Movéis e Ut.	-	-	(252)	**0%**	(252)	**17%**	(294)	

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4199
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**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO ATIVO	**171.873**	-31%	**118.827**	**-8%**	**109.265**	**47%**	**161.161**	**100%**
CIRCULANTE	**166.536**	-32%	**114.023**	**-8%**	**104.462**	**50%**	**156.447**	**97%**
Caixa	528	0%	528	0%	528	0%	528	0%
Bancos	622	74%	1.082	-47%	574	114%	1.227	1%
Aplicações Financeiras	-	-	134	-30%	94	91%	179	0%
Clientes	30.486	-	-	-	-	-	52.876	33%
Impostos a Recuperar	33.263	-68%	10.642	-100%	-	-	-	-
Adiantamentos	101.637	0%	101.637	2%	103.267	-2%	101.637	63%
NÃO CIRCULANTE	**5.337**	-10%	**4.803**	**0%**	**4.803**	**-2%**	**4.714**	**3%**
Móveis e Utensílios	5.337	-10%	4.803	11%	5.337	0%	5.337	3%
(-) Depreciação acumulada	-	-	-	-	(534)	17%	(623)	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** apresentou uma queda expressiva, com R$ 272.668 no mês de fevereiro (R$ 1.795.229 em janeiro de 2022), variando -85%. 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
4200
Carimbado Eletronicamente

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL							Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**1.772.359**	**634%**	**13.002.096**	**-8%**	**12.017.635**	**-8%**	**11.058.152**	**100%**
CIRCULANTE	**69.330.795**	**16%**	**80.102.043**	**0%**	**79.763.593**	**-1%**	**78.652.092**	**711%**
Fornecedores	**1.761.715**	**17%**	**2.054.849**	**5%**	**2.159.127**	**-2%**	**2.108.309**	**19%**
Encargos Sociais	**3.553.879**	**3%**	**3.656.745**	**0%**	**3.655.472**	**0%**	**3.648.327**	**33%**
Encargos Fiscais	**63.669.137**	**13%**	**71.691.894**	**1%**	**72.145.112**	**1%**	**72.614.401**	**657%**
Outras Exibilidades	**-**	**-**	**15.854**	**-45%**	**8.653**	**-3%**	**8.387**	**0%**
Outras Obrigações - Emprestimos	**346.064**	**675%**	**2.682.702**	**-33%**	**1.795.229**	**-85%**	**272.668**	**2%**
Adiantamentos Lamitech	(3.297.081)	281%	(12.549.491)	4%	(13.026.210)	9%	(14.238.264)	
Adiantamentos Extrusa	(1.003.223)	314%	(4.153.210)	-1%	(4.123.758)	10%	(4.554.333)	
Adiantamentos Tinco	(15.670)	-8278%	1.281.521	-3%	1.244.171	-1%	1.232.701	
Adiantamentos ECO	(1.300)	3712%	(49.550)	0%	(49.550)	0%	(49.550)	
Adiantamentos Mtech	415.735	-6725%	(27.543.927)	5%	(28.984.627)	4%	(30.225.927)	
Adiantamentos CD Locadora	160.101	154%	405.880	12%	453.301	14%	517.378	
Adiantamentos Plastpoli	3.931.198	1048%	45.135.176	2%	46.125.600	3%	47.434.359	
Emprestimo CEF 19.3131.605.0000063	111.604	-60%	44.699	0%	44.699	0%	44.699	
Banco Santander	44.699	150%	111.604	0%	111.604	0%	111.604	
NÃO CIRCULANTE	**10.650.766**	**0%**	**10.650.766**	**0%**	**10.650.766**	**0%**	**10.650.766**	**96%**
Débitos Fiscais Longo Prazo	**10.650.766**	**0%**	**10.650.766**	**0%**	**10.650.766**	**0%**	**10.650.766**	**96%**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(78.209.202)**	**-1%**	**(77.750.713)**	**1%**	**(78.396.723)**	**0%**	**(78.244.705)**	**-708%**
Capital Social	50.000	0%	50.000	0%	50.000	0%	50.000	0%
Lucro ou Prejuízos Acumulados	(77.888.616)	-2%	(76.142.601)	2%	(77.800.713)	0%	(77.800.713)	-704%
Resultado do Exercício	(370.586)	347%	(1.658.113)	-61%	(646.010)	-24%	(493.992)	-4%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Para a Recuperanda EXTRUSA, o **Resultado do Exercício** apresentou receita no período, com R$ 132.974 em fevereiro (R$ -26.873 em janeiro de 2022), variando o saldo de forma positiva.

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL							Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**2.310.988**	-34%	**1.528.518**	**2%**	**1.557.865**	**-3%**	**1.513.067**	**100%**
CIRCULANTE	**7.838.388**	3%	**8.072.848**	**1%**	**8.129.068**	**-3%**	**7.924.422**	**524%**
Fornecedores	-	-	3.177	0%	3.177	0%	3.177	0%
Encargos Sociais	272.153	22%	332.951	-1%	330.618	1%	333.755	22%
Encargos Fiscais	2.995.275	4%	3.104.424	0%	3.115.730	0%	3.120.362	206%
Outras Contas a Pagar	-	-	321	0%	320	1%	322	0%
Emprestimos e Financiamentos	**571.291**	**711%**	**4.631.975**	**1%**	**4.679.223**	**-5%**	**4.466.806**	**295%**
Adiantamentos MMS-SP	1.003.223	314%	4.153.210	-1%	4.123.758	10%	4.554.333	
Adiantamentos Lamitech	39.130	658%	296.552	7%	316.252	-4%	303.252	
Adiantamentos TINCO	600	-1845%	(10.470)	0%	(10.470)	0%	(10.470)	
Adiantamentos MTECH	39.918	-1987%	(753.409)	-7%	(697.509)	40%	(975.272)	
Emprestimo CEF 19.3131.555.000023	-	-	96.187	0%	96.187	0%	96.187	
Emprestimo CEF 19.3131.555.000061	-	-	9.080	0%	9.080	0%	9.080	
Banco Santander	-	-	244.710	0%	244.710	0%	244.710	
Emprestimo Capital de Giro - Itau	-	-	397.703	0%	397.703	0%	397.703	
FIDIC - Fundo Invest. Creditorios	-	-	3.150.169	0%	3.150.169	0%	3.150.169	
Adiantamentos CD Locadora	(11.400)	-9%	(10.400)	-11%	(9.300)	0%	(9.300)	
Adiantamentos Plastpoli	(500.179)	488%	(2.941.357)	0%	(2.941.357)	12%	(3.293.586)	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(5.527.400)**	18%	**(6.544.330)**	0%	**(6.571.203)**	-2%	**(6.411.356)**	**-424%**
Capital Social	200.000	0%	200.000	0%	200.000	0%	200.000	13%
Prejuízos Acumulados	(5.091.558)	14%	(5.804.841)	16%	(6.744.330)	0%	(6.744.330)	-446%
Lucros / Prejuízos do Exercício	(635.842)	48%	(939.489)	-97%	(26.873)	-595%	132.974	9%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4201
Carimbado Eletronicamente

