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

AGOSTO
2023

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8559
Controle Processual
TJRJ DCX CV06

SUMÁRIO

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8560
Carimbado Eletronicamente

04 | SÍNTESE

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

12 | ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

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

28 | ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

• Confrontação das Receitas, Custos e Despesas

32 | ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

33 | ANÁLISE DOS FATURAMENTOS

34 | ANÁLISE DA FOLHA DE PAGAMENTO

• Remuneração Total e Colaboradores Ativos

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8561
Carimbado Eletronicamente

35 | CONCLUSÃO

• Considerações Finais • Informações Solicitadas • QR Code

38 | ANEXOS

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

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8562
Carimbado Eletronicamente

SÍNTESE

Inicialmente este Administrador Judicial informa que o **25º relatório mensal de atividades "RMA" compreende o mês de agosto de 2023**, das sociedades empresárias em Recuperação Judicial: MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA., EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA., TINCO ALUGUEL DE MÁQ. APARELHOS E EQUIP. IND. EIRELI, CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA., NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME e PLASTPOLI DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI. Os meses anteriores do corrente ano, já analisados, são apresentados apenas como base comparativa.

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

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8563
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.

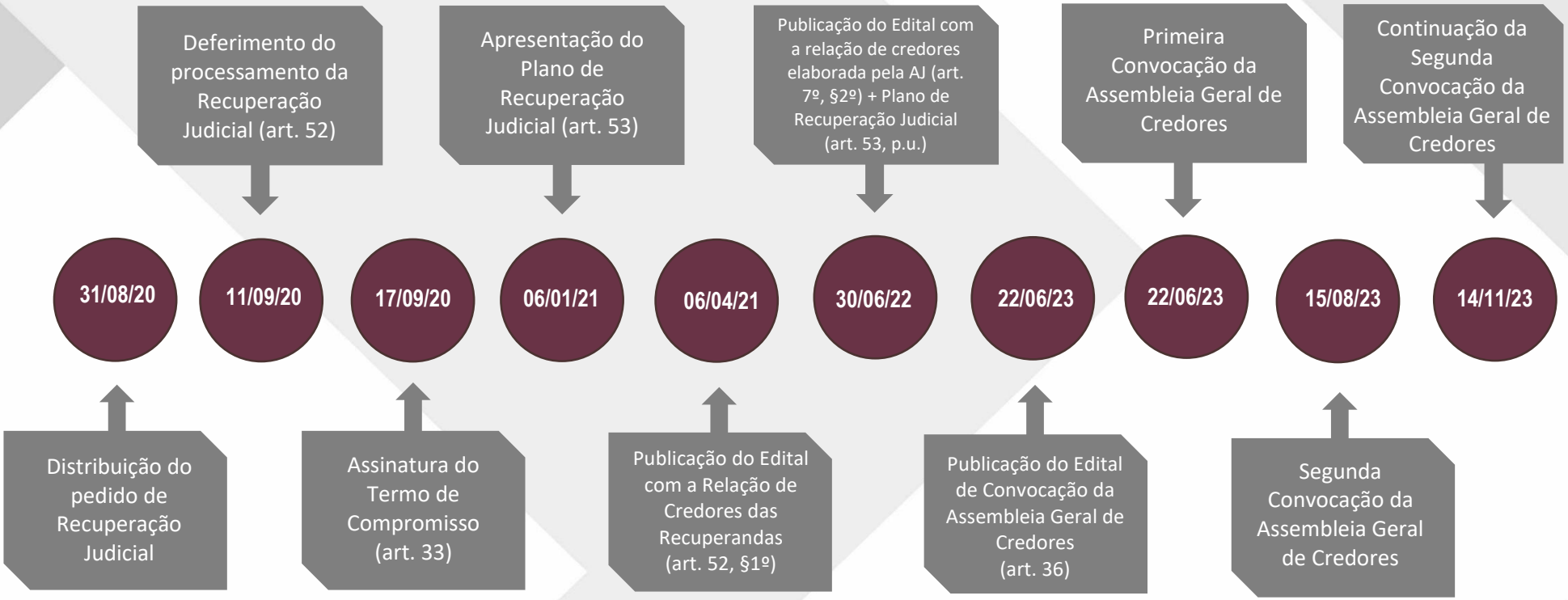
[1] Petição Inicial Fl. 12

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8564
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.

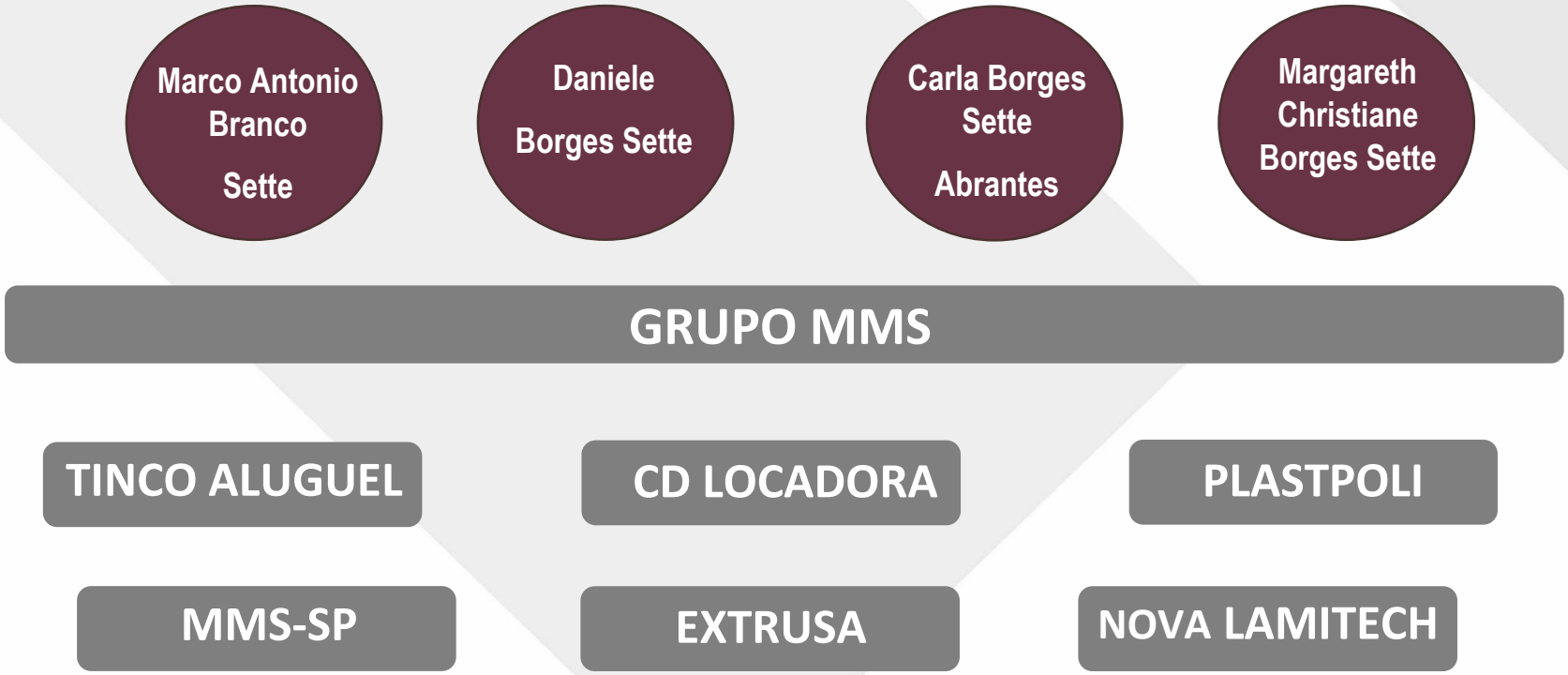
Andamento Processual



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8565
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
8566
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
8567
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
8568
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
8569
Carimbado Eletronicamente

b. Trabalhista

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

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

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8570
Carimbado Eletronicamente

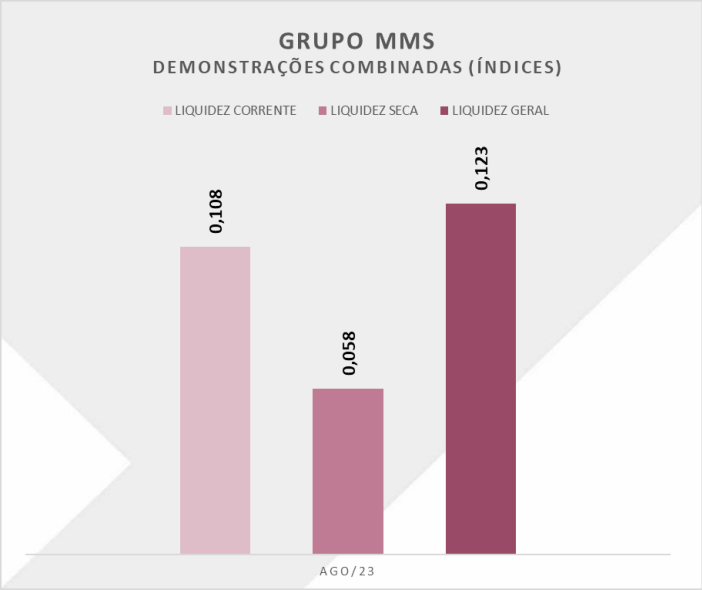
ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Demonstrações Combinadas

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

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

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



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8571
Cumprimento de diligência

