Relatório Mensal de Atividades

GRUPO MMS PLÁSTICOS
SOCIEDADES EMPRESÁRIAS EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO
Nº **0041990-05.2020.8.19.0021**

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

CARLOS MAGNO & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

FEVEREIRO E MARÇO
2024

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10550
Documento Sem Valor Jurídico
TJRJ DCX CV06 VIRTUAL

SUMÁRIO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10551
Carimbado Eletronicamente

04 | SÍNTESE

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

11 | ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

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

21 | ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO INDIVIDUALIZADAS

• Receitas, Custos e Despesas

25 | ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

26 | ANÁLISE DOS FATURAMENTOS

27 | ANÁLISE DA FOLHA DE PAGAMENTO

• Remuneração e Colaboradores Ativos

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10552
Carimbado Eletronicamente

28 | RESUMO DO QUADRO GERAL DE CREDORES

• Classes, Credores, Valores e Percentuais

29 | CONCLUSÃO

• Considerações Finais • Informações Solicitadas • QR Code

32 | ANEXOS

• Demonstrativos Mensais Individualizados • Relatórios das Folhas de Pagamento
• Pró-Labores • Faturamentos • Imobilizado • QGC Atualizado
• Relação de Bens Declarados dos Sócios

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10553
Carimbado Eletronicamente

SÍNTESE

Inicialmente este Administrador Judicial informa que o **30º relatório mensal de atividades "RMA" compreende o mês de fevereiro e março de 2024**, das sociedades empresárias em Recuperação Judicial: MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA., EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA., TINCO ALUGUEL DE MÁQ. APARELHOS E EQUIP. IND. EIRELI, CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA., NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME e PLASTPOLI DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI. Os exercícios sociais encerrados e meses anteriores do corrente ano, já analisados, são apresentados apenas como base comparativa.

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

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10554
Carimbado Eletronicamente

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

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

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

Na condição de Administrador Judicial, destacamos que nossas análises foram baseadas nas informações disponibilizadas pelas Recuperandas, sem qualquer juízo de auditoria ou testes substantivos, com a finalidade de validar ou provar a autenticidade dos números contábeis e financeiros preliminares, os quais poderão sofrer alterações. As observações sobre os saldos contábeis, percentuais e gráficos que contribuem para melhor análises e conclusões dos leitores deste relatório, estão ilustradas nas próximas páginas.

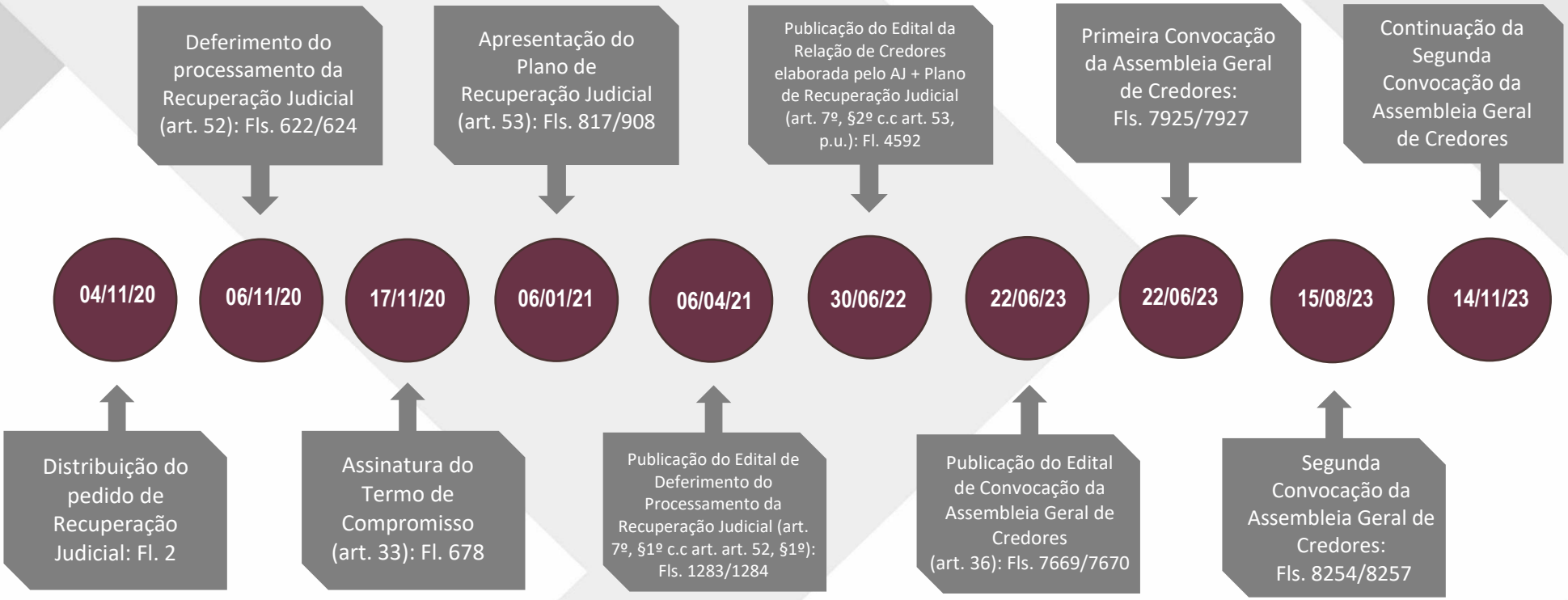
[1] Petição Inicial Fl. 12

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10555
Carimbado Eletronicamente

