LASPRO
CONSULTORES

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 4ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE SÃO BERNARDO DO CAMPO DO ESTADO DE SÃO PAULO

Recuperação Judicial
Exibição de Documento ou Coisa n° 0022377-29.2017.8.26.0564

LASPRO CONSULTORES LTDA., pessoa jurídica de direito privado, neste ato representada pelo **DR. ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, nomeada Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial em referência requerida por **TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA., TOMÉ ENGENHARIA S.A., TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA., SOTREL EQUIPAMENTOS S.A., TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A., TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA., BELA ROMA SPE LTDA. E SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA. – GRUPO TOMÉ,** doravante "Recuperandas", vem respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, "a" e "c" da Lei de Recuperação de Empresas e Falências n° 11.101/2005, apresentar o **Relatório das Atividades das Recuperandas** referente ao período de **janeiro a março de 2021**.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

Sumário

I. INTRODUÇÃO 5

I.1. QUADRO SOCIETÁRIO E ENDEREÇOS 5

II. DA SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA 7

TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA. 7

A. Balanço Patrimonial 7

B. Demonstração do Resultado do Exercício 15

C. Fluxo de Caixa 16

D. Funcionários 17

E. Impostos 17

F. Demais relatórios 18

TOMÉ ENGENHARIA S.A. 18

A. Balanço Patrimonial 18

B. Demonstração do Resultado do Exercício 31

C. Fluxo de Caixa 32

D. Funcionários 33

E. Impostos 33

F. Demais Relatórios 34

TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA. 34

A. Balanço Patrimonial 34

B. Demonstração do Resultado do Exercício 47

C. Fluxo de Caixa 51

D. Funcionários 52

E. Impostos 53

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

F. Demais Relatórios 53
SOTREL EQUIPAMENTOS S.A. 53
A. Balanço Patrimonial 53
B. Demonstração do Resultado do Exercício 65
C. Fluxo de Caixa 68
D. Funcionários 69
E. Impostos 70
F. Demais Relatórios 70
TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A. 70
A. Balanço Patrimonial 70
B. Demonstração do Resultado do Exercício 72
C. Fluxo de caixa 72
D. Funcionários 72
E. Impostos 72
F. Demais Relatórios 72
TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. e BELA ROMA SPE LTDA. 73
A. Balanço Patrimonial 73
B. Demonstração do Resultado do Exercício 79
C. Fluxo de Caixa 80
D. Funcionários 81
E. Impostos 81
F. Demais relatórios 82
SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA. 82
A. Balanço Patrimonial 82
B. Demonstração do Resultado do Exercício 86

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

C. Fluxo de caixa 88

D. Funcionários 88

E. Impostos 89

F. Demais Relatórios 89

III. DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL 89

III.1. CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL 94

IV. PENDÊNCIA 96

V. CONCLUSÃO 101

VI. DO ENCERRAMENTO 102

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

I. INTRODUÇÃO

1. O **GRUPO TOMÉ**, se dedica à área de infraestrutura, tendo presença no seguimento de transporte e movimentação de carga, no planejamento e execução de projetos de construção civil, na montagem eletromecânica e manutenção industrial, na manutenção e aluguel de equipamentos e na construção e exploração de empreendimentos imobiliários.

2. O Brasil foi alcançado por uma forte crise econômica em 2014, tendo a retração da economia gerado a pior recessão desde o início deste século. A tragédia alcançou as requerentes, causando queda de faturamento, levando o Grupo Tomé ao pedido de recuperação judicial em 19 de junho de 2017, que teve seu deferimento aos 27 de junho de 2017.

3. Na data 06 de dezembro de 2018, foi homologado o Plano de Recuperação Judicial.

I.1. QUADRO SOCIETÁRIO E ENDEREÇOS

4. Foram disponibilizados pelo **GRUPO**, os quadros societários, conforme segue:

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

Empresa	Endereço - Matriz	Endereço - Filiais	Sócios	Quotas	%	R$
TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA. CNPJ: 48.131.437/0001-90	Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900	-	LAERCIO TOMÉ	34.943.399	90%	R$ 34.943.399
			MARIA DE LOURDES DE SOUZA TOMÉ	3.882.600	10%	R$ 3.882.600
			Total	**38.825.999**	**100%**	**R$ 38.825.999**
TOME EDIFICAÇÕES LTDA. CNPJ: 16.683.402/0001-78	Av. José Odorizzi, 900 - Prédio I sala 01 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900	-	TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	499.999	100%	R$ 499.999
			LAERCIO TOMÉ	1	0%	R$ 1
			Total	**500.000**	**100%**	**R$ 500.000**
BELA ROMA SPE LTDA. CNPJ: 17.443.178/0001-00	Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900	-	TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA.	95.000	95%	R$ 95.000
			TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	5.000	5%	R$ 5.000
			Total	**100.000**	**100%**	**R$ 100.000**
SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA. CNPJ: 54.178.215/0001-26	Rua Liberdade, 837 – Estuário Santos – SP – CEP: 11025-240	-	TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	360.000	90%	R$ 360.000
			LAERCIO TOMÉ	40.000	10%	R$ 40.000
			Total	**400.000**	**100%**	**R$ 400.000**
TOME EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA. CNPJ: 44.384.832/0001-24	Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900	• Caucaia (CE) – CNPJ: 44.384.832/0015-20 Rod. CE 421, s/n – Zona Rural – Sítio Queixo do Jacaré Bairro Cigana Matões – Caucaia – CE - CEP 60.862-760	TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	87.682.220	100%	R$ 87.682.220
		• Macaé (RJ) – CNPJ: 44.384.832/0014-49 Rua Albacora, 27 - Bairro Vale Encantado Macaé – RJ - CEP: 27933-445	LAERCIO TOMÉ	1	0%	R$ 1
		• Belo Horizonte (MG) – CNPJ: 44.384.832/0002-05 Rua Miguel Gentil, 304 sala B - Vila Nova Gameleira II Belo Horizonte – MG – CEP 30510-140	**Total**	**87.682.221**	**100%**	**R$ 87.682.221**
SOTREL EQUIPAMENTOS S.A. CNPJ: 28.908.804/0001-02	Rua Francisco de Souza e Melo, 102 – Cordovil Rio de Janeiro – RJ - CEP: 21010-410	• Macaé (RJ) - CNPJ: 28.908.804/0003-74 Rua Albacora, 27 - Bairro Vale Encantado Macaé – RJ - CEP: 27933-445	Sociedade Anônima por Ações LAERCIO TOME - Administrador / Responsável Legal	Obs.: O capital social é de R$ 20.000.000,00 representado por 850.748.224 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.		
		• Duque de Caxias (RJ) - CNPJ: 28.908.804/0004-55 Rod. Washington Luiz, s/n - Km 0,947 - Área A1 - Bairro Parque Beira Mar Duque de Caxias – RJ - CEP: 25065-007				
		• São Bernardo do Campo (SP) - CNPJ: 28.908.804/0008-89 Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900				
TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A. CNPJ: 14.376.238/0001-20	Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900	-	Sociedade Anônima por Ações LAERCIO TOME - Presidente / Responsável Legal MARIA DE LOURDES DE SOUZA TOME – Administrador	Obs.: O capital social totalmente subscrito e integralizado em moeda corrente nacional é de R$ 10.000,00 dividido em 10.000 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.		
TOME ENGENHARIA S.A. CNPJ: 11.245.802/0001-88	Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900	-	Sociedade Anônima por Ações LAERCIO TOME - Administrador / Responsável Legal	Obs.: O capital social totalmente subscrito e integralizado em moeda corrente nacional é de R$ 24.881.938,11 dividido em 24.881.938 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.		

- Conforme balancete disponibilizado, a empresa Tomé Participações Ltda., possui capital social subscrito de R$ 38.825.999 e capital social a integralizar de R$ 5.748.574.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654 .
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

II. DA SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

5. Cabe observar que as Recuperandas são as responsáveis pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades contempladas neste Relatório inclusive sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.

6. A situação operacional é apresentada a partir dos documentos solicitados às Recuperandas, conforme Termo de Diligência anteriormente entregue: **(A)** Balanço Patrimonial; **(B)** Demonstração do Resultado de Exercício; **(C)** Fluxo de Caixa; **(D)** Funcionários; **(E)** Impostos; e, **(F)** Demais Relatórios.

7. As informações que seguem foram compiladas dos balancetes mensais de outubro a dezembro de 2020, já apresentado em relatório anterior, a março de 2021, os quais foram disponibilizados pelas Recuperandas.

8. Ressalta-se que, para o período analisado neste relatório, o **GRUPO TOMÉ**, apresentou:

- Segregação de impostos ativo e passivo em curto e longo prazo. Sendo considerado no curto prazo valores referentes aos últimos 12 meses.
- Atualização dos impostos federais a recolher a valor presente.
- Reconhecimento no resultado dos impostos a recuperar/compensar com data até 31 de dezembro de 2015, não recuperados. O prazo para aproveitamento dos créditos ou recuperação dos mesmos é de 5 anos.

TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.

A. Balanço Patrimonial

9. No primeiro trimestre de 2021, houve aumento de R$ 1.088.604 (um milhão, oitenta e oito mil, seiscentos e quatro reais), na rubrica **Caixa e**

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

Equivalentes de Caixa, relativos principalmente a movimentação dos recursos em conta corrente de aplicação no Banco BTG, tendo como principal movimentação a debenture[1] das empresas Ouro Verde, SPE 3R Petroleum S.A. e Primav Construções, apresentando em março de 2021, a importância de R$ 6.871.917 (seis milhões, oitocentos e setenta e um mil, novecentos e dezessete reais), equivalentes a 15% dos bens e direitos.

10. Os **Impostos a Recuperar** no curto prazo, apresentaram redução de R$ 833.133 (oitocentos e trinta e três mil, cento e trinta e três reais), em janeiro de 2021, decorrente da transferência parcial de curto prazo para o longo prazo, relativos a IRRF retenção, e IRRF sobre aplicação financeira, e no mês de março de 2021, apresentaram aumento de R$ 1.900 (um mil, novecentos reais), relativo a retenção de IRRF sobre aplicações financeiras, totalizando créditos fiscais de R$ 3.432 (três mil, quatrocentos e trinta e dois reais), no curto prazo, composto integralmente de IRRF sobre aplicação financeira, e no longo prazo, com saldo de R$ 31.016 (trinta e um mil e dezesseis reais), relativos a Saldo negativo de IRPJ.

11. Nota-se em outubro e em dezembro de 2020, reconhecimento de R$ 118.281 (cento e dezoito mil, duzentos e oitenta e um reais), relativos a **Adiantamento a Fornecedores**, sendo baixado integralmente em novembro de 2020, tais movimentações decorrem de antecipações financeiras à fornecedores, baixados quando da entrega dos produtos/serviços adquiridos.

12. A rubrica **Depósitos Judiciais** trabalhistas, manteve o saldo de R$ 2.172 (dois mil, cento e setenta e dois reais), em março de 2021.

13. Representando 14% do ativo total, as **Partes Relacionadas**, apresentaram aumento de R$ 25.760 (vinte e cinco mil, setecentos e

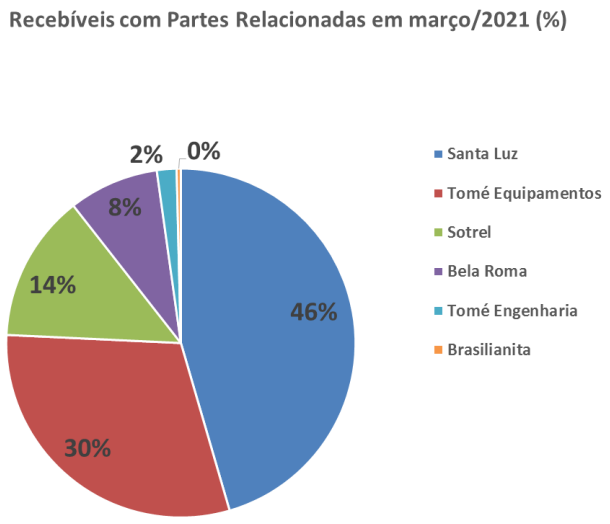
[1] A debênture é um valor mobiliário emitido por sociedades por ações, representativo de dívida, que assegura a seus detentores o direito de crédito contra a companhia emissora. Consiste em um instrumento de captação de recursos no mercado de capitais, que as empresas utilizam para financiar seus projetos. Fonte: Portal do Investidor.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

sessenta reais), no primeiro trimestre de 2021, relativos à transação com a empresa **Santa Luz**, perfazendo saldo de R$ 6.027.689 (seis milhões, vinte e sete mil, seiscentos e oitenta e nove reais), em março de 2021. Os recebíveis de partes relacionadas, estão distribuídos da seguinte maneira:



14. Os **Investimentos em Coligadas** é a rubrica de maior representatividade do ativo total, perfazendo 71% deste, em março de 2021. Apresentou crescimento de R$ 3.234.854 (três milhões, duzentos e trinta e quatro mil, oitocentos e cinquenta e quatro reais), no primeiro trimestre analisado, relativo ao aumento de R$ 3.446.372 (três milhões, quatrocentos e quarenta e seis mil, trezentos e setenta e dois reais), com a empresa **TECER** e redução de R$ 211.518 (duzentos e onze mil, quinhentos e dezoito reais), com as empresas **TOMÉ EDIFICAÇÕES** e **SANTA LUZ**, este, com baixa integral, totalizando em março de 2021, o montante de R$ 31.600.188 (trinta e um milhões, seiscentos mil, cento e oitenta e oito reais), dos quais, 98% refere-se a empresa **TECER** e 2% a **TOME EDIFICAÇÕES.**

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Ativo	**40.449.437**	**41.130.392**	**41.105.694**	**40.750.129**	**42.932.355**	**44.536.414**
Circulante	**8.370.754**	**6.612.374**	**6.736.259**	**5.796.259**	**6.329.946**	**6.875.349**
Caixa e equivalentes de caixa	7.426.189	5.777.710	5.783.313	5.794.728	6.328.414	6.871.917
Impostos a recuperar	826.283	834.664	834.664	1.531	1.532	3.432
Adiantamentos a fornecedores	118.281	-	118.281	-	-	-
Não Circulante	**32.078.684**	**34.518.018**	**34.369.435**	**34.953.870**	**36.602.409**	**37.661.065**
Depósitos judiciais	2.172	2.172	2.172	2.172	2.172	2.172
Partes relacionadas	4.350.121	6.001.929	6.001.929	6.001.929	6.008.999	6.027.689
Impostos a recuperar				31.016	31.016	31.016
Investimentos em coligadas	27.726.391	28.513.916	28.365.334	28.918.753	30.560.221	31.600.188
Imobilizado	-	-	-	-		-
(-) Depreciação	-	-	-	-		-

15. Foi disponibilizado parcialmente o passivo segregado em concursal e extraconcursal, no aguardo da segregação completa.

16. O endividamento atingiu em março de 2021, montante de R$ 503.967.472 (quinhentos e três milhões, novecentos e sessenta e sete mil, quatrocentos e setenta e dois reais), apresentando aumento de R$ 22.644.619 (vinte e dois milhões, seiscentos e quarenta e quatro mil, seiscentos e dezenove reais), em relação ao mês de dezembro de 2020, decorrente principalmente do aumento com Obrigações com Controladas, onde, apenas 1% apresentam vencimento em curto prazo, estando representado pelas seguintes rubricas:

- 75% do saldo em curto prazo, estão alocados em **Outras Obrigações**, equivalentes a R$ 3.001.452 (três milhões, um mil, quatrocentos e cinquenta e dois reais), em março de 2021, sendo 97% relativo a conta corrente mantida com o sócio Laércio Tomé, e o restante descritos como Recebimentos Não identificados de Clientes, este sendo o responsável pelo aumento de R$ 56.105 (cinquenta e seis mil, cento e cinco reais), no primeiro trimestre de 2021.
- **Obrigações Trabalhistas** apresentou redução em janeiro de 2021, de R$ 384.571 (trezentos e oitenta e quatro mil, quinhentos e setenta e um reais), relativos principalmente a transferência do saldo de INSS a recolher e IRRF sobre salários, de curto para o longo prazo, para a nova rubrica **Obrigações Previdenciárias,** e nos meses subsequentes, aumento de R$ 13.119 (treze mil, cento e dezenove reais), mensais, relativos à provisão de pró-labore, totalizando

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

914.914 (novecentos e quatorze mil, novecentos e quatorze reais), composto por pró-labore a pagar e encargos sociais.

- As obrigações com **Fornecedores** apresentaram entradas e saídas no mesmo valor de aproximadamente R$ 100 mil (cem mil reais), mensais, no primeiro trimestre de 2021, mantendo saldo a pagar de R$ 13.752 (treze mil, setecentos e cinquenta e dois reais), em março de 2021.
    - Foi disponibilizado o relatório de suporte dos fornecedores, condizente com o saldo na contabilidade, sendo 87% BDO Rcs Audit. Indep. e 13% TLS Empresarial.
- **Impostos a Recolher** no curto prazo, montaram em março de 2021, débitos fiscais de R$ 8.200 (oito mil, duzentos reais), composto principalmente ao PCC (PIS/COFINS/CSLL), tendo no primeiro trimestre de 2021, apresentado aumento de R$ 7.940 (sete mil, novecentos e quarenta reais), decorrente principalmente de IRRF de terceiros e de PCC (PIS/COFINS/CSLL).
    - Ademais, nova rubrica **Obrigações Previdenciárias** no longo prazo, saldo composto em janeiro de 2021, decorrente de saldos parciais transferidos das **Obrigações Trabalhistas**, conforme já mencionado, apresentando em março de 2021, saldo de R$ 501.397 (quinhentos e um mil, trezentos e noventa e sete reais), sendo composto principalmente por 63% de IRRF sobre salários, 36% de INSS a recolher, conforme abaixo:

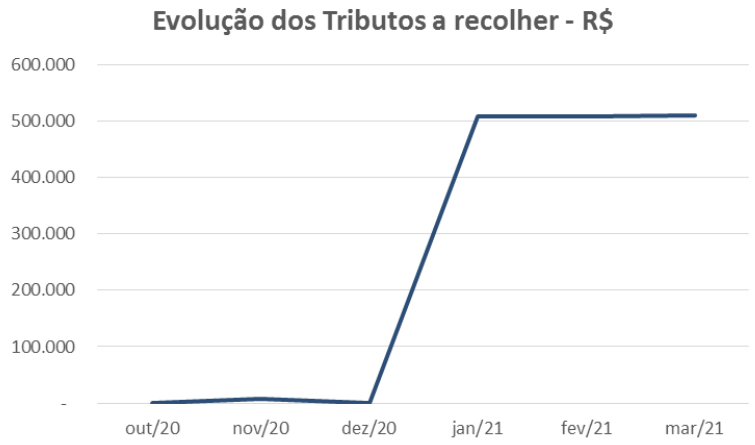
Impostos a recolher	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	%
IRRF S/ TRABALHO ASSALARIADO - LP	-	-	-	319.351	319.676	319.957	63%
INSS A RECOLHER - LP	-	-	-	181.441	181.441	181.441	36%
PIS/COFINS/CSLL SERVICOS TOMADOS - CP	-	5.861	-	5.861	5.861	5.861	1%
IRRF A RECOLHER COD 1708/3208 - CP	-	1.890	-	1.890	1.890	1.890	0%
COFINS NAO CUMULATIVO A RECOLHER - CP	512	468	224	259	176	386	0%
PIS NAO CUMULATIVO A RECOLHER - CP	83	76	36	42	29	63	0%
Total	**595**	**8.296**	**260**	**508.844**	**509.072**	**509.597**	**100%**

    - Abaixo, gráfico demonstrativo da evolução dos tributos a recolher de curto e longo prazo:

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.