Para a Recuperanda TINCO, destacamos o **Resultado do Exercício** que apresentou um aumento no prejuízo registrado, com R$ -115.656 em fevereiro (R$ -38.398 em janeiro de 2022), variando 201%.

TINCO ALUGUEL MÁQ. APARELHOS EQUIP. IND. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL							Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.V.**	**Jan/22**	**A.V.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**6.881.397**	0%	**5.067.806**	0%	**5.067.193**	-1%	**5.028.924**	**100%**
CIRCULANTE	**4.562.501**	1%	**3.665.308**	1%	**3.703.093**	1%	**3.742.083**	**74%**
Fornecedores	59.367	-	-	-	-	-	-	
Encargos Sociais	1.231.760	1%	1.328.514	0%	1.324.416	0%	1.320.556	26%
Encargos Fiscais	308.295	-2%	302.959	0%	302.959	0%	302.959	6%
Outras Exibilidades	-	-	33	99%	65	0%	65	
Emprestimos e Financiamentos	**128.730**	**2238%**	**2.033.803**	**2%**	**2.075.653**	**2%**	**2.118.503**	**42%**
Adiantamentos MMS	15.670	72%	(1.280.821)	-3%	(1.243.471)	-1%	(1.232.001)	
Adiantamentos Lamitech	70.230	3%	147.580	0%	147.580	0%	147.580	
Adiantamentos Extrusa	(600)	0%	10.470	0%	10.470	0%	10.470	
Adiantamentos MTECH	22.100	79%	265.695	2%	270.195	12%	301.575	
Emprestimo CEF 19.3131.606.0000074	-	-	2.834.349	0%	2.834.349	0%	2.834.349	
Adiantamentos CD	1.000	0%	1.000	0%	1.000	0%	1.000	
Adiantamentos Plastpoli	20.330	81%	55.530	0%	55.530	0%	55.530	
NÃO CIRCULANTE	**9.604.742**	0%	**9.605.220**	0%	**9.605.220**	0%	**9.605.220**	**191%**
Debito Fiscais Longo Prazo	9.604.742	0%	9.605.220	0%	9.605.220	0%	9.605.220	191%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(7.285.845)**	1%	**(8.202.723)**	0%	**(8.241.120)**	1%	**(8.318.379)**	**-165%**
Capital Social	500.000	0%	500.000	0%	500.000	0%	500.000	10%
Prejuízos Acumulados	(7.645.006)	2%	(7.782.363)	12%	(8.702.723)	0%	(8.702.723)	-173%
Resultado do Exercício	(140.839)	-66%	(920.360)	-96%	(38.398)	201%	(115.656)	-2%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Para a Recuperanda CD LOCADORA destacamos, igualmente, o **Resultado do Exercício** que apresentou aumento no prejuízo, com R$ -281.468 em fevereiro (R$ -67.604 em janeiro de 2022) variando 316%.

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL							Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**3.243.786**	-25%	**2.439.890**	**0%**	**2.438.388**	**-5%**	**2.325.957**	**100%**
CIRCULANTE	**3.543.661**	20%	**4.251.042**	**2%**	**4.352.155**	**2%**	**4.453.588**	**191%**
Fornecedores	924	1301%	12.949	7%	13.871	4%	14.402	1%
Encargos Sociais	1.365.942	5%	1.439.905	3%	1.480.172	-1%	1.467.783	63%
Encargos Fiscais	1.269.836	3%	1.309.065	0%	1.311.970	1%	1.323.912	57%
Outras Exibilidades	-	-	24.226	-6%	22.809	37%	31.212	1%
Outras Obrigações	**906.959**	62%	**1.464.896**	**4%**	**1.523.334**	**6%**	**1.616.280**	**69%**
Adiantamentos MMS	(160.101)	154%	(406.750)	12%	(454.171)	14%	(518.248)	
Adiantamentos Lamitech	230.114	34%	307.765	0%	307.324	-1%	303.528	
Adiantamentos Extrusa	11.400	-9%	10.400	-11%	9.300	0%	9.300	
Adiantamentos TINCO	(1.000)	0%	(1.000)	0%	(1.000)	0%	(1.000)	
Adiantamentos ECO	(4.500)	-176%	3.400	0%	3.400	0%	3.400	
Adiantamentos MTECH	108.515	1003%	1.196.796	9%	1.304.196	12%	1.465.016	
Banco Itaú - Toyota Corola	71.223	0%	71.223	0%	71.223	0%	71.223	
Banco CEF - Sandiego Veiculos	303.759	0%	303.759	0%	303.759	0%	303.759	
Banco Volkswagens Cont. (41662)	514.880	0%	514.880	0%	514.880	0%	514.880	
Adiantamentos PLASTPOLI	(167.331)	220%	(535.578)	0%	(535.578)	0%	(535.578)	
NÃO CIRCULANTE	**211.746**	-20%	**169.202**	**13%**	**191.502**	**0%**	**191.502**	**8%**
Debitos Fiscais Longo Prazo	203.646	-17%	169.202	13%	191.502	0%	191.502	8%
Empréstimos e Financiamentos LP	8.100	-100%	-	-	-	-	-	0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(511.621)**	287%	**(1.980.354)**	**6%**	**(2.105.269)**	**10%**	**(2.319.133)**	**-100%**
Capital Social	300.000	0%	300.000	0%	300.000	0%	300.000	13%
Lucros Acumulados	(753.478)	0%	(754.309)	210%	(2.337.665)	0%	(2.337.665)	-101%
Resultado do Exercício	(58.143)	2525%	(1.526.045)	-96%	(67.604)	316%	(281.468)	-12%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4202
Carimbado Eletronicamente

Para a Recuperanda NOVA LAMITECH, o **Resultado do Exercício** apresentou um aumento no prejuízo registrado, com R$ -264.065 em fevereiro (R$ -157.202 em janeiro de 2022) variando 68%.