Constatação de Funcionamento

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

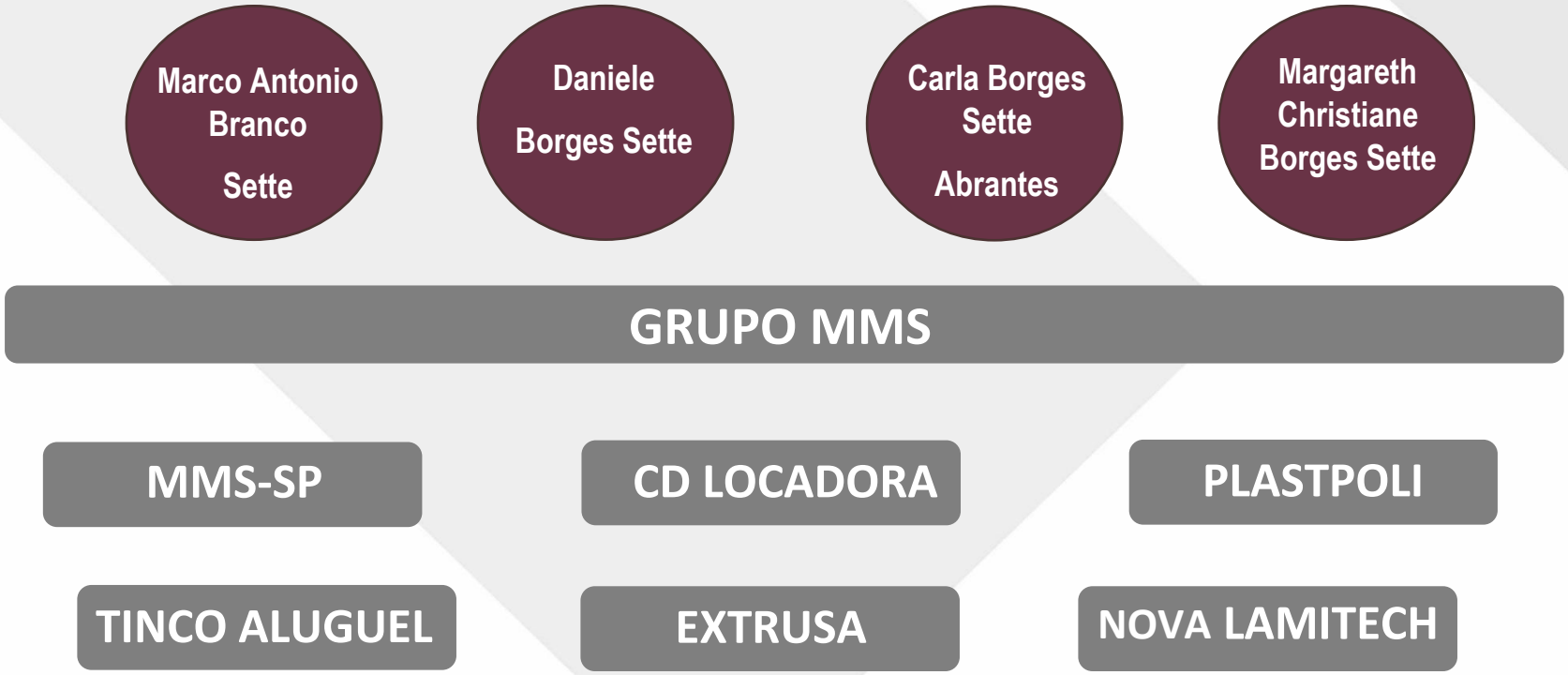
Andamento Processual



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10556
Carimbado Eletronicamente

Estrutura Societária

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



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10557
Carimbado Eletronicamente

Recomendação CNJ Nº 72, de 19 de agosto de 2020

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

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

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

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

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

iii. Indique todos os estabelecimentos

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

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10558
Carimbado Eletronicamente

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

iv. Houve alteração da atividade empresarial?

Não.

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

Não.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10559
Carimbado Eletronicamente

vi. Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?

Não.

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

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

viii. Número de pessoas jurídicas

17.

ix. Dívida pós ajuizamento da RJ

a. Tributário

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

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

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

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

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

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

Fonte: Quadros enviados pelas Recuperandas.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10560
Carimbado Eletronicamente

b. Trabalhista

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

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

ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Demonstrações Combinadas

Na sequência, apresentamos os balanços patrimoniais individuais de cada uma das 6 (seis) sociedades em Recuperação Judicial, que contemplam o conjunto de dados que deveriam originar o Balanço Patrimonial Combinado das empresas que compõem o **Grupo MMS**, apresentado aqui GERENCIALMENTE pelo AJ, o apontamento de diferenças (ajustes) **deveria ter sido reportado pela gestão das Recuperandas, de maneira combinada**. Tendo em vista a consolidação substancial, procedimento contábil que combina as informações contábeis de várias empresas em uma mesma demonstração, eliminando as operações eventualmente realizadas entre elas. As demonstrações combinadas, regidas pela NBC TG 44, devem representar um único conjunto de demonstrações contábeis de entidades que estão sob controle comum. As transações *intercompanies* entre as Recuperandas, devem ser identificadas pela gestão das mesmas, e terem seus saldos eliminamos.

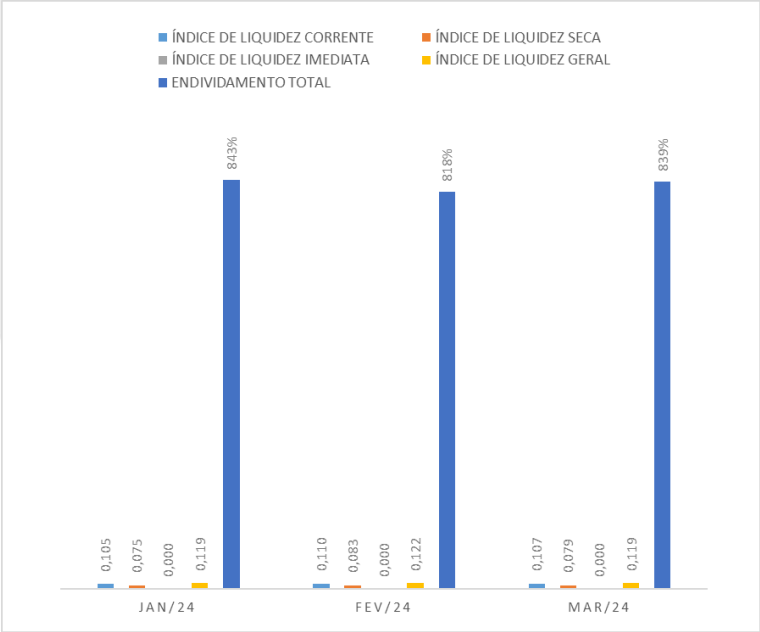
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10561
Carimbado Eletronicamente

Índices de Liquidez e Endividamento Geral

Os indicadores de liquidez são dados que mostram qual é a **capacidade que uma empresa tem para fazer seus pagamentos**. Com base nos indicadores, é possível dizer se uma empresa tem **alto nível de liquidez**, que é quando ela tem um fluxo de recursos maior para pagar as despesas que tem, ou se o **nível de liquidez é baixo**, o que mostra que ela se aperta para pagar as contas e manter suas atividades. O ponto de partida dos indicadores de liquidez é **identificar e mensurar com clareza os grupos de ativos do balanço patrimonial**. A regra para entender melhor o que os números sinalizam é baseada nos resultados de cada fórmula:

✓ ***Resultado maior do que 1:*** *a empresa tem um bom nível de liquidez;* ***Resultado igual a 1:*** *os recursos que a companhia tem empatam com as obrigações que ela precisa pagar;* ***Resultado menor do que 1:*** *o negócio não tem como honrar os pagamentos no período avaliado.*

O endividamento total é capaz de demonstrar quanto do capital de uma empresa é proveniente de terceiros, e quanto é advindo dos próprios recursos.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10562
Carimbado Eletronicamente

GRUPO MMS					
BALANÇO PATRIMONIAL COMBINADO (R$)	**jan/24**	**fev/24**	**mar/24**	**A.V**	**A.H**
ATIVO CIRCULANTE					
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	20.683	21.272	23.063	0%	12%
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	3.002.081	3.982.506	3.566.969	23%	19%
ESTOQUES	3.256.735	2.997.745	3.054.378	19%	-6%
IMPOSTOS A RECUPERAR	1.508.581	1.514.912	1.537.592	10%	2%
OUTROS CRÉDITOS	524.819	536.331	563.431	4%	7%
DESPESAS ANTECIPADAS	2.303.136	2.303.136	2.303.136	15%	0%
C/C SÓCIOS	810.541	810.541	810.541	5%	0%
	11.426.576	**12.166.443**	**11.859.110**	**75%**	**4%**
NÃO CIRCULANTE					
BLOQUEIO/DEP JUDICIAL	336.295	343.516	343.504	2%	2%
CAUÇÃO E FIANÇA CONTRATO	238.087	238.087	238.087	2%	0%
IMOBILIZADO	3.461.494	3.416.957	3.372.070	21%	-3%
INTANGIVEL	7.204	7.204	7.204	0%	0%
	4.043.080	**4.005.764**	**3.960.865**	**25%**	**-2%**
TOTAL DO ATIVO	**15.469.656**	**16.172.207**	**15.819.975**	**100%**	**2%**
PASSIVO CIRCULANTE					
FORNECEDORES	12.288.961	13.414.211	13.621.590	10%	11%
ENCARGOS SOCIAIS	8.767.472	8.817.439	8.946.154	7%	2%
ENCARGOS FISCAIS	90.523.832	91.137.687	91.442.151	69%	1%
OUTRAS EXIGIBILIDADES	135.693	131.311	185.778	0%	37%
EMPRÉSTIMOS	17.562.314	14.188.368	15.235.985	11%	-13%
EMPRESAS LIGADAS	(20.371.964)	(16.775.107)	(18.101.952)	-14%	-11%
	108.906.309	**110.913.910**	**111.329.706**	**84%**	**2%**
NÃO CIRCULANTE					
DÉBITOS FISCAIS LONGO PRAZO	21.435.805	21.435.805	21.435.805	16%	0%
	21.435.805	**21.435.805**	**21.435.805**		
TOTAL DO PASSIVO	**130.342.113**	**132.349.715**	**132.765.511**	**100%**	**2%**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
CAPITAL SOCIAL	1.400.000	1.400.000	1.400.000	-1%	0%
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(114.669.734)	(115.968.671)	(117.460.312)	100%	2%
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(1.602.724)	(1.608.837)	(885.224)	1%	-45%
	(114.872.458)	**(116.177.508)**	**(116.945.536)**	**100%**	**2%**
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(114.872.458)**	**(116.177.508)**	**(116.945.536)**	**100%**	**2%**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**15.469.656**	**16.172.207**	**15.819.975**	**100%**	**2%**