	GRUPO MMS PLÁSTICOS - BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)							ago/23	
R$	MMS SP	EXTRUSA	TINCO	CD	NV LAMITECH	PLASTPOLI	Ajustes	Total	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	4.909.446	1.299.225	3.057.106	594.035	1.262.789	207.694	-	11.330.294	73%
Disponibilidades	847	18.062	436	156	382	654	-	20.537	0%
Clientes	2.671.652	26.391	-	2.329	4.239.099	-	-	**6.939.472**	**45%**
(-) Duplicatas descontadas	(2.518.953)	-	-	-	(3.843.299)	-	-	(6.362.252)	-41%
Estoques	3.961.202	40.596	632.726	-	583.017	-	-	5.217.542	34%
Impostos a recuperar	454.095	1.214.175	108.797	-	191.213	23.644	-	1.991.924	13%
Outros créditos	132.619	-	-	1.004	92.376	183.395	-	409.394	3%
Despesas antecipadas	-	-	2.303.136	-	-	-	-	2.303.136	15%
C/C com sócios	207.985	-	12.010	590.546	-	-	-	810.541	5%
NÃO CIRCULANTE Realizável a Longo Prazo	919.477	179.857	1.627.550	1.279.731	218.245	3.914	-	4.228.773	27%
Bloqueio/Depósito judicial	119.340	14.439	1.253	2.748	198.196	-	-	335.976	2%
Caução e fiança contrato	238.087	-	-	-	-	-	-	238.087	2%
Imobilizado	**2.486.043**	**454.195**	**2.810.086**	**4.382.909**	**30.773**	**5.337**	-	**10.169.344**	**65%**
(-) Depreciação acumulada	(1.923.993)	(288.777)	(1.190.993)	(3.105.927)	**(10.725)**	**(1.423)**	-	(6.521.837)	-42%
Ativo intangível	-	-	7.204	-	-	-	-	7.204	0%
TOTAL DO ATIVO	5.828.923	1.479.082	4.684.655	1.873.766	1.481.033	211.608	-	15.559.067	100%
PASSIVO CIRCULANTE	81.262.769	8.754.307	4.507.694	6.497.282	11.227.174	(7.100.071)	-	105.149.155	83%
Fornecedores	3.349.612	-	-	56.856	110.281	5.799.058	-	9.315.807	7%
Encargos sociais	4.160.994	406.583	1.375.706	1.657.669	680.739	52.273	-	8.333.964	7%
Encargos fiscais	**79.224.185**	**3.136.979**	**302.959**	**1.321.330**	**3.753.203**	**73.403**	-	**87.812.059**	**69%**
Outras exibilidades	28.591	154	576	51.038	75.600	11.119	-	167.078	0%
Empréstimos	(5.500.613)	5.210.592	2.828.453	3.410.389	6.607.351	(13.035.924)	-	**(479.751)**	**0%**
NÃO CIRCULANTE Débitos Fiscais a LP	10.650.766	-	9.605.220	191.502	988.317	-	-	21.435.805	17%
Débitos fiscais a longo prazo	**10.650.766**	-	**9.605.220**	**191.502**	**988.317**	-	-	**21.435.805**	**17%**
TOTAL DO PASSIVO	91.913.535	8.754.307	14.112.914	6.688.784	12.215.491	(7.100.071)	-	126.584.960	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(86.084.612)	(7.275.225)	(9.428.259)	(4.815.017)	(10.734.458)	7.311.678	-	(111.025.893)	-88%
Capital social	100.000	200.000	500.000	300.000	100.000	200.000	-	1.400.000	1%
Lucros/Prejuízos acum.	(87.128.641)	(7.431.355)	(9.861.847)	(4.988.635)	(10.364.340)	7.689.950	-	(112.084.867)	-89%
Resultado do exercício	944.029	(43.870)	(66.412)	(126.382)	(470.118)	(578.272)	-	(341.025)	0%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.828.923	1.479.082	4.684.655	1.873.766	1.481.033	211.608	-	15.559.067	

Fonte: Balancetes mensais individualizados, disponibilizados pelas Recuperandas.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8572
Carimbado Eletronicamente

Ativos, Passivos e Patrimônio Líquido Individualizados

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS

O grupo **Estoques** do ativo circulante, incrementou seu saldo contabilizado em R$ 408 mil entre os meses de julho e agosto de 2023; **Impostos a recuperar** decresceu -R$ 213 mil; e por fim, **Encargos fiscais**, grupo do passivo circulante, aumentou outros R$ 553 mil no mesmo intervalo.

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

Não registraram variações significativas de percentuais e saldos no período.

NOVA LAMITECH LÂMINA DOS PLÁSTICOS

O grupo **Clientes** do ativo circulante, aumentou seu saldo registrado em R$ 1,6 milhões no período.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8573
Carimbado Eletronicamente

Reiterando que, a movimentação da conta **Reserva de Lucro**, é proveniente do Benefício Fiscal obtido em 01 de setembro de 2017 - (Cadastro de Contrato de Competitividade do Estado do Espírito Santo – DESENVOLVE). A Recuperanda apura o seu imposto de ICMS a alíquota de 1,1% sobre o faturamento mensal, o que lhe proporciona um diferencial em torno de R$ 400 mil/mês, em relação ao apurado nos livros fiscais (Entradas-Saídas). Estes valores são revertidos da conta de **Resultado**, para **Reserva de Lucro**, baseado no artigo 30[2] da Lei nº 12.973/2014.

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

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8574
Cumprimento Eletronicamente

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)										
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	7.365.867	7.392.878	6.558.057	6.870.248	6.196.956	5.897.479	4.717.015	4.909.446	4%	84%
Disponibilidades	1.205	1.170	856	438	939	453	509	847	66%	0%
Clientes	3.429.659	3.226.270	3.735.419	4.798.440	3.196.977	3.560.526	2.841.569	2.671.652	-6%	46%
(-) Duplicatas descontadas	(3.378.188)	(2.900.440)	(3.506.108)	(4.586.988)	(3.106.597)	(3.262.521)	(2.681.771)	(2.518.953)	-6%	-43%
Estoques	6.134.144	5.805.628	4.972.692	5.148.260	4.793.305	4.289.962	3.552.391	3.961.202	12%	68%
Impostos a recuperar	858.934	940.136	1.035.085	1.189.984	984.269	980.996	667.213	454.095	-32%	8%
Outros créditos	112.129	112.129	112.129	112.129	120.079	120.079	129.119	132.619	3%	2%
C/C com sócios	207.985	207.985	207.985	207.985	207.985	207.985	207.985	207.985	0%	4%
NÃO CIRCULANTE	950.876	944.368	931.583	919.011	906.439	886.524	932.049	919.477	-1%	16%
Bloqueio/Depósito judicial	114.797	121.032	121.032	121.032	121.032	113.689	119.340	119.340	0%	2%
Caução e Fiança contrato	238.087	238.087	238.087	238.087	238.087	238.087	238.087	238.087	0%	4%
Imobilizado	2.429.181	2.429.011	2.433.597	2.433.597	2.433.597	2.433.597	2.486.043	2.486.043	0%	43%
(-) Depreciação acumulada	(1.831.190)	(1.843.762)	(1.861.134)	(1.873.705)	(1.886.277)	(1.898.849)	(1.911.421)	(1.923.993)	-1%	-33%
TOTAL DO ATIVO	8.316.743	8.337.246	7.489.640	7.789.258	7.103.395	6.784.002	5.649.064	5.828.923	3%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	78.902.884	80.197.545	80.268.586	81.200.741	81.404.694	82.275.896	82.026.939	81.262.769	-1%	88%
Fornecedores	2.660.677	2.659.229	2.690.521	2.972.168	2.993.462	3.531.050	3.363.927	3.349.612	0%	4%
Encargos sociais	3.824.727	3.888.489	3.925.902	3.979.423	4.023.757	4.034.750	4.092.836	4.160.994	2%	5%
Encargos fiscais	76.374.662	76.656.760	77.086.763	77.535.951	77.863.156	78.311.011	78.671.070	79.224.185	1%	86%
Outras exibilidades	19.991	87.157	81.734	13.808	13.105	21.576	16.430	28.591	74%	0%
Outras obrigações - empréstimos	(3.977.172)	(3.094.090)	(3.516.334)	(3.300.609)	(3.488.786)	(3.622.490)	(4.117.323)	(5.500.613)	34%	-6%
NÃO CIRCULANTE	10.650.766	10.650.766	10.650.766	10.650.766	10.650.766	10.650.767	10.650.766	10.650.766	0%	12%
Débitos Fiscais a Longo Prazo	10.650.766	10.650.766	10.650.766	10.650.766	10.650.766	10.650.767	10.650.766	10.650.766	0%	12%
TOTAL DO PASSIVO	89.553.650	90.848.311	90.919.352	91.851.507	92.055.460	92.926.663	92.677.705	91.913.535	-1%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(81.236.907)	(82.511.065)	(83.429.712)	(84.062.249)	(84.952.065)	(86.142.661)	(87.028.641)	(86.084.612)	-1%	100%
Capital social	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0%	0%
Lucros / Prejuízos acumulados	(81.113.771)	(81.336.907)	(82.611.065)	(83.529.714)	(84.162.248)	(85.052.065)	(86.242.660)	(87.128.641)	1%	101%
Resultado do exercício	(223.136)	(1.274.158)	(918.647)	(632.535)	(889.817)	(1.190.596)	(885.981)	944.029	-207%	-1%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.316.743	8.337.246	7.489.640	7.789.258	7.103.395	6.784.002	5.649.064	5.828.923	3%	

Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8575
Cumprindo Eletronicamente

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICO LTDA										
BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)										
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	1.305.946	1.306.010	1.297.980	1.297.988	1.298.999	1.298.977	1.299.159	1.299.225	0%	88%
Disponibilidades	17.991	17.923	17.917	17.918	17.910	17.889	17.996	18.062	0%	1%
Clientes	2.601	884	17.297	17.297	26.391	26.391	26.391	26.391	0%	2%
Estoques	64.552	66.402	46.706	46.706	40.522	40.522	40.596	40.596	0%	3%
Impostos a recuperar	1.220.802	1.220.802	1.216.060	1.216.067	1.214.175	1.214.175	1.214.175	1.214.175	0%	82%
NÃO CIRCULANTE	205.597	201.919	198.242	194.565	190.888	187.212	183.534	179.857	-2%	12%
Bloqueio judicial	14.438	14.438	14.438	14.438	14.438	14.439	14.439	14.439	0%	1%
Imobilizado	454.195	454.195	454.195	454.195	454.195	454.195	454.195	454.195	0%	31%
(-) Depreciação acumulada	(263.036)	(266.713)	(270.391)	(274.068)	(277.745)	(281.422)	(285.099)	(288.777)	1%	-20%
TOTAL DO ATIVO	1.511.542	1.507.930	1.496.222	1.492.553	1.489.887	1.486.189	1.482.693	1.479.082	0%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	8.482.592	8.525.446	8.551.286	8.593.209	8.635.176	8.675.681	8.714.048	8.754.307	0%	100%
Encargos sociais	370.239	374.818	379.228	384.766	389.327	394.672	400.627	406.583	1%	5%
Encargos fiscais	3.142.691	3.141.892	3.141.105	3.140.293	3.140.114	3.138.650	3.137.818	3.136.979	0%	36%
Outras exibilidades	94	94	389	474	560	247	154	154	0%	0%
Outras obrigações - empréstimos	4.969.568	5.008.642	5.030.564	5.067.675	5.105.176	5.142.112	5.175.449	5.210.592	1%	60%
TOTAL DO PASSIVO	8.482.592	8.525.446	8.551.286	8.593.209	8.635.176	8.675.681	8.714.048	8.754.307	0%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(6.971.050)	(7.017.516)	(7.055.063)	(7.100.656)	(7.145.289)	(7.189.492)	(7.231.355)	(7.275.225)	1%	100%
Capital social	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0%	-3%
Lucros / Prejuízos acumulados	(7.122.929)	(7.171.050)	(7.217.516)	(7.255.063)	(7.300.656)	(7.345.289)	(7.389.493)	(7.431.355)	1%	102%
Resultado do exercício	(48.121)	(46.467)	(37.547)	(45.592)	(44.633)	(44.203)	(41.862)	(43.870)	5%	1%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.511.542	1.507.930	1.496.222	1.492.553	1.489.887	1.486.189	1.482.693	1.479.082	0%	

Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8576
Cópia Gerada Eletronicamente

TINCO ALUGUEL MÁQUINAS APARELHOS EQUIPAMENTOS IND.										
BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)										
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	3.056.861	3.056.850	3.056.840	3.056.853	3.059.448	3.056.824	3.057.015	3.057.106	0%	65%
Disponibilidades	192	181	171	183	225	154	346	436	26%	0%
Clientes	-	-	-	-	2.554	-	-	-	0%	0%
Estoques	632.726	632.726	632.726	632.726	632.726	632.726	632.726	632.726	0%	14%
Impostos a recuperar	108.797	108.797	108.797	108.797	108.797	108.797	108.797	108.797	0%	2%
Despesas antecipadas	2.303.136	2.303.136	2.303.136	2.303.136	2.303.136	2.303.136	2.303.136	2.303.136	0%	49%
C/C com sócios	12.010	12.010	12.010	12.010	12.010	12.010	12.010	12.010	0%	0%
NÃO CIRCULANTE	1.761.486	1.742.352	1.723.219	1.704.087	1.684.953	1.665.820	1.646.685	1.627.550	-1%	35%
Bloqueio judicial	1.253	1.253	1.253	1.253	1.253	1.253	1.253	1.253	0%	0%
Imobilizado	2.810.086	2.810.086	2.810.086	2.810.086	2.810.086	2.810.086	2.810.086	2.810.086	0%	60%
(-) Depreciação acumulada	(1.057.057)	(1.076.190)	(1.095.323)	(1.114.456)	(1.133.590)	(1.152.723)	(1.171.858)	(1.190.993)	2%	-25%
Ativo intangível	7.204	7.204	7.204	7.204	7.204	7.204	7.204	7.204	0%	0%
TOTAL DO ATIVO	4.818.347	4.799.203	4.780.059	4.760.939	4.744.401	4.722.643	4.703.700	4.684.655	0%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	4.243.436	4.280.350	4.309.614	4.345.076	4.389.526	4.422.154	4.460.327	4.507.694	1%	32%
Encargos sociais	1.358.073	1.358.149	1.360.418	1.362.975	1.366.001	1.369.001	1.373.634	1.375.706	0%	10%
Encargos fiscais	302.959	302.959	302.959	302.959	302.959	302.959	302.959	302.959	0%	2%
Outras exibilidades	(2.188)	385	231	231	422	268	460	576	25%	0%
Outras obrigações - empréstimos	2.584.592	2.618.857	2.646.005	2.678.912	2.720.144	2.749.926	2.783.273	2.828.453	2%	20%
NÃO CIRCULANTE	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	0%	68%
Débitos fiscais a longo prazo	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	9.605.220	0%	68%
TOTAL DO PASSIVO	13.848.656	13.885.570	13.914.834	13.950.296	13.994.746	14.027.374	14.065.547	14.112.914	0%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(9.030.309)	(9.086.368)	(9.134.774)	(9.189.357)	(9.250.344)	(9.304.731)	(9.361.847)	(9.428.259)	1%	100%
Capital social	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	0%	-5%
Lucros / Prejuízos acumulados	(9.469.213)	(9.530.309)	(9.586.368)	(9.634.774)	(9.689.357)	(9.750.344)	(9.804.731)	(9.861.847)	1%	105%
Resultado do exercício	(61.096)	(56.059)	(48.407)	(54.583)	(60.987)	(54.387)	(57.116)	(66.412)	16%	1%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.818.347	4.799.203	4.780.059	4.760.939	4.744.401	4.722.643	4.703.700	4.684.655	0%	

Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8577
Cumprido Eletronicamente

CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)										
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	592.202	592.060	591.915	591.914	592.850	594.056	593.993	594.035	0%	32%
Disponibilidades	652	510	365	364	140	177	114	156	37%	0%
Clientes	-	-	-	-	1.160	2.329	2.329	2.329	0%	0%
Outros créditos	1.004	1.004	1.004	1.004	1.004	1.004	1.004	1.004	0%	0%
C/C com sócios	590.546	590.546	590.546	590.546	590.546	590.546	590.546	590.546	0%	32%
NÃO CIRCULANTE	1.352.243	1.341.777	1.332.055	1.321.596	1.311.130	1.300.665	1.290.198	1.279.731	-1%	68%
Bloqueio judicial	1.997	1.997	2.741	2.748	2.748	2.749	2.748	2.748	0%	0%
Imobilizado	4.382.909	4.382.909	4.382.909	4.382.909	4.382.909	4.382.909	4.382.909	4.382.909	0%	234%
(-) Depreciação acumulada	(3.032.664)	(3.043.130)	(3.053.596)	(3.064.062)	(3.074.528)	(3.084.994)	(3.095.460)	(3.105.927)	0%	-166%
TOTAL DO ATIVO	1.944.444	1.933.837	1.923.970	1.913.510	1.903.980	1.894.721	1.884.191	1.873.766	-1%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	5.674.988	5.789.178	5.928.403	6.023.766	6.117.094	6.249.656	6.381.325	6.497.282	2%	97%
Fornecedores	33.637	33.892	33.657	33.657	36.632	35.755	56.856	56.856	0%	1%
Encargos sociais	1.594.915	1.604.489	1.617.090	1.629.194	1.636.770	1.638.527	1.655.526	1.657.669	0%	25%
Encargos fiscais	1.326.703	1.323.689	1.325.447	1.320.342	1.321.643	1.324.238	1.321.618	1.321.330	0%	20%
Outras exibilidades	33.417	33.330	43.662	52.587	53.042	55.424	50.600	51.038	1%	1%
Outras obrigações - empréstimos	2.686.316	2.793.778	2.908.549	2.987.985	3.069.008	3.195.712	3.296.725	3.410.389	3%	51%
NÃO CIRCULANTE	191.502	191.502	191.502	191.502	191.502	191.502	191.502	191.502	0%	3%
Débitos fiscais a longo prazo	191.502	191.502	191.502	191.502	191.502	191.502	191.502	191.502	0%	3%
TOTAL DO PASSIVO	5.866.490	5.980.679	6.119.905	6.215.267	6.308.596	6.441.158	6.572.826	6.688.784	2%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(3.922.045)	(4.046.843)	(4.195.935)	(4.301.757)	(4.404.615)	(4.546.437)	(4.688.636)	(4.815.017)	3%	100%
Capital social	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	0%	-6%
Lucros / Prejuízos acumulados	(4.099.095)	(4.222.045)	(4.346.843)	(4.495.935)	(4.601.756)	(4.704.616)	(4.846.437)	(4.988.635)	3%	104%
Resultado do exercício	(122.950)	(124.798)	(149.092)	(105.822)	(102.859)	(141.821)	(142.199)	(126.382)	-11%	3%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.944.444	1.933.837	1.923.970	1.913.510	1.903.981	1.894.721	1.884.191	1.873.766	-1%	

Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8578
Comarca de Itaboraí-Cível

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)										
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	1.509.366	951.357	1.323.938	1.174.042	1.621.061	1.379.169	1.344.278	1.262.789	-6%	85%
Disponibilidades	1.538	730	22	329	124	298	417	382	-8%	0%
Clientes	**1.681.150**	**1.600.255**	**1.438.697**	**3.264.728**	**2.859.729**	**2.258.927**	**2.569.247**	**4.239.099**	**65%**	**286%**
(-) Duplicatas descontadas	(721.697)	(1.438.065)	(1.305.324)	(2.982.362)	(2.170.045)	(1.952.279)	(2.205.051)	(3.843.299)	74%	-260%
Estoques	282.138	409.396	625.813	462.761	475.912	598.596	680.866	583.017	-14%	39%
Impostos a recuperar	246.663	331.834	517.526	381.382	386.945	405.232	230.403	191.213	-17%	13%
Outros créditos	19.573	47.205	47.205	47.205	68.396	68.396	68.396	92.376	35%	6%
NÃO CIRCULANTE	213.551	213.213	212.875	212.698	212.366	218.920	218.583	218.245	0%	15%
Bloqueio judicial	198.036	198.036	198.036	198.196	198.202	198.196	198.196	198.196	0%	13%
Imobilizado	23.875	23.875	23.875	23.875	23.875	30.773	30.752	30.773	0%	2%
(-) Depreciação acumulada	(8.360)	(8.698)	(9.036)	(9.374)	(9.711)	(10.049)	(10.366)	(10.725)	3%	-1%
TOTAL DO ATIVO	1.722.917	1.164.570	1.536.814	1.386.740	1.833.428	1.598.089	1.562.860	1.481.033	-5%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	9.727.798	9.377.350	10.059.700	10.020.157	10.665.921	10.723.166	10.838.882	11.227.174	4%	92%
Fornecedores	369.568	298.841	161.561	232.467	246.057	110.281	110.281	110.281	0%	1%
Encargos sociais	693.135	707.144	709.187	700.144	697.412	697.625	693.576	680.739	-2%	6%
Encargos fiscais	**3.747.483**	**3.747.483**	**3.747.463**	**3.747.463**	**3.747.724**	**3.741.437**	**3.741.437**	**3.753.203**	**0%**	**31%**
Outras exibilidades	92.249	88.328	78.800	76.911	79.327	86.642	74.508	75.600	1%	1%
Outras obrigações - empréstimos	**4.825.361**	**4.535.552**	**5.362.690**	**5.263.172**	**5.895.400**	**6.087.181**	**6.219.080**	**6.607.351**	**6%**	**54%**
NÃO CIRCULANTE	988.317	988.317	988.317	988.317	988.317	988.317	988.317	988.317	0%	8%
Débitos fiscais a longo prazo	988.317	988.317	988.317	988.317	988.317	988.317	988.317	988.317	0%	8%
TOTAL DO PASSIVO	10.716.115	10.365.667	11.048.017	11.008.474	11.654.238	11.711.483	11.827.199	12.215.491	3%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(8.993.197)	(9.201.097)	(9.511.204)	(9.621.734)	(9.820.810)	(10.113.393)	(10.264.339)	(10.734.458)	5%	100%
Capital social	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0%	-1%
Lucros / Prejuízos acumulados	**(8.910.339)**	**(9.093.197)**	**(9.301.097)**	**(9.611.204)**	**(9.721.734)**	**(9.920.810)**	**(10.213.393)**	**(10.364.340)**	**1%**	**97%**
Resultado do exercício	(182.858)	(207.900)	(310.107)	(110.530)	(199.076)	(292.583)	(150.946)	(470.118)	211%	4%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.722.917	1.164.570	1.536.814	1.386.740	1.833.428	1.598.089	1.562.860	1.481.033	-5%	

Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8579
Cumprindo Elaborado

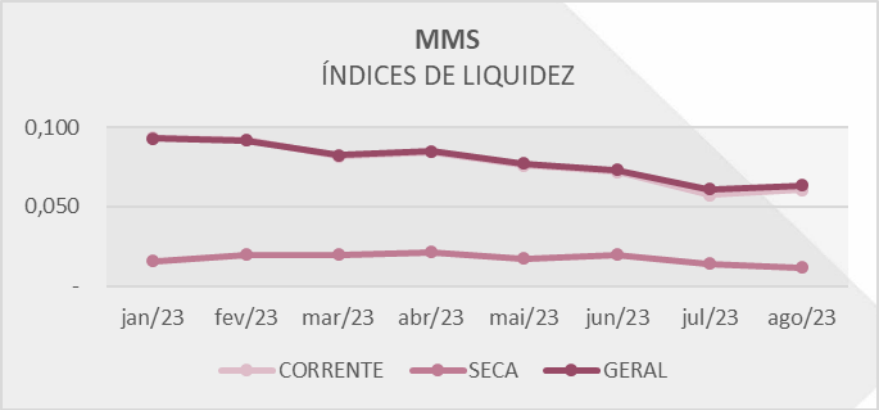
PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais)										
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	A.H.	A.V.
ATIVO CIRCULANTE	186.487	150.691	296.115	328.892	706.622	238.606	173.369	207.694	20%	98%
Disponibilidades	215	175	52	202	144	136	192	654	241%	0%
Clientes	3.215	-	65.230	65.230	-	-	-	-	0%	0%
Impostos a recuperar	40.695	27.221	67.438	100.066	84.027	75.074	8.099	23.644	192%	11%
Outros créditos	142.363	123.295	163.395	163.395	622.452	163.395	165.078	183.395	11%	87%
NÃO CIRCULANTE	4.225	4.181	4.136	4.092	4.092	4.003	3.958	3.914	-1%	2%
Imobilizado	5.337	5.337	5.337	5.337	5.337	5.337	5.337	5.337	0%	3%
(-) Depreciação acumulada	(1.112)	(1.156)	(1.201)	(1.245)	(1.245)	(1.334)	(1.379)	(1.423)	3%	-1%
TOTAL DO ATIVO	190.712	154.872	300.251	332.984	710.714	242.608	177.327	211.608	19%	100%
PASSIVO CIRCULANTE	(5.434.626)	(6.133.241)	(5.994.370)	(6.354.027)	(6.325.092)	(6.951.831)	(7.248.164)	(7.100.071)	-2%	100%
Fornecedores	5.056.222	5.090.834	5.643.168	5.647.786	5.603.399	5.645.476	5.608.936	5.799.058	3%	-82%
Encargos sociais	72.481	69.761	66.387	66.414	63.096	59.605	55.965	52.273	-7%	-1%
Encargos fiscais	33.223	63.628	66.876	91.693	48.755	73.794	21.910	73.403	235%	-1%
Outras exibilidades	11.622	10.371	10.165	11.446	10.208	11.351	12.511	11.119	-11%	0%
Outras obrigações - empréstimos	(10.608.175)	(11.367.833)	(11.780.966)	(12.171.366)	(12.050.550)	(12.742.058)	(12.947.487)	(13.035.924)	1%	184%
TOTAL DO PASSIVO	(5.434.626)	(6.133.241)	(5.994.370)	(6.354.027)	(6.325.092)	(6.951.831)	(7.248.164)	(7.100.071)	-2%	100%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.625.339	6.288.113	6.294.621	6.687.011	7.035.806	7.194.440	7.425.491	7.311.678	-2%	100%
Capital social	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0%	3%
Lucros / Prejuízos acumulados	5.000.734	5.816.245	6.450.124	6.625.366	6.754.214	7.288.656	7.149.438	7.689.950	8%	105%
Resultado do exercício	424.604	271.867	(355.503)	(138.356)	81.591	(294.216)	76.053	(578.272)	-860%	-8%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	190.712	154.872	300.251	332.984	710.714	242.609	177.327	211.608	19%	

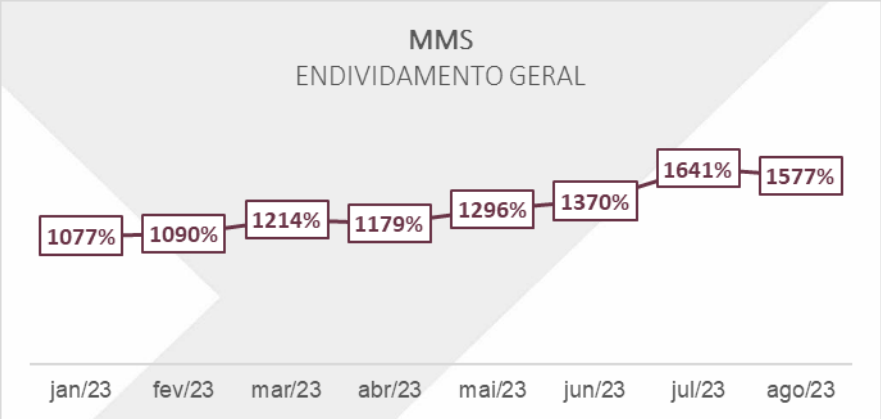
Fonte: Balancetes mensais disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8580
Carimbado Eletronicamente

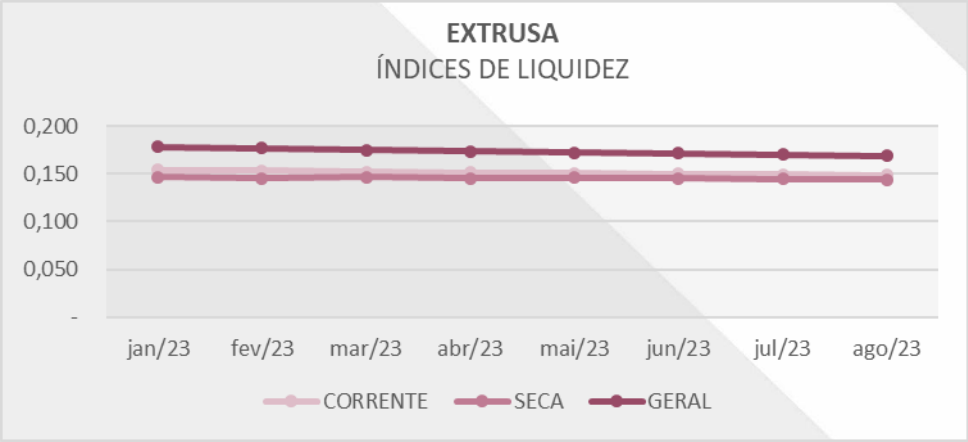
Índices de Liquidez e Endividamento Geral individualizados

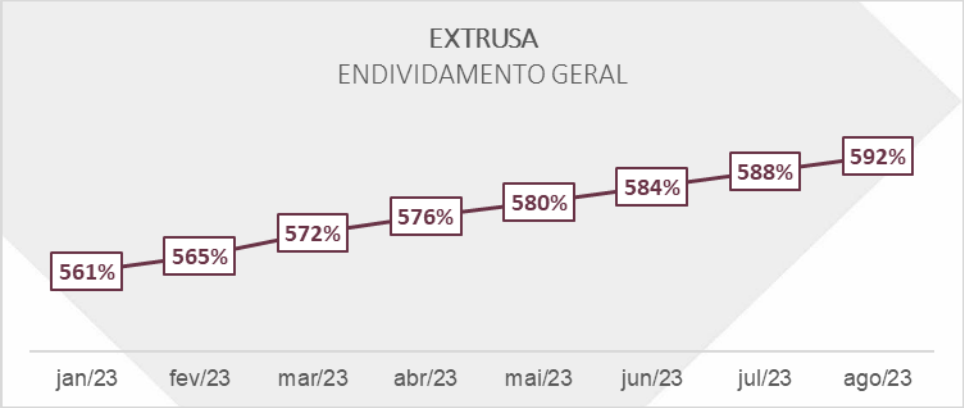
Os indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas das Recuperandas e, tendo por base os saldos patrimoniais apresentados, analisamos os dados do período. Verificamos que os índices de liquidez corrente (ativo circulante/passivo circulante), seca (ativo circulante – estoques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