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL							Em reais	
BALANÇO PATRIMONIAL	**Dez/20**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**1.140.387**	**44%**	**1.640.187**	**-14%**	**1.418.622**	**32%**	**1.879.227**	**100%**
CIRCULANTE	**6.020.813**	**23%**	**7.417.508**	**-1%**	**7.353.147**	**8%**	**7.920.614**	**421%**
Fornecedores	-	-	271.167	6%	286.670	0%	286.925	15%
Encargos Sociais	796.256	0%	796.044	0%	799.267	-2%	781.445	42%
Encargos Fiscais	3.593.230	3%	3.690.525	0%	3.696.161	0%	3.701.619	197%
Outras Exigibilidades	-	-	66.493	-2%	65.008	25%	80.986	4%
Outras Obrigações	**1.631.327**	**59%**	**2.593.279**	**-3%**	**2.506.040**	**22%**	**3.069.639**	**163%**
Adiantamentos MMS	3.297.081	281%	12.557.491	4%	13.034.210	9%	14.246.264	
Adiantamentos Extrusa	(39.130)	663%	(298.552)	7%	(318.252)	-4%	(305.252)	
Adiantamentos TINCO	(70.230)	108%	(146.180)	0%	(146.180)	0%	(146.180)	
Adiantamentos ECO	(9.670)	51%	(14.589)	0%	(14.589)	0%	(14.589)	
Adiantamentos MTECH	(364.106)	949%	(3.820.459)	5%	(4.001.859)	3%	(4.107.009)	
Adiantamnetos CD Locadora	(230.114)	34%	(307.765)	0%	(307.324)	-1%	(305.528)	
Adiantamentos Plastpoli	(952.504)	464%	(5.376.666)	7%	(5.739.966)	10%	(6.298.066)	
NÃO CIRCULANTE	**988.317**	**0%**	**988.317**	**0%**	**988.317**	**0%**	**988.317**	**53%**
Obrigações tributarias	988.317	0%	988.317	0%	988.317	0%	988.317	53%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(5.868.743)**	**15%**	**(6.765.639)**	**2%**	**(6.922.841)**	**2%**	**(7.029.704)**	**-374%**
Capital Social	100.000	0%	100.000	0%	100.000	0%	100.000	5%
Prejuízos Acumulados	(5.369.518)	11%	(5.968.743)	15%	(6.865.639)	0%	(6.865.639)	-365%
Resultado do Exercício	(599.225)	50%	(896.896)	-82%	(157.202)	68%	(264.065)	-14%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

E por fim, para a Recuperanda PLASTPOLI reiteramos que o seu **Passivo Circulante** está "virado" (devedor), destacamos o **Resultado do Exercício,** que apresentou aumento no prejuízo registrado, com R$ -776.695 em fevereiro (R$ -134.889 em janeiro de 2022) variando 476% e também 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**	**A.H.**	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**	**A.V.**
TOTAL DO PASSIVO	**(183.499)**	-1788%	**3.096.807**	**-96%**	**109.265**	**47%**	**161.161**	**100%**
CIRCULANTE	**1.936.324**	-144%	**(845.717)**	**27%**	**(1.075.842)**	**-12%**	**(948.877)**	**-589%**
Fornecedores	3.639.402	51%	5.512.282	-11%	4.900.549	-1%	4.864.293	3018%
Encargos Sociais	66.341	57%	104.059	-3%	101.372	-3%	98.420	61%
Encargos Fiscais	89.130	937%	924.498	3%	950.267	1%	964.400	598%
Outras Exibilidades	-	-	12.064	1%	12.213	2%	12.483	8%
Emprestimos e Financiamentos	**(1.989.835)**	272%	**(7.398.619)**	**-5%**	**(7.040.243)**	**-2%**	**(6.888.473)**	**-4274%**
Adiantamentos MMS	(3.931.198)	1048%	(45.135.176)	2%	(46.125.600)	3%	(47.434.359)	
Adiantamentos Lamitech	952.504	464%	5.376.666	7%	5.739.966	10%	6.298.066	
Adiantamentos Extrusa	500.179	488%	2.941.357	0%	2.941.357	12%	3.293.586	
Adiantamentos Tinco	(20.330)	173%	(55.530)	0%	(55.530)	0%	(55.530)	
Adiantamentos ECO	200.880	-10%	180.863	0%	180.863	0%	180.863	
Adiantamentos MTECH	140.799	20231%	28.626.337	3%	29.611.837	2%	30.162.037	
Emprestimos Capital de Giro - Itaú	-	-	131.286	0%	131.286	0%	131.286	
Adiantamentos CD	167.331	93%	535.578	0%	535.578	0%	535.578	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(2.119.823)**	-17%	**3.942.523**	**-70%**	**1.185.107**	**-6%**	**1.110.038**	**689%**
Capital Social	200.000	0%	200.000	0%	200.000	0%	200.000	124%
Reserva de Lucros	-	-	5.707.584	6%	6.063.037	9%	6.629.774	4114%
Prejuízos Acumulados	(2.319.823)	-15%	(1.965.060)	152%	(4.943.041)	0%	(4.943.041)	-3067%
Resultado do Exercício	-	-	-	-	(134.889)	476%	(776.695)	-482%

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4203
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.