Fonte: Demonstrativos individualizados disponibilizados pelas Recuperandas.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10563
Carimbado Eletronicamente

Ativos, Passivos e Patrimônio Líquido Individualizados

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS

O grupo **Clientes** do ativo circulante, aumentou seu saldo contabilizado em R$ 628,7 mil entre os meses de janeiro e março de 2024. Por sua vez, **Fornecedores** do passivo circulante registrou incremento de R$ 3,3 milhões; **Encargos Fiscais** aumentou outros R$ 901,3 mil; e **Empresas ligadas,** diminuíram -R$ 2,6 milhões no mesmo período.

NOVA LAMITECH LÂMINA DOS PLÁSTICOS.

O grupo **Empréstimos**, do passivo circulante, aumentou R$ 536,8 mil no mesmo período analisado.

PLASTPOLI DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAIS PLÁSTICOS

O grupo **Fornecedores** do passivo circulante, diminuiu em -R$ 2,2 milhões do seu saldo entre fevereiro e março de 2024; **Empréstimos** decresceram outros -R$ 2,7 milhões; e **Empresas ligadas** aumentaram R$ 4,8 milhões no mesmo intervalo.

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

Não registraram variações significativas de percentuais e saldos no período.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10564
Carimbado Eletronicamente

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS					
BALANÇO PATRIMONIAL (R$)	**jan/24**	**fev/24**	**mar/24**	**A.V**	**A.H**
ATIVO CIRCULANTE					
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	334	1.206	439	0%	31%
CLIENTES	2.843.629	3.651.741	3.472.335	52%	22%
ESTOQUES	2.169.307	1.871.375	1.935.811	29%	-11%
IMPOSTOS A RECUPERAR	-	1.286	3.985	0%	0%
OUTROS CRÉDITOS	218.509	210.079	210.079	3%	-4%
C/C SÓCIOS	207.985	207.985	207.985	3%	0%
	5.439.764	**5.943.671**	**5.830.632**		
NÃO CIRCULANTE					
BLOQUEIO/DEP JUDICIAL	119.594	126.774	126.774	2%	6%
CAUÇÃO E FIANÇA CONTRATO	238.087	238.087	238.087	4%	0%
IMOBILIZADO	543.939	532.677	521.064	8%	-4%
	901.619	**897.537**	**885.925**		
TOTAL DO ATIVO	**6.341.383**	**6.841.209**	**6.716.557**	**100%**	**6%**
PASSIVO CIRCULANTE					
FORNECEDORES	3.694.878	6.929.029	7.005.703	7%	90%
ENCARGOS SOCIAIS	4.474.531	4.508.073	4.587.693	5%	3%
ENCARGOS FISCAIS	81.938.339	82.564.164	82.839.657	87%	1%
OUTRAS EXIGIBILIDADES	20.543	18.685	76.355	0%	272%
EMPRÉSTIMOS	4.543.132	3.331.299	4.627.584	5%	2%
EMPRESAS LIGADAS	(11.648.495)	(12.841.354)	(14.307.406)	-15%	23%
	83.022.928	**84.509.895**	**84.829.586**		
NÃO CIRCULANTE					
DÉBITOS FISCAIS LONGO PRAZO	10.650.766	10.650.766	10.650.766	11%	0%
	10.650.766	**10.650.766**	**10.650.766**		
TOTAL DO PASSIVO	**93.673.694**	**95.160.661**	**95.480.352**	**100%**	**2%**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
CAPITAL SOCIAL	100.000	100.000	100.000	0%	0%
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(86.686.241)	(87.432.312)	(88.419.453)	100%	2%
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(746.071)	(987.141)	(444.342)	1%	-40%
	(87.332.312)	**(88.319.453)**	**(88.763.794)**		
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(87.332.312)**	**(88.319.453)**	**(88.763.794)**	**100%**	**2%**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**6.341.383**	**6.841.209**	**6.716.557**	**100%**	**6%**

Fonte: Demonstrativos disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10565
Carimbado Eletronicamente

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME					
BALANÇO PATRIMONIAL (R$)	**jan/24**	**fev/24**	**mar/24**	**A.V**	**A.H**
ATIVO CIRCULANTE					
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	867	315	406	0%	-53%
CLIENTES	120.253	283.893	42.493	4%	-65%
ESTOQUES	414.105	453.048	431.395	43%	4%
IMPOSTOS A RECUPERAR	180.315	189.213	204.891	20%	14%
OUTROS CRÉDITOS	96.676	116.618	116.618	12%	21%
	812.216	**1.043.086**	**795.804**		
NÃO CIRCULANTE					
BLOQUEIO/DEP JUDICIAL	198.196	198.196	198.196	20%	0%
IMOBILIZADO	18.354	17.996	17.637	2%	-4%
	216.551	**216.192**	**215.833**		
TOTAL DO ATIVO	**1.028.767**	**1.259.278**	**1.011.637**	**100%**	**-2%**
PASSIVO CIRCULANTE					
FORNECEDORES	881.623	1.424.865	1.160.360	8%	32%
ENCARGOS SOCIAIS	677.083	676.608	681.878	5%	1%
ENCARGOS FISCAIS	3.770.880	3.754.145	3.761.062	27%	0%
OUTRAS EXIGIBILIDADES	74.836	71.767	68.049	0%	-9%
EMPRÉSTIMOS	3.262.529	3.757.173	3.799.418	27%	16%
EMPRESAS LIGADAS	3.922.208	3.464.255	3.539.307	25%	-10%
	12.589.159	**13.148.813**	**13.010.074**	93%	3%
NÃO CIRCULANTE					
DÉBITOS FISCAIS LONGO PRAZO	988.317	988.317	988.317	7%	0%
	988.317	**988.317**	**988.317**		
TOTAL DO PASSIVO	**13.577.476**	**14.137.130**	**13.998.391**	**100%**	**3%**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
CAPITAL SOCIAL	100.000	100.000	100.000	-1%	0%
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(12.285.424)	(12.648.710)	(12.977.852)	100%	6%
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(363.285)	(329.142)	(108.903)	1%	-70%
	(12.548.710)	**(12.877.852)**	**(12.986.754)**		
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(12.548.710)**	**(12.877.852)**	**(12.986.754)**	**100%**	**3%**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**1.028.767**	**1.259.278**	**1.011.637**	**100%**	**-2%**

Fonte: Demonstrativos disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10566
Carimbado Eletronicamente

PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI					
BALANÇO PATRIMONIAL (R$)	**jan/24**	**fev/24**	**mar/24**	**A.V**	**A.H**
ATIVO CIRCULANTE					
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.473	1.611	3.714	1%	152%
ESTOQUES	-	-	13.850	5%	0%
IMPOSTOS A RECUPERAR	5.286	1.433	5.736	2%	9%
OUTROS CRÉDITOS	203.795	203.795	230.895	90%	13%
	210.554	**206.839**	**254.195**	99%	21%
NÃO CIRCULANTE					
IMOBILIZADO	3.691	3.647	3.602	1%	-2%
	3.691	**3.647**	**3.602**		
TOTAL DO ATIVO	**214.246**	**210.486**	**257.797**	**100%**	**20%**
PASSIVO CIRCULANTE					
FORNECEDORES	7.649.709	4.997.567	5.392.850	-72%	-30%
ENCARGOS SOCIAIS	55.819	59.346	65.211	-1%	17%
ENCARGOS FISCAIS	52.302	54.049	74.035	-1%	42%
OUTRAS EXIGIBILIDADES	12.365	12.481	18.827	0%	52%
EMPRÉSTIMOS	1.927.080	(619.281)	(818.007)	11%	-142%
EMPRESAS LIGADAS	(17.139.150)	(12.119.304)	(12.243.949)	163%	-29%
	(7.441.875)	**(7.615.142)**	**(7.511.034)**		1%
TOTAL DO PASSIVO	**(7.441.875)**	**(7.615.142)**	**(7.511.034)**	**100%**	**1%**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
CAPITAL SOCIAL	200.000	200.000	200.000	3%	0%
LUCROS ACUMULADOS	7.709.173	7.759.907	7.742.824	100%	0%
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(253.053)	(134.280)	(173.993)	-2%	-31%
	7.656.120	**7.825.627**	**7.768.831**		1%
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**7.656.120**	**7.825.627**	**7.768.831**	**100%**	**1%**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**214.246**	**210.486**	**257.797**	**100%**	**20%**

Fonte: Demonstrativos disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10567
Carimbado Eletronicamente

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA					
BALANÇO PATRIMONIAL (R$)	**jan/24**	**fev/24**	**mar/24**	**A.V**	**A.H**
ATIVO CIRCULANTE					
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	113	201	413	0%	266%
CLIENTES	11.662	20.480	25.750	1%	121%
OUTROS CRÉDITOS	1.004	1.004	1.004	0%	0%
C/C SÓCIOS	590.546	590.546	590.546	32%	0%
	603.325	**612.231**	**617.713**		
NÃO CIRCULANTE					
BLOQUEIO/DEP JUDICIAL	2.814	2.854	2.843	0%	1%
IMOBILIZADO	1.224.653	1.214.187	1.203.721	66%	-2%
	1.227.467	**1.217.042**	**1.206.564**		
TOTAL DO ATIVO	**1.830.791**	**1.829.273**	**1.824.277**	**100%**	**0%**
PASSIVO CIRCULANTE					
FORNECEDORES	62.750	62.750	62.677	1%	0%
ENCARGOS SOCIAIS	1.729.869	1.735.444	1.745.176	24%	1%
ENCARGOS FISCAIS	1.326.666	1.329.684	1.331.753	18%	0%
OUTRAS EXIGIBILIDADES	27.486	27.606	21.776	0%	-21%
EMPRÉSTIMOS	1.010.583	931.190	974.382	13%	-4%
EMPRESAS LIGADAS	2.903.950	3.042.828	3.069.336	41%	6%
	7.061.304	**7.129.502**	**7.205.099**		
NÃO CIRCULANTE					
DÉBITOS FISCAIS LONGO PRAZO	191.502	191.502	191.502	3%	0%
	191.502	**191.502**	**191.502**		
TOTAL DO PASSIVO	**7.252.806**	**7.321.004**	**7.396.601**	**100%**	**2%**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
CAPITAL SOCIAL	300.000	300.000	300.000	-5%	0%
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(5.581.340)	(5.722.014)	(5.791.731)	104%	4%
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(140.674)	(69.717)	(80.593)	1%	-43%
	(5.422.014)	**(5.491.731)**	**(5.572.324)**		
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(5.422.014)**	**(5.491.731)**	**(5.572.324)**	**100%**	**3%**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**1.830.791**	**1.829.273**	**1.824.277**	**100%**	**0%**

Fonte: Demonstrativos disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10568
Carimbado Eletronicamente

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICO LTDA					
BALANÇO PATRIMONIAL (R$)	**jan/24**	**fev/24**	**mar/24**	**A.V**	**A.H**
ATIVO CIRCULANTE					
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	17.893	17.902	17.933	1%	0%
CLIENTES	26.391	26.391	26.391	2%	0%
ESTOQUES	40.596	40.596	40.596	3%	0%
IMPOSTOS A RECUPERAR	1.214.183	1.214.183	1.214.183	83%	0%
OUTROS CRÉDITOS	4.836	4.836	4.836	0%	0%
	1.303.899	**1.303.908**	**1.303.939**		
NÃO CIRCULANTE					
BLOQUEIO/DEP JUDICIAL	14.439	14.439	14.439	1%	0%
IMOBILIZADO	147.439	144.169	140.898	10%	-4%
	161.878	**158.607**	**155.337**		
TOTAL DO ATIVO	**1.465.777**	**1.462.516**	**1.459.276**	**100%**	**0%**
PASSIVO CIRCULANTE					
ENCARGOS SOCIAIS	439.516	442.284	467.510	5%	6%
ENCARGOS FISCAIS	3.132.686	3.132.686	3.132.686	35%	0%
OUTRAS EXIGIBILIDADES	154	308	308	0%	100%
EMPRÉSTIMOS	3.960.182	3.946.188	3.810.348	42%	-4%
EMPRESAS LIGADAS	1.444.682	1.487.265	1.619.843	18%	12%
	8.977.219	**9.008.732**	**9.030.695**		
TOTAL DO PASSIVO	**8.977.219**	**9.008.732**	**9.030.695**	**100%**	**1%**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
CAPITAL SOCIAL	200.000	200.000	200.000	-3%	0%
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(7.663.394)	(7.711.442)	(7.746.216)	102%	1%
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(48.048)	(34.774)	(25.203)	0%	-48%
	(7.511.442)	**(7.546.216)**	**(7.571.419)**		
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(7.511.442)**	**(7.546.216)**	**(7.571.419)**	**100%**	**1%**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**1.465.777**	**1.462.516**	**1.459.276**	**100%**	**0%**

Fonte: Demonstrativos disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10569
Carimbado Eletronicamente