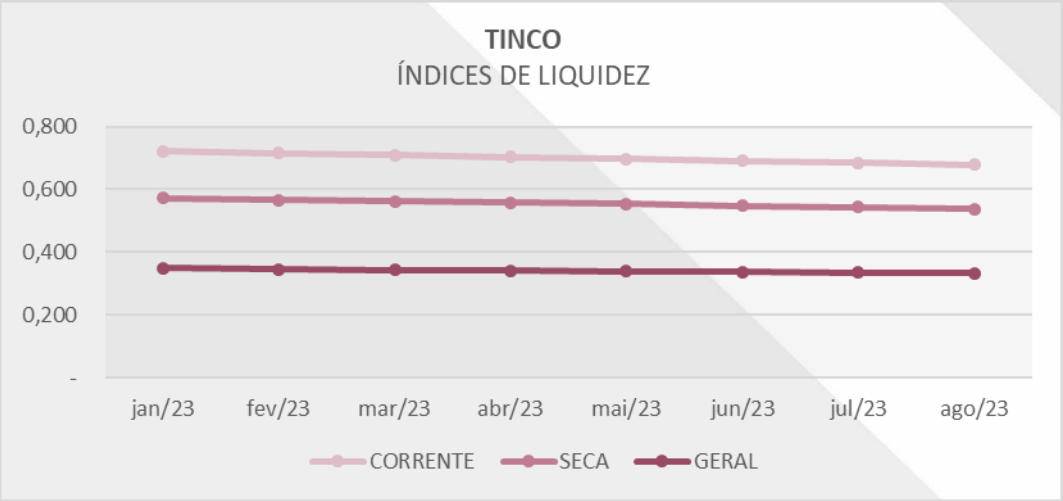


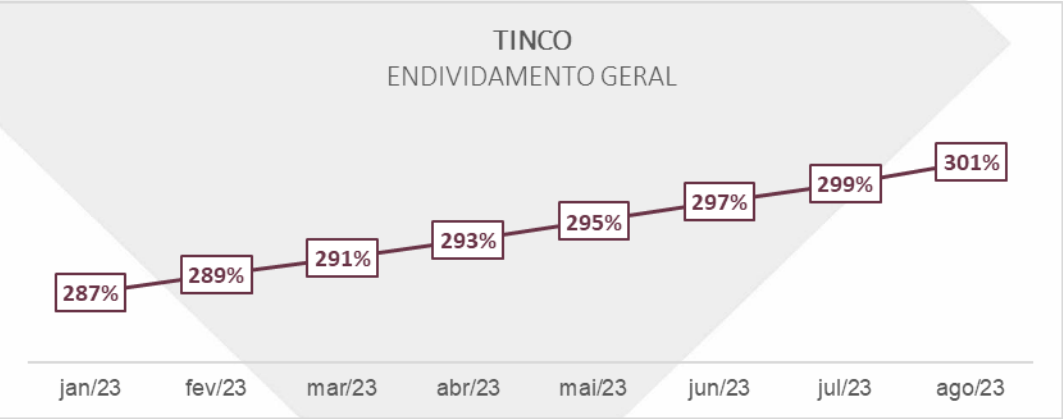
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8581
Carimbado Eletronicamente



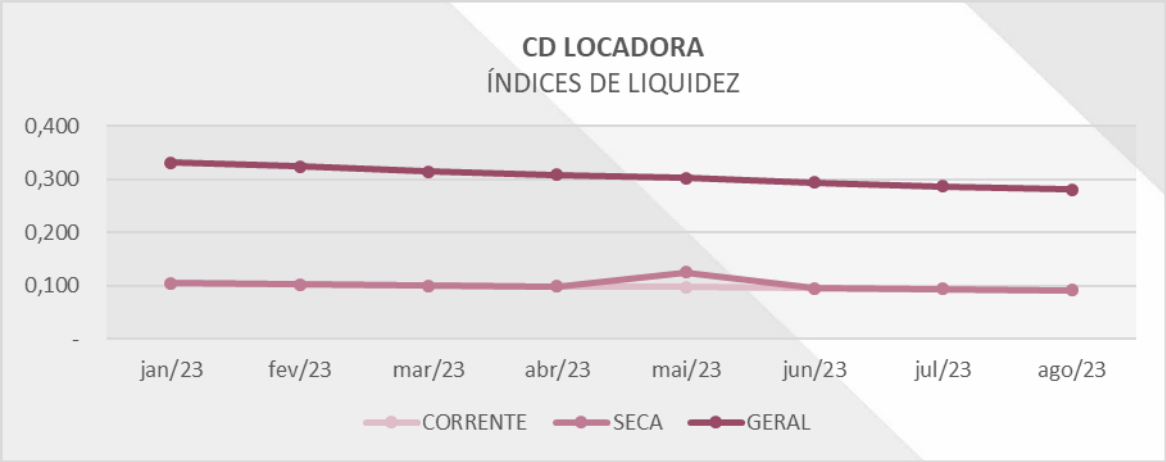


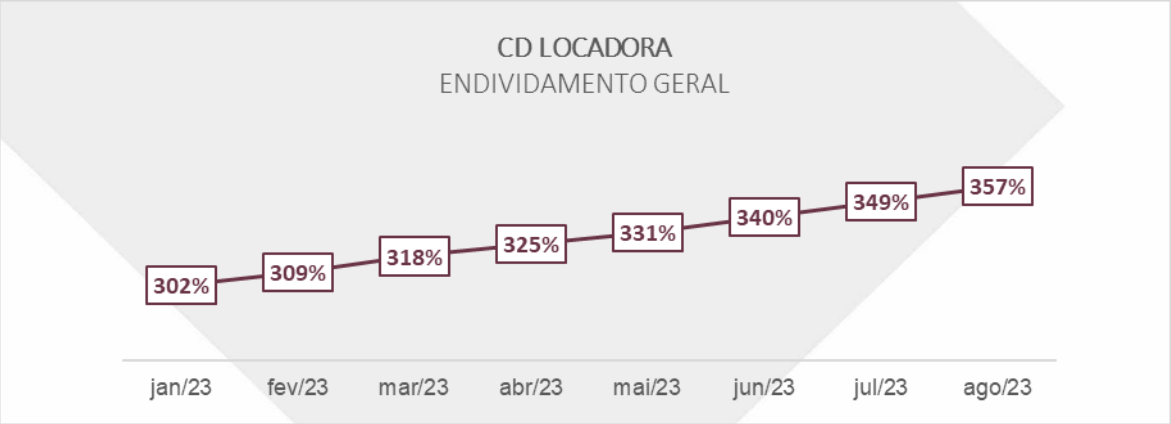
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8582
Carimbado Eletronicamente



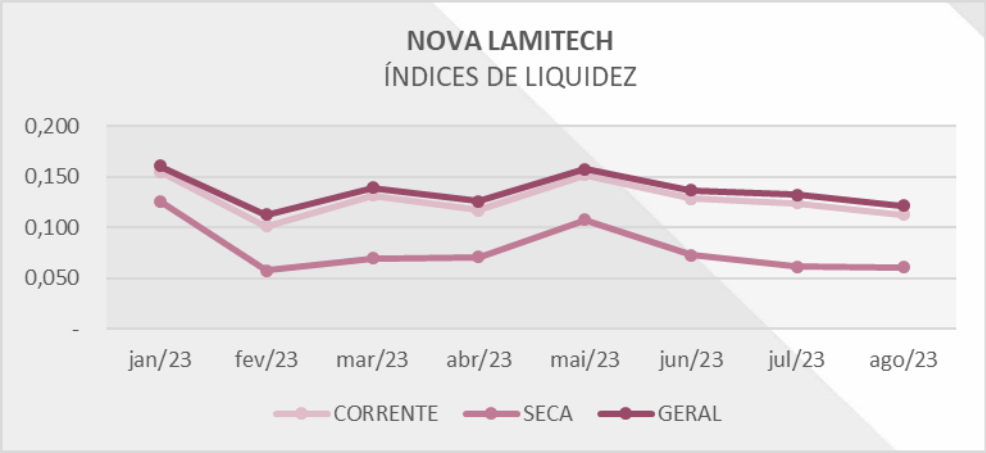


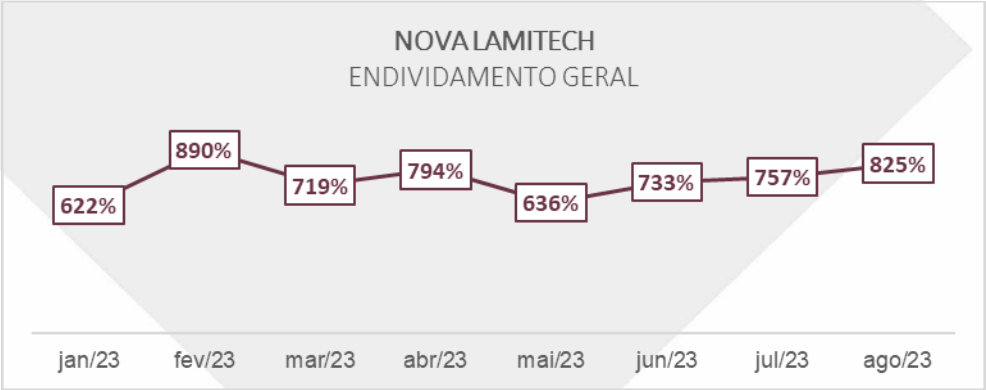
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8583
Carimbado Eletronicamente



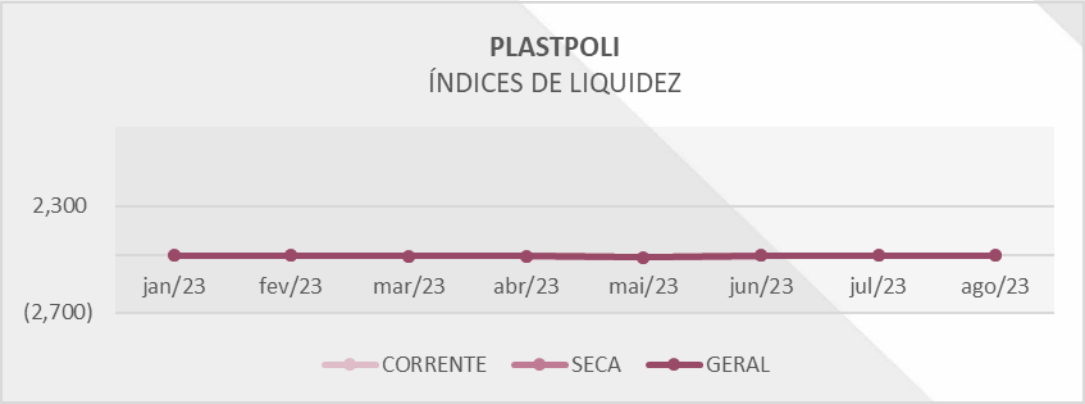


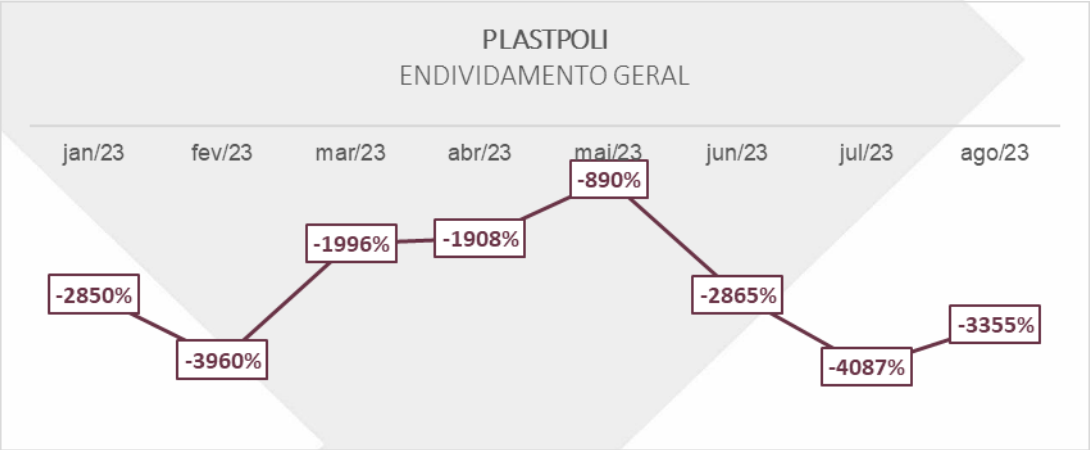
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8584
Carimbado Eletronicamente





Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8585
Carimbado Eletronicamente



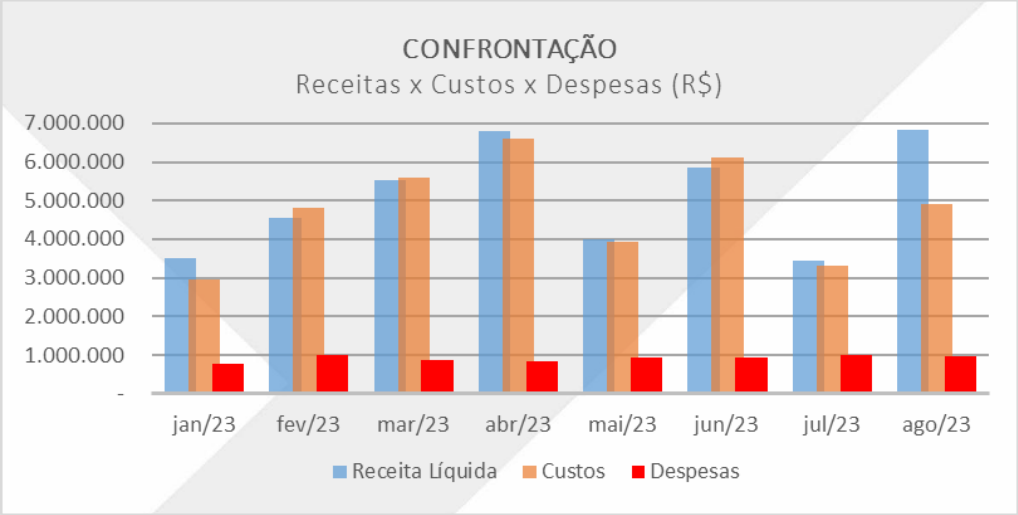


Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8586
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

MMS SP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS DRE (Em Reais)									
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	SUBTOTAL
COMPRAS LIQUIDAS INDUSTRIAL	-	-	-	-	(3.812)	(2.723)	(4.737)	-	(11.271)
COMPRAS LIQUIDAS COMERCIAL	(2.943.718)	(4.826.380)	(5.596.653)	(6.596.880)	(3.937.923)	(6.109.470)	(3.312.500)	(4.915.845)	(38.239.371)
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	(2.943.718)	(4.826.380)	(5.596.653)	(6.596.880)	(3.941.734)	(6.112.192)	(3.317.237)	(4.915.845)	(38.250.642)
DESPESAS C/PESSOAL	(189.917)	(208.043)	(170.388)	(198.819)	(182.714)	(157.535)	(199.488)	(205.638)	(1.512.542)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	(3.082)	(2.428)	(2.209)		(9.971)	(5.934)	(100.593)	(12.126)	(136.343)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(154.506)	(251.034)	(170.432)	(175.384)	(160.799)	(219.924)	(216.939)	(155.066)	(1.504.084)
DESPESAS OPERACIONAIS	(387.345)	(452.643)	(421.568)	(369.674)	(517.642)	(463.886)	(427.729)	(487.481)	(3.527.966)
DESPESAS ESTRUTURAIS LOCAÇÃO/PREDIAL	-	-	-	-	-	-	-	(4.875)	(4.875)
DESPESAS FINANCEIRAS	(54.793)	(80.198)	(90.887)	(101.128)	(65.137)	(84.415)	(54.617)	(104.268)	(635.443)
CONTAS DE DESPESAS	(789.644)	(994.346)	(855.484)	(845.005)	(936.263)	(931.694)	(999.365)	(969.454)	(7.321.254)
VENDAS INDUSTRIA	2.909.863	1.951.034	2.630.172	3.772.542	3.085.198	3.708.728	3.136.152	5.346.965	26.540.652
IMPOSTOS FATURADOS	(603.786)	(632.864)	(669.084)	(953.882)	(686.019)	(882.598)	(731.587)	(1.122.055)	(6.281.874)
DEVOLUÇÕES DE PRODUTOS	(3.885)	-	-	-	-	-	-	-	(3.885)
VENDAS DE COMERCIO	948.174	2.150.439	2.584.420	2.059.137	914.310	1.295.919	917.466	598.650	11.468.517
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(482.900)	(590.525)	(802.032)	(841.572)	(593.038)	(762.148)	(629.241)	(922.680)	(5.624.135)
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	-	(54.914)	(170.100)	-	(2.595)	-	-	(9.857)	(237.465)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	742.760	1.723.397	1.960.114	2.773.125	1.270.325	2.493.390	737.831	2.938.303	14.639.245
CONTAS DE RECEITAS	3.510.226	4.546.568	5.533.490	6.809.350	3.988.181	5.853.291	3.430.622	6.829.328	40.501.054
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	(223.136)	(1.274.158)	(918.647)	(632.535)	(889.817)	(1.190.596)	(885.981)	944.029	(5.070.842)

Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8587
Carimbado Eletronicamente

EXTRUSA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICO LTDA DRE (Em Reais)									
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	SUBTOTAL
COMPRAS LIQUIDAS COMERCIAL	-	-	(18.170)	-	(6.184)	-	-		(24.354)
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**-**	**-**	**(18.170)**	**-**	**(6.184)**	**-**	**-**	**-**	**(24.354)**
DESPESAS C/PESSOAL	(21.344)	(20.298)	(20.353)	(17.165)	(20.917)	(20.326)	(20.917)	(20.917)	(162.238)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	-	-	-	(1.480)	-	-	-	-	(1.480)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(15.773)	(11.798)	(11.705)	(10.145)	(12.398)	(12.652)	(9.983)	(10.036)	(94.491)
DESPESAS OPERACIONAIS	(11.004)	(14.371)	(20.223)	(16.802)	(11.496)	(11.225)	(11.194)	(12.917)	(109.230)
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	(11)	-	-	-	(11)
CONTAS DE DESPESAS	**(48.121)**	**(46.467)**	**(52.281)**	**(45.592)**	**(44.822)**	**(44.203)**	**(42.094)**	**(43.870)**	**(367.451)**
VENDAS INDUSTRIA	-	-	-	-	9.094	-	-	-	9.094
IMPOSTOS FATURADOS	-	-	(3.634)	-	(1.101)	-	-	-	(4.735)
VENDAS DE COMERCIO	-	-	39.281	-	-	-	-	-	39.281
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	-	-	(2.744)	-	(1.669)	-	-	-	(4.413)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-	-	49	-	232	-	281
CONTAS DE RECEITAS	**-**	**-**	**32.904**	**-**	**6.373**	**-**	**232**	**-**	**39.509**
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(48.121)**	**(46.467)**	**(37.547)**	**(45.592)**	**(44.633)**	**(44.203)**	**(41.862)**	**(43.870)**	**(352.296)**

Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.

TINCO ALUGUEL MÁQUINAS APARELHOS EQUIPAMENTOS IND. DRE (Em Reais)									
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	SUBTOTAL
DESPESAS C/PESSOAL	(19.490)	(10.325)	(10.031)	(10.111)	(10.660)	(11.639)	(9.689)	(9.959)	(91.903)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	(1.000)	(3.992)	-	(1.000)	-	(3.000)	(1.500)	(3.000)	(13.492)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(15.903)	(17.247)	(16.851)	(19.659)	(21.514)	(18.434)	(19.611)	(18.431)	(147.651)
DESPESAS OPERACIONAIS	(24.703)	(24.495)	(21.525)	(23.813)	(28.813)	(21.313)	(26.315)	(35.022)	(206.000)
CONTAS DE DESPESAS	**(61.096)**	**(56.059)**	**(48.407)**	**(54.583)**	**(60.987)**	**(54.387)**	**(57.116)**	**(66.412)**	**(459.046)**
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(61.096)**	**(56.059)**	**(48.407)**	**(54.583)**	**(60.987)**	**(54.387)**	**(57.116)**	**(66.412)**	**(459.046)**

Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.