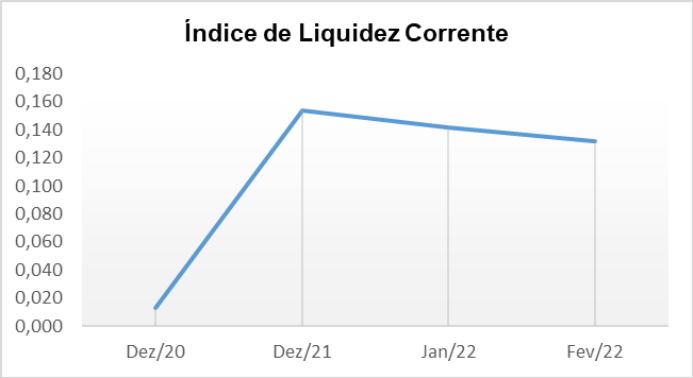
Desta forma, apresentamos resumidamente, a planilha dos ativos e passivos circulantes e valores que compõe o referido índice, levando em consideração os períodos anteriores do corrente ano, além de um gráfico que demonstra a evolução da liquidez corrente das sociedades empresárias em Recuperação Judicial,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

Observa-se que o índice apresenta involução, de forma que chegou a 0,132 em fevereiro 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
ATIVO CIRCULANTE	925.832	12.326.962	11.297.501	10.367.038
PASSIVO CIRCULANTE	69.330.795	80.102.043	79.763.593	78.652.092
Índice de Liquidez Corrente	**0,013**	**0,154**	**0,142**	**0,132**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4204
Carimbado Eletronicamente

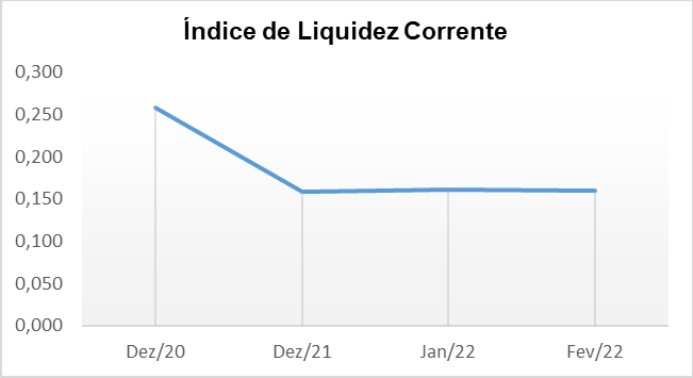
Observa-se que o índice se manteve, de forma que continuou com 0,160 em fevereiro de 2022.

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

Em reais

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

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



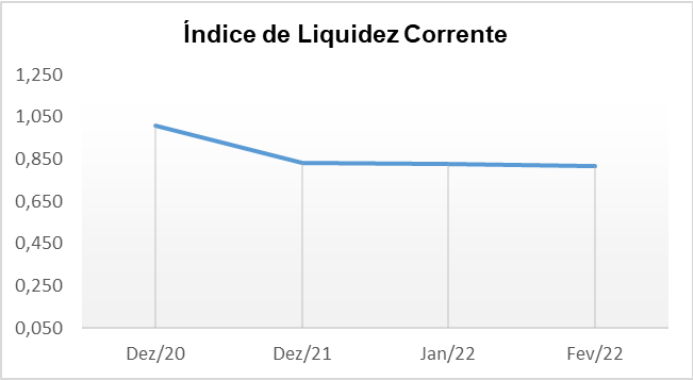
Observa-se que o índice apresenta uma discreta queda, de forma que chegou a 0,817 no período.

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

Em reais

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

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4205
Carimbado Eletronicamente

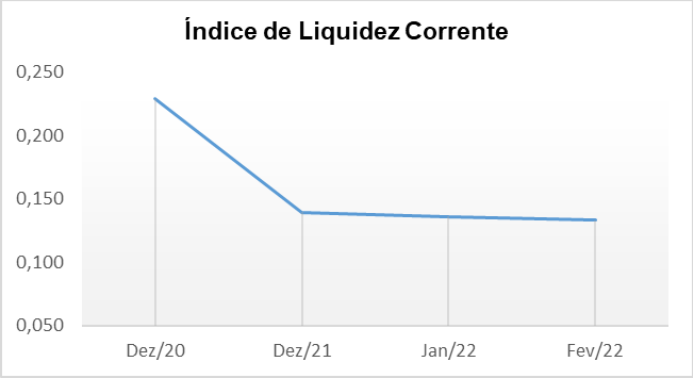
Observa-se que o índice apresenta nova queda, de forma que chegou a 0,133 no mês de fevereiro de 2022.

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22
ATIVO CIRCULANTE	810.473	592.221	590.720	592.968
PASSIVO CIRCULANTE	3.543.661	4.251.042	4.352.155	4.453.588
Índice de Liquidez Corrente	**0,229**	**0,139**	**0,136**	**0,133**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



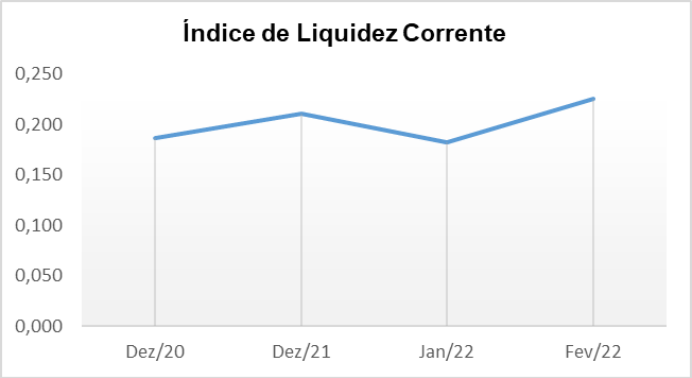
Observa-se que o índice apresenta uma evolução, chegando a 0,225 no período.

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

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

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



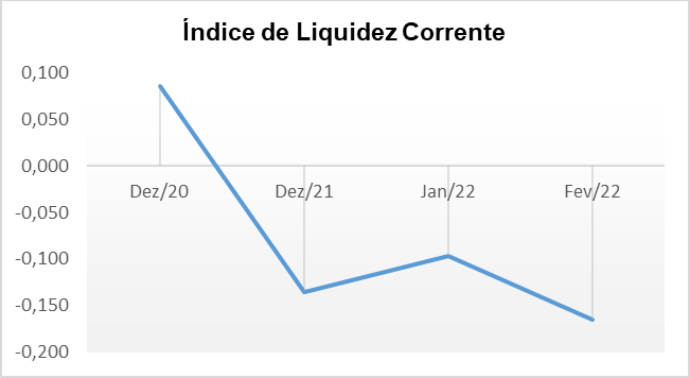
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4206
Carimbado Eletronicamente

Observa-se que o índice apresenta oscilação, de forma que chegou a -0,165 no presente mês. Destacamos também que o índice apresentado é negativo.