TINCO ALUGUEL MÁQUINAS APARELHOS EQUIPAMENTOS IND.					
BALANÇO PATRIMONIAL (R$)	**jan/24**	**fev/24**	**mar/24**	**A.V**	**A.H**
ATIVO CIRCULANTE					
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3	39	159	0%	4840%
CLIENTES	146	-	-	0%	-100%
ESTOQUES	632.726	632.726	632.726	14%	0%
IMPOSTOS A RECUPERAR	108.797	108.797	108.797	2%	0%
DESPESAS ANTECIPADAS	2.303.136	2.303.136	2.303.136	51%	0%
C/C SÓCIOS	12.010	12.010	12.010	0%	0%
	3.056.818	**3.056.708**	**3.056.828**		
NÃO CIRCULANTE					
BLOQUEIO/DEP JUDICIAL	1.253	1.253	1.253	0%	0%
IMOBILIZADO	1.523.417	1.504.282	1.485.147	33%	-3%
INTANGIVEL	7.204	7.204	7.204	0%	0%
	1.531.874	**1.512.739**	**1.493.603**		
TOTAL DO ATIVO	**4.588.692**	**4.569.447**	**4.550.431**	**100%**	**-1%**
PASSIVO CIRCULANTE					
ENCARGOS SOCIAIS	1.390.654	1.395.684	1.398.686	10%	1%
ENCARGOS FISCAIS	302.959	302.959	302.959	2%	0%
OUTRAS EXIGIBILIDADES	310	463	463	0%	50%
EMPRÉSTIMOS	2.858.808	2.841.801	2.842.260	20%	-1%
EMPRESAS LIGADAS	144.842	191.203	220.917	2%	53%
	4.697.572	**4.732.110**	**4.765.286**		
NÃO CIRCULANTE					
DÉBITOS FISCAIS LONGO PRAZO	9.605.220	9.605.220	9.605.220	67%	0%
	9.605.220	**9.605.220**	**9.605.220**		
TOTAL DO PASSIVO	**14.302.792**	**14.337.330**	**14.370.506**	**100%**	**0%**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
CAPITAL SOCIAL	500.000	500.000	500.000	-5%	0%
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(10.162.507)	(10.214.101)	(10.267.883)	105%	1%
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(51.593)	(53.783)	(52.191)	1%	1%
	(9.714.101)	**(9.767.883)**	**(9.820.074)**		
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(9.714.101)**	**(9.767.883)**	**(9.820.074)**	**100%**	**1%**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**4.588.692**	**4.569.447**	**4.550.431**	**100%**	**-1%**

Fonte: Demonstrativos disponibilizados pela Recuperanda.

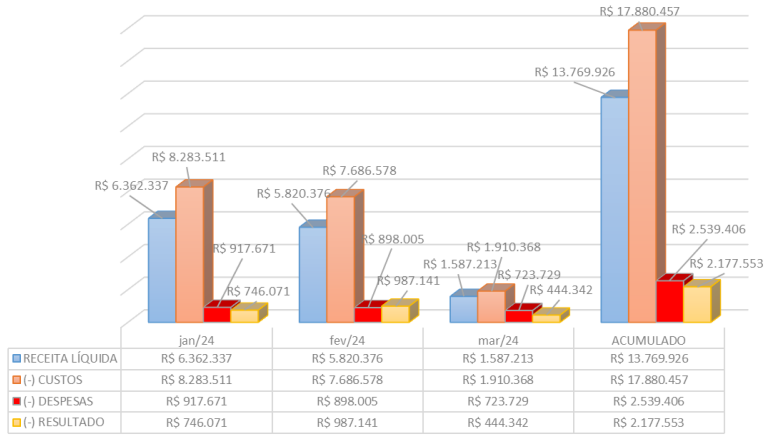
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10570
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO INDIVIDUALIZADA

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS				
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS (R$)	jan/24	fev/24	mar/24	A.H
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**8.608.360**	**8.017.191**	**2.838.645**	-67%
(-) DEDUÇÕES	(2.246.023)	(2.196.815)	(1.251.433)	-44%
RECEITA LÍQUIDA	**6.362.337**	**5.820.376**	**1.587.213**	-75%
(-) CUSTOS	(8.283.511)	(7.686.578)	(1.910.368)	-77%
LUCRO BRUTO	**(1.921.175)**	**(1.866.202)**	**(323.155)**	-83%
DESPESAS OPERACIONAIS				
(-) DESPESAS COM VENDAS	(5.800)	(14.949)	(11.750)	103%
(-) DESPESAS GERAIS E ADM.	(482.466)	(405.102)	(537.863)	11%
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS	(429.405)	(477.954)	(174.116)	-59%
	(917.671)	**(898.005)**	**(723.729)**	-21%
RESULTADO OPERACIONAL	**(2.838.846)**	**(2.764.207)**	**(1.046.885)**	-63%
RESULTADO FINANCEIRO	**2.092.775**	**1.777.066**	**602.543**	-71%
LAIR	**(746.071)**	**(987.141)**	**(444.342)**	-40%
(-) IR E CSLL	-	-	-	
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**(746.071)**	**(987.141)**	**(444.342)**	-40%

Fonte: Demonstrativos disponibilizados pela Recuperanda.

MARGEM BRUTA	-30%	-32%	-20%
MARGEM OPERACIONAL	-33%	-34%	-37%
MARGEM LÍQUIDA	-12%	-17%	-28%



A **margem bruta** indica quanto a empresa ganha de lucro a cada venda realizada. Por sua vez, a **margem líquida** mostra quanto é obtido para cada real em faturamento, após a dedução de todas as despesas e impostos.

✓*Se a empresa teve uma **margem bruta** de 50% significa que, a cada R$ 1 vendido, R$ 0,50 são relativos ao lucro do negócio;*

✓*A **margem líquida** funciona como o resultado líquido das vendas em determinado período e, normalmente, o número é menor do que 1, é preciso multiplicá-lo por 100 para chegar ao percentual. Isso significa que, a cada R$ 1 que sobrou após a dedução dos tributos, X% restaram para o negócio.*

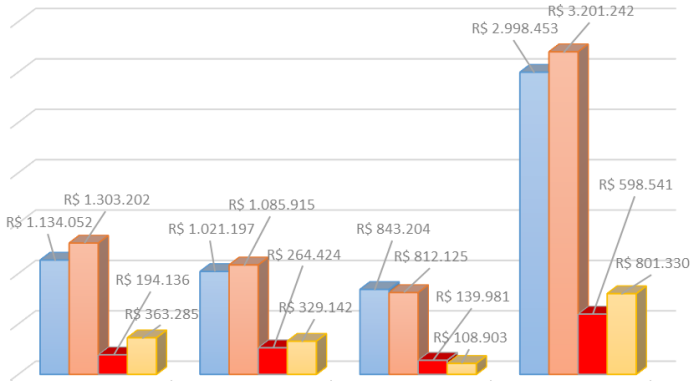
De forma simplificada, a **margem operacional** mede a porcentagem de lucro que uma empresa obtém a partir da receita bruta.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10571
Carimbado Eletronicamente

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME				
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS (R$)	**jan/24**	**fev/24**	**mar/24**	**A.H**
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**1.617.975**	**1.447.887**	**1.083.497**	-33%
(-) DEDUÇÕES	(483.923)	(426.690)	(240.293)	-50%
RECEITA LÍQUIDA	**1.134.052**	**1.021.197**	**843.204**	-26%
(-) CUSTOS	(1.303.202)	(1.085.915)	(812.125)	-38%
LUCRO BRUTO	**(169.149)**	**(64.719)**	**31.079**	-118%
DESPESAS OPERACIONAIS				
(-) DESPESAS COM VENDAS	(326)	(60)	-	-100%
(-) DESPESAS GERAIS E ADM.	(152.589)	(145.953)	(111.732)	-27%
	(152.915)	**(146.013)**	**(111.732)**	-27%
RESULTADO OPERACIONAL	**(322.064)**	**(210.731)**	**(80.653)**	-75%
RESULTADO FINANCEIRO	**(41.221)**	**(118.411)**	**(28.249)**	-31%
LAIR	**(363.285)**	**(329.142)**	**(108.903)**	-70%
(-) IR E CSLL	-	-	-	
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**(363.285)**	**(329.142)**	**(108.903)**	-70%

Fonte: Demonstrativos disponibilizados pela Recuperanda.