- Observa-se aumento em janeiro de 2021, decorrente da transferência de obrigações previdenciárias, que estavam alocadas em obrigações trabalhistas, sendo transferidas para obrigações tributárias no longo prazo.

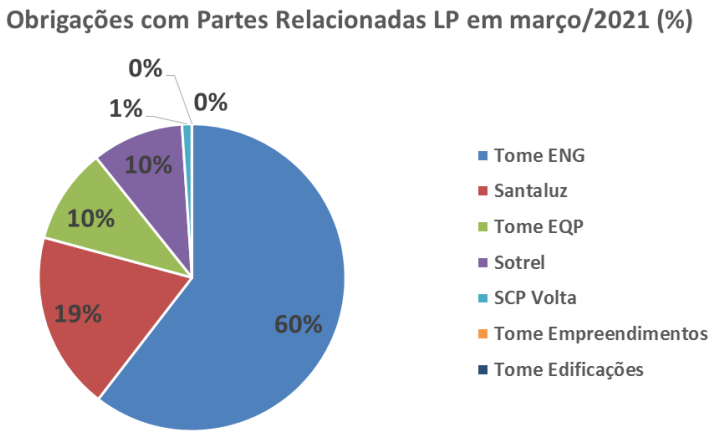
17. As **Obrigações com Controladas**, corresponderam a 92% do endividamento em março de 2021. Observa-se, aumento significativo de R$ 22.076.592 (vinte e dois milhões, setenta e seis mil, quinhentos e noventa e dois reais), no primeiro trimestre de 2021, relativos, principalmente ao aumento com a empresa **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, totalizando em março de 2021, a importância de R$ 462.080.848 (quatrocentos e sessenta e dois milhões, oitenta mil, oitocentos e quarenta e oito reais), sendo 71% devido a coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, 29% a **TOMÉ ENGENHARIA,** e o restante a **BELA ROMA** e **SANTA LUZ**.

18. Além das Obrigações com Controladas, existem outros R$ 28.248.914 (vinte e oito milhões, duzentos e quarenta e oito mil, novecentos e quatorze reais), relativos a **Partes Relacionadas** em curto e longo prazo:

- Curto prazo: sem variação desde fevereiro de 2019, mantém saldo de R$ 68.900 (sessenta e oito mil e novecentos reais), devidos à empresa **TECER**.
- Longo prazo: no primeiro trimestre de 2021, apresentou crescimento de R$ 360.917 (trezentos e sessenta mil, novecentos e dezessete reais), decorrentes de empréstimos tomados com a empresa **SANTA LUZ**, perfazendo o montante

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

devedor de R$ 28.180.014 (vinte e oito milhões, cento e oitenta mil e quatorze reais), estando segregados entre as seguintes empresas:



- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, apresentou em março de 2021, a importância a pagar a empresas do **GRUPO**, de R$ 22.221.224 (vinte e dois milhões, duzentos e vinte e um mil, duzentos e vinte e quatro reais).

19. A rubrica de **Provisão**, não apresentou movimentação desde dezembro de 2019, permanecendo com o saldo de R$ 9.197.995 (nove milhões, cento e noventa e sete mil, novecentos e noventa e cinco reais), em março de 2021, relativos à Provisão para Contingência.

20. O **Patrimônio Líquido** apresentou no primeiro trimestre de 2021, a descoberto, no montante de R$ 459.431.058 (quatrocentos e cinquenta e nove milhões, quatrocentos e trinta e um mil e cinquenta e oito reais), vez que o montante de **Prejuízos Acumulados de Exercício Anteriores**, superou a soma dos saldos de **Capital Social**, **Reserva de Capital** e **Reavaliação**.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Passivo	**40.449.437**	**41.130.392**	**41.105.694**	**40.750.129**	**42.932.355**	**44.536.414**
Circulante	**4.257.175**	**4.285.186**	**4.301.505**	**3.943.440**	**3.975.165**	**4.007.218**
Fornecedores	13.884	13.752	13.752	13.752	13.752	13.752
Impostos a recolher	595	8.296	260	8.053	7.956	8.200
Obrigações trabalhistas	1.250.925	1.260.127	1.273.246	888.675	901.795	914.914
Outras obrigações	2.922.870	2.934.112	2.945.347	2.964.060	2.982.762	3.001.452
Partes relacionadas	68.900	68.900	68.900	68.900	68.900	68.900
Não Circulante	**483.550.896**	**480.566.304**	**477.021.347**	**487.444.896**	**499.440.255**	**499.960.254**
Partes relacionadas	27.576.548	27.699.864	27.819.096	27.937.368	28.049.477	28.180.014
Provisão	9.197.995	9.197.995	9.197.995	9.197.995	9.197.995	9.197.995
Obrigações com controladas	446.776.352	443.668.444	440.004.256	449.808.740	461.691.666	462.080.848
Obrigações Previdenciárias				500.792	501.116	501.397
Patrimônio líquido	**- 447.358.633**	**- 443.721.098**	**- 440.217.159**	**- 450.638.206**	**- 460.483.064**	**- 459.431.058**
Capital social	44.574.572	44.574.572	44.574.572	44.574.572	44.574.572	44.574.572
Reserva de capital e reavaliação	9.247.650	9.247.650	9.247.650	9.247.650	9.247.650	9.247.650
Prejuízos/Lucros Acumulados	- 499.841.595	- 499.841.595	- 499.841.595	- 494.039.381	- 494.039.381	- 494.039.381
Lucro do exercício	**- 1.339.260**	**2.298.274**	**5.802.214**	**- 10.421.048**	**- 20.265.906**	**- 19.213.899**

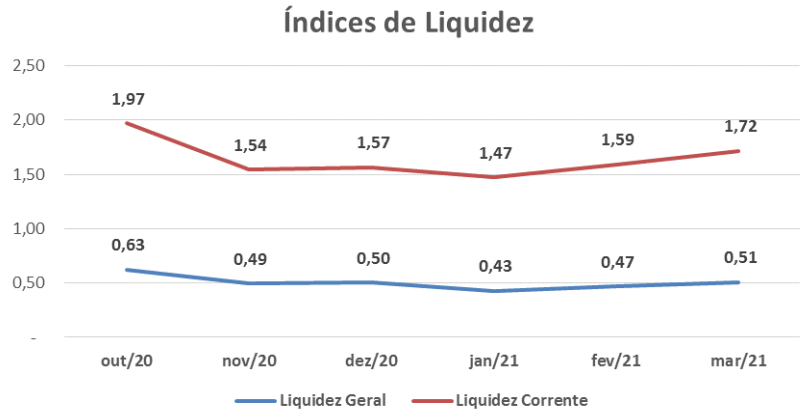
21. O gráfico abaixo demonstra a evolução dos **Índices de Liquidez Geral** e **Corrente**, no período analisado, com base nas informações patrimoniais disponibilizadas e ilustradas nos quadros acima, tendo apresentado queda em novembro de 2020, e retomada nos dois últimos meses analisados, como segue:

- **Liquidez Geral** considera todos seus disponíveis e recebíveis para honrar todas suas obrigações, apresentou em março de 2021, situação <u>insatisfatória</u>, tendo em vista a capacidade de R$ 0,51 (cinquenta e um centavos de real) para cada real de dívida do mesmo período.
- **Liquidez Corrente** aponta a capacidade de liquidação das dívidas vencidas e a vencer em curto prazo com os disponíveis e recebíveis em mesmo período, mantém situação <u>satisfatória</u>, apresentando em março de 2021, capacidade de liquidez de R$ 1,72 (um real e setenta e dois centavos) para fazer frente a cada real de dívida.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.



B. Demonstração do Resultado do Exercício

22. A **TOMÉ PARTICIPAÇÕES** não possui operação e o resultado dá-se principalmente ao reconhecimento de **Equivalência Patrimonial,** alocados na rubrica **Outras Despesas/Receitas Não Operacionais**, das empresas **SANTALUZ**, **TECER**, **TOMÉ ENGENHARIA**, **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **TOMÉ EDIFICAÇÕES**, sendo que apenas a **TECER** não se encontra no polo recuperacional.

- Nota-se, na **TOMÉ PARTICIPAÇÕES** prejuízo contábil nos meses de janeiro e fevereiro de 2021, decorrente do resultado negativo da equivalência patrimonial da empresa **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, e lucro contábil em março de 2021, relativo ao resultado positivo da equivalência patrimonial, na empresa **TECER**, apresentando no primeiro trimestre de 2021, **Prejuízo Contábil** de R$ 19.213.899 (dezenove milhões, duzentos e treze mil, oitocentos e noventa e nove reais).

23. Além do reconhecimento da **Equivalência Patrimonial**, sendo o principal responsável pelo **Resultado** negativo do primeiro trimestre de 2021, foram auferidas despesas, sendo elas:

- **Custos** apresentou em março de 2021, gastos de R$ 393 (trezentos e noventa e três reais), relativos à taxa de fiscalização e serviços.
- **Despesas Gerais e Administrativas** são compostas principalmente pela provisão mensal do Pró-Labore, Encargos e pelo gasto com Contratação de

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

Serviços, totalizando de janeiro a março de 2021, gastos de R$ 555.479 (quinhentos e cinquenta e cinco mil, quatrocentos e setenta e nove reais), sendo 91% relativos à assessoria jurídica.

- Nota-se variação ao longo dos meses, decorrentes de gastos com Assessoria Jurídica.

- **Despesas Financeiras** registrou de janeiro a março de 2021, despesas de R$ 103.734 (cento e três mil, setecentos e trinta e quatro reais), tendo como principal gasto os Juros sobre impostos, sendo 99% composto em janeiro de 2021.

24. Ademais, as **Receitas Financeiras** somaram de janeiro a março de 2021, a importância de R$ 19.594 (dezenove mil, quinhentos e noventa e quatro reais), decorrente de Rendimento de Aplicação Financeira.

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	2021
Receita líquida	-	-	-	-	-	-	-
Custo de serviço prestados	-	-	-	-	-	- 393	- 393
Lucro Bruto	-	-	-	-	-	**- 393**	**- 393**
Receitas/despesas operacionais	- 17.132	- 269.065	- 17.000	- 269.414	- 143.032	- 143.032	- 555.479
Gerais e administrativas	*- 17.132*	*- 269.065*	*- 17.000*	*- 269.414*	*- 143.032*	*- 143.032*	*- 555.479*
Resultado Operacional	**- 17.132**	**- 269.065**	**- 17.000**	**- 269.414**	**- 143.032**	**- 143.426**	**- 555.872**
Resultado financeiro	12.206	11.166	5.334	- 96.920	3.881	8.899	- 84.140
Despesas financeiras	*- 1*	*- 1*	*- 1*	*- 103.103*	*- 326*	*- 306*	*- 103.734*
Receitas financeiras	*12.207*	*11.167*	*5.335*	*6.182*	*4.207*	*9.205*	*19.594*
Outras receitas/despesas não operacionais	**4.037.311**	**3.895.434**	**3.515.605**	**- 10.054.714**	**- 9.705.707**	**1.186.534**	**- 18.573.886**
Resultado Antes do IR e CSLL	**4.032.385**	**3.637.535**	**3.503.940**	**- 10.421.048**	**- 9.844.858**	**1.052.007**	**- 19.213.899**
Correntes	-	-	-	-	-	-	-
Diferidos	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	**4.032.385**	**3.637.535**	**3.503.940**	**- 10.421.048**	**- 9.844.858**	**1.052.007**	**- 19.213.899**

C. Fluxo de Caixa

25. Foram disponibilizados os **Fluxos de Caixa** pelo método Direto, do período de janeiro a março de 2021, condizente com o saldo na contabilidade, como segue:

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

TOME PARTICIP.	jan/21	TOME PARTICIP.	fev/21	TOME PARTICIP.	mar/21
Saldo inicial	**5.783.313,14**	**Saldo inicial**	**5.794.727,75**	**Saldo inicial**	**6.328.414,44**
Receb. Clientes	18.713,33	Receb. Clientes	554.451,65	Receb. Clientes	554.439,96
Outros Receb.	0,00	Outros Receb.	0,00	Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	6.483,94	Rend.Aplicação	4.412,01	Rend.Aplicação	9.653,72
Total Entradas	**25.197,27**	**Total Entradas**	**558.863,66**	**Total Entradas**	**564.093,68**
Pag Fornecedor	-118.281,48	Pag Fornecedor	-118.281,48	Pag Fornecedor	-118.699,40
Pag Funcionário	0,00	Pag Funcionário	0,00	Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-12.240,89	Pag Tributos	-11.933,15	Pag Tributos	-11.836,80
Tarifas Bancaria	-0,88	Tarifas Bancaria	-1,23	Tarifas Bancaria	-0,46
IRRF s/Aplicação	-1.531,42	IRRF s/Aplicação	-0,28	IRRF s/Aplicação	-1.900,49
Total Saidas	**-132.054,67**	**Total Saidas**	**-130.216,14**	**Total Saidas**	**-132.437,15**
Transf entre contas	**118.272,01**	**Transf entre contas**	**105.039,17**	**Transf entre contas**	**111.846,17**
Saldo final	**5.794.727,75**	**Saldo final**	**6.328.414,44**	**Saldo final**	**6.871.917,14**

- Observa-se que, do período de janeiro a março de 2021, as entradas deram-se em maior parte a recebimento de clientes, e as saídas, relativos principalmente a pagamento de fornecedor.

D. Funcionários

26. Foram disponibilizados para os meses em análise a folha de pagamento analítica que demonstrou o registro mensal de pró-labore no valor de R$ 10.000 (dez mil reais) e ajuda de custo de R$ 5.000 (cinco mil reais), devido ao Sr. Laercio Tomé, a título de remuneração.

27. Foram também disponibilizadas as guias de INSS, relativos aos meses de janeiro a março de 2021.

E. Impostos

28. No período analisado, a Recuperanda apresentou os livros fiscais de Entrada, Saída, Serviços Tomados e ICMS, todos sem movimentação.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

29. Ademais, foram disponibilizadas no período em análise, os Darf's relativos a IRRF terceiros, PCC, e apuração do PIS/COFINS dos meses de:

- Janeiro de 2021
  - PIS/COFINS, no montante a recolher respectivamente de R$ 42 (quarenta e dois reais), e de R$ 260 (duzentos e sessenta reais), condizente com o saldo a recolher na contabilidade, dos quais foram pagos.
- Fevereiro de 2021
  - PIS/COFINS, no montante a recolher respectivamente de R$ 29 (vinte e nove reais) e de R$ 176 (cento e setenta e seis reais), condizente com o saldo a recolher na contabilidade, dos quais foram pagos.
- Março de 2021
  - PIS/COFINS, no montante a recolher respectivamente de R$ 63 (sessenta e três reais) e de R$ 386 (trezentos e oitenta e seis reais), condizente com o saldo a recolher na contabilidade.

F. Demais relatórios

30. Foram disponibilizados pela Recuperanda o SPED contribuição dos meses de competência de dezembro de 2020 a fevereiro de 2021.

31. Ademais, aguarda-se o passivo segregado em concursais e extraconcursais, de forma completa, dos meses de agosto de 2020 a março de 2021.

TOMÉ ENGENHARIA S.A.

A. Balanço Patrimonial

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

32. O ativo circulante apresentou redução de R$ 12.719.670 (doze milhões, setecentos e dezenove mil, seiscentos e setenta reais), no primeiro trimestre de 2021, sendo R$ 12.716.938 (doze milhões, setecentos e dezesseis mil, novecentos e trinta e oito reais), redução ocorrida em janeiro de 2021, relativos principalmente a **tributos a recuperar**, transferidos para o longo prazo, totalizando em março de 2021, a monta de R$ 23.544.898 (vinte e três milhões, quinhentos e quarenta e quatro mil, oitocentos e noventa e oito reais).

33. 64% do ativo circulante referem-se aos **Estoques**, tendo no primeiro trimestre de 2021, reduzido em R$ 1.680 (um mil, seiscentos e oitenta reais), ocorridos no almoxarifado, detendo em março de 2021, o montante de R$ 15.025.877 (quinze milhões, vinte e cinco mil, oitocentos e setenta e sete reais).

- Foram disponibilizados os relatórios de estoques dos meses analisados, condizente com o saldo na contabilidade.

34. Os **Adiantamentos** apresentaram redução em fevereiro de 2021, no montante de R$ 1.800 (um mil e oitocentos reais), relativos a adiantamento a fornecedores, sem apresentar variação no mês seguinte, totalizando saldo de R$ 6.122.863 (seis milhões, cento e vinte e dois mil, oitocentos e sessenta e três reais), sendo R$ 6.122.292 (seis milhões, cento e vinte e dois mil, duzentos e noventa e dois reais), relativos a adiantamento a fornecedores, condizente com o relatório suporte disponibilizado, onde segundo os gestores: *"...existe a segregação dos valores relacionados aos empreendimentos relevantes (obras) da Tomé Engenharia, sendo um deles RNEST e outro RLAM.",* conforme resumo abaixo:

SALDO MATRIZ	4.907.716,72
SALDO RNEST	-14.965,28
SALDO RLAM	1.229.540,45
TOTAL	6.122.291,89

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

- Conforme conciliação disponibilizada o valor de R$ 4.892.751 (quatro milhões, oitocentos e noventa e dois mil, setecentos e cinquenta e um reais), relativos à somatória de Saldo MATRIZ e Saldo RNEST, conforme composição abaixo:

EM R$

ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	MARÇO/21	%
AUTOGRAF PROJETOS E CONSTRUCAO LTDA	1.435.275	29%
TURISMO ROMERO	1.072.158	22%
TOME EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES S.A.	962.908	20%
INSS-INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	393.178	8%
LAERCIO TOME	247.757	5%
IMERYS PERLITA PAULINIA MINERAIS LTDA.	129.441	3%
CAMAQ	111.802	2%
TOME ENGENHARIA S.A.	111.355	2%
ALPHA MARKTEC MATERIAIS ELETRICOS LTDA.	98.746	2%
TOME ENGENHARIA - RPBC - CUBATAO	82.648	2%
DEMAIS FORNECEDORES	247.483	5%
TOTAL	**4.892.751**	**100%**

  - Ressalta-se que, os valores negativos perfizeram o Saldo RNEST, e o Saldo RLAM, referentes a: *"Informam as Recuperandas que os valores antigos e apropriados com o saldo RLAM nesta conta contábil estão relacionados a participação da companhia no Consórcio RLAM, onde o detalhamento era feito nas demonstrações contábeis do aludido consórcio."*

35. Os valores a receber de **Clientes** corresponderam a 10% do ativo circulante em março de 2021, equivalente ao saldo líquido de R$ 2.241.177 (dois milhões, duzentos e quarenta e um mil, cento e setenta e sete reais), dos quais, não apresentaram variação significativa no período analisado. Foram apresentados os relatórios suporte de:

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

- Duplicatas a receber condizente com saldo da contabilidade, de R$ 13.387.631 (treze milhões, trezentos e oitenta e sete mil, seiscentos e trinta e um reais), em março de 2021, sendo composto conforme abaixo:

EM R$

CLIENTES	MARÇO/21	%
239353 - VANADIO DE MARACAS S.A	7.014.693	52%
3.976 - ENGEVIX PROJETOS E GERENCIAMENTOS	1.602.270	12%
3.672 - PETROLEO BRASILEIRO S.A - PETROBRAS	1.792.642	13%
3.693 - NOVELIS DO BRASIL LTDA	696.594	5%
11355 - MAUA JURONG S/A	489.071	4%
SALDO RLAM 02/2020	238.857	2%
3.632 - REFINARIA ABREU E LIMA S.A	146.642	1%
3.980 - RECORD ENGENHARIA LTDA	133.598	1%
4.007 - ALPHA MARKTEC MATERIAIS ELETRICOS L	111.352	1%
3.675 - VALE FERTILIZANTES S.A	100.000	1%
DEMAIS CLIENTES	1.061.911	8%
TOTAL	**13.387.631**	**100%**

- Devedores Duvidosos, com saldo redutor e conciliado com a contabilidade de R$ 11.146.453 (onze milhões, cento e quarenta e seis mil, quatrocentos e cinquenta e três reais) em março de 2021.