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

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

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



2.4. ANÁLISE DO ENDIVIDAMENTO

O objetivo dessa análise é avaliar a proporção de recursos próprios e de terceiros mantidos pelas Recuperandas, a dependência apresentada por dívidas de curto prazo, a natureza de suas obrigações financeiras e seu risco financeiro, indicando o montante de recursos de terceiros que está sendo usado, na tentativa de gerar lucros. O **índice de endividamento total** mede, portanto, a proporção dos ativos totais financiada por terceiros (credores das Recuperandas). Vale ressaltar, que num ambiente de crise financeira, capitulada pela presente Recuperação Judicial, é evidente que as Recuperandas não irão, neste momento, atingir índices baixos de endividamento.

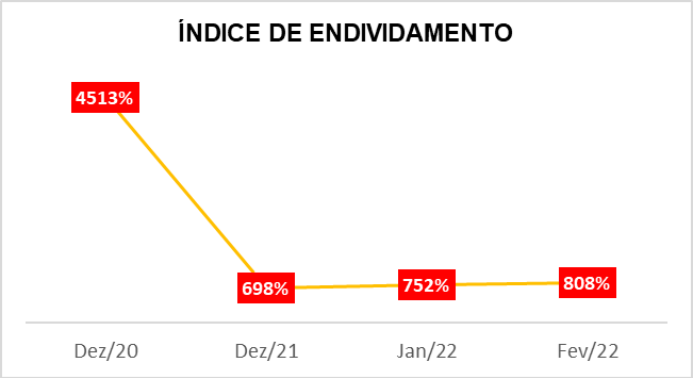
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4207
Carimbado Eletronicamente

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.

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

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

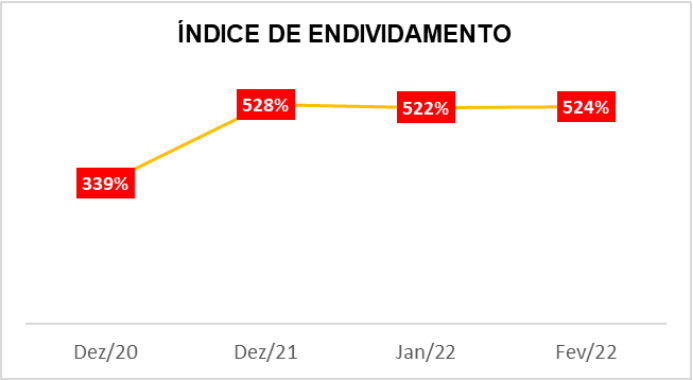
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



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

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

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



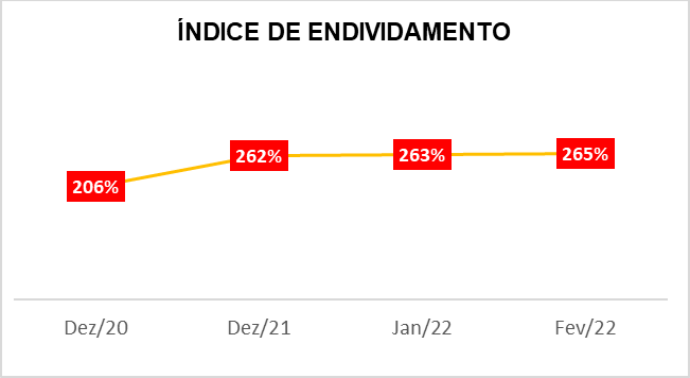
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4208
Carimbado Eletronicamente

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

Em reais

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

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

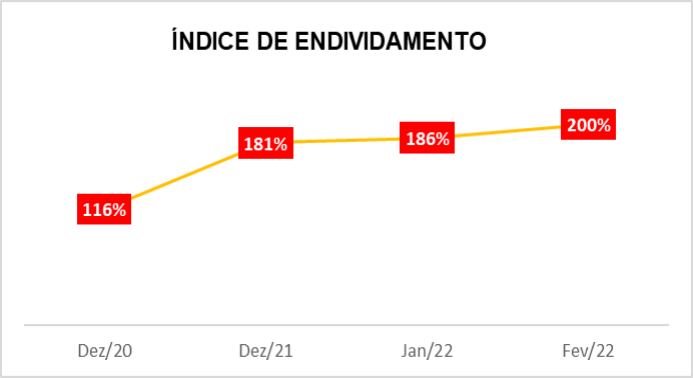


CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

MÊS/ANO	Dez/20	Dez/21	Jan/22	Fev/22
PASSIVO CIRCULANTE + NÃO CIRCULANTE	3.755.407	4.420.244	4.543.657	4.645.090
TOTAL DO ATIVO	3.243.786	2.439.890	2.438.388	2.327.957
Índice de Endividamento	**116%**	**181%**	**186%**	**200%**

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



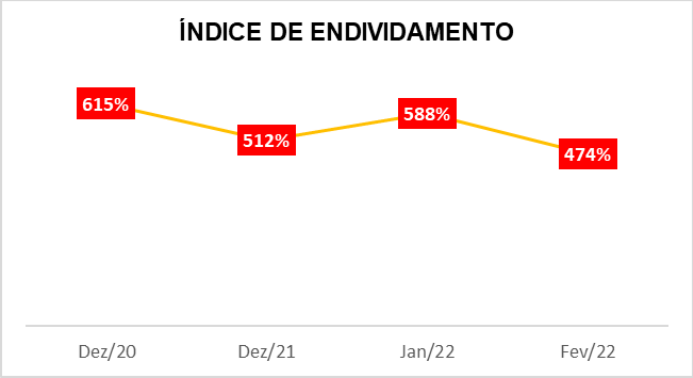
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4209
Carimbado Eletronicamente