MARGEM BRUTA	-15%	-6%	4%
MARGEM OPERACIONAL	-20%	-15%	-7%
MARGEM LÍQUIDA	-32%	-32%	-13%



	jan/24	fev/24	mar/24	ACUMULADO
RECEITA LÍQUIDA	R$ 1.134.052	R$ 1.021.197	R$ 843.204	R$ 2.998.453
(-) CUSTOS	R$ 1.303.202	R$ 1.085.915	R$ 812.125	R$ 3.201.242
(-) DESPESAS	R$ 194.136	R$ 264.424	R$ 139.981	R$ 598.541
(-) RESULTADO	R$ 363.285	R$ 329.142	R$ 108.903	R$ 801.330

A **margem bruta** indica quanto a empresa ganha de lucro a cada venda realizada. Por sua vez, a **margem líquida** mostra quanto é obtido para cada real em faturamento, após a dedução de todas as despesas e impostos.

✓*Se a empresa teve uma **margem bruta** de 50% significa que, a cada R$ 1 vendido, R$ 0,50 são relativos ao lucro do negócio;*

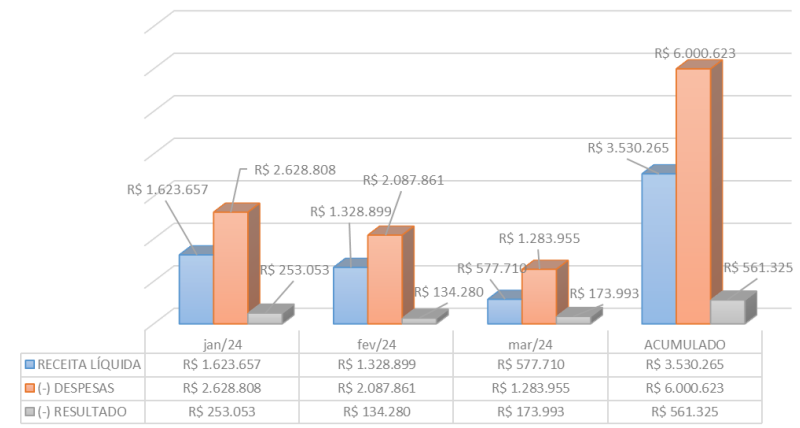
✓*A **margem líquida** funciona como o resultado liquido das vendas em determinado período e, normalmente, o número é menor do que 1, é preciso multiplicá-lo por 100 para chegar ao percentual. Isso significa que, a cada R$ 1 que sobrou após a dedução dos tributos, X% restaram para o negócio.*

De forma simplificada, a **margem operacional** mede a porcentagem de lucro que uma empresa obtém a partir da receita bruta.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10572
Carimbado Eletronicamente

PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI				
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS (R$)	**jan/24**	**fev/24**	**mar/24**	**A.H**
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**2.375.755**	**1.953.723**	**1.112.677**	-53%
(-) DEDUÇÕES	(752.099)	(624.824)	(534.968)	-29%
RECEITA LÍQUIDA	**1.623.657**	**1.328.899**	**577.710**	-64%
LUCRO BRUTO	**1.623.657**	**1.328.899**	**577.710**	-64%
DESPESAS OPERACIONAIS				
(-) DESPESAS COM VENDAS	(285)	-	-	-100%
(-) DESPESAS GERAIS E ADM.	(1.876.424)	(1.463.037)	(748.987)	-60%
	(1.876.709)	**(1.463.037)**	**(748.987)**	-60%
RESULTADO OPERACIONAL	**(253.053)**	**(134.138)**	**(171.277)**	-32%
RESULTADO FINANCEIRO	**-**	**(141)**	**(2.716)**	
LAIR	**(253.053)**	**(134.280)**	**(173.993)**	-31%
(-) IR E CSLL	-	-	-	
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**(253.053)**	**(134.280)**	**(173.993)**	-31%
Fonte: Demonstrativos disponibilizados pela Recuperanda.				

MARGEM BRUTA	100%	100%	100%
MARGEM OPERACIONAL	-11%	-7%	-15%
MARGEM LÍQUIDA	-16%	-10%	-30%



A **margem bruta** indica quanto a empresa ganha de lucro a cada venda realizada. Por sua vez, a **margem liquida** mostra quanto é obtido para cada real em faturamento, após a dedução de todas as despesas e impostos.

✔*Se a empresa teve uma **margem bruta** de 50% significa que, a cada R$ 1 vendido, R$ 0,50 são relativos ao lucro do negócio;*

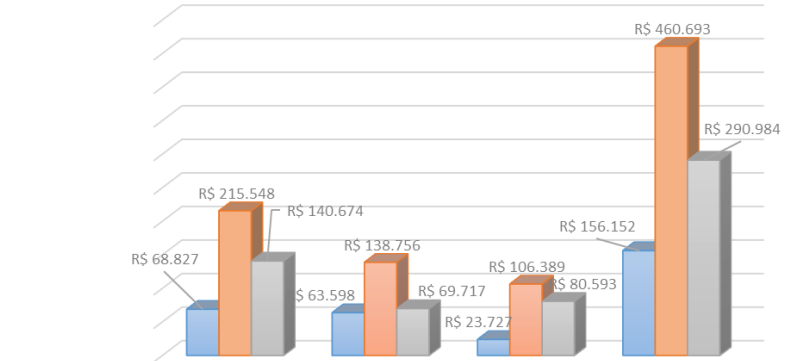
✔*A **margem líquida** funciona como o resultado liquido das vendas em determinado período e, normalmente, o número é menor do que 1, é preciso multiplicá-lo por 100 para chegar ao percentual. Isso significa que, a cada R$ 1 que sobrou após a dedução dos tributos, X% restaram para o negócio.*

De forma simplificada, a **margem operacional** mede a porcentagem de lucro que uma empresa obtém a partir da receita bruta.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10573
Carimbado Eletronicamente

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA				
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS (R$)	**jan/24**	**fev/24**	**mar/24**	**A.H**
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**74.874**	**69.039**	**25.796**	-66%
(-) DEDUÇÕES	(6.048)	(5.441)	(2.069)	-66%
RECEITA LÍQUIDA	**68.827**	**63.598**	**23.727**	-66%
LUCRO BRUTO	**68.827**	**63.598**	**23.727**	-66%
DESPESAS OPERACIONAIS				
(-) DESPESAS GERAIS E ADM.	(209.501)	(133.315)	(104.320)	-50%
	(209.501)	**(133.315)**	**(104.320)**	-50%
RESULTADO OPERACIONAL	**(140.674)**	**(69.717)**	**(80.593)**	-43%
LAIR	**(140.674)**	**(69.717)**	**(80.593)**	-43%
(-) IR E CSLL	-	-	-	
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**(140.674)**	**(69.717)**	**(80.593)**	-43%
Fonte: Demonstrativos disponibilizados pela Recuperanda.				

MARGEM BRUTA	100%	100%	100%
MARGEM OPERACIONAL	-188%	-101%	-312%
MARGEM LÍQUIDA	-204%	-110%	-340%



	jan/24	fev/24	mar/24	ACUMULADO
RECEITA LÍQUIDA	R$ 68.827	R$ 63.598	R$ 23.727	R$ 156.152
(-) DESPESAS	R$ 215.548	R$ 138.756	R$ 106.389	R$ 460.693
(-) RESULTADO	R$ 140.674	R$ 69.717	R$ 80.593	R$ 290.984

A **margem bruta** indica quanto a empresa ganha de lucro a cada venda realizada. Por sua vez, a **margem líquida** mostra quanto é obtido para cada real em faturamento, após a dedução de todas as despesas e impostos.