36. Os recursos mantidos em **Caixa e Equivalentes de Caixa** apresentaram movimentação de entrada e saída de mesmo valor, na monta aproximada de R$ 200 mil (duzentos mil reais), mensais, no primeiro trimestre de 2021, mantendo em março de 2021, a importância de R$ 54.485 (cinquenta e quatro mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais), sendo:

- Caixa Econômica Federal, com saldo de R$ 30.611 (trinta mil, seiscentos e onze reais), condizente com o saldo na contabilidade;
- Itaú c/c 1155-1, e c/c 12467-1, ambos com saldo de R$ 1,00 (um real), dos quais, foi apresentado somente o extrato da c/c 1155-1, condizente com o saldo na contabilidade, e,

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

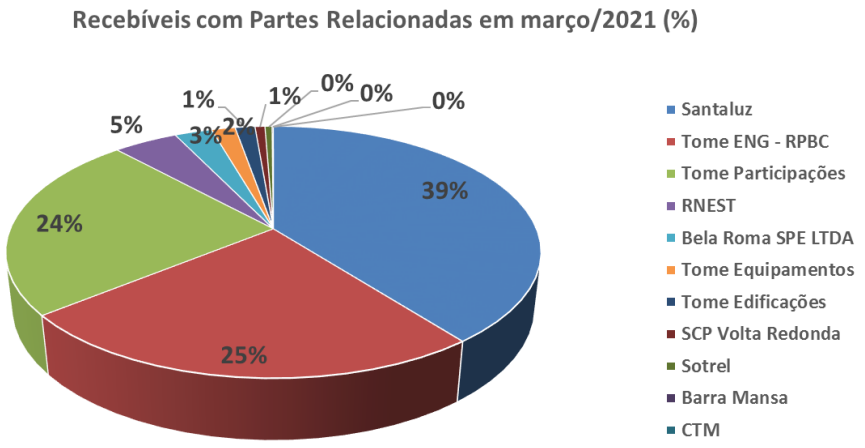
Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

- Itaú c/c 632, apresentando saldo contábil de R$ 23.871 (vinte e três mil, oitocentos e setenta e um reais), dos quais solicita o extrato bancário de janeiro a março de 2021.

37. Nota-se em janeiro de 2021, transferência integral do saldo de **Tributos a Recuperar** de R$ 12.715.834 (doze milhões, setecentos e quinze mil, oitocentos e trinta e quatro reais), para o longo prazo, totalizando R$ 29.603.390 (vinte e nove milhões, seiscentos e três mil, trezentos e noventa reais), sendo composto principalmente por 52% de IRPJ e CSLL Diferido e 41% de INSS a compensar.

38. As **Partes Relacionadas**, representaram 67% do ativo não circulante em março de 2021, tendo apresentado aumento de R$ 137.168 (cento e trinta e sete mil, cento e sessenta e oito reais), em relação a dezembro de 2020, em virtude de empréstimos realizados, para a coligada **SANTALUZ**, totalizando em março de 2021, a importância a pagar de R$ 70.819.020 (setenta milhões, oitocentos e dezenove mil e vinte reais), segregado da seguinte forma:



39. No **Imobilizado**, não houve movimentação no período analisado, mantendo em março de 2021, saldo bruto de R$ 19.059.973 (dezenove milhões, cinquenta e nove mil, novecentos e setenta e três reais). Foram reconhecidos

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

os valores mensais de **Depreciação**, atingindo saldo líquido de R$ 2.726.488 (dois milhões, setecentos e vinte e seis mil, quatrocentos e oitenta e oito reais), em março de 2021. Ademais, constam saldo bruto do **Intangível**, de R$ 716.164 (setecentos e dezesseis mil, cento e sessenta e quatro reais), totalmente amortizado, montando saldo líquido R$ 0,00 (zero reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Ativo	**129.288.685**	**129.348.978**	**129.336.024**	**128.972.361**	**129.015.922**	**128.954.472**
Circulante	**36.264.941**	**36.263.913**	**36.264.569**	**23.547.630**	**23.545.830**	**23.544.898**
Caixa e Equivalentes de Caixa	54.485	54.485	54.485	54.485	54.485	54.485
Clientes	2.241.664	2.241.534	2.241.534	2.241.177	2.241.177	2.241.177
Estoques	15.029.600	15.028.702	15.027.557	15.026.809	15.026.809	15.025.877
Tributos a Recuperar	12.715.834	12.715.834	12.715.834	-	-	-
Adiantamentos	6.122.863	6.122.863	6.124.663	6.124.663	6.122.863	6.122.863
Demais Contas a Receber	100.496	100.496	100.496	100.496	100.496	100.496
Não Circulante	**93.023.744**	**93.085.065**	**93.071.455**	**105.424.731**	**105.470.092**	**105.409.573**
Depósitos Judiciais	722.085	722.085	722.085	722.085	722.085	722.085
Direitos de subempreiteiras	1.538.590	1.538.590	1.538.590	1.538.590	1.538.590	1.538.590
Tributos a Recuperar	17.173.788	17.173.788	17.173.788	29.603.390	29.603.390	29.603.390
Partes Relacionadas	70.479.580	70.618.257	70.681.852	70.681.852	70.803.475	70.819.020
Imobilizado	19.059.973	19.059.973	19.059.973	19.059.973	19.059.973	19.059.973
(-) Depreciação	- 15.950.271	- 16.027.628	- 16.104.832	- 16.181.159	- 16.257.421	- 16.333.485
Intangível	716.164	716.164	716.164	716.164	716.164	716.164
(-) Amortização	- 716.164	- 716.164	- 716.164	- 716.164	- 716.164	- 716.164

40. Foi disponibilizado o passivo segregado em concursal e extraconcursal, de forma parcial, no aguardo da segregação completa.

41. O endividamento deteve em março de 2021, a importância de R$ 259.903.757 (duzentos e cinquenta e nove milhões, novecentos e três mil, setecentos e cinquenta e sete reais), sendo as principais dívidas:

- As **Obrigações Tributárias** de curto e longo prazo, representaram 41% do endividamento em março de 2021, equivalente a R$ 107.211.028 (cento e sete milhões, duzentos e onze mil e vinte e oito reais).
    - No curto prazo, apresentou redução de R$ 90.948.565 (noventa milhões, novecentos e quarenta e oito mil, quinhentos e sessenta e cinco reais), no primeiro trimestre de 2021, relativos principalmente a transferência do saldo em janeiro de 2021, para o longo prazo, conforme detalhamento abaixo, perfazendo saldo em março de 2021, de R$ 603.180 (seiscentos e

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

três mil, cento e oitenta reais), composto integralmente por parcelamento federal.

- No longo prazo, apresentou aumento de R$ 102.403.723 (cento e dois milhões, quatrocentos e três mil, setecentos e vinte e três reais), no primeiro trimestre de 2021, decorrentes principalmente da transferência do curto prazo, em janeiro de 2021, relativos a obrigações tributárias e de obrigações previdenciárias, apresentando reduções nos meses seguintes, relativos ao parcelamento PERT, perfazendo saldo em março de 2021, de R$ 106.607.848 (cento e seis milhões, seiscentos e sete mil, oitocentos e quarenta e oito reais), composto principalmente por 61% por IRPJ/CSLL, conforme abaixo:

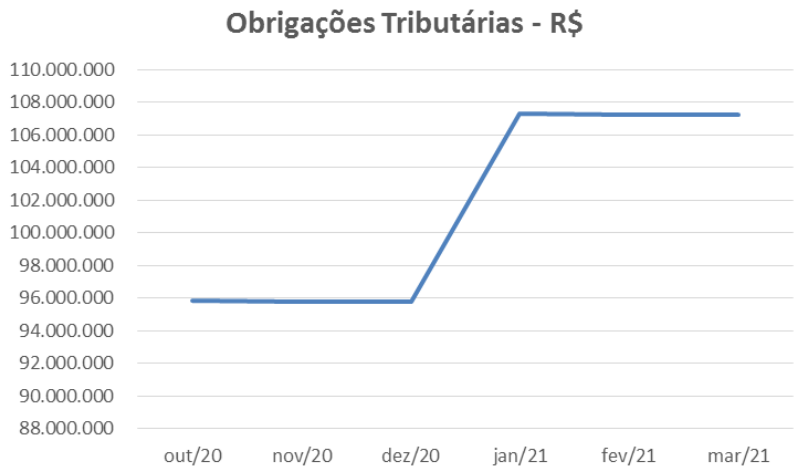
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	%	VARIAÇÃO 1T 2021
COFINS CUMULATIVO A RECOLHER	3.686.982	-			-	3.686.982
COFINS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	226.766	-			-	226.766
CPRB A RECOLHER	5.662.293	-			-	5.662.293
CSLL A RECOLHER	18.237.859	-			-	18.237.859
ICMS A RECOLHER	255.145	-			-	255.145
INSS SERVICOS TOMADOS	1.346.203	-			-	1.346.203
IRPJ A RECOLHER	46.355.915	-			-	46.355.915
IRRF A RECOLHER COD 1708/3208	3.089.611	-			-	3.089.611
ISS A RECOLHER	2.415.631	-			-	2.415.631
PIS CUMULATIVO A RECOLHER	1.619.899	-			-	1.619.899
PIS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	44.462	-			-	44.462
PIS/COFINS/CSLL SERVICOS TOMADOS	1.839.412	-			-	1.839.412
COFINS SERV. A FATURAR	4.151.238	-			-	4.151.238
CPRB SERV. A FATURAR	- 640.855	-				640.855
ISS SERV. A FATURAR	1.788.121	-			-	1.788.121
PIS SERV. A FATURAR	899.912	-			-	899.912
IMPOSTOS E CONTRIB. PARCELADOS	573.148	601.731	602.864	603.180	100%	30.032
OBRIGACOES TRIBUTARIAS - CP	**91.551.745**	**601.731**	**602.864**	**603.180**	**100%**	**- 90.948.565**
IMPOSTOS E CONTRIB PARCE	4.204.125	4.891.040	4.847.040	4.802.101	5%	597.976
COFINS CUMULATIVO A RECOLHER	-	4.283.339	4.286.996	4.290.166	4%	4.290.166
COFINS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	-	251.498	251.756	251.979	0%	251.979
CPRB A RECOLHER	-	5.662.293	5.662.293	5.662.293	5%	5.662.293
CSLL A RECOLHER	-	18.237.859	18.237.859	18.237.859	17%	18.237.859
ICMS A RECOLHER	-	255.145	255.145	255.145	0%	255.145
INSS SERVICOS TOMADOS	-	1.346.203	1.346.203	1.346.203	1%	1.346.203
IRPJ A RECOLHER	-	46.355.915	46.355.915	46.355.915	43%	46.355.915
IRRF A RECOLHER COD 1708/3208	-	3.089.611	3.089.611	3.089.611	3%	3.089.611
ISS A RECOLHER	-	2.415.631	2.415.631	2.415.631	2%	2.415.631
PIS CUMULATIVO A RECOLHER	-	1.619.899	1.619.899	1.619.899	2%	1.619.899
PIS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	-	49.300	49.350	49.394	0%	49.394
PIS/COFINS/CSLL SERVICOS TOMADOS	-	1.839.412	1.839.412	1.839.412	2%	1.839.412
OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO	-	16.392.239	16.392.239	16.392.239	15%	16.392.239
OBRIGACOES TRIBUTARIAS - LP	**4.204.125**	**106.689.385**	**106.649.350**	**106.607.848**	**100%**	**102.403.723**
TOTAL	**95.755.869**	**107.291.116**	**107.252.214**	**107.211.028**		**11.455.158**

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

- Abaixo demonstrativo de gráfico evolutivo do passivo tributária de curto e longo prazo:



  - Nota-se aumento em janeiro de 2021, decorrente da transferência de obrigações previdenciárias de R$ 16.392.239 (dezesseis milhões, trezentos e noventa e dois mil, duzentos e trinta e nove reais), alocados em obrigações trabalhistas, sendo transferidos para as obrigações tributárias de longo prazo.

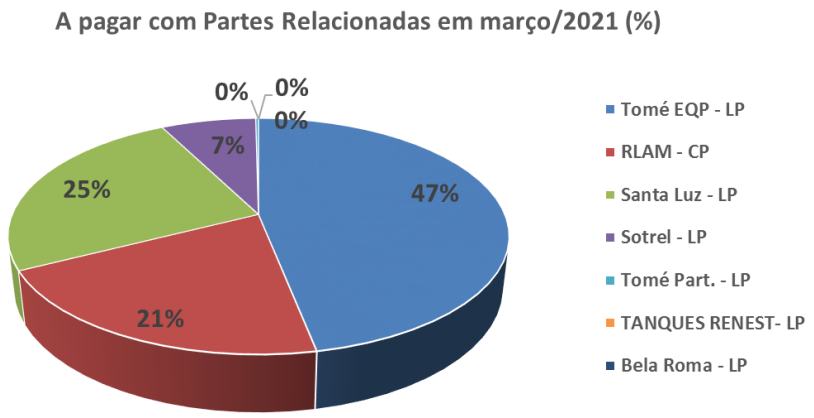
- As **Obrigações Trabalhistas** apresentaram redução de R$ 16.748.331 (dezesseis milhões, setecentos e quarenta e oito mil, trezentos e trinta e um reais), no primeiro trimestre de 2021, sendo R$ 16.392.239 (dezesseis milhões, trezentos e noventa e dois mil, duzentos e trinta e nove reais), em janeiro de 2021, decorrentes da transferência das obrigações previdenciárias, para as obrigações tributárias de longo prazo, e o restante relativos a <u>processos trabalhistas a pagar</u>, totalizou em março de 2021, R$ 567.496 (quinhentos e sessenta e sete mil, quatrocentos e noventa e seis reais), sendo 96% do saldo, referem-se a <u>Processos trabalhistas</u>.
- As **Partes Relacionadas** possuem valores no <u>curto</u> e <u>longo prazo</u>, que conjuntamente somaram em março de 2021, R$ 52.624.667 (cinquenta e dois

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

milhões, seiscentos e vinte e quatro mil, seiscentos e sessenta e sete reais). No curto prazo não apresentou variação desde dezembro de 2019, mantendo saldo de R$ 10.836.343 (dez milhões, oitocentos e trinta e seis mil, trezentos e quarenta e três reais). No longo prazo, apresentou aumento de R$ 455.976 (quatrocentos e cinquenta e cinco mil, novecentos e setenta e seis reais), relativos aos empréstimos tomados com a empresa **SANTA LUZ**, totalizando R$ 41.788.324 (quarenta e um milhões, setecentos e oitenta e oito mil, trezentos e vinte e quatro reais), em março de 2021.



- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, restou a importância a receber das empresas do **GRUPO**, de R$ 18.194.353 (dezoito milhões, cento e noventa e quatro mil, trezentos e cinquenta e três reais), em março de 2021.

- **Provisão para Contingências** mantém desde dezembro de 2019, montante de R$ 35.166.908 (trinta e cinco milhões, cento e sessenta e seis mil, novecentos e oito reais).
- **Fornecedores** apresentaram no primeiro trimestre de 2021, aumento de R$ 877.380 (oitocentos e setenta e sete mil, trezentos e oitenta reais), indicando maior fluxo de compras a prazo, do que, pagamento de dívidas já existentes, somando em março de 2021, saldo de R$ 27.590.440 (vinte e sete milhões, quinhentos e noventa mil, quatrocentos e quarenta reais). Foram apresentados relatórios suporte, constando saldo a pagar de R$ 27.591.006 (vinte e sete

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

milhões, quinhentos e noventa e um mil e seis reais), estando composto principalmente por: 21% descritos como RLAM, segundo os gestores, refere-se a Obras (relativos a participação da companhia no Consórcio RLAM), 18% Pelz Construtores Associados Ltda., 7% Construtora Queiroz Galvão S.A., e o restante relativos à valores de diversos fornecedores, apresentando divergência em R$ 565 (quinhentos e sessenta e cinco reais), a menor na contabilidade, descritos como diferença do ano de 2019. Abaixo, composição dos dez maiores fornecedores:

EM R$		
FORNECEDOR	**mar/21**	**%**
RLAM (R$ 17.320.804,14 * 33,33%)	5.773.024	21%
PELZ CONSTRUTORES ASSOCIADOS LTDA.	5.000.000	18%
CONSTRUTORA QUEIROZ GALVAO S A	2.051.475	7%
EMPRESARIAL ABC SUL (SP)	1.376.963	5%
TURISMO ROMERO	895.622	3%
TOME ENGENHARIA S.A.	881.340	3%
TOME EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES S.A.	717.114	3%
AUTOGRAF PROJETOS E CONSTRUCAO LTDA	602.690	2%
SOLARIS EQUIPAMENTOS E SERVICOS S.A	515.851	2%
MUCA PROPAGANDA E MARKETING LTDA.	473.445	2%
DEMAIS FORNECEDORES	9.303.483	34%
TOTAL	**27.591.006**	**100%**

- Nota-se valores negativos, no relatório disponibilizado, totalizando em março de 2021, de R$ 8.911 (oito mil, novecentos e onze reais), que segundo os gestores: "*Os valores negativos apresentados no relatório são provenientes de registros de conciliações e apropriações de deduções nos anos anteriores no antigo sistema ERP JDEwards, utilizado até 31 de dezembro de 2019, e estão sendo reconciliados e reclassificados pela nova empresa de contabilidade para o novo sistema de gestão ERP Rodopar, onde estão sendo devidamente alocados para padronização dos demonstrativos.*"

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

- Representando apenas 8% do endividamento, os **Empréstimos e Financiamentos**, alocam valores decorrentes de parcelas vencidas e a vencer em contas de curto e longo prazo, permanecendo em março de 2021, com saldo de R$ 21.270.629 (vinte e um milhões, duzentos e setenta mil, seiscentos e vinte e nove reais), sem movimentação a longa data.
- **Outras Obrigações** sem apresentar variação desde abril de 2020, permaneceu com saldo de R$ 12.992.370 (doze milhões, novecentos e noventa e dois mil, trezentos e setenta reais), relativos à Provisão para Perdas, descrito como AGT e Volta Redonda.
- **Adiantamentos de Clientes** sem apresentar variação no primeiro trimestre de 2021, mantém em março de 2021, saldo de R$ 2.477.337 (dois milhões, quatrocentos e setenta e sete mil, trezentos e trinta e sete reais), sendo 99,9% relativos a adiantamento de clientes.
    - Foram apresentados relatórios suporte, totalizando R$ 2.383.349 (dois milhões, trezentos e oitenta e três mil, trezentos e quarenta e nove reais), sendo composto principalmente por: 33% Tomé Engenharia S.A, 19,3% Douglas dos Santos Aguiar, 18,7% Escolhas Sobras Industriais, e o restante relativos a diversos clientes, apresentando variação de R$ 93.798 (noventa e três mil, setecentos e noventa e oito reais), descritos como saldo RLAM, que conforme já mencionado neste relatório, refere-se a Obras (participação da companhia no Consórcio RLAM), conforme composição abaixo:

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

FORNECEDOR	mar/21	%
TOME ENGENHARIA SA	778.625	33%
DOUGLAS DOS SANTOS AGUIAR	459.075	19%
ESCOLHA SOBRAS INDUSTRIAIS	446.835	19%
CONSORCIO ALUSA - GALVAO - TOME	404.952	17%
TECHNIP BRASIL-ENG,INST E APO	118.538	5%
VALLOUREC & SUMITOMO TUBOS BRASIL LTDA.	61.873	3%
DEPOSITO A IDENTIFICAR	50.855	2%
MAJU ASSESSORIA E CONSULTORIA	32.320	1%
CONSORCIO GAT	22.345	1%
CONSORCIO TAG	7.932	0%
COMPANHIA SIDERURGICA NACIONAL	0	0%
Total Geral	**2.383.349**	**100%**