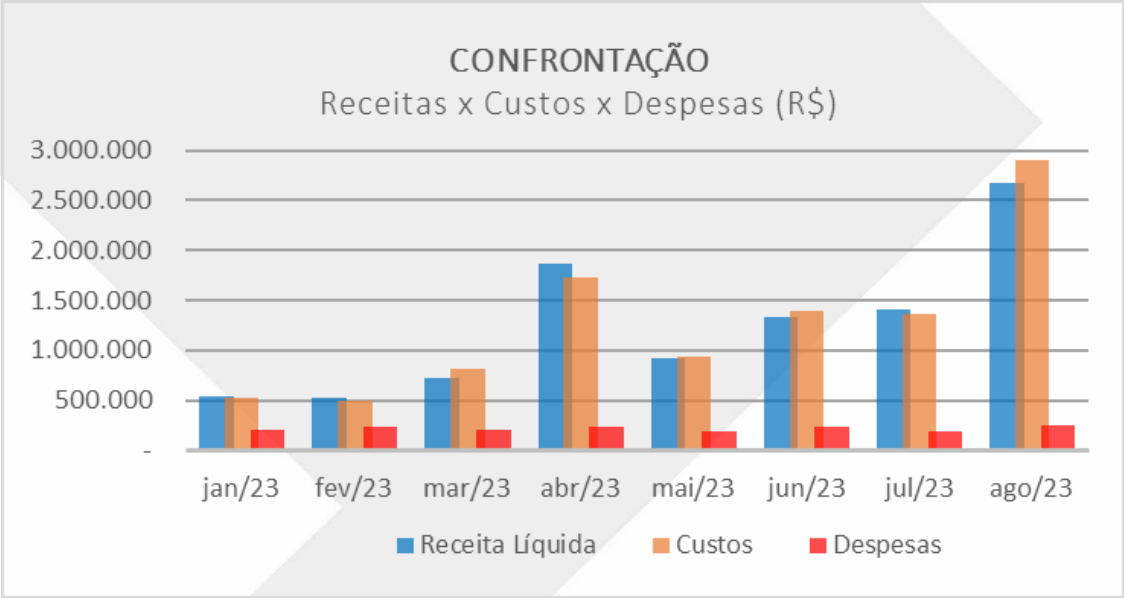
CD LOCADORA E LOGÍSTICA LTDA DRE (Em Reais)									
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	SUBTOTAL
DESPESAS C/PESSOAL	(41.492)	(41.390)	(41.007)	(42.004)	(39.181)	(38.278)	(54.568)	(36.577)	(334.497)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(37.946)	(36.799)	(42.964)	(32.554)	(25.707)	(41.785)	(26.730)	(37.339)	(281.824)
DESPESAS OPERACIONAIS	(130.068)	(71.870)	(99.515)	(52.654)	(71.534)	(119.596)	(101.775)	(93.539)	(740.551)
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	(272)	-	-	-	(272)
CONTAS DE DESPESAS	**(209.506)**	**(150.059)**	**(183.487)**	**(127.212)**	**(136.694)**	**(199.659)**	**(183.073)**	**(167.455)**	**(1.357.145)**
IMPOSTOS FATURADOS	(3.312)	(969)	(1.334)	(802)	(1.333)	(2.258)	(1.583)	(1.606)	(13.197)
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIALIZAÇÃO	(860)	(330)	(810)	(360)	(1.382)	(1.766)	(919)	(1.382)	(7.808)
VENDA LÍQUIDA DE SERVIÇOS	90.727	26.560	36.537	21.964	36.510	61.861	43.377	44.013	361.551
OUTRAS RECEITAS	-	-	-	588	40	-	-	48	676
CONTAS DE RECEITAS	**86.556**	**25.261**	**34.394**	**21.390**	**33.835**	**57.837**	**40.875**	**41.073**	**341.223**
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(122.950)**	**(124.798)**	**(149.092)**	**(105.822)**	**(102.859)**	**(141.821)**	**(142.199)**	**(126.382)**	**(1.015.922)**

Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8588
Cumprido Eletronicamente

NOVA LAMITECH LAMINADOS PLÁSTICOS EIRELI ME DRE (Em Reais)									
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	SUBTOTAL
COMPRAS PARA COMERCIALIZAÇÃO	(524.113)	(501.592)	(819.082)	(1.736.318)	(943.419)	(1.401.316)	(1.365.136)	(2.900.462)	(10.191.438)
CONTAS DE ENTRADAS E CMV	**(524.113)**	**(501.592)**	**(819.082)**	**(1.736.318)**	**(943.419)**	**(1.401.316)**	**(1.365.136)**	**(2.900.462)**	**(10.191.438)**
DESPESAS C/PESSOAL	(85.571)	(100.231)	(86.673)	(70.436)	(71.086)	(78.839)	(70.144)	(59.872)	(622.851)
DESPESAS C/VENDAS E MARKETING	(3.534)	(83)	(20)	(2.271)	(370)	(8.757)	(245)	(183)	(15.462)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(40.699)	(45.471)	(42.503)	(45.946)	(55.983)	(42.103)	(39.961)	(56.916)	(369.581)
DESPESAS OPERACIONAIS	(62.856)	(36.220)	(65.703)	(44.177)	(39.692)	(62.928)	(39.829)	(40.168)	(391.572)
DESPESAS FINANCEIRAS	(11.155)	(51.694)	(18.599)	(73.111)	(17.478)	(38.547)	(47.807)	(93.128)	(351.518)
CONTAS DE DESPESAS	**(203.815)**	**(233.699)**	**(213.498)**	**(235.940)**	**(184.608)**	**(231.173)**	**(197.984)**	**(250.267)**	**(1.750.985)**
IMPOSTOS FATURADOS	(49.452)	(35.991)	(47.431)	(245.630)	(134.222)	(179.220)	(282.638)	(266.077)	(1.240.660)
DEVOLUÇÕES DE PRODUTOS	(4.370)	-	-	-	(41.857)	(14.007)	(70.465)	(72.831)	(203.530)
VENDAS DE COMERCIO	717.963	687.112	941.475	2.657.587	1.451.413	1.946.272	2.100.210	3.625.578	14.127.611
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIO	(115.791)	(123.829)	(170.256)	(451.932)	(260.878)	(348.326)	(334.932)	(606.059)	(2.412.002)
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	(3.281)	-	(1.315)	(98.298)	(85.506)	(64.813)	-	-	(253.213)
OUTRAS RECEITAS	-	99	-	-	-	-	-	-	99
CONTAS DE RECEITAS	**545.070**	**527.391**	**722.474**	**1.861.727**	**928.951**	**1.339.906**	**1.412.175**	**2.680.611**	**10.018.304**
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**(182.858)**	**(207.900)**	**(310.107)**	**(110.530)**	**(199.076)**	**(292.583)**	**(150.946)**	**(470.118)**	**(1.924.118)**

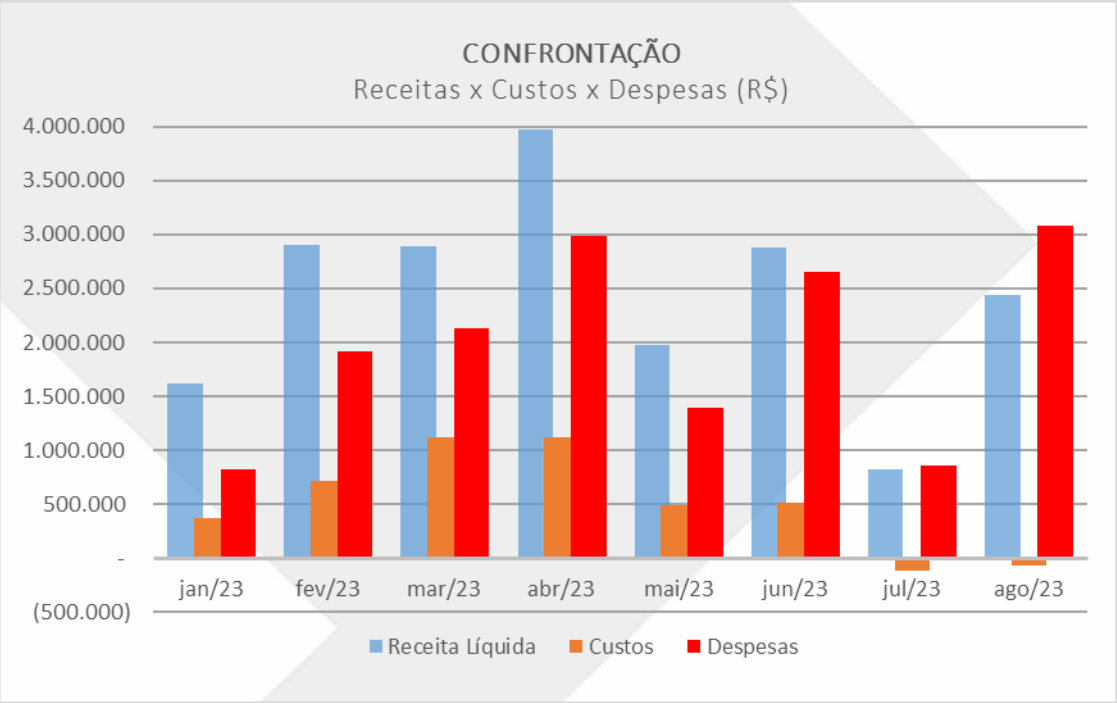
Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8589
Carimbado Eletronicamente

PLASTPOLI DIST. DE MATERIAIS PLÁSTICOS EIRELI DRE (Em Reais)									
R$	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	SUBTOTAL
COMPRAS LIQUIDAS INDUSTRIAL	(373.002)	(714.161)	(1.121.713)	(1.121.010)	(491.829)	(517.433)	113.591	64.962	(4.160.595)
CONTAS DE ENTRADAS E CUSTOS	**(373.002)**	**(714.161)**	**(1.121.713)**	**(1.121.010)**	**(491.829)**	**(517.433)**	**113.591**	**64.962**	**(4.160.595)**
DESPESAS C/PESSOAL	(25.443)	(25.361)	(26.604)	(26.631)	(26.683)	(26.622)	(26.728)	(27.376)	(211.446)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(12.335)	(19.521)	(8.415)	(6.074)	(9.152)	(8.008)	(7.652)	(7.264)	(78.421)
DESPESAS OPERACIONAIS	(788.838)	(1.871.002)	(2.092.669)	(2.954.163)	(1.363.140)	(2.623.687)	(821.550)	(3.049.789)	(15.564.838)
CONTAS DE DESPESAS	**(826.616)**	**(1.915.885)**	**(2.127.687)**	**(2.986.867)**	**(1.398.975)**	**(2.658.317)**	**(855.930)**	**(3.084.429)**	**(15.854.705)**
IMPOSTOS FATURADOS	(201.248)	(292.900)	(315.191)	(1.311.157)	(693.149)	(1.106.887)	(368.468)	(1.067.898)	(5.356.897)
VENDAS DE COMERCIO	2.175.648	3.865.459	3.913.933	5.280.678	2.665.545	3.988.420	1.186.860	3.509.093	26.585.636
IMPOSTOS FATURADOS DE COMERCIALIZAÇÃO	(350.178)	(670.646)	(704.884)	-	-	-	-	-	(1.725.708)
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	38	-	-	-	-	-	38
CONTAS DE RECEITAS	**1.624.223**	**2.901.913**	**2.893.897**	**3.969.521**	**1.972.395**	**2.881.533**	**818.392**	**2.441.195**	**19.503.069**
LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO	**424.604**	**271.867**	**(355.503)**	**(138.356)**	**81.591**	**(294.216)**	**76.053**	**(578.272)**	**(512.231)**

Fonte: Demonstrativos mensais acumulados, disponibilizados pela Recuperanda.