✔*Se a empresa teve uma **margem bruta** de 50% significa que, a cada R$ 1 vendido, R$ 0,50 são relativos ao lucro do negócio;*

✔*A **margem líquida** funciona como o resultado líquido das vendas em determinado período e, normalmente, o número é menor do que 1, é preciso multiplicá-lo por 100 para chegar ao percentual. Isso significa que, a cada R$ 1 que sobrou após a dedução dos tributos, X% restaram para o negócio.*

De forma simplificada, a **margem operacional** mede a porcentagem de lucro que uma empresa obtém a partir da receita bruta.

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS, contabilizou somente despesas com pessoal, operacionais e administrativas, somando -R$ 25,2 mil em março de 2024.

TINCO ALUGUEL MÁQ. APARELHOS EQUIPAMENTOS INDÚSTRIA também contabilizou, somente despesas com pessoal, operacionais e administrativas, despesas com vendas e MKT somando -R$ 52,1 mil em igual período.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10574
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

GRUPO MMS								
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (R$)							mar/24	
R$	MMS	NOVA LAM.	PLASTPOLI	CD LOC.	EXTRUSA	TINCO	COMBINADO	
RECEITAS BRUTAS	2.658.079	631.693	86.128	-	18.009	-	R$	3.393.909
(-) T.D.C.F.	68.580	23.584	34.125	1.584	-	-	R$	127.872
RECEITA LÍQUIDA	2.589.499	608.109	52.003	(1.584)	18.009	-	R$	3.266.037
(-) CUSTOS VARIÁVEIS	1.731.205	356	392.936	28.061	1.449	-	R$	2.154.007
DESPESAS COM VENDAS	121.618	356	32.472	28.061	1.449	-	R$	183.957
CPV/CMV	1.609.587	-	360.463	-	-	-	R$	1.970.051
(-) CUSTOS FIXOS	549.658	140.513	51.730	44.979	21.998	26.870	R$	835.749
DESPESAS COM PESSOAL	322.542	78.280	31.323	8.530	10.084	6.754	R$	457.513
OCUPAÇÃO	70.590	2.000	-	301	-	1.462	R$	74.353
UTILIDADES	71.122	1.372	-	1.540	994	-	R$	75.029
COMUNICAÇÃO	4.708	3.935	-	442	-	1.226	R$	10.311
VEÍCULOS	7.128	-	-	13.525	-	-	R$	20.653
SERVIÇOS	20.347	47.182	14.744	18.650	9.975	11.039	R$	121.937
OUTRAS SAÍDAS	23.354	7.744	5.664	1.990	946	6.389	R$	46.087
MANUTENÇÃO	27.496	-	-	-	-	-	R$	27.496
MATERIAIS	2.371	-	-	-	-	-	R$	2.371
EBITDA I	308.636	467.239	(392.663)	(74.623)	(5.438)	(26.870)	R$	276.281
SALDO NÃO OPERACIONAL	(226.466)	(496.279)	408.671	34.659	3.900	14.810	-R$	260.704
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS (MÚTUOS)	1.675.150	227.950	944.350	133.975	54.100	14.810	R$	3.050.335
(-) DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	1.901.616	724.229	535.679	99.316	50.200	-	R$	3.311.039
SALDO FINAL	82.170	(29.040)	16.009	(39.964)	(1.538)	(12.060)	R$	15.577

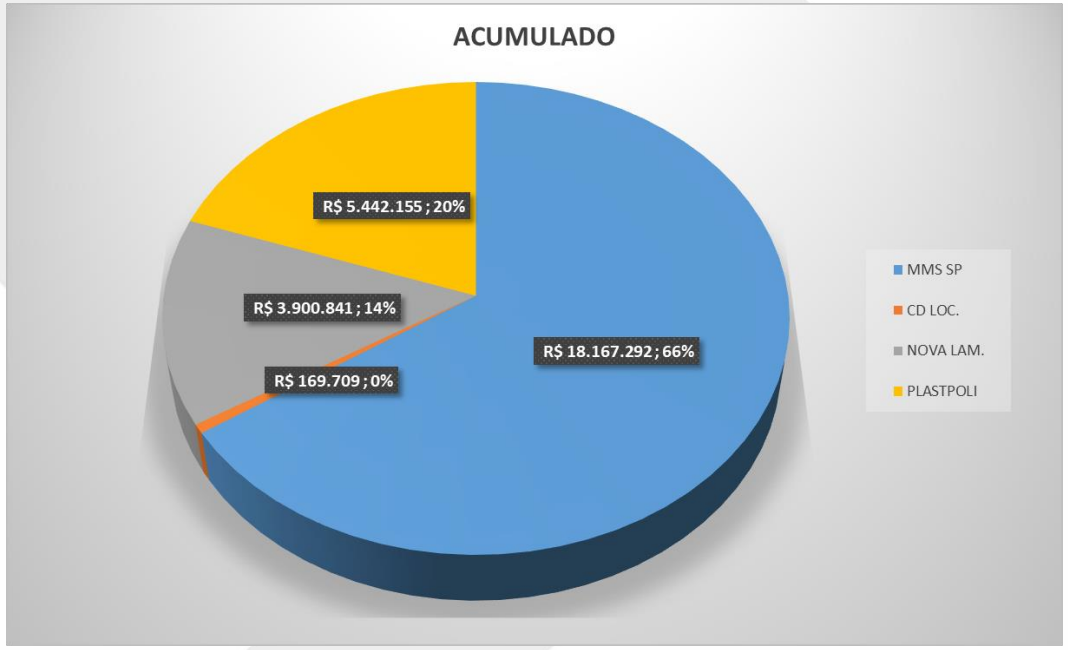
Fonte: Demonstrativos individualizados disponibilizados pelas Recuperandas.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10575
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DOS FATURAMENTOS

GRUPO MMS FATURAMENTOS					
MÊS/ANO	MMS SP	CD LOC.	NOVA LAM.	PLASTPOLI	R$
jan/24	8.124.362	74.874	1.490.890	2.375.755	12.065.882
fev/24	7.449.680	69.039	1.317.594	1.953.723	10.790.035
mar/24	2.593.250	25.796	1.092.357	1.112.677	4.824.081
TOTAL	R$ 18.167.292	R$ 169.709	R$ 3.900.841	R$ 5.442.155	R$ 27.679.998

Fonte: Relatórios individualizados disponibilizados pelas Recuperandas.



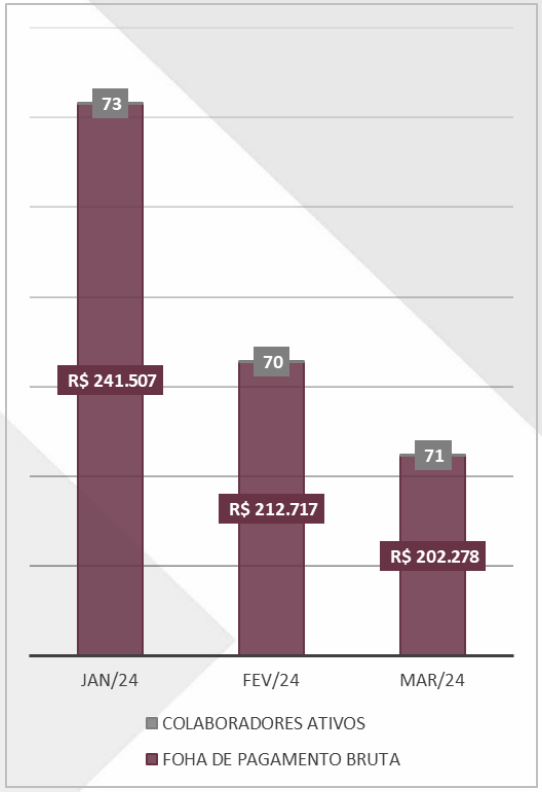
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10576
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DA FOLHA DE PAGAMENTO