42. O **Patrimônio Líquido** apresentou no primeiro trimestre de 2021, a descoberto, no montante de R$ 130.949.285 (cento e trinta milhões, novecentos e quarenta e nove mil, duzentos e oitenta e cinco reais), decorrente dos **Resultados** negativos auferidos em exercícios anteriores, até dezembro de 2020, no montante de R$ 214.415.968 (duzentos e quatorze milhões, quatrocentos e quinze mil, novecentos e sessenta e oito reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Passivo	**129.288.685**	**129.348.977**	**129.336.024**	**128.972.361**	**129.015.922**	**128.954.471**
Circulante	**181.872.787**	**181.828.478**	**181.769.267**	**74.415.533**	**74.928.990**	**74.949.751**
Empréstimos e Financiamentos	19.882.585	19.882.585	19.882.585	19.882.585	19.882.585	19.882.585
Fornecedores	26.870.155	26.808.651	26.713.060	27.172.366	27.563.067	27.590.440
Obrigações Tributárias	91.560.970	91.557.895	91.551.745	601.731	602.864	603.180
Obrigações Trabalhistas	17.252.042	17.272.312	17.315.828	452.801	574.424	567.496
Outras Obrigações	12.992.370	12.992.370	12.992.370	12.992.370	12.992.370	12.992.370
Adiantamento de Clientes	2.478.322	2.478.322	2.477.337	2.477.337	2.477.337	2.477.337
Partes relacionadas	10.836.343	10.836.343	10.836.343	10.836.343	10.836.343	10.836.343
Não Circulante	**81.463.814**	**81.783.864**	**82.094.307**	**184.711.419**	**184.771.821**	**184.954.006**
Empréstimos nacionais	1.388.044	1.388.044	1.388.044	1.388.044	1.388.044	1.388.044
Partes relacionadas	40.615.615	40.978.786	41.332.348	41.464.200	41.564.636	41.788.324
Parcelamentos	4.290.365	4.247.245	4.204.125	106.689.385	106.649.350	106.607.848
Provisão p/ Contingencias	35.166.908	35.166.908	35.166.908	35.166.908	35.166.908	35.166.908
Conta Corrente	2.882	2.882	2.882	2.882	2.882	2.882
Patrimonio Liquido	**- 134.047.915**	**- 134.263.365**	**- 134.527.550**	**- 130.154.590**	**- 130.684.888**	**- 130.949.285**
Capital Social	24.881.938	24.881.938	24.881.938	24.881.938	24.881.938	24.881.938
Reserva de lucros	58.435.244	58.435.244	58.435.244	58.435.244	58.435.244	58.435.244
Prejuízos/Lucros Acumulados	- 211.827.900	- 211.827.900	- 211.827.900	- 217.844.732	- 217.844.732	- 217.844.732
Ajuste de Ex. Anteriores	- 3.428.764	- 3.428.764	- 3.428.764	-	-	
Resultado do exercício	**- 2.108.433**	**- 2.323.882**	**- 2.588.067**	**4.372.959**	**3.842.661**	**3.578.264**

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

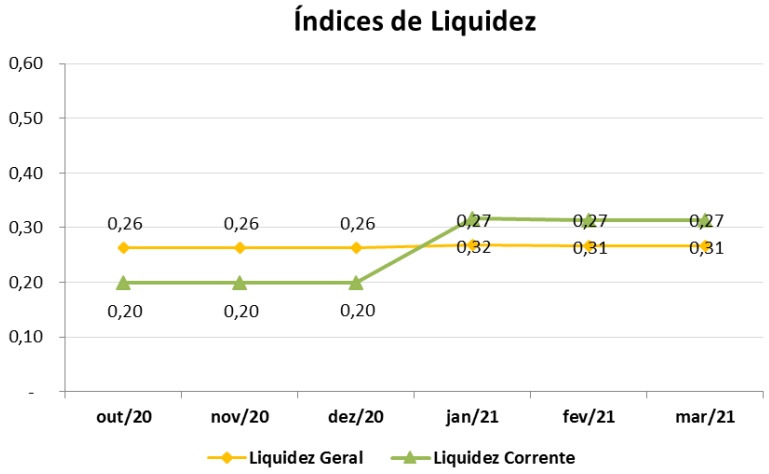
Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

43. Nos meses analisados, os **Indicadores de Liquidez**, apresentaram melhora em janeiro de 2021, mantendo-se estável em março de 2021, no entanto, mantendo cenário insatisfatório, como segue:

- A **Liquidez Corrente** apresentou melhora de 11 pontos percentuais, decorrente da transferência das dívidas tributárias de curto para o longo prazo, apresentando liquidez de R$ 0,31 (trinta e um centavos de real), em disponíveis e recebíveis de curto prazo, para liquidar as dívidas também em curto prazo, em março de 2021.
- A **Liquidez Geral** apresentou leve melhora, apresentando capacidade de liquidação de R$ 0,27 (vinte e sete centavos de real), em disponíveis e recebíveis de curto e longo prazo, para quitar cada real devido do total das dívidas, em março de 2021.



44. O **Endividamento Geral** apresentou redução de 3% em janeiro de 2021, mantendo o mesmo índice até fevereiro de 2021, e aumento de 1% em março de 2021, mantendo incapacidade de arcar com todas as dívidas, vez que as dívidas constituídas são 102% maiores que seus bens e direitos.

Em %

Índices de envidamento	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Endividamento Geral	204%	204%	204%	201%	201%	202%

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

B. Demonstração do Resultado do Exercício

45. Não houve registro de **Receitas** de vendas de serviços no primeiro trimestre de 2021.

- Observa-se montante positivo de R$ 6.198.417 (seis milhões, cento e noventa e oito mil, quatrocentos e dezessete reais), relativos a deduções, que segundo os gestores, referem-se a estornos de impostos de serviços a faturar.

46. Os maiores gastos realizados pela **TOMÉ ENGENHARIA** dar-se-ão:

- **Custos:** apresentou de forma acumulada de janeiro a março de 2021, gastos de R$ 870.219 (oitocentos e setenta mil, duzentos e dezenove reais), sendo 40% custo com pessoal, 34% custos gerais e 26% relativos à depreciação.
    - Nota-se em fevereiro de 2021, montante de R$ 508.011 (quinhentos e oito mil e onze reais), sendo R$ 284.750 (duzentos e oitenta e quatro mil, setecentos e cinquenta reais), relativos principalmente a gasto com material de consumo.
- **Despesas Gerais e Administrativas:** somaram R$ 51.715 (cinquenta e um mil, setecentos e quinze reais), de janeiro a março de 2021, composto por assessoria jurídica e impostos e taxas.
    - Nota-se variações nos últimos quatro meses, decorrentes de gastos com assessoria jurídica.
- **Despesas Financeiras:** alocam os gastos com IOF, Juros Passivos e Tarifas, totalizando R$ 1.412.016 (um milhão, quatrocentos e doze mil e dezesseis reais), de janeiro a março de 2021, sendo 99% constituído em janeiro de 2021, relativos em maior parte a Juros sobre Impostos.

47. Nas **Outras Receitas/Despesas Não Operacionais**, houve reconhecimento de despesas de R$ 286.231 (duzentos e oitenta e seis mil,

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

duzentos e trinta e um reais), em janeiro de 2021, relativos a Perdas com Impostos Recuperáveis.

48. O **Resultado do Exercício** no primeiro trimestre de 2021, foi de **Lucro Contábil** de R$ 3.578.264 (três milhões, quinhentos e setenta e oito mil, duzentos e sessenta e quatro reais), decorrente do estorno tributário no mês de janeiro de 2021, ao desconsiderarmos o estorno, a **TOMÉ ENGENHARIA S.A.**, apresentou **Prejuízo Contábil** de R$ 2.620.152 (dois milhões, seiscentos e vinte mil, cento e cinquenta e dois reais), haja vista que, não houve faturamento no primeiro trimestre de 2021.

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	2021
Receita Bruta	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
(-) Deduções	-	-	-	6.198.417	-	-	6.198.417
Receita líquida de serviços	**-**	**-**	**-**	**6.198.417**	**-**	**-**	**6.198.417**
Custo de serviço prestados	- 107.095	- 106.319	- 255.254	- 111.699	- 508.011	- 250.509	- 870.219
Resultado Bruto	**- 107.095**	**- 106.319**	**- 255.254**	**6.086.718**	**- 508.011**	**- 250.509**	**5.328.198**
Receitas/despesas operacionais	- 161.854	- 103.975	- 1.950	- 35.924	- 11.326	- 4.465	- 51.715
Gerais e Administrativas	*- 161.854*	*- 103.975*	*- 1.950*	*- 35.924*	*- 11.326*	*- 4.465*	- 51.715
Resultado Operacional	**- 268.949**	**- 210.294**	**- 257.204**	**6.050.794**	**- 519.336**	**- 254.974**	**5.276.483**
Resultado Financeiro	- 6.856	- 5.156	- 6.981	- 1.391.603	- 10.962	- 9.423	- 1.411.987
Despesas Financeiras	*- 6.856*	*- 5.156*	*- 6.981*	*- 1.391.603*	*- 10.962*	*- 9.451*	- 1.412.016
Receitas Financeiras	*0*	*0*	*-*	*-*	*0*	*28*	28
Outras Receitas/Despesas Não Operacionais	**-**	**-**	**-**	**- 286.231**	**-**	**-**	**- 286.231**
Result. Antes do IR e CSLL	**- 275.804**	**- 215.449**	**- 264.185**	**4.372.959**	**- 530.298**	**- 264.397**	**3.578.264**
Resultado do Exercício	**- 275.804**	**- 215.449**	**- 264.185**	**4.372.959**	**- 530.298**	**- 264.397**	**3.578.264**

C. Fluxo de Caixa

49. Foram disponibilizados os **Fluxos Caixa** do método Direto, do período de janeiro a março de 2021, condizente com o saldo contábil, desconsiderando a alínea Caixa, apresentando movimentações de entradas e saídas do mesmo valor, não restando saldo no final do mês:

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

TOME ENG.	jan/21
Saldo inicial	1,00
Receb. Clientes	356,66
Outros Receb.	350,00
Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	706,66
Pag Fornecedor	-36.468,39
Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-96.056,38
Tarifas Bancaria	-34,00
IRRF s/Aplicação	0,00
Total Saidas	-132.558,77
Transf entre contas	131.852,11
Saldo final	1,00

TOME ENG.	fev/21
Saldo inicial	1,00
Receb. Clientes	187.543,33
Outros Receb.	350,00
Rend.Aplicação	0,06
Total Entradas	187.893,39
Pag Fornecedor	-116.344,55
Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-50.355,69
Tarifas Bancaria	-6,06
IRRF s/Aplicação	0,00
Total Saidas	-166.706,30
Transf entre contas	-21.187,09
Saldo final	1,00

TOME ENG.	mar/21
Saldo inicial	1,00
Receb. Clientes	15.544,93
Outros Receb.	350,00
Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	15.894,93
Pag Fornecedor	-164.074,58
Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-59.947,15
Tarifas Bancaria	-16,00
IRRF s/Aplicação	0,00
Total Saidas	-224.037,73
Transf entre contas	208.142,80
Saldo final	1,00

- Em análise ao período de janeiro a março de 2021, nota-se que a maior parte das entradas, deram-se à recebimento de clientes, e as saídas, principalmente a pagamento de fornecedores. Observa-se ainda, entradas de transferência entre contas de aproximadamente R$ 106 mil (cento e seis mil reais) mensais, relativos à mútuos.

D. Funcionários

50. Conforme informações dos gestores, não há colaboradores na **TOMÉ ENGENHARIA**.

E. Impostos

51. A Recuperanda apresentou os livros fiscais: Entrada, Saída, ICMS e ISS, do período de janeiro a março de 2021, sem movimentações, com exceção do mês de março de 2021, que houve registro de outras entradas no valor de R$ 112.000 (cento e doze mil reais).

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

F. Demais Relatórios

52. Aguarda-se o passivo segregado em concursais e extraconcursais, de forma completa, dos meses de agosto de 2020 a março de 2021.

TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA.

A. Balanço Patrimonial

53. O ativo circulante apresentou redução de R$ 1.705.742 (um milhão, setecentos e cinco mil, setecentos e quarenta e dois reais), no primeiro trimestre de 2021, decorrente principalmente pela movimentação das seguintes rubricas:

- Os valores a receber de **Clientes** apresentaram no primeiro trimestre de 2021, redução de R$ 4.806.445 (quatro milhões, oitocentos e seis mil, quatrocentos e quarenta e cinco reais), decorrentes da redução das vendas no mesmo período, somado aos valores recebidos de clientes, totalizando em março de 2021, montante recebíveis de R$ 34.061.477 (trinta e quatro milhões, sessenta e um mil, quatrocentos e setenta e sete reais), dos quais, 70% referem-se a Duplicatas a Receber líquido (descontado a provisão para devedores duvidosos) e o restante a Serviços a Faturar.
    - Foi apresentado relatório suporte das duplicatas a receber, relativo a março de 2021, demonstrando seus vencimentos e condizente com o saldo contábil apresentado na alínea Duplicatas a Receber, no montante de R$ 33.906.339 (trinta e três milhões, novecentos e seis mil, trezentos e trinta e nove reais), sendo 23% Vestas do Brasil Energia Eolica Ltda., 11% Mendes Junior Trading e Engenharia S.A., 7% GE Power Water, e o restante dos valores distribuídos em vários clientes, conforme abaixo:

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

Em R$		
CLIENTES	**mar/21**	**%**
VESTAS DO BRASIL ENERGIA EOLICA LTDA	7.834.815	23%
MENDES JUNIOR TRADING E ENGENHARIA S.A	3.610.502	11%
GE POWER WATER EQUIPAMENTOS E SERV. DE ENERGIA E TRATAMENTO DE AGUA LTDA	2.238.810	7%
WIND POWER ENERGIA S.A - EM RECUPERACAO JUDICIAL	1.676.351	5%
ECOVIX CONSTRUCOES OCEANICAS S.A	1.406.017	4%
JARAGUA EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTDA	1.082.863	3%
BALANCETE CONSÓRCIO CTM	883.713	3%
AXXO CONSTRUTORA LTDA	802.971	2%
GUARDA MAX ARMAZENS GERAIS LTDA	678.810	2%
GE ENERGIAS RENOVAVEIS LTDA	655.256	2%
DEMAIS CLIENTES	13.036.230	38%
TOTAL	**33.906.339**	100%

- Ademais, foi disponibilizado o relatório suporte dos Devedores Duvidosos, de março de 2021, no montante de R$ 10.059.971 (dez milhões, cinquenta e nove mil, novecentos e setenta e um reais), apresentando variação de R$ 58 (cinquenta e oito reais), com o saldo apresentado na contabilidade, descritos como variação de períodos anteriores.

- A rubrica de **Caixas e Equivalentes de Caixa** apresentou significativo acréscimo de R$ 6.229.827 (seis milhões, duzentos e vinte e nove mil, oitocentos e vinte e sete reais), no primeiro trimestre de 2021, decorrente principalmente de recebimento de clientes e debêntures, totalizando em março em 2021, a importância de R$ 9.807.488 (nove milhões, oitocentos e sete mil, quatrocentos e oitenta e oito reais), composto por:
  - **Caixa** com saldo de R$ 16.433 (dezesseis mil, quatrocentos e trinta e três reais);
  - **Banco conta movimento** com a quantia de R$ 1.124 (um mil, cento e vinte e quatro reais); e,
  - **Aplicações Financeiras** com a importância de R$ 9.789.931 (nove milhões, setecentos e oitenta e nove mil, novecentos e trinta e um reais).
    - Foram disponibilizados os extratos bancários condizente com o saldo na contabilidade, faltando somente a documentação suporte relativo à alínea Aplicações Financeiras Consórcios, no montante de

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

R$ 101.517 (cento e um mil, quinhentos e dezessete reais), segundo os gestores: "*Sobre tais aplicações, trata - se de apropriações de valores do Consórcio CTM em relação à participação da empresa e que estão sendo verificadas para os devidos ajustes".*

- As **Despesas Antecipadas** apresentaram em janeiro de 2021, aumento de R$ 782.020 (setecentos e oitenta e dois mil e vinte reais), relativos a apropriação de IPTU e seguros a vencer, e redução de R$ 639.017 (seiscentos e trinta e nove mil e dezessete reais), nos meses subsequentes, decorrente da amortização de IPTU e seguros a vencer, totalizando em março de 2021, saldo de R$ 3.215.925 (três milhões, duzentos e quinze mil, novecentos e vinte e cinco reais), sendo 54% do montante, refere-se a IPTU e o restante Seguros a Vencer.

54. Os **Estoques** apresentaram oscilações mensais no primeiro trimestre de 2021, relativos à movimentação de almoxarifado, totalizando R$ 9.218.533 (nove milhões, duzentos e dezoito mil, quinhentos e trinta e três reais), em março de 2021, sendo 99,9% composto por almoxarifado e o restante estoque em trânsito. Foi apresentado relatório de almoxarifado, constando mesmo saldo na contabilidade.

55. Os **Adiantamentos** apresentaram variações no transcorrer do primeiro trimestre de 2021, totalizando aumento de R$ 81.333 (oitenta e um mil, trezentos e trinta e três reais), relativos em maior parte de movimentações de adiantamento de fornecedores e adiantamento de viagens, totalizando em março de 2021, saldo de R$ 1.413.780 (um milhão, quatrocentos e treze mil, setecentos e oitenta reais), sendo 76% do saldo relativos à adiantamento a fornecedores.

56. Os **Outros Títulos a Receber**, apresentaram variações no primeiro trimestre de 2021, de entradas e saídas de aproximadamente R$ 14 milhões (quatorze milhões de reais), totalizando em março, montante a receber de R$ 10.273.244 (dez milhões, duzentos e setenta e três mil, duzentos e quarenta e quatro reais), segundo os gestores: "*Em janeiro de 2021: transferência dos recebíveis da*

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

Transportadora Dalçóquio no montante de R$ 14 milhões (quatorze milhões de reais) registrados na conta contábil "Demais contas a Receber" no ativo da Santa Luz, como forma de abatimento da dívida com a Tomé Equipamentos, registrada no grupo de controladas e coligadas no passivo. Na Tomé Equipamentos o valor foi reconhecido na conta contábil "Demais contas a receber" no ativo e contra-partida também foi no ativo, com abatimento dos R$ 14 milhões (quatorze milhões de reais) na conta da SantaLuz no grupo de controladas e coligadas. Em fevereiro de 2021 na Tomé Equipamentos foi realizado o ágio de 60%, sobre o saldo a receber da Transportadora Dalcoquio, conforme decisão judicial."