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

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

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

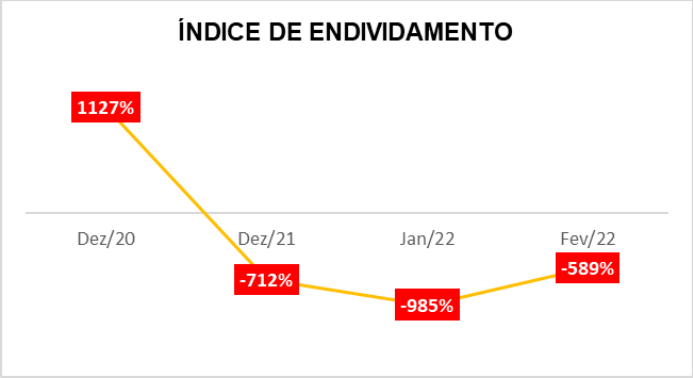


PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em reais

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

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4210
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**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(3.776.834)**	**50%**	**(5.648.278)**	**42%**	**(8.003.484)**
COMPRAS LIQUIDAS INDUSTRIAL	(21.965)	-100%	-	-	-
COMPRAS LIQUIDAS COMERCIAL	(3.754.869)	50%	(5.648.278)	42%	(8.003.484)
CONTAS DE DESPESAS	**(992.402)**	**-30%**	**(699.045)**	**2%**	**(709.675)**
DESPESAS C/PESSOAL	(181.429)	-38%	(113.006)	-5%	(106.878)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	(1.084)	0%	(1.084)	32%	(1.433)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(167.915)	5%	(176.906)	-9%	(161.123)
DESPESAS OPERACIONAIS	(596.636)	-39%	(362.631)	4%	(376.261)
DESPESAS FINANCEIRAS	(45.338)	0%	(45.418)	41%	(63.980)
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	**4.497.017**	**27%**	**5.701.313**	**55%**	**8.865.177**
VENDAS INDUSTRIA	2.752.137	55%	4.274.499	-2%	4.208.692
IMPOSTOS FATURADOS	(739.795)	24%	(916.999)	24%	(1.141.220)
DEVOLUÇÕES DE PRODUTOS	(229.322)	-93%	(16.225)	464%	(91.509)
VENDAS DE COMERCIO	1.659.158	-12%	1.452.649	155%	3.710.401
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(633.973)	29%	(819.958)	31%	(1.075.536)
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	-	-	(5.704)	2664%	(157.640)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	1.688.812	3%	1.733.050	97%	3.411.988
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(272.218)**	**137%**	**(646.010)**	**-124%**	**152.018**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4211
Carimbado Eletronicamente

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(330.012)**	**-52%**	**(158.492)**	**-26%**	**(117.141)**
COMPRAS LIQUIDAS COMERCIAL	(330.012)	-52%	(158.492)	-26%	(117.141)
CONTAS DE DESPESAS	**(93.049)**	-65%	**(32.106)**	20%	**(38.384)**
DESPESAS C/PESSOAL	(26.899)	-35%	(17.605)	-4%	(16.816)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(10.169)	4%	(10.624)	-6%	(9.970)
DESPESAS OPERACIONAIS	(49.797)	-92%	(3.877)	199%	(11.598)
DESPESAS FINANCEIRAS	(6.184)	-100%	-	-	-
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	**219.807**	-26%	**163.725**	93%	**315.372**
VENDAS INDUSTRIA	438.919	-39%	266.125	-82%	48.783
IMPOSTOS FATURADOS	(92.555)	-39%	(56.118)	-26%	(41.804)
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(76.760)	-40%	(46.283)	-30%	(32.335)
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	(49.798)	-	-	-	-
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(203.254)**	**-87%**	**(26.873)**	**-695%**	**159.848**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

TINCO ALUGUEL MÁQ. APARELHOS EQUIP. IND. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					Em Reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**-**	-	**-**	-	**-**
CONTAS DE DESPESAS	**(326.584)**	**-88%**	**(38.398)**	**101%**	**(77.258)**
DESPESAS C/PESSOAL	(37.176)	-45%	(20.608)	0%	(20.596)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	-	-	(1.000)	-	(1.000)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(17.056)	-13%	(14.804)	5%	(15.613)
DESPESAS OPERACIONAIS	(272.353)	-99%	(1.986)	1917%	(40.049)
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(326.584)**	**-88%**	**(38.398)**	**101%**	**(77.258)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**Dez/21**	A.H.	**Jan/22**	A.H.	**Fev/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(753)**	**-100%**	**-**	**-**	**-**
COMPRAS LIQUIDAS COMERCIAL	(709)	-100%	-	-	-
COMPRAS DE INSUMOS	(44)	-100%	-	-	-
CONTAS DE DESPESAS	**(2.815.389)**	**-95%**	**(142.319)**	**122%**	**(316.064)**
DESPESAS C/PESSOAL	(699.096)	-93%	(46.463)	16%	(53.705)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	(1.078)	-100%	-	-	-
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(363.767)	-92%	(29.122)	35%	(39.291)
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.748.658)	-96%	(66.733)	234%	(223.068)
DESPESAS ESTRUTURAIS LOCAÇÃO/PREDIAL	(2.789)	-100%	-	-	-
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	**1.290.097**	**-94%**	**74.715**	**37%**	**102.199**
IMPOSTOS FATURADOS	(49.794)	-94%	(2.928)	45%	(4.244)
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(10.996)	-81%	(2.120)	364%	(9.831)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	1.348.129	-94%	79.763	46%	116.274
OUTRAS RECEITAS	2.758	-100%	-	-	-
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(1.526.045)**	**-96%**	**(67.604)**	**216%**	**(213.864)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4212
Carimbado Eletronicamente