GRUPO MMS FOLHA DE PAGAMENTO (Em Reais)				
MÊS / ANO	jan/24	fev/24	mar/24	TOTAL
MMS	131.808	122.674	122.328	376.810
EXTRUSA	12.896	12.896	12.896	38.687
TINCO	2.248	2.098	2.098	6.445
CD LOCADORA	50.536	22.274	20.555	93.365
NOVA LAMITECH	29.913	38.669	30.295	98.877
PLASTPOLI	14.106	14.106	14.106	42.317
TOTAL GERAL BRUTO	R$ 241.507	R$ 212.717	R$ 202.278	R$ 656.501

COLABORADORES ATIVOS			
MÊS / ANO	jan/24	fev/24	mar/24
MMS	46	44	45
EXTRUSA	1	1	1
TINCO	1	1	1
CD LOCADORA	8	7	7
NOVA LAMITECH	13	13	13
PLASTPOLI	4	4	4
TOTAL GERAL	73	70	71

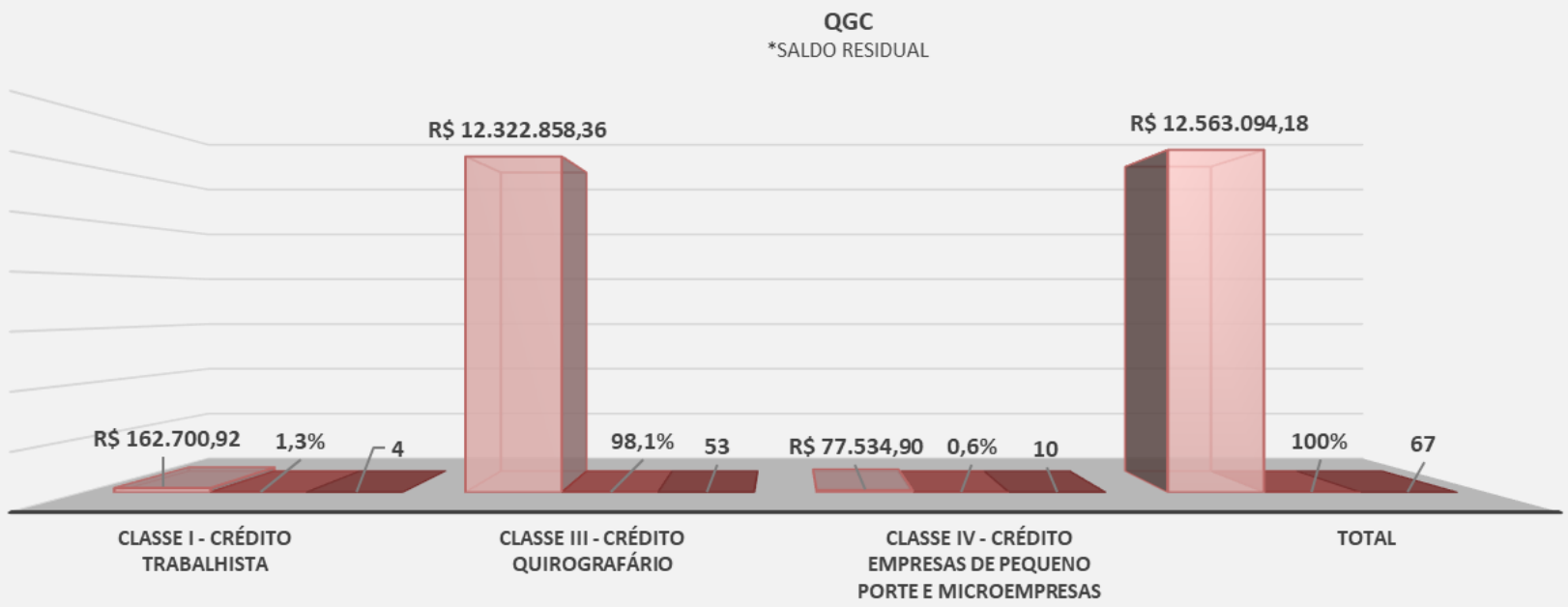
Fonte: Relatórios individualizados disponibilizados pelas Recuperandas.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10577
Carimbado Eletronicamente

RESUMO DO QUADRO GERAL DE CREDORES

São **67** (sessenta e sete) credores listados nas três classes, e valores totais somados de **R$ 12.563.094,18** (doze milhões, quinhentos e sessenta e três mil, noventa e quatro reais e dezoito centavos).



	CLASSE I - CRÉDITO TRABALHISTA	CLASSE III - CRÉDITO QUIROGRAFÁRIO	CLASSE IV - CRÉDITO EMPRESAS DE PEQUENO PORTE E MICROEMPRESAS	TOTAL
VALORES	R$ 162.700,92	R$ 12.322.858,36	R$ 77.534,90	R$ 12.563.094,18
PERCENTUAIS	1,3%	98,1%	0,6%	100%
CREDORES	4	53	10	67

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10578
Carimbado Eletronicamente

CONCLUSÃO

Considerações Finais

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

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

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

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

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

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10579
Carimbado Eletronicamente

Não obstante a trajetória de expressivo crescimento e sucesso ao longo dos seus mais de 20 (vinte) anos de atuação, a grave recessão econômica enfrentada pelo país nos últimos anos e, sobretudo, pela crise financeira decorrente da pandemia do Covid-19, afetou drasticamente o mercado da indústria que é o nicho de atuação do Grupo MMS Plásticos, razão pela qual faz-se necessário socorrer-se do instituto para a retomada das suas atividades e superação da sua atual crise econômico-financeira.[2]

Informações Solicitadas

Temos reiterado a necessidade de esclarecimentos adicionais e informações complementares. Seguiremos monitorando nossos questionamentos, sempre destacando aqueles que anda reputamos pendentes ou não satisfatórios.

DOCUMENTAÇÃO	dez/22	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS COMPLETAS INDIVIDUALIZADAS*	Incompleto	Incompleto	Incompleto	Incompleto	Incompleto
BALANÇO PATRIMONIAL COMBINADO (NBC TG 44, de 19 de abril de 2013)**	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Incompleto
RECIBOS DIGITAIS ANUAIS DOS SPEDs ECD E ECF	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
BP, DRE E MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXTRAÍDAS DO ECD	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
INVENTÁRIO DOS ESTOQUES	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
MAPA DE MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
ATUALIZAÇÃO DO QUESTIONÁRIO DA RECOMENDAÇÃO Nº 72 CNJ DE 19/08/2020	-	-	Pendente	Pendente	Pendente
ESCLARECIMENTO DAS VARIAÇÕES DE SALDOS E PERCENTUAIS NOS RMAs	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente

* Faltam Balanços Patrimoniais, Demonstrações de Resultados e Notas Explicativas (mensais e/ou anuais).

** Soma de demonstrações individuais, com a eliminação de saldos e transações entre as entidades combinadas, bem como os ajustes decorrentes de eventuais resultados ainda não realizados entre as entidades. MMS SP participa no Capital Social da EXTRUSA e a Recuperanda TINCO participa no da primeira, o MEP (método de equivalência patrimonial) é contabilizado?

[2] Petição Inicial Fls. 14/15.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
10580
Carimbado Eletronicamente

É o relatório.

Rio de Janeiro, 02 de maio de 2024.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS SOCIEDADE DE ADVOGADOS

Raphael da Silva Ferrarezi
CRC RJ 099030/O-5

Nathalia de Oliveira Louzada
CRC RJ 028396/E

Para visualizar documentos e relatórios anteriores acessar o QR Code