57. Nota-se que 79% dos bens e direitos estão segregados no ativo não circulante, que tem por maiores montantes, as seguintes rubricas:

- **Imobilizado**
  - Dezembro de 2021, houve baixa de R$ 22.000 (vinte e dois mil reais), relativo a automóveis, dos quais, foi disponibilizado documentação decorrente de sinistro 26121720000256 ocorrido com o automóvel VW Gol 1.0, Placa FJV 9023, Chassi 9BWAA 45U2FP527645.
  - Janeiro de 2021, houve aumento de R$ 186.722 (cento e oitenta e seis mil, setecentos e vinte e dois reais), sendo R$ 173.822 (cento e setenta e três mil, oitocentos e vinte e dois reais), relativo a automóveis, e R$ 12.900 (doze mil e novecentos reais), relativos a ferramentas, totalizando saldo bruto de R$ 367.120.573 (trezentos e sessenta e sete milhões, cento e vinte mil, quinhentos e setenta e três reais). A **Depreciação** dos bens patrimoniais vem sendo realizada mensalmente, perfazendo 76%, equivalentes ao saldo líquido de R$ 89.220.413 (oitenta e nove milhões, duzentos e vinte mil, quatrocentos e treze reais). É interessante comentar que os bens patrimoniais líquidos representaram 27% do ativo total em março de 2021. No mais, ainda consta saldo bruto de R$ 3.245.919 (três milhões, duzentos e quarenta e cinco mil, novecentos e dezenove reais), relativos a **Intangível** - Marcas e Patentes e Softwares, tendo amortizado acumuladamente R$ 3.171.480 (três milhões, cento e setenta e um mil,

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

quatrocentos e oitenta reais), apresentando em março de 2021, saldo líquido de R$ 74.439 (setenta e quatro mil, quatrocentos e trinta e nove reais).

- Foram apresentados o relatório do imobilizado, constando saldo líquido em março de 2021, de R$ 66.441.599 (sessenta e seis milhões, quatrocentos e quarenta e um mil, quinhentos e noventa e nove reais), divergente dos demonstrativos contábeis, que segundo os gestores: "*O controle de patrimônio e depreciação era feito, nos últimos anos, em planilhas eletrônicas, onde a planilha de controle de depreciação possui apenas os bens com saldo a depreciar no respectivo mês, não demonstrando aqueles já depreciados, por este motivo as bases são diferentes. Na referida planilha igualmente não continha os ativos não depreciáveis, como por exemplo, os terrenos. Contudo, o novo sistema ERP Datapar possui um módulo nativo de patrimônio que controla a depreciação e o seu saldo, onde os dados originados de planilhas estão sendo cadastrados para facilitar o controle, visualização da sua composição, bem como para contabilizar de forma automática e emitir relatórios. Parte destes já foram providenciados e testados, e seu relatório de composição estão sendo fornecidos mensalmente em conjunto com as planilhas com o complemento dos dados, já que estes não estão sendo mais controlados em planilhas com lançamentos manuais.*"

- Os **Impostos a Recuperar** no longo prazo apresentaram aumento de R$ 168.852 (cento e sessenta e oito mil, oitocentos e cinquenta e dois reais), no primeiro trimestre de 2021, decorrente de transferência do curto prazo para o longo prazo, em janeiro de 2021, e nos meses seguintes aumento decorrente de IRPJ, totalizando em março de 2021, R$ 60.350.024 (sessenta milhões, trezentos e cinquenta mil e vinte e quatro reais), sendo composto em maior parte por IRPJ e CSLL diferidos. No curto prazo apresentaram redução de R$ 1.805.571 (um milhão, oitocentos e cinco mil, quinhentos e setenta e um reais), no primeiro trimestre de 2021, sendo R$ 1.690.422 (um milhão, seiscentos e noventa mil, quatrocentos e vinte e dois reais), relativos baixa de IRPJ/CSLL, como perda de

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

impostos recuperáveis, e o restante relativos a transferência de curto para longo prazo, totalizando em março de 2021, R$ 37.917 (trinta e sete mil, novecentos e dezessete reais), sendo composto em maior parte por IRRF/CSLL, conforme abaixo:

Em R$

Impostos a recuperar	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	%	Variação 1T
IRRF RETENCAO	1.359.429	-	-	-	0%	- 1.359.429
CSLL RETENCAO	352.579	-	-	-	0%	- 352.579
COFINS A COMPENSAR	24.200	-	-	-	0%	- 24.200
INSS A COMPENSAR	24.060	-	-	-	0%	- 24.060
COFINS A RECUPERAR	13.597	-	-	-	0%	- 13.597
IRRF SOBRE APLICACOES FINANCEIRAS	15.666	738	2.146	5.677	15%	- 9.989
CSLL A RECUPERAR	23.306	3.906	9.757	15.850	42%	- 7.456
IRRF A RECUPERAR	23.307	3.906	9.758	15.851	42%	- 7.456
IRPJ A COMPENSAR	3.271	-	-	-	0%	- 3.271
PIS RETENCAO	2.946	-	-	-	0%	- 2.946
CSLL A COMPENSAR	681	-	-	-	0%	- 681
ICMS A RECUPERAR	445	-	-	-	0%	- 445
ISS A RECUPERAR	-	-	540	540	1%	540
Impostos a recuperar - CP	**1.843.488**	**8.550**	**22.201**	**37.917**	**100%**	**- 1.805.571**
SALDO NEGATIVO DE IRPJ	-	58.647	58.647	58.647	0%	58.647
SALDO NEGATIVO DE CSLL	-	29.171	29.171	29.171	0%	29.171
COFINS A COMPENSAR	-	24.200	24.200	24.200	0%	24.200
INSS A COMPENSAR	-	24.060	24.060	24.060	0%	24.060
IRPJ DIFERIDO	44.056.389	44.061.651	44.066.913	44.072.175	73%	15.786
COFINS A RECUPERAR	-	13.597	13.597	13.597	0%	13.597
PIS RETENCAO	-	2.946	2.946	2.946	0%	2.946
ICMS A RECUPERAR	-	445	445	445	0%	445
CSLL DIFERIDO	15.769.374	15.769.374	15.769.374	15.769.374	26%	-
FINAM - IRPJ	355.409	355.409	355.409	355.409	1%	-
Impostos a recuperar - LP	**60.181.172**	**60.339.500**	**60.344.762**	**60.350.024**	**100%**	**168.852**
Total	**62.024.660**	**60.348.050**	**60.366.963**	**60.387.941**	100%	**- 1.636.719**

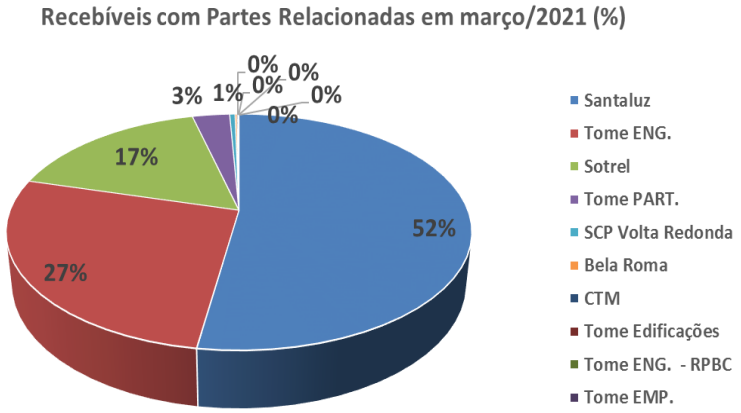
- As **Partes Relacionadas** apresentaram variações no primeiro trimestre de 2021, somando acréscimos de R$ 1.318.343 (um milhão, trezentos e dezoito mil, trezentos e quarenta e três reais), relativos à empréstimos realizados com a empresa **SANTA LUZ**, principal responsável pela variação da rubrica, e o restante a **SOTREL,** montando em março de 2021, recebíveis de R$ 91.648.501 (noventa e um milhões, seiscentos e quarenta e oito mil, quinhentos e um reais). Abaixo segue sua composição:

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES



- Os **Investimentos em Coligadas**, apresentou variações no primeiro trimestre de 2021, somando decréscimos em R$ 5.124.876 (cinco milhões, cento e vinte e quatro mil, oitocentos e setenta e seis reais), totalizando em março de 2021, R$ 14.525.786 (quatorze milhões, quinhentos e vinte e cinco mil, setecentos e oitenta e seis reais), composto integralmente pela empresa **SOTREL**.

Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Ativo	**319.655.263**	**327.782.813**	**335.138.363**	**334.305.388**	**327.671.093**	**327.700.511**
Circulante	**59.183.668**	**65.359.668**	**69.734.106**	**84.377.273**	**72.127.289**	**68.028.364**
Caixa e equivalentes de caixa	3.546.539	4.694.088	3.577.661	5.638.554	7.963.803	9.807.488
Clientes	28.428.626	32.928.839	38.867.921	38.690.326	40.089.669	34.061.477
Estoques	8.946.799	9.191.347	9.150.544	9.268.719	9.068.011	9.218.533
Tributos a recuperar	1.841.321	1.838.553	1.843.488	8.550	22.201	37.917
Adiantamentos	1.016.453	1.523.305	1.332.447	1.000.280	1.344.935	1.413.780
Despesas antecipadas	3.514.806	3.294.413	3.072.921	3.854.941	3.365.426	3.215.925
Outros títulos a receber	11.889.123	11.889.123	11.889.123	25.915.902	10.273.244	10.273.244
Não Circulante	**260.471.595**	**262.423.145**	**265.404.257**	**249.928.115**	**255.543.804**	**259.672.147**
Partes relacionadas	84.655.157	85.873.157	90.330.157	80.949.353	85.941.353	91.648.501
Depósitos judiciais	1.556.560	1.556.560	1.523.539	1.523.539	1.523.539	2.020.572
Direitos de subempreiterias	2.187.821	2.187.821	2.187.821	2.187.821	2.187.821	2.187.821
Impostos a recuperar	60.170.648	60.175.910	60.181.172	60.339.500	60.344.762	60.350.024
Provisão para perdas	- 355.409	- 355.409	- 355.409	- 355.409	- 355.409	- 355.409
Investimento em controladas	18.463.426	20.146.275	19.650.661	14.136.769	15.681.087	14.525.786
Imobilizado	366.955.851	366.955.851	366.933.851	367.120.573	367.120.573	367.120.573
(-) Depreciação	- 273.242.446	- 274.195.898	- 275.125.304	- 276.050.691	- 276.975.472	- 277.900.160
Intangível	3.245.919	3.245.919	3.245.919	3.245.919	3.245.919	3.245.919
(-) Amortização	- 3.165.932	- 3.167.041	- 3.168.151	- 3.169.260	- 3.170.370	- 3.171.480

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.laspro consultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

58. Foi disponibilizado o passivo segregado em concursal e extraconcursal, de forma parcial, no aguardo da segregação completa.

59. O **Endividamento** atingiu em março de 2021, a importância de R$ 658.925.895 (seiscentos e cinquenta e oito milhões, novecentos e vinte e cinco mil, oitocentos e noventa e cinco reais), sendo 69% representado pela rubrica **Empréstimos e Financiamentos**, dos quais, não apresentaram variações desde dezembro de 2019, mantendo em março de 2021, montante a pagar de R$ 454.971.214 (quatrocentos e cinquenta e quatro milhões, novecentos e setenta e um mil, duzentos e quatorze reais), composto por 93% referentes a Credores Nacionais e 7% a Credores Internacionais.

60. As **Obrigações Tributárias** no curto prazo, decresceram em R$ 50.176.070 (cinquenta milhões, cento e setenta e seis mil e setenta reais), relativos principalmente a transferência de curto para longo prazo, em janeiro de 2021, e reduções nos meses seguintes, principalmente com COFINS, conforme detalhamento abaixo, totalizando em março de 2021, montante a pagar de R$ 3.729.488 (três milhões, setecentos e vinte e nove mil, quatrocentos e oitenta e oito reais). No longo prazo, houve aumento de R$ 66.060.783 (sessenta e seis milhões, sessenta mil, setecentos e oitenta e três reais), no primeiro trimestre de 2021, relativos a transferência de curto para longo prazo, e transferência de Obrigações Previdenciárias, alocadas anteriormente em Obrigações Trabalhistas, em janeiro de 2021, e aumento nos meses seguintes, relativos principalmente a COFINS, totalizando R$ 76.536.953 (setenta e seis milhões, quinhentos e trinta e seis mil, novecentos e cinquenta e três reais), em março de 2021, conforme abaixo:

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Obrigações Tributárias	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	%	Variação 1T
COFINS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	29.731.555	2.459.290	2.194.899	1.767.979	47%	- 27.963.576,26
CPRB A RECOLHER	6.976.661	313.415	332.312	135.909	4%	- 6.840.751,76
PIS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	6.228.123	316.106	259.367	165.481	4%	- 6.062.642,03
IPTU A RECOLHER	3.574.492	-	-	-	0%	- 3.574.491,60
IMPOSTOS E CONTRIB. PARCELADOS	2.857.137	-	-	-	0%	- 2.857.137,08
ISS A RECOLHER	1.794.225	16.410	44.172	18.390	0%	- 1.775.834,86
PIS/COFINS/CSLL SERVICOS TOMADOS	428.746	3.534	3.286	3.190	0%	- 425.556,36
ICMS A RECOLHER	525.103	249.417	179.369	208.059	6%	- 317.044,14
COFINS SERV. A FATURAR	850.013	756.746	549.046	714.393	19%	- 135.619,90
ISS SERV. A FATURAR	513.983	443.656	331.969	413.557	11%	- 100.426,13
IRRF A RECOLHER COD 1708/3208	63.249	4.897	4.834	4.544	0%	- 58.704,75
PIS SERV. A FATURAR	184.542	164.294	119.201	155.098	4%	- 29.443,79
CPRB SERV. A FATURAR	167.766	149.358	108.364	140.999	4%	- 26.767,10
ISS SERVICOS TOMADOS	8.856	4.679	2.612	1.890	0%	- 6.966,16
INSS SERVICOS TOMADOS	1.108	798	-	-	0%	- 1.108,01
Obrigações Tributárias - CP	**53.905.558**	**4.882.600**	**4.129.431**	**3.729.488**	**100%**	**- 50.176.069,93**
COFINS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	-	40.106.011	40.509.895	40.543.645	53%	40.543.644,63
OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	-	12.496.230	12.497.730	12.512.500	16%	12.512.499,53
CPRB A RECOLHER	-	9.071.326	9.080.414	8.792.462	11%	8.792.461,50
PIS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	-	8.379.184	8.466.588	8.473.672	11%	8.473.671,64
IPTU A RECOLHER	-	3.574.492	3.574.492	3.574.492	5%	3.574.491,60
ISS A RECOLHER	-	1.778.525	1.778.525	1.778.525	2%	1.778.524,56
PIS/COFINS/CSLL SERVICOS TOMADOS	-	423.845	423.845	423.845	1%	423.844,63
ICMS A RECOLHER	-	378.573	378.573	378.573	0%	378.572,85
IRRF A RECOLHER COD 1708/3208	-	57.581	57.581	57.581	0%	57.580,60
ISS SERVICOS TOMADOS	-	-	16	1.099	0%	1.099,28
INSS SERVICOS TOMADOS	-	-	563	563	0%	562,50
IMPOSTOS E CONTRIB PARCE	10.476.170	-	-	-		- 10.476.170,14
Obrigações Tributárias - LP	**10.476.170**	**76.265.766**	**76.768.220**	**76.536.953**	**100%**	**66.060.783,18**
Total	**64.381.728**	**81.148.365**	**80.897.651**	**80.266.442**		**15.884.713**

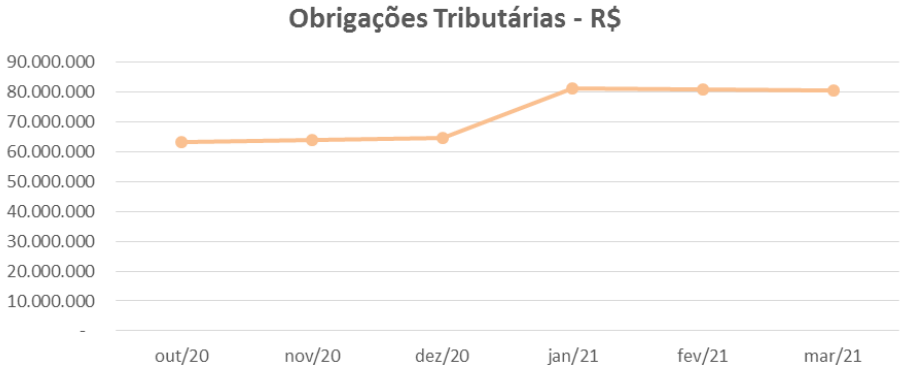
- Abaixo, gráfico demonstrativo das Obrigações Tributárias:

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES



	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Total	63.304.178	63.898.630	64.381.728	81.148.365	80.897.651	80.266.442

- Observa-se aumento no mês de janeiro de 2021, decorrente principalmente da transferência de Obrigações Previdenciárias, reconhecidas anteriormente em Obrigações Trabalhistas, e Obrigações Tributárias alocadas no curto prazo, do montante de R$ 12.496.230 (doze milhões, quatrocentos e noventa e seis mil, duzentos e trinta reais).

61. As **Partes Relacionadas** apresentaram crescimento de R$ 9.071.108 (nove milhões, setenta e um mil, cento e oito reais), no primeiro trimestre de 2021, relativos a empréstimos tomados com a **SANTA LUZ**, perfazendo o saldo devedor de R$ 70.232.173 (setenta milhões, duzentos e trinta e dois mil, cento e setenta e três reais), dos quais, 64,7% estão alocados na **SANTALUZ**, 29,2% na **SOTREL**, 2,6% **TOMÉ PARTICIPAÇÕES**, 1,8% **BELA ROMA,** e 1,7% **TOMÉ ENGENHARIA**.

- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, apresentou em março de 2021, a importância a receber das empresas do **GRUPO**, de R$ 21.416.327 (vinte e um milhões, quatrocentos e dezesseis mil, trezentos e vinte e sete reais).

62. As obrigações com **Fornecedores** apresentaram variações no primeiro trimestre de 2021, somando acréscimos de 295.722 (duzentos e noventa e cinco mil, setecentos e vinte e dois reais), indicando maior volume de compras

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

a prazo, do que, pagamento de dívidas existentes, totalizando R$ 19.726.380 (dezenove milhões, setecentos e vinte e seis mil, trezentos e oitenta reais), condizente com o relatório suporte disponibilizado, sendo 18% do saldo devido a Mapfre Saúde Ltda., 13% Demag Cranes & Components Ltda., 8% WTC Locação de Equip. de Transp. e Guindastes Ltda., e o restante a pagar a diversos fornecedores. Nota-se no relatório suporte, saldos negativos, somando em março de 2021, a quantia de R$ 1.196 (um mil, cento e noventa e seis reais), onde, segundo os gestores: "*Os valores negativos apresentados no relatório são provenientes de registros de conciliações e apropriações de deduções nos anos anteriores no antigo sistema ERP JDEwards, utilizado até 31 de dezembro de 2019, e estão sendo reconciliados e reclassificados pela nova empresa de contabilidade para o novo sistema de gestão ERP Rodopar, onde estão sendo devidamente alocados para padronização dos demonstrativos.*"

Em R$

Fornecedor	mar/21	%
MAPFRE SAUDE LTDA	3.542.048,53	18%
DEMAG CRANES & COMPONENTS LTDA.	2.559.761,88	13%
WTC LOCACAO DE EQUIPAMENTOS DE TRANSPORTE E GUINDASTES LTDA	1.562.063,72	8%
INDUSTRIE COMETTO S.P.A	1.542.463,88	8%
COMETTO	1.309.427,28	7%
TEREX CRANES GERMANY GMBH	841.393,27	4%
PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO BERNARDO CAMPO	645.113,53	3%
MONICA RIBEIRO DE OLIVEIRA	600.000,00	3%
ALLIANZ SEGUROS S.A	363.476,58	2%
GOODYEAR DO BRASIL PRODUTOS DE BORRACHA LTDA	266.501,62	1%
DEMAIS FORNECEDORES	6.494.129,61	33%
Total	**19.726.380**	**100%**

63. As **Obrigações Trabalhistas**, apresentaram em março de 2021, montante a pagar de R$ 4.692.792 (quatro milhões, seiscentos e noventa e dois mil, setecentos e noventa e dois reais), tendo por composição: Verbas Trabalhistas, Sindicais, INSS, FGTS e Provisão de Férias e 13º Salário. Esta rubrica apresentou redução de R$ 7.428.498 (sete milhões, quatrocentos e vinte e oito mil, quatrocentos e noventa e oito reais), no primeiro trimestre de 2021, sendo R$ 7.714.816 (sete milhões, setecentos e quatorze mil, oitocentos e dezesseis reais), em janeiro de

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

2021, relativos principalmente a transferência de IRRF sobre salários e INSS, para a **Obrigações Tributárias**, tendo para os meses seguintes aumento de R$ 286.318 (duzentos e oitenta e seis mil, trezentos e dezoito reais), relativos principalmente a provisão de 13º salários a pagar.