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(1.038.409)**	**-36%**	**(663.138)**	**36%**	**(899.438)**
COMPRAS LIQUIDAS INDUSTRIAL	(1.038.409)	-36%	(663.138)	36%	(899.438)
CONTAS DE DESPESAS	**(208.465)**	**-19%**	**(169.393)**	**-9%**	**(154.982)**
DESPESAS C/PESSOAL	(112.807)	-38%	(69.879)	-11%	(62.256)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	-	-	-	-	(3)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(52.107)	11%	(57.852)	-8%	(53.088)
DESPESAS OPERACIONAIS	(34.598)	-20%	(27.726)	10%	(30.565)
DESPESAS FINANCEIRAS	(8.953)	56%	(13.936)	-35%	(9.070)
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	**437.614**	**47%**	**643.973**	**47%**	**947.557**
IMPOSTOS FATURADOS	(100.900)	-58%	(42.103)	37%	(57.776)
VENDAS DE COMERCIO	1.193.573	-24%	908.408	36%	1.232.107
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(211.504)	-25%	(159.621)	39%	(221.219)
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	(125.745)	-75%	(31.356)	-82%	(5.555)
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(491.333)**	**-62%**	**(188.559)**	**-43%**	**(106.863)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL					Em reais
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO	**Dez/21**	**A.H.**	**Jan/22**	**A.H.**	**Fev/22**
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(1.258.871)**	-16%	**(1.059.236)**	-32%	**(719.244)**
COMPRAS LIQUIDAS INDUSTRIAL	(1.258.871)	-16%	(1.059.236)	-32%	(719.244)
CONTAS DE DESPESAS	**(1.816.951)**	1%	**(1.830.458)**	92%	**(3.511.031)**
DESPESAS C/PESSOAL	(39.459)	-33%	(26.339)	-1%	(26.165)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(7.511)	-2%	(7.344)	-4%	(7.022)
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.769.982)	2%	(1.796.775)	94%	(3.477.844)
CONTAS DE RECEITAS E INGRESSOS	2.485.295	11%	2.754.805	30%	3.588.468
IMPOSTOS FATURADOS	8.416.635	-104%	(348.008)	35%	(469.510)
VENDAS DE COMERCIO	3.413.210	10%	3.762.249	35%	5.075.786
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(9.344.550)	-93%	(659.436)	54%	(1.017.807)
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(590.527)**	-77%	**(134.889)**	376%	**(641.806)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

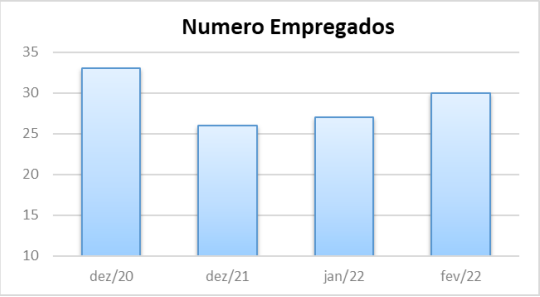
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4213
Carimbado Eletronicamente

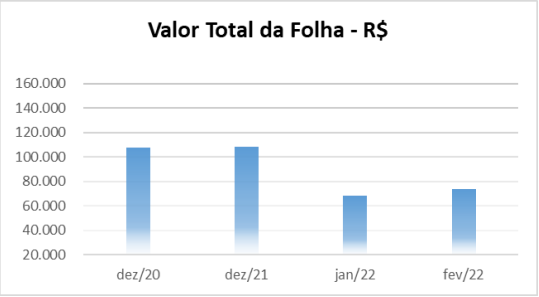
4. DA FOLHA DE PAGAMENTO

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

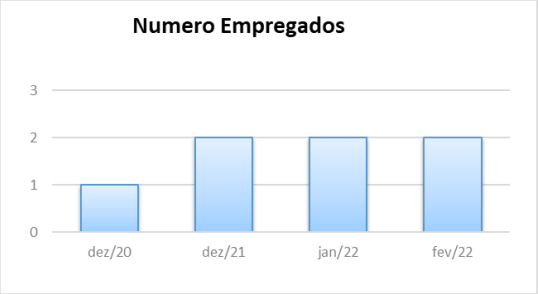
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

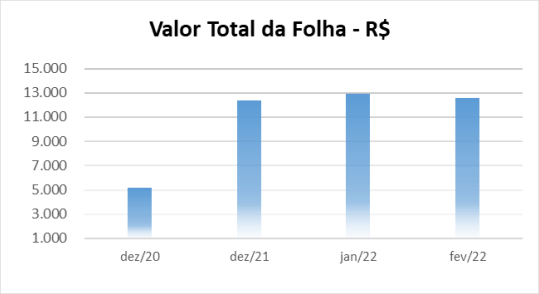




FOLHA DE PAGAMENTO - EXTRUSA		
Competência	Numero Empregados	Valor Total da Folha - R$
dez/20	1	5.162
dez/21	2	12.336
jan/22	2	12.934
fev/22	2	12.585

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

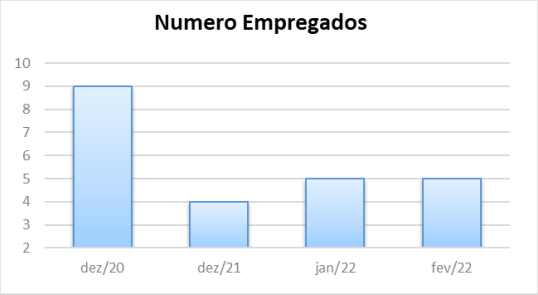


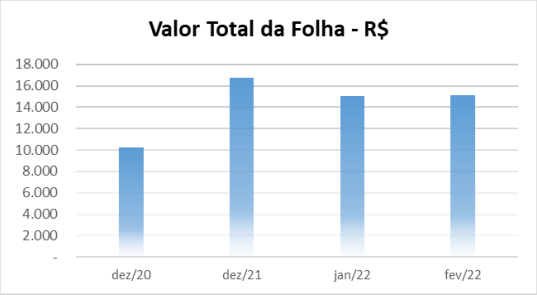


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4214
Carimbado Eletronicamente

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

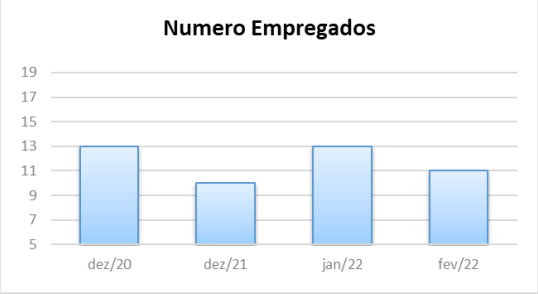
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