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8590
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

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

GRUPO MMS							
	FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (Em Reais)						ago/23
R$	MMS SP	EXTRUSA	TINCO	CD LOC.	NOVA LAM.	PLASTPOLI	Consolidado
Receitas Brutas	3.282.275	-	-	-	2.907.624	196.259	6.386.158
T.D.C.F.	(98.726)	-		(6.928)	(94.421)	(36.339)	(236.414)
RECEITA LÍQUIDA	3.183.548	-	-	(6.928)	2.813.202	159.921	6.149.744
CUSTOS VARIÁVEIS	(942.891)	(3.256)	-	(53.171)	(215.978)	(3.299.833)	(4.515.130)
Despesas com Vendas	(115.432)	(3.256)	-	(53.171)	(3.174)	(174.745)	(349.778)
CPV/CMV	(827.459)	-	-	-	(212.805)	(3.125.088)	(4.165.352)
CUSTOS FIXOS	(871.484)	(40.979)	(60.977)	(114.027)	(193.244)	(107.803)	(1.388.516)
Despesas com pessoal	(364.364)	(14.962)	(22.987)	(36.519)	(71.311)	(46.870)	(557.013)
Ocupação	(36.141)	(6.996)	(13.616)	(4.249)	(14.814)	(6.077)	(81.892)
Utilidades	(149.519)	(892)	(318)	(1.432)	(18.075)	-	(170.235)
Comunicação	(8.113)	-	(1.576)	(435)	(3.793)	(99)	(14.016)
Veículos	-	-	-	(26.213)	-	-	(26.213)
Serviços	(195.032)	(16.289)	(17.758)	(32.573)	(73.034)	(40.647)	(375.333)
Outras saídas	(82.789)	(1.841)	(4.723)	(6.751)	(12.217)	(14.110)	(122.432)
Manutenção	(31.209)	-	-	(5.855)	-	-	(37.064)
Materiais	(4.317)	-	-	-	-	-	(4.317)
EBITDA I	1.369.173	(44.236)	(60.977)	(174.126)	2.403.980	(3.247.715)	246.098
SALDO NÃO OPERACIONAL	1.427.739	22.714	33.640	92.910	(2.623.206)	2.815.315	1.769.112
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS (MÚTUOS)	4.249.242	25.950	33.640	92.910	58.800	4.237.446	8.697.988
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(2.821.503)	(3.236)	-	-	(2.682.006)	(1.422.131)	(6.928.876)
SALDO FINAL	2.796.912	(21.522)	(27.337)	(81.216)	(219.226)	(432.401)	2.015.211

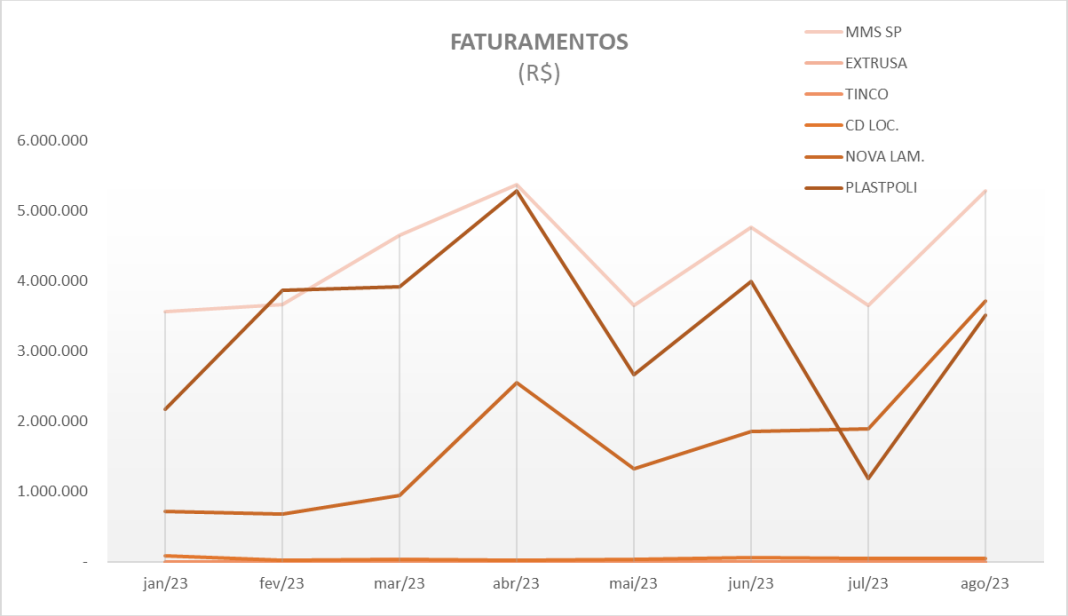
Fonte: Demonstrativos individualizados disponibilizados pelas Recuperandas.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8591
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DOS FATURAMENTOS

GRUPO MMS FATURAMENTO (Em Reais)								
MÊS/ANO	MMS SP	EXTRUSA	TINCO	CD LOC.	NOVA LAM.	PLASTPOLI	Ajustes	R$
jan/23	3.569.939	-	-	90.727	722.645	2.175.648	-	6.558.959
fev/23	3.665.455	-	-	26.560	687.112	3.865.459	-	8.244.586
mar/23	4.651.459	39.281	-	36.537	940.160	3.913.933	-	9.581.371
abr/23	5.376.021	-	-	21.964	2.557.159	5.280.678	-	13.235.822
mai/23	3.651.286	8.808	-	36.510	1.323.681	2.665.545	-	7.685.830
jun/23	4.769.614	-	-	61.861	1.858.695	3.988.420	-	10.678.591
jul/23	3.652.527	-	-	43.377	1.889.989	1.186.860	-	6.772.753
ago/23	5.289.115	-	-	44.013	3.714.377	3.509.093	-	12.556.598
SUBTOTAL	R$ 34.625.416	R$ 48.089	R$ -	R$ 361.550	R$ 13.693.819	R$ 26.585.637	-	R$ 75.314.511

Fonte: Relatórios individualizados disponibilizados pelas Recuperandas.



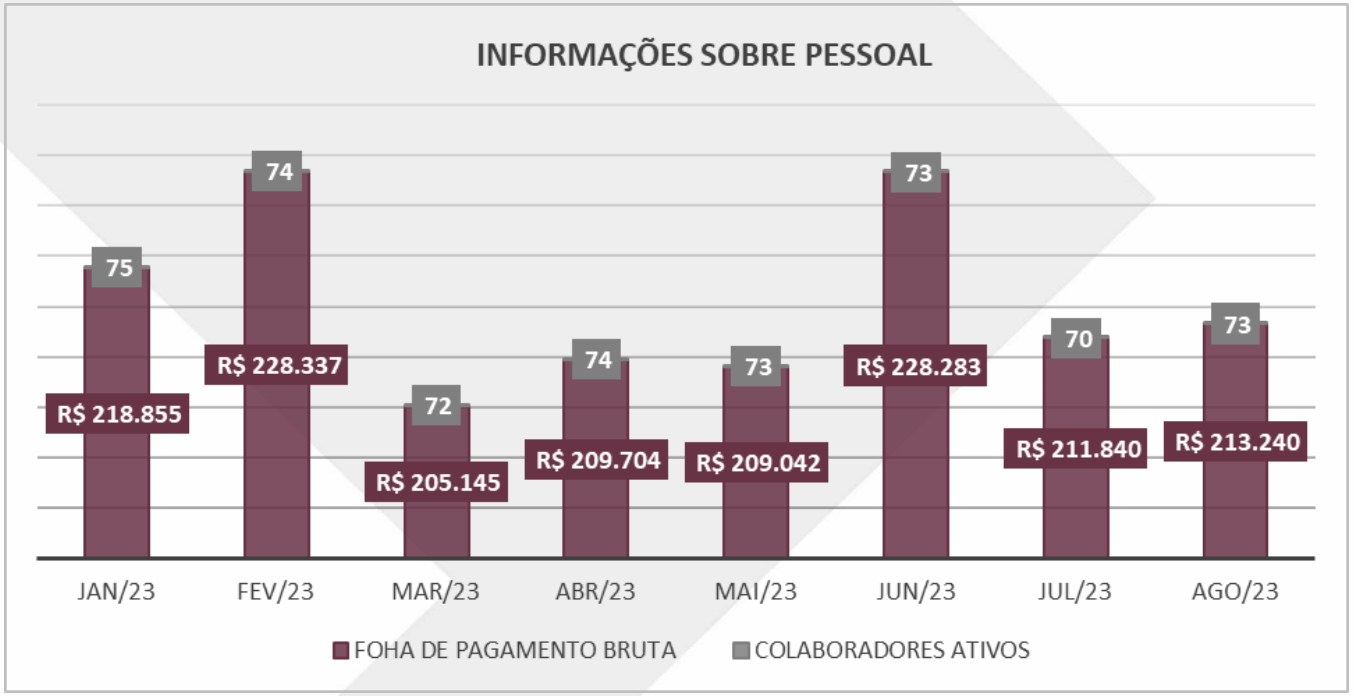
Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8592
Carimbado Eletronicamente

ANÁLISE DA FOLHA DE PAGAMENTO

GRUPO MMS FOLHA DE PAGAMENTO (Em Reais)								
MÊS / ANO	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23
TOTAL BRUTO DA FOLHA	218.855	228.337	205.145	209.704	209.042	228.283	211.840	213.240
FOHA DE PAGAMENTO BRUTA	R$ 218.855	R$ 228.337	R$ 205.145	R$ 209.704	R$ 209.042	R$ 228.283	R$ 211.840	R$ 213.240

COLABORADORES ATIVOS								
MÊS / ANO	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23
TOTAL	75	74	72	74	73	73	70	73
COLABORADORES ATIVOS	75	74	72	74	73	73	70	73

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



Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8593
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
8594
Carimbado Eletronicamente

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

Informações Solicitadas

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

#	Solicitações	Período	Status
1	Demonstrações contábeis devem completas, assinadas por contador e sócios - por Recuperandas, e **COMBINADAS**.	2023	Em elaboração
2	Disponibilização da **Relação de Bens** detalhada contendo itens e valores para todas as Recuperandas do GRUPO MMS.	2023	Em elaboração
3	Nos **Fluxos de Caixa** mensais e rubricas: Folha PJ com R$ 917 mil (média R$ 115 mil/mês) e Consultoria com R$ 1,3 milhão (média R$ 160 mil/mês), disponibilizar contratos, notas fiscais, RPA, etc.	jan-ago/23	Pendente
4	Prestar esclarecimentos relacionados às **variações de percentuais e saldos** documentadas no presente RMA.	ago/23	Pendente

[3] Petição Inicial Fls. 14/15.

Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Página
8595
Carimbado Eletronicamente

É o relatório.

Rio de Janeiro, 25 de setembro de 2023.

CARLOS MAGNO & MEDEIROS SOCIEDADE DE ADVOGADOS

Raphael da Silva Ferrarezi
CRC RJ 099030/O-5

Nathalia de Oliveira Louzada
CRC RJ 028396/E

Para visualizar documentos e relatórios anteriores acessar o QR Code