64. A rubrica de **Outras Obrigações** apresentou variações no primeiro trimestre de 2021, somando acréscimos de R$ 299.717 (duzentos e noventa e nove mil, setecentos e dezessete reais), relativos a recebimentos não identificados, registrando em março de 2021, R$ 3.493.586 (três milhões, quatrocentos e noventa e três mil, quinhentos e oitenta e seis reais), sendo 71% do saldo, relativos a adiantamento de clientes.

65. A **Provisão para Riscos Trabalhistas e Tributárias**., apresentou aumento de R$ 79.608 (setenta e nove mil, seiscentos e oito reais), no primeiro trimestre de 2021, perfazendo saldo de R$ 25.282.601 (vinte e cinco milhões, duzentos e oitenta e dois mil, seiscentos e um reais).

66. O **Patrimônio Líquido** apresentou no primeiro trimestre de 2021, saldo a descoberto de R$ 331.225.384 (trezentos e trinta e um milhões, duzentos e vinte e cinco mil, trezentos e oitenta e quatro reais), causado pelo **Prejuízo Acumulado** de exercícios anteriores, até março de 2021, na importância de R$ 427.900.502 (quatrocentos e vinte e sete milhões, novecentos mil, quinhentos e dois reais), ultrapassando o valor do **Capital Social** e das **Reservas de Reavaliação** que conjuntamente perfazem R$ 96.675.118 (noventa e seis milhões, seiscentos e setenta e cinco mil, cento e dezoito reais).

- Nota-se redução de R$ 30.643 (trinta mil, seiscentos e quarenta e três reais), em **Reservas de Reavaliação**, dos quais, foram transferidos para **Prejuízos Acumulados**.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Passivo	**319.655.262**	**327.782.813**	**335.138.363**	**334.305.388**	**327.671.093**	**327.700.511**
Circulante	**542.658.291**	**543.631.455**	**543.622.589**	**488.398.935**	**488.332.239**	**486.613.460**
Empréstimos e financiamentos	454.971.214	454.971.214	454.971.214	454.971.214	454.971.214	454.971.214
Fornecedores	19.253.363	19.109.634	19.430.658	20.861.937	20.312.954	19.726.380
Obrigações tributárias	52.828.008	53.422.460	53.905.558	4.882.600	4.129.431	3.729.488
Obrigações trabalhistas	13.049.650	13.406.854	12.121.290	4.406.474	4.555.400	4.692.792
Outras obrigações	2.556.055	2.721.293	3.193.868	3.276.709	4.363.239	3.493.586
Não Circulante	**89.836.436**	**93.666.436**	**97.100.936**	**165.662.769**	**170.448.491**	**172.312.435**
Partes relacionadas	53.896.565	57.726.565	61.161.065	63.861.065	68.141.065	70.232.173
Conta Corrente - Consórcio	260.708	260.708	260.708	260.708	260.708	260.708
Obrigações tributárias	10.476.170	10.476.170	10.476.170	76.265.766	76.768.220	76.536.953
Outras Provisões	25.202.993	25.202.993	25.202.993	25.275.230	25.278.498	25.282.601
Patrimônio líquido	**- 312.839.465**	**- 309.515.079**	**- 305.585.162**	**- 319.756.316**	**- 331.109.637**	**- 331.225.384**
Capital social	87.682.221	87.682.221	87.682.221	87.682.221	87.682.221	87.682.221
Reserva de reavaliação	9.043.969	9.033.754	9.023.540	9.013.326	9.003.112	8.992.897
Prejuízos acumulados	- 402.282.651	- 402.272.437	- 402.262.223	- 402.280.709	- 402.270.494	- 402.260.280
Resultado do exercício	**- 7.283.003**	**- 3.958.617**	**- 28.700**	**- 14.171.154**	**- 25.524.475**	**- 25.640.222**

67. No período analisado, os **Indicadores de Liquidez** apresentaram variações nos últimos meses, decorrente das transferências de obrigações tributárias de curto para longo prazo, e variações em títulos a receber, mantendo situação insatisfatória, como segue:

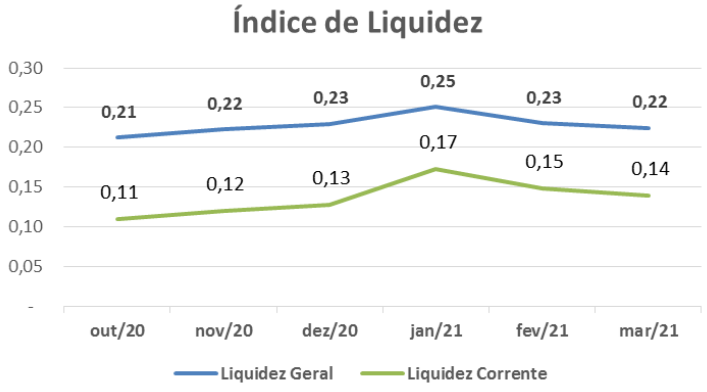
- **Liquidez Corrente** apresentou leve aumento no mês de janeiro de 2021, seguido de reduções nos meses seguintes, apresentando em março de 2021, capacidade de quitação de R$ 0,14 (quatorze centavos de real), para cada real de dívida em curto prazo, ao utilizar as disponibilidades e recursos realizáveis em mesmo período.
- Ao estendermos esta análise ao longo prazo, a **Liquidez Geral** apresentou também leve aumento no mês de janeiro de 2021, seguido de reduções nos meses seguintes, demonstrando que os ativos disponíveis e realizáveis em curto e longo prazo são capazes de honrar R$ 0,22 (vinte e dois centavos de real), para cada real de dívida já constituída em março de 2021.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES



68. O **Endividamento Geral** apresentou variações no período analisado, mantendo situação insatisfatória, demonstrando, que suas obrigações estão 101% superiores aos ativos.

Índices de envidamento	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Endividamento Geral	198%	194%	191%	196%	201%	201%

B. Demonstração do Resultado do Exercício

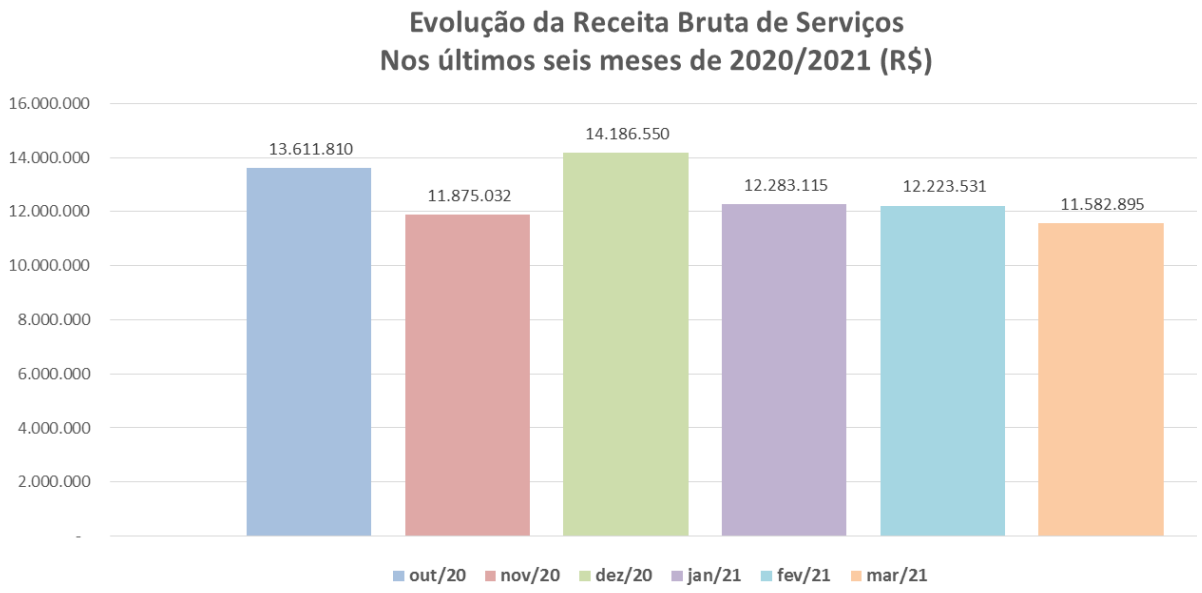
69. A **Receita** atingiu a importância de R$ 36.089.541 (trinta e seis milhões, oitenta e nove mil, quinhentos e quarenta e um reais), acumulada de janeiro a março de 2021.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES



- Nota-se redução no primeiro trimestre de 2021, em relação ao trimestre anterior.

70. O principal gasto se deu ao **Custo**, que apresentou no primeiro trimestre de 2021, gasto médio mensal, de aproximadamente R$ 7 milhões (sete milhões de reais). De forma acumulada de janeiro a março de 2021, totalizou R$ 21.274.239 (vinte e um milhões, duzentos e setenta e quatro mil, duzentos e trinta e nove reais), consumindo 71% da receita líquida auferida, restando pouca margem para cobrir as demais despesas advindas de sua atividade.

- Os maiores gastos são relativos aos Custos Operacionais com Pessoal, Materiais de Consumo Operacional, Locações e Depreciação.

71. As **Despesas Operacionais**, acumularam de janeiro a março de 2021, montante de R$ 3.320.929 (três milhões, trezentos e vinte mil, novecentos e vinte e nove reais), dos quais 65% relativos a despesas gerais, e 35% relativos a despesas com pessoal.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

72. Destacamos que na rubrica **Outras Receitas/Despesas Não Operacionais**, houve o reconhecimento de:

- Janeiro de 2021, despesa de R$ 6.905.961 (seis milhões, novecentos e cinco mil, novecentos e sessenta e um reais), sendo R$ 5.513.892 (cinco milhões, quinhentos e treze mil, oitocentos e noventa e dois reais), relativos a equivalência patrimonial negativa da SOTREL, R$ 1.690.422 (um milhão, seiscentos e noventa mil, quatrocentos e vinte e dois reais), perda com impostos recuperáveis e receita de R$ 298.354 (duzentos e noventa e oito mil, trezentos e cinquenta e quatro reais), decorrente de venda de sucata, aluguel e recebimento de sinistro.
- Fevereiro de 2021, despesa de R$ 13.872.331 (treze milhões, oitocentos e setenta e dois mil, trezentos e trinta e um reais), sendo R$ 15.642.658 (quinze milhões, seiscentos e quarenta e dois mil, seiscentos e cinquenta e oito reais), relativos a deságio com clientes, e receita de R$ 1.770.327 (um milhão, setecentos e setenta mil, trezentos e vinte e sete reais), sendo R$ 1.544.318 (um milhão, quinhentos e quarenta e quatro mil, trezentos e dezoito reais), relativo ao resultado positivo da equivalência patrimonial da SOTREL, e o restante relativo a alugueis.
- Março de 2021, despesa de R$ 1.242.924 (um milhão, duzentos e quarenta e dois mil, novecentos e vinte e quatro reais), sendo R$ 1.155.301 (um milhão, cento e cinquenta e cinco mil, trezentos e um reais), relativo ao resultado negativo da equivalência patrimonial da SOTREL, e R$ 311.567 (trezentos e onze mil, quinhentos e sessenta e sete reais), decorrente de perdas e roubos, e o restante perda com impostos recuperáveis. Receitas de R$ 226.761 (duzentos e vinte e seis mil, setecentos e sessenta e um reais), decorrente de aluguéis, venda de sucata e venda de imobilizado.
- Foram solicitados, as notas fiscais, da venda de sucata, para o período de janeiro a março de 2021, no aguardo.
- Ademais, foram disponibilizados os documentos de suporte da venda do imobilizado, e da venda de sucata, do período de outubro a dezembro de 2020, segundo os gestores: "*Anexo livro razão e notas fiscais do período*

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

emitidas para as empresas R.A. de Moraes Reciclagem ME e Tasa Lubrificantes Ltda, relativas a destinação de resíduos originados nas nossas oficinas internas de manutenção preventiva e corretiva da frota, conforme norma regulamentadora, gerando a receita de vendas de sucatas de ferro, alumínio, papelão e óleo usado."

73. O **Resultado Financeiro**, apresentou em março de 2021, **Despesa Financeira** de R$ 9.199.822 (nove milhões, cento e noventa e nove mil, oitocentos e vinte e dois reais), dos quais, 99% foram constituídos em janeiro de 2021, relativos principalmente a juros sobre impostos e **Receitas Financeiras** de R$ 95.093 (noventa e cinco mil e noventa e três reais), relativos a rendimento de aplicações financeiras, descontos obtidos e atualizações Perd/comp Selic.

74. O **Resultado do Exercício** no primeiro trimestre de 2021, foi de **Prejuízo Contábil**, no montante de R$ 25.640.222 (vinte e cinco milhões, seiscentos e quarenta mil, duzentos e vinte e dois reais), sendo 99% do prejuízo, constituídos em janeiro e fevereiro de 2021, decorrentes principalmente dos custos operacionais, somados ao resultado negativo de equivalência patrimonial e deságio com clientes.

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	2021
Receita bruta de serviços	**13.611.810**	**11.875.032**	**14.186.550**	**12.283.115**	**12.223.531**	**11.582.895**	**36.089.541**
(-) Deduções	- 2.261.879	- 1.934.924	- 2.210.333	- 2.032.865	- 2.128.550	- 1.863.022	- 6.024.437
Receita líquida	**11.349.931**	**9.940.108**	**11.976.217**	**10.250.250**	**10.094.982**	**9.719.873**	**30.065.105**
Custo de serviço prestados	- 7.013.723	- 7.414.402	- 6.740.485	- 7.347.884	- 6.609.289	- 7.317.066	- 21.274.239
Lucro Bruto	**4.336.208**	**2.525.706**	**5.235.732**	**2.902.366**	**3.485.693**	**2.402.807**	**8.790.866**
Receitas/despesas operacionais	**- 1.014.073**	**- 1.079.162**	**- 1.338.350**	**- 1.194.277**	**- 914.926**	**- 1.211.727**	**- 3.320.929**
Gastos Gerais	*- 1.014.073*	*- 1.079.162*	*- 1.338.350*	*- 1.194.277*	*- 914.926*	*- 1.211.727*	- 3.320.929
Resultado Operacional	**3.322.135**	**1.446.543**	**3.897.382**	**1.708.090**	**2.570.767**	**1.191.080**	**5.469.937**
Resultado financeiro	**11.023**	**4.482**	**- 27.244**	**- 8.978.544**	**- 57.018**	**- 69.166**	**- 9.104.729**
Despesas financeiros	*- 3.360*	*- 2.692*	*- 35.185*	*- 9.001.331*	*- 90.215*	*- 108.276*	- 9.199.822
Receitas financeiras	*14.384*	*7.173*	*7.941*	*22.787*	*33.196*	*39.110*	95.093
Outras receitas/despesas não operacionais	**- 237.376**	**1.868.099**	**54.517**	**- 6.905.961**	**- 13.872.331**	**- 1.242.924**	**- 22.021.215**
Result. Antes do IR e CSLL	**3.095.782**	**3.319.124**	**3.924.655**	**- 14.176.416**	**- 11.358.583**	**- 121.009**	**- 25.656.008**
Diferidos	5.262	5.262	5.262	5.262	5.262	5.262	15.786
Resultado líquido do exercício	**3.101.044**	**3.324.386**	**3.929.917**	**- 14.171.154**	**- 11.353.321**	**- 115.747**	**- 25.640.222**

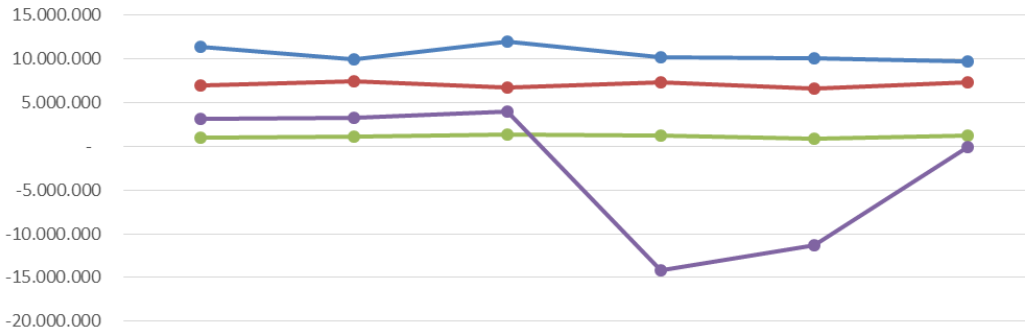
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

75. Em análise ao **Resumo da DRE**, temos:



	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Receita líquida	11.349.931	9.940.108	11.976.217	10.250.250	10.094.982	9.719.873
Custo de serviço prestados	7.013.723	7.414.402	6.740.485	7.347.884	6.609.289	7.317.066
Gastos Gerais	1.014.073	1.079.162	1.338.350	1.194.277	914.926	1.211.727
Resultado líquido do exercício	3.101.044	3.324.386	3.929.917	-14.171.154	-11.353.321	-115.747

- **Receita Líquida X Custo**: Ao longo dos últimos seis meses, o Custo de serviços prestados não acompanhou a flutuação da Receita Líquida, indicando que não estão diretamente ligadas.
- **Receita Líquida X Gastos Gerais**: Os Gastos Gerais mantiveram-se de forma linear, não apresentando similaridade com a flutuação da Receita Líquida.
- **Receita Líquida X Resultado Líquido do Exercício**: O Resultado do Período acompanhou a flutuação da Receita Líquida até dezembro de 2020, tendo para os meses posteriores, impactado pelo reconhecimento negativo da equivalência patrimonial e deságio com clientes, contribuindo para o resultado mensal negativo auferido, principalmente no mês de janeiro e fevereiro de 2021.

C. Fluxo de Caixa

76. Foram disponibilizados os **Fluxos de Caixa** pelo método Direto, do período de janeiro a março de 2021, estando condizente com o saldo

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

na contabilidade, desconsiderando a alínea Caixa e Aplicações Financeiras Consórcio CTM, como segue:

TOME EQUIP.	jan/21
Saldo inicial	3.464.476,83
Receb. Clientes	12.463.691,68
Outros Receb.	13.834,38
Rend.Aplicação	5.782,12
Total Entradas	12.483.308,18
Pag Fornecedor	-5.004.419,28
Pag Funcionário	-1.700.882,14
Pag Tributos	-1.777.572,29
Tarifas Bancaria	-2.644,99
IRRF s/Aplicação	-820,88
Total Saidas	-8.486.339,58
Transf entre contas	-1.945.000,00
Saldo final	5.516.445,43

TOME EQUIP.	fev/21
Saldo inicial	5.516.445,43
Receb. Clientes	11.425.611,56
Outros Receb.	15.964,69
Rend.Aplicação	6.743,51
Total Entradas	11.448.319,76
Pag Fornecedor	-4.872.842,95
Pag Funcionário	-1.792.897,89
Pag Tributos	-1.759.541,03
Tarifas Bancaria	-2.444,44
IRRF s/Aplicação	-1.407,16
Total Saidas	-8.429.133,47
Transf entre contas	-712.000,00
Saldo final	7.823.631,72

TOME EQUIP.	mar/21
Saldo inicial	7.823.631,72
Receb. Clientes	14.628.345,64
Outros Receb.	14.255,77
Rend.Aplicação	18.681,13
Total Entradas	14.661.282,54
Pag Fornecedor	-5.014.899,86
Pag Funcionário	-1.831.884,87
Pag Tributos	-2.326.722,86
Tarifas Bancaria	-2.448,08
IRRF s/Aplicação	-3.531,19
Total Saidas	-9.179.486,86
Transf entre contas	-3.615.892,17
Saldo final	9.689.535,23

- Em análise ao período de janeiro a março de 2021, nota-se que a maior parte das entradas, deram-se à recebimento de clientes, e as saídas, principalmente a pagamento de fornecedores. Observa-se ainda, variação de entradas e saídas, de transferência entre contas, relativos à mútuos.