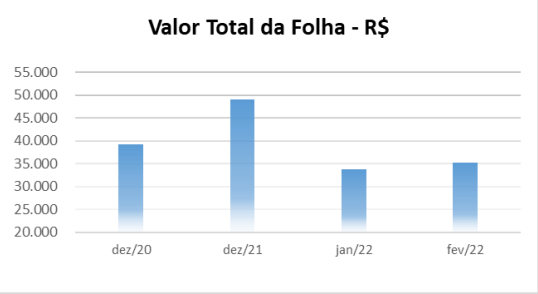




FOLHA DE PAGAMENTO - CD LOCADORA		
Competência	Numero Empregados	Valor Total da Folha - R$
dez/20	13	39.199
dez/21	10	49.137
jan/22	13	33.753
fev/22	11	35.157

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

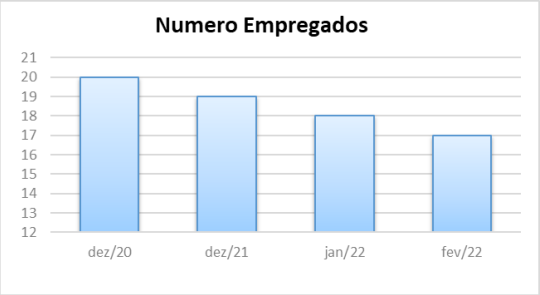


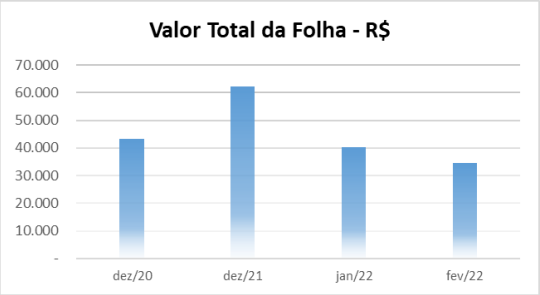


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4215
Carimbado Eletronicamente

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

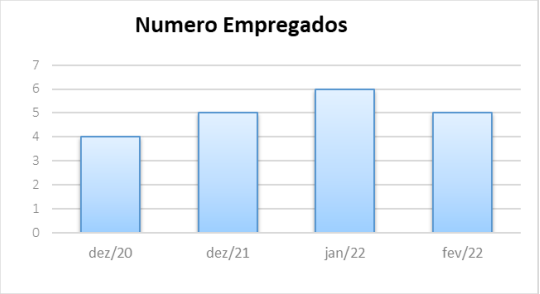
Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.

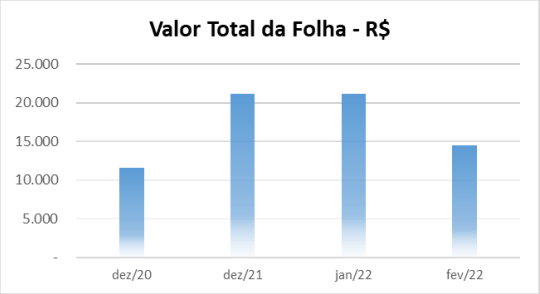




FOLHA DE PAGAMENTO - PLASTPOLI		
Competência	Numero Empregados	Valor Total da Folha - R$
dez/20	4	11.571
dez/21	5	21.107
jan/22	6	21.107
fev/22	5	14.508

Fonte: Relatórios enviados pela Recuperanda.





Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4216
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**	**A.H**	**Dez/21**	**A.H**	**Jan/22**	**A.H**	**Fev/22**
RECEITAS BRUTAS	7.354.283	-24%	5.584.147	7%	5.982.632	18%	7.040.424
T.D.C.F	(262.774)	-30%	(182.984)	-45%	(99.814)	33%	(132.944)
RECEITA LÍQUIDA	**7.091.509**	**-24%**	**5.401.163**	**9%**	**5.882.819**	**17%**	**6.907.481**
DESPESAS COM VENDAS	(192.804)	-6%	(181.472)	-38%	(112.559)	31%	(147.536)
CPV/CMV	(5.469.725)	-33%	(3.647.092)	15%	(4.193.888)	14%	(4.784.180)
CUSTOS VARIÁVEIS	**(5.662.529)**	**-32%**	**(3.828.564)**	**12%**	**(4.306.447)**	**15%**	**(4.931.715)**
MARGEM CONTRIBUIÇÃO	**1.428.980**	**10%**	**1.572.599**	**0%**	**1.576.372**	**25%**	**1.975.765**
DESPESAS COM PESSOAL	(685.610)	-43%	(388.039)	-10%	(349.805)	-2%	(342.654)
OCUPAÇÃO	(68.967)	-3%	(66.742)	5%	(70.263)	19%	(83.919)
UTILIDADES	(6.539)	2000%	(137.344)	10%	(151.075)	-23%	(116.046)
COMUNICAÇÃO	(17.204)	-18%	(14.106)	2%	(14.406)	2%	(14.624)
VEÍCULOS	(19.460)	-27%	(14.132)	76%	(24.914)	-9%	(22.756)
SERVIÇOS	(266.697)	-17%	(220.601)	-11%	(196.586)	1%	(198.728)
OUTRAS	(35.490)	114%	(76.099)	-55%	(34.315)	18%	(40.580)
MANUTENÇÃO	(31.823)	79%	(56.815)	-71%	(16.201)	13%	(18.239)
MATERIAIS	(88.763)	-97%	(2.258)	-23%	(1.742)	82%	(3.167)
CUSTOS FIXOS	**(1.220.553)**	**-20%**	**(976.135)**	**-12%**	**(859.307)**	**-2%**	**(840.713)**
EBITDA I	**208.427**	**186%**	**596.463**	**20%**	**717.065**	**58%**	**1.135.052**
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	4.494.250	5%	4.709.616	67%	7.886.493
DESPESAS NÃO PERACIONAIS	(20.690)	24486%	(5.086.889)	7%	(5.428.142)	66%	(9.021.565)
SALDO NÃO OPERACIONAL	**(20.690)**	**2764%**	**(592.639)**	**21%**	**(718.526)**	**58%**	**(1.135.072)**
EBIT	**187.737**	**-98%**	**3.824**	**-138%**	**(1.461)**	**-99%**	**(20)**

Fonte: Demonstrativos enviados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
4217
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.

Frisamos que 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.

Destarte, 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
4218
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, 12 de abril de 2022.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS SOCIEDADE DE ADVOGADOS

Raphael da Silva Ferrarezi

CRC RJ 099030/O-5