D. Funcionários

77. Foram disponibilizados para os meses em análise: a folha de pagamento sintética (funcionários e sócios), demonstrativo de provisão de 13º salário e de férias, GFIP, GPS, e FGTS, e comprovante de FGTS e compensação de GPS.

78. O quadro de funcionários apresentado abaixo, teve por base as informações prestadas pelo departamento pessoal, totalizando em março de 2021, quadro com 437 (quatrocentos e trinta e sete), colaboradores.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

Funcionários	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Saldo Inicial	383	392	410	410	420	439
Admissão	16	22	11	21	33	8
Demissão	8	4	9	11	16	9
Transferências	1	-	-	-	1	-
(-) Transferências	-	-	2	-	-	1
Rescisão complementar	-	-	-	-	1	-
(-) Rescisão complementar	-	-	-	-	-	-
Saldo Final	392	410	410	420	439	437

E. Impostos

79. A Recuperanda apresentou em todo o período analisado, os livros fiscais: Entrada, Saída, ICMS e ISS, e memória de cálculo da apuração de PIS e COFINS (saldo a recolher), e ICMS (saldo a recolher).

80. Foi disponibilizado o SPED Contribuição dos meses de dezembro de 2020 a fevereiro de 2021, condizente com as apurações do período.

81. Também foram disponibilizadas os darf's relativos a PCC, retenção de 4,65% sobre serviços tomados, e IR aluguel.

F. Demais Relatórios

82. Foi disponibilizado o passivo segregado em concursais e extraconcursais, de forma parcial, no aguardo da segregação completa.

SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.

A. Balanço Patrimonial

83. O ativo circulante, correspondeu a 24% do total de ativos em março de 2021, tendo por maior direito o **Contas a Receber**, que no primeiro

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

trimestre de 2021, apresentou decréscimos de R$ 1.448.539 (um milhão, quatrocentos e quarenta e oito mil, quinhentos e trinta e nove reais), apresentando em março de 2021, saldo de R$ 10.228.581 (dez milhões, duzentos e vinte e oito mil, quinhentos e oitenta e um reais), dos quais, 70% referem-se a Duplicatas a Receber líquida, já descontado a provisão para os devedores duvidosos e o restante Serviços a Faturar.

- Foi apresentado relatório suporte das duplicatas a receber, relativo a março de 2021, demonstrando seus vencimentos e condizente com o saldo contábil apresentado, na alínea duplicatas a receber de R$ 13.732.323 (treze milhões, setecentos e trinta e dois mil, trezentos e vinte e três reais), sendo 31% do saldo a receber da empresa Ternium Brasil Ltda., 18% Consorcio Alusa - Galvão – Tome, 7% Schlumberger Serviços de Petróleo Ltda., e o restante a valores de diversos clientes.

Em R$

CLIENTES	mar/21	%
TERNIUM BRASIL LTDA	4.292.925	31%
CONSORCIO ALUSA	2.433.133	18%
SCHLUMBERGER SERVICOS DE PETROLEO LTDA	1.023.899	7%
CONCER COMPANHIA DE CENCESSAO ROD JUIZ FORA RIO	558.189	4%
JOTA GUINDASTES LOCACAO E TRANSPORTES ESPECIAIS EIRELI ME	466.161	3%
CAPIXABA CALDEIRARIA E SERVICOS LTDA	370.518	3%
ACCIONA INFRAESTRUCUTURAS S.A	314.436	2%
DRILLING DO BRASIL SERVICOS DE FUNDACAO EIRELI	300.000	2%
CONSORCIO PENNOIL	289.608	2%
SUPERPESA CIA.TRANSP ESP E INTERMODAIS	285.892	2%
DEMAIS CLIENTES	3.397.561	25%
TOTAL	**13.732.323**	**100%**

- Ressalta-se que existem valores negativos no total de R$ 2.067.632 (dois milhões, sessenta e sete mil, seiscentos e trinta e dois reais negativos), segundos os gestores: *"Como anteriormente exposto, os valores negativos apresentados no relatório são provenientes de registros de conciliações e apropriações de deduções nos anos anteriores no antigo sistema ERP JDEwards, utilizado até 31 de dezembro de 2019, e estão sendo*

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

reconciliados e reclassificados pela nova empresa de contabilidade para o novo sistema de gestão ERP Rodopar, onde estão sendo devidamente alocados para padronização dos demonstrativos."

84. A rubrica **Caixa e Equivalentes de Caixa** apresentaram acréscimos de R$ 3.785.673 (três milhões, setecentos e oitenta e cinco mil, seiscentos e setenta e três reais), no primeiro trimestre de 2021, totalizando a importância de R$ 4.924.487 (quatro milhões, novecentos e vinte e quatro mil, quatrocentos e oitenta e sete reais), em março de 2021, dos quais, 98% estão aplicados junto ao Banco BTG.

- Foram disponibilizados os extratos bancários, condizente com o saldo na contabilidade, exceto CEF que, apresentou saldo no extrato de R$ 11.000 (onze mil reais), e na contabilidade constou saldo de R$ 0,00 (zero reais), em março de 2021.

85. Os **Impostos a Recuperar** no curto prazo, apresentaram redução de R$ 2.512.722 (dois milhões, quinhentos e doze mil, setecentos e vinte e dois reais), no primeiro trimestre de 2021, relativos a perdas de impostos recuperáveis de IRRF/CSLL, no montante de R$ 1.916.014 (um milhão, novecentos e dezesseis mil e quatorze reais), e transferência de curto para longo prazo, no montante de R$ 604.750 (seiscentos e quatro mil setecentos e cinquenta reais), tendo para os meses seguintes, aumento relativo a IRRF sobre aplicações financeiras, perfazendo saldo compensável de R$ 8.568 (oito mil, quinhentos e sessenta e oito reais), sendo 66% relativos a IR/CSLL. No longo prazo, apresentou aumento de R$ 604.750 (seiscentos e quatro mil, setecentos e cinquenta reais), relativos a transferência, conforme supracitado, totalizando saldo de R$ 3.375.735 (três milhões, trezentos e setenta e cinco mil, setecentos e trinta e cinco reais), sendo 82% referem-se a IR/CSLL diferido.

86. Os **Adiantamentos** apresentaram redução do período de dezembro de 2020 a março de 2021, de R$ 200.658 (duzentos mil, seiscentos e

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

cinquenta e oito reais), relativos principalmente a adiantamento salarial, perfazendo saldo de R$ 2.282.511 (dois milhões, duzentos e oitenta e dois mil, quinhentos e onze reais), dos quais 97% referem-se a Adiantamentos a Fornecedores.

- Foi disponibilizado o relatório suporte de adiantamento a fornecedores, constando mesmo saldo na contabilidade, de R$ 2.214.376 (dois milhões, duzentos e quatorze mil, trezentos e setenta e seis reais), dos quais 94% foram realizados a empresa Drilling do Brasil Ltda.

87. Os **Estoques** apresentaram no primeiro trimestre de 2021, crescimento de R$ 48.792 (quarenta e oito mil, setecentos e noventa e dois reais), atingindo R$ 1.999.230 (um milhão, novecentos e noventa e nove mil, duzentos e trinta reais), me março de 2021, condizentes com o saldo do relatório de suporte apresentado.

88. O ativo não circulante abrange cerca de 76% dos bens e direitos, e tem por maior rubrica as **Partes Relacionadas**, que apresentou constante crescimento nos meses analisados, somando o valor de R$ 2.374.000 (dois milhões, trezentos e setenta e quatro mil reais), decorrente de empréstimos realizados com a **SANTA LUZ**, somando em março de 2021, recebíveis de R$ 41.484.064 (quarenta e um milhões, quatrocentos e oitenta e quatro mil e sessenta e quatro reais), sendo que 49% referem-se a **TOMÉ EQUIPAMENTOS**.

89. O **Imobilizado**, não apresentou movimentação, durante os meses analisados, permanecendo em março de 2021, com bens no montante de R$ 101.181.305 (cento e um milhões, cento oitenta e um mil, trezentos e cinco reais), composto principalmente por empilhadeiras, guindastes, caminhões, pás carregadeiras e retroescavadeiras, bens exclusivamente operacionais. Ademais, observa-se que mensalmente há o reconhecimento da **Depreciação**, acumulando saldo de R$ 82.497.680 (oitenta e dois milhões, quatrocentos e noventa e sete mil, seiscentos e oitenta reais), correspondendo a 82% dos bens, restando em março de 2021, saldo

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

líquido de R$ 18.683.624 (dezoito milhões, seiscentos e oitenta e três mil, seiscentos e vinte e quatro reais).

- Foram disponibilizados os relatórios suporte, constando saldo líquido de R$ 10.346.432 (dez milhões, trezentos e quarenta e seis mil, quatrocentos e trinta e dois reais), em março de 2021, segundo os gestores: "*O controle de patrimônio e depreciação era feito, nos últimos anos, em planilhas eletrônicas, onde a planilha de controle de depreciação possui apenas os bens com saldo a depreciar no respectivo mês, não demonstrando aqueles já depreciados, por este motivo as bases são diferentes. Na referida planilha igualmente não continha os ativos não depreciáveis, como por exemplo, os terrenos. Contudo, o novo sistema ERP Datapar possui um módulo nativo de patrimônio que controla a depreciação e o seu saldo, onde os dados originados de planilhas estão sendo cadastrados para facilitar o controle, visualização da sua composição, bem como para contabilizar de forma automática e emitir relatórios. Parte destes já foram providenciados e testados, e seu relatório de composição estão sendo fornecidos mensalmente em conjunto com as planilhas com o complemento dos dados, já que estes não estão sendo mais controlados em planilhas com lançamentos manuais.*"

- No mais, consta ainda saldo bruto de R$ 41.880 (quarenta e um mil, oitocentos e oitenta reais), e amortização de R$ 38.815 (trinta e oito mil, oitocentos e quinze reais), ambos em março de 2021, perfazendo saldo líquido de **Intangíveis** de R$ 3.065 (três mil e sessenta e cinco reais).

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Ativo	**79.105.021**	**81.710.884**	**82.520.641**	**81.730.283**	**85.276.678**	**84.701.256**
Circulante	**19.623.786**	**20.797.056**	**20.849.198**	**19.098.524**	**22.763.745**	**20.741.444**
Caixa e equivalentes de caixa	2.798.641	1.021.466	1.138.814	4.228.141	5.324.832	4.924.487
Contas a receber	8.922.123	11.754.027	11.677.120	9.264.237	11.850.146	10.228.581
Estoques	1.758.724	1.813.403	1.950.438	1.968.673	1.973.127	1.999.230
Impostos a recuperar	2.520.633	2.520.992	2.521.290	793	1.914	8.568
Adiantamentos	2.426.100	2.553.142	2.483.168	2.417.940	2.448.399	2.282.511
Despesas antecipadas	560.732	497.192	441.534	581.907	528.493	661.234
Demais contas a receber	636.833	636.833	636.833	636.833	636.833	636.833
Não circulante	**59.481.235**	**60.913.828**	**61.671.443**	**62.631.759**	**62.512.933**	**63.959.812**
Depositos e caução	24.202	24.202	24.202	24.202	24.202	24.202
Depósitos judiciais	403.827	403.827	403.827	375.710	389.121	389.121
Impostos a recuperar	2.770.985	2.770.985	2.770.985	3.375.735	3.375.735	3.375.735
Partes relacionadas	36.425.064	38.105.064	39.110.064	39.740.064	39.825.064	41.484.064
Imobilizado	101.181.305	101.181.305	101.181.305	101.181.305	101.181.305	101.181.305
(-) Depreciação	- 81.327.539	- 81.574.881	- 81.822.200	- 82.068.452	- 82.285.624	- 82.497.680
Intangível	41.880	41.880	41.880	41.880	41.880	41.880
(-) Amortização	- 38.488	- 38.553	- 38.619	- 38.684	- 38.750	- 38.815

90. Foi disponibilizado o passivo segregado em concursal e extraconcursal, de forma parcial, no aguardo da segregação completa.

91. A **SOTREL** deteve em março de 2021, endividamento no montante de R$ 90.377.147 (noventa milhões, trezentos e setenta e sete mil, cento e quarenta e sete reais), dos quais 42% referem-se aos **Impostos a Recolher** de curto e longo prazo, equivalente a R$ 38.098.201 (trinta e oito milhões, noventa e oito mil, duzentos e um reais). No curto prazo, apresentou redução de R$ 24.552.159 (vinte e quatro milhões, quinhentos e cinquenta e dois mil, cento e cinquenta e nove reais), relativos à transferência de curto para longo prazo, no mês de janeiro de 2021, tendo para os meses seguintes apresentado variações, conforme detalhamento abaixo, apresentando em março de 2021, impostos a recolher de R$ 978.159 (novecentos e setenta e oito mil, cento e cinquenta e nove reais), sendo 43% relativos a COFINS. No longo prazo, houve aumento de R$ 36.807.448 (trinta e seis milhões, oitocentos e sete mil, quatrocentos e quarenta e oito reais), relativos a transferências de curto e longo prazo de obrigações tributárias, e transferência de obrigações previdenciárias, apresentando em março de 2021, impostos a recolher de R$ 37.120.042 (trinta e sete milhões, cento e vinte mil e quarenta e dois reais), sendo 44% relativos a COFINS, conforme detalhamento a seguir.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

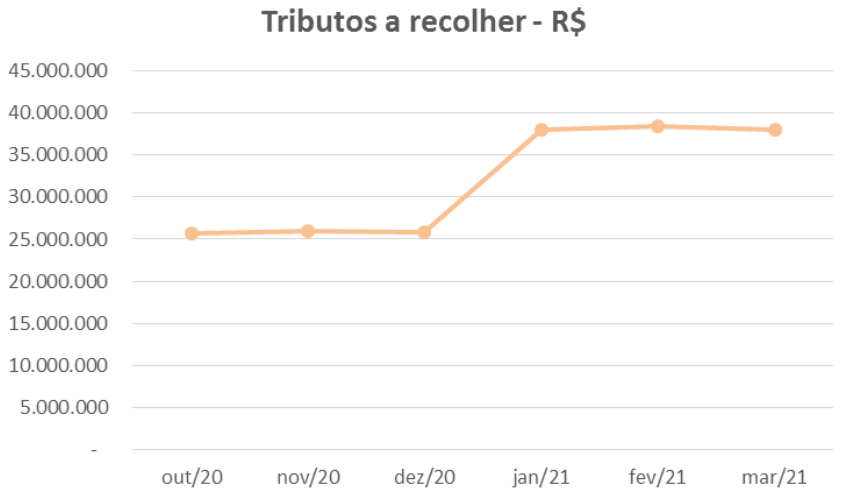
Impostos a recolher	mar/21	%	Variação 1T
COFINS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	419.535	43%	- 14.493.180
ISS A RECOLHER	49.052	5%	- 3.494.169
CPRB A RECOLHER	71.442	7%	- 3.246.280
PIS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	39.926	4%	- 2.999.298
IRPJ A RECOLHER	-	0%	- 248.589
CSLL A RECOLHER	-	0%	- 89.492
INSS SERVICOS TOMADOS	2.849	0%	- 17.854
ISS SERV. A FATURAR	61.931	6%	- 8.008
PIS/COFINS/CSLL SERVICOS TOMADOS	1.407	0%	- 5.002
ICMS A RECOLHER	307	0%	- 5.001
IRRF A RECOLHER COD 1708/3208	467	0%	- 2.167
ISS SERVICOS TOMADOS	1.982	0%	1.819
CPRB SERV. A FATURAR	45.943	5%	7.683
PIS SERV. A FATURAR	50.538	5%	8.451
COFINS SERV. A FATURAR	232.780	24%	38.927
Obrigações tributárias - CP	**978.159**	**100%**	**- 24.552.159**
COFINS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	16.342.161	44%	16.342.161
OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO	9.075.771	24%	9.075.771
CPRB A RECOLHER	3.967.272	11%	3.967.272
ISS A RECOLHER	3.506.074	9%	3.506.074
PIS NAO CUMULATIVO A RECOLHER	3.373.907	9%	3.373.907
IRPJ A RECOLHER	272.642	1%	272.642
IMPOSTOS E CONTRIB PARCE	454.076	1%	141.482
CSLL A RECOLHER	98.151	0%	98.151
INSS SERVICOS TOMADOS	17.896	0%	17.896
ICMS A RECOLHER	5.214	0%	5.214
PIS/COFINS/CSLL SERVICOS TOMADOS	4.777	0%	4.777
IRRF A RECOLHER COD 1708/3208	2.100	0%	2.100
Obrigações tributárias - LP	**37.120.042**	**100%**	**36.807.448**
TOTAL	**38.098.201**		**12.255.289**

- Abaixo gráfico demonstrativo dos impostos a recolher de curto e longo prazo:

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.



- Nota-se aumento em janeiro de 2021, relativos principalmente a transferência de Obrigações Previdenciárias, anteriormente alocadas em **Obrigações Trabalhistas**, no montante de R$ 9.073.193 (nove milhões, setenta e três mil, cento e noventa e três reais).

92. No primeiro trimestre de 2021, houve aumento nas **Partes Relacionadas**, no valor de R$ 3.692.977 (três milhões, seiscentos e noventa e dois mil, novecentos e setenta e sete reais), decorrente da movimentação financeira com a empresa **SANTA LUZ**, somando em março de 2021, montante devedor de R$ 40.254.786 (quarenta milhões, duzentos e cinquenta e quatro mil, setecentos e oitenta e seis reais), dos quais 58% pertencem a **SANTA LUZ**.

- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, apresentou em março de 2021, a importância a receber das empresas do **GRUPO**, de R$ 1.229.278 (um milhão, duzentos e vinte e nove mil, duzentos e setenta e oito reais).

93. As **Obrigações Trabalhistas a Pagar** apresentou em março de 2021, montante a pagar de R$ 1.730.130 (um milhão, setecentos e trinta mil, cento e trinta reais), sendo 50% do saldo relativos a provisão de férias e 13º salários a

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

pagar, apresentando redução de R$ 9.008.254 (nove milhões, oito mil, duzentos e cinquenta e quatro reais), no primeiro trimestre de 2021, relativos principalmente a transferência de obrigações previdenciárias para a rubrica de **obrigações tributárias** no longo prazo, na monta de R$ 9.073.193 (nove milhões, setenta e três mil, cento e noventa e três reais), em janeiro de 2021, tendo para os meses seguintes aumento, relativos principalmente a pró-labore e provisão de férias e 13º salários.

94. No primeiro trimestre de 2021, as obrigações com **Fornecedores** apresentaram acréscimos de R$ 369.086 (trezentos e sessenta e nove mil e oitenta e seis reais), perfazendo saldo de R$ 7.364.708 (sete milhões, trezentos e sessenta e quatro mil, setecentos e oito reais), em março de 2021.

- Foi apresentado relatório suporte de fornecedores, com mesmo saldo contábil em março de 2021, sendo 23% devido a empresa Sany Importação e Exportação da America do Sul Ltda., 22% WTC Locação de equipamentos de Transporte e Guindastes Ltda., e o restante distribuídos a diversas empresas.
    - Ressalta-se que existem valores negativos no total de R$ 33.123 (trinta e três mil, cento e vinte e três reais negativos), segundo os gestores: "*Como anteriormente exposto, os valores negativos apresentados no relatório são provenientes de registros de conciliações e apropriações de deduções nos anos anteriores no antigo sistema ERP JDEwards, utilizado até 31 de dezembro de 2019 , e estão sendo reconciliados e reclassificados pela nova empresa de contabilidade para o novo sistema de gestão ERP Rodopar, onde estão sendo devidamente alocados para padronização dos demonstrativos.*"

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

Em R$

FORNECEDOR	mar/21	%
SANY IMPORTACAO E EXPORTACAO DA AMERICA DO SUL LTDA	1.727.019	23%
WTC LOCACAO DE EQUIPAMENTOS DE TRANSPORTE E GUINDASTES LTDA	1.592.454	22%
TOKIO MARINE SEGURADORA S.A.	297.482	4%
PARANA EQUIPAMENTOS S A	243.052	3%
MOVITER LOC DE EQUIP E SERVICOS LTDA	158.590	2%
PREFEITURA MUNICIPAL DE DUQUE DE CAXIAS	150.824	2%
CENTRAL NACIONAL UNIMED - COOPERATIVA CENTRAL	143.329	2%
PESA AGRO COMERCIO DE MAQUINAS S.A	142.500	2%
COMERCIAL RODRIGUES COMERCIO VAREJISTA DE PNEUMATICOS EIRELI	131.745	2%
BSM ENGENHARIA LTDA.	115.012	2%
Demais fornecedores	2.662.701	36%
Total	**7.364.708**	**100%**

95. Sobre os **Empréstimos e Financiamentos**, não apresentaram movimentação nos últimos meses analisados, mantendo saldo de R$ 1.273.177 (um milhão, duzentos e setenta e três mil, cento e setenta e sete reais), me março de 2021.

- Nota-se nos meses de setembro a novembro de 2020, redução de R$ 3.223.181 (três milhões, duzentos e vinte e três mil, cento e oitenta e um reais), na alínea Credor Nacional, segundo os gestores: *"registro da quitação de crédito extraconcursal do Banco Bradesco S.A."*

96. A **Provisão para Riscos Trabalhistas e Tributárias**, sem apresentar movimentação a longa data, manteve em março de 2021, montante de R$ 1.347.000 (um milhão, trezentos e quarenta e sete mil reais).

97. A rubrica de **Outras Obrigações**, apresentou variações nos saldos dos últimos meses analisados, decorrente, em maior parte, das movimentações no adiantamento de clientes, totalizando em março de 2021, R$ 309.145 (trezentos e nove mil, cento e quarenta e cinco reais), sendo 47% referente a provisão de IOF sobre mútuos.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

98. A variação mensal no **Patrimônio Líquido**, reflete o resultado contábil, que em janeiro de 2021, apresentou prejuízo, em fevereiro de 2021, lucro, e em março de 2021, novamente prejuízo, totalizando saldo a descoberto de R$ 5.675.891 (cinco milhões, seiscentos e setenta e cinco mil, oitocentos e noventa e um reais). Em março de 2021, o montante de **Prejuízo Acumulado**, desde a constituição da empresa, atingiu o valor de R$ 39.273.191 (trinta e nove milhões, duzentos e setenta e três mil, cento e noventa e um reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Passivo	**79.105.021**	**81.710.884**	**82.520.641**	**81.730.283**	**85.276.678**	**84.701.256**
Circulante	**45.191.869**	**45.329.883**	**44.850.254**	**11.323.737**	**11.895.151**	**11.655.319**
Empréstimos e financiamentos	1.462.996	1.273.177	1.273.177	1.273.177	1.273.177	1.273.177
Fornecedores	7.163.486	7.064.276	6.995.622	7.108.985	7.342.315	7.364.708
Impostos a recolher	25.365.045	25.694.305	25.530.318	1.036.739	1.303.732	978.159
Obrigações trabalhistas	10.855.276	10.995.198	10.738.384	1.598.932	1.617.963	1.730.130
Outras obrigações	345.067	302.927	312.753	305.903	357.963	309.145
Não circulante	**35.651.402**	**36.436.402**	**38.221.402**	**76.471.453**	**77.902.116**	**78.721.827**
Partes relacionadas	33.991.809	34.776.809	36.561.809	38.193.784	39.457.786	40.254.786
Provisão para riscos trab. e tribu.	1.347.000	1.347.000	1.347.000	1.347.000	1.347.000	1.347.000
Obrigações tributárias	312.594	312.594	312.594	36.930.670	37.097.331	37.120.042
Patrimônio líquido	**- 1.738.251**	**- 55.401**	**- 551.015**	**- 6.064.907**	**- 4.520.589**	**- 5.675.891**
Capital social	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Reserva de Lucros	13.597.301	13.597.301	13.597.301	13.597.301	13.597.301	13.597.301
Prejuízos Acumulados	- 31.801.395	- 31.801.395	- 31.801.395	- 34.148.316	- 34.148.316	- 34.148.316
Resultado do Exercício	**- 3.534.157**	**- 1.851.307**	**- 2.346.921**	**- 5.513.892**	**- 3.969.574**	**- 5.124.876**

99. Com base nos demonstrativos patrimoniais detalhados acima, pode-se proceder com a análise dos **Indicadores de Liquidez**, como segue:

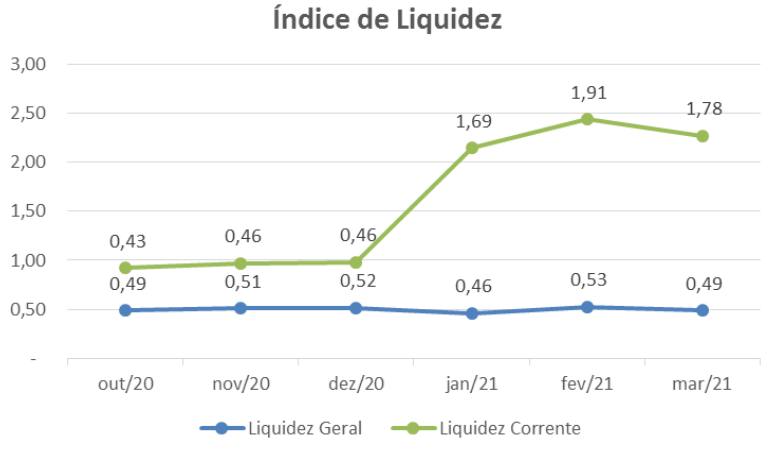
- A **Liquidez Geral**, que considera o prazo de recebimento e pagamento, de curto e longo prazo, apresentou variações nos últimos meses analisados, tendo em março de 2021, capacidade de liquidação de R$ 0,49 (quarenta e nove centavos de real), para cada real de dívida constituída, porém, ao restringirmos esta análise e considerarmos apenas a capacidade de curto prazo, a **Liquidez Corrente**, apresentou significativa melhora, decorrente das transferência de obrigações tributárias de curto para o longo prazo, apresentando margem de R$ 1,78 (um real e setenta e oito centavos de real), para cada real de dívida, apresentando situação satisfatória no curto prazo.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES



100. O **Capital Circulante Líquido** apresentou melhora nos últimos meses, decorrente das transferências de dívidas tributárias de curto para longo prazo, apresentando média de -R$ 19.047.023 (dezenove milhões, quarenta e sete mil e vinte e três reais negativos), nos últimos seis meses analisados, demonstrando quanto o passivo circulante supera o ativo circulante.

Em R$

Capital circulante líquido	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
CCL	- 25.568.084	- 24.532.827	- 24.001.056	7.774.787	10.868.594	9.086.125

101. O **Endividamento Geral**, que mede a representatividade das dívidas, em relação ao ativo total, apresentou tendência crescente nos últimos meses, atingindo em março de 2021, índice de 107%, ou seja, as dívidas superam os ativos em 7%.

Em %

Índices de envidamento	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Endividamento Geral	102%	100%	101%	107%	105%	107%

Dependência de recursos externos

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

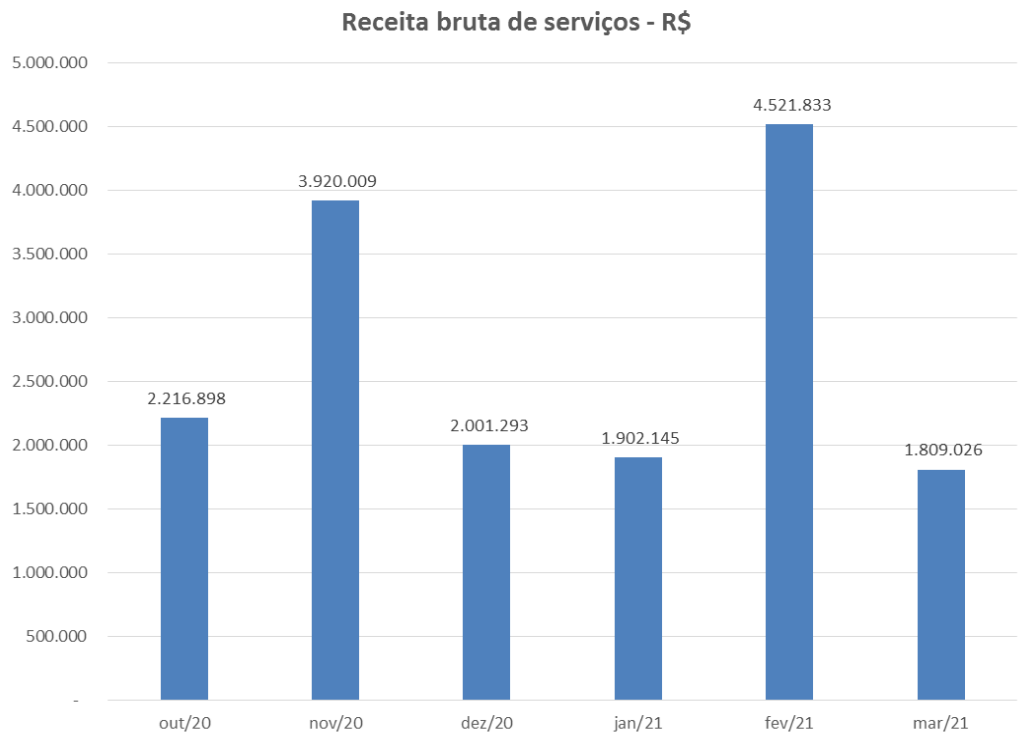
Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

B. Demonstração do Resultado do Exercício

102. A **Receita** acumulou de janeiro a março de 2021, a importância de R$ 8.233.004 (oito milhões, duzentos e trinta e três mil e quatro reais).



- Nota-se variação nas receitas auferidas, nos últimos meses analisados, apresentando pico em novembro de 2020 e fevereiro de 2021.

103. Após as **Deduções** dos impostos incidentes sobre a operação e dos serviços cancelados, registrou de forma acumulada, **Receita Líquida** de R$ 7.072.238 (sete milhões, setenta e dois mil, duzentos e trinta e oito reais), de janeiro a março de 2021.

104. O maior gasto mantido se deu ao **Custo** que totalizou o montante de R$ 5.411.669 (cinco milhões, quatrocentos e onze mil, seiscentos e

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

sessenta e nove reais), de janeiro a março de 2021, sendo 47% custos operacionais gerais, 41% custos operacionais com pessoal, e o restante custo com depreciações, consumindo em média 77% da receita líquida, restando pouca margem para cobrir os demais gastos.

- Observa-se que os maiores gastos em março de 2021, foram alugueis de guindastes, seguros gerais, e materiais de pneus e câmaras.

105. Os **Gastos Gerais**, abrangem despesas Trabalhistas, este sendo o maior dispêndio, Encargos Sociais, Utilidades e Serviço e Aluguéis, acumulando de janeiro a março de 2021, gastos de R$ 1.555.308 (um milhão, quinhentos e cinquenta e cinco mil, trezentos e oito reais).

106. As **Outras Receitas/Despesas Não Operacionais**, apresentam em março de 2021, despesas de R$ 1.903.044 (um milhão, novecentos e três mil e quarenta e quatro reais), sendo despesas de R$ 1.916.014 (um milhão, novecentos e dezesseis mil e quatorze reais), relativos a perda com impostos recuperáveis de IRRF/CSLL, e receita de R$ 12.970 (doze mil, novecentos e setenta reais), relativos a R$ 12.600 (doze mil, seiscentos reais), recebimento de sinistro e R$ 370 (trezentos e setenta reais), venda de sucatas.

107. Foram reconhecidos gastos no valor de R$ 3.345.586 (três milhões, trezentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e oitenta e seis reais), no primeiro trimestre de 2021, relativos a **Despesas Financeiras**, sendo a maior parte, referente a Juros sobre impostos, sendo 98% constituídos em janeiro de 2021. Houve também o reconhecimento de **Receitas Financeiras**, no primeiro trimestre de 2021, no montante de R$ 18.493 (dezoito mil, quatrocentos e noventa e três reais), relativos em maior parte a rendimento sobre aplicações financeiras, sendo 55% constituídos em março de 2021.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

108. O **Resultado do Exercício** no primeiro trimestre de 2021, foi de **Prejuízo Contábil** de R$ 5.124.876 (cinco milhões, cento e vinte e quatro mil, oitocentos e setenta e seis reais), reflexo do elevado custo operacional e despesas financeiras.

- Nota-se variação no resultado do primeiro trimestre de 2021, onde:
  - Janeiro: apresentou prejuízo de R$ 5.513.892 (cinco milhões, quinhentos e treze mil, oitocentos e noventa e dois reais), decorrente do alto custo que consumiu 92% da receita líquida, somado as despesas financeiras no montante aproximado de R$ 3 milhões de reais e perdas com impostos recuperáveis;
  - Fevereiro: apresentou lucro na importância de R$ 1.544.318 (um milhão, quinhentos e quarenta e quatro mil, trezentos e dezoito reais), decorrente do aumento do faturamento, e baixo custo no mês, que consumiu 43% da receita líquida, sendo que a média é de 77%.
  - Março: apresentou prejuízo de R$ 1.155.301 (um milhão, cento e cinquenta e cinco mil, trezentos e um reais), decorrente da queda do faturamento, e alto custo no mês, que consumiu integralmente a receita líquida.

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	2021
Receita bruta de serviços	**2.216.898**	**3.920.009**	**2.001.293**	**1.902.145**	**4.521.833**	**1.809.026**	**8.233.004**
(-) Deduções	- 295.432	- 552.618	- 230.460	- 265.471	- 601.240	- 294.056	- 1.160.766
Receita líquida	**1.921.466**	**3.367.391**	**1.770.832**	**1.636.675**	**3.920.594**	**1.514.970**	**7.072.238**
Custo de serviço prestados	- 1.565.294	- 1.452.212	- 1.728.172	- 1.508.590	- 1.695.902	- 2.207.178	- 5.411.669
Lucro Bruto	**356.172**	**1.915.179**	**42.660**	**128.085**	**2.224.692**	**- 692.208**	**1.660.569**
Receitas/despesas operacionais	- 588.193	- 445.817	- 550.214	- 471.553	- 634.476	- 449.278	- 1.555.308
Gastos Gerais	*- 588.193*	*- 445.817*	*- 550.214*	*- 471.553*	*- 634.476*	*- 449.278*	- 1.555.308
Resultado Operacional	**- 232.021**	**1.469.362**	**- 507.554**	**- 343.469**	**1.590.215**	**- 1.141.486**	**105.261**
Resultado financeiro	- 182.729	208.688	762	- 3.267.009	***- 40.649***	***- 19.435***	- 3.327.092
Despesas financeiros	*- 190.462*	*189.076*	*- 1.208*	*- 3.270.161*	*- 45.858*	*- 29.567*	- 3.345.586
Receitas financeiras	*7.734*	*19.612*	*1.970*	*3.152*	*5.209*	*10.132*	18.493
Outras receitas/despesas não operacionais	-	4.800	11.178	- 1.903.414	370	-	- 1.903.044
Result. Op. Antes do IR e CSLL	**- 414.749**	**1.682.850**	**- 495.614**	**- 5.513.892**	**1.549.936**	**- 1.160.920**	**- 5.124.876**
IR e CS	-	-	-	-	- 5.619	5.619	-
Resultado líquido do exercício	**- 414.749**	**1.682.850**	**- 495.614**	**- 5.513.892**	**1.544.318**	**- 1.155.301**	**- 5.124.876**

109. Em análise ao **Resumo da DRE**, temos:

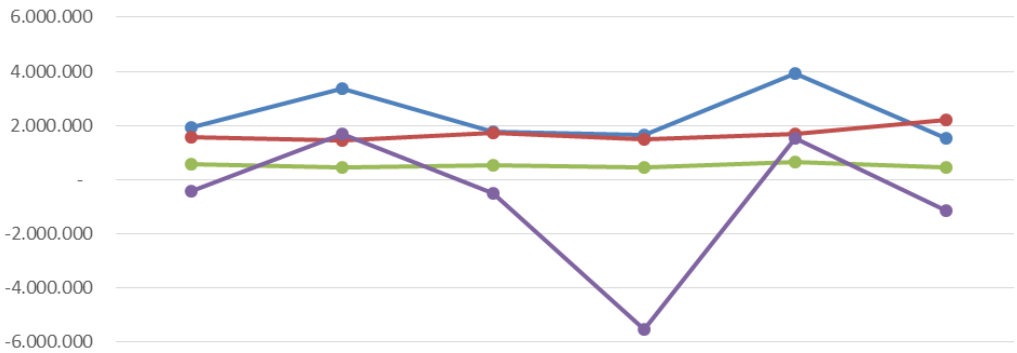
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

Resumo da DRE (R$)



	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Receita líquida	1.921.466	3.367.391	1.770.832	1.636.675	3.920.594	1.514.970
Custo de serviço prestados	1.565.294	1.452.212	1.728.172	1.508.590	1.695.902	2.207.178
Gastos Gerais	588.193	445.817	550.214	471.553	634.476	449.278
Resultado líquido do exercício	-414.749	1.682.850	-495.614	-5.513.892	1.544.318	-1.155.301

- **Receita Líquida X Custo**: A flutuação dos Custos de serviços prestados não se fez similar a tendência da Receita Líquida em todo o período analisado, indicando que não estão diretamente ligados.
- **Receita Líquida X Gastos Gerais**: Os Gastos Gerais incorridos mantiveram-se de forma linear, não acompanhando o faturamento líquido auferido, que apresentou oscilações mensais, não estando diretamente relacionado a Receita Liquida.
- **Receita Líquida X Resultado Líquido do Exercício**: Nota-se que o Resultado do Período, reflete a flutuação da Receita Líquida, exceto o mês de janeiro de 2021, que também foi impactado pela despesa financeira e perdas com impostos recuperáveis.

C. Fluxo de Caixa

110. Foram disponibilizados os **Fluxos de Caixa**, pelo método Direto, do período de janeiro a março de 2021, condizente com o saldo na

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

contabilidade, desconsiderando as alíneas Caixa e Aplicação Financeira Banco Bradesco, como segue:

SOTREL	jan/21	SOTREL	fev/21	SOTREL	mar/21
Saldo inicial	**1.127.490,28**	**Saldo inicial**	**4.218.170,14**	**Saldo inicial**	**5.317.065,82**
Receb. Clientes	4.300.841,84	Receb. Clientes	1.937.117,76	Receb. Clientes	3.172.673,96
Outros Receb.	2.269,04	Outros Receb.	5.558,11	Outros Receb.	2.183,84
Rend.Aplicação	2.856,56	Rend.Aplicação	4.203,54	Rend.Aplicação	8.044,04
Total Entradas	**4.305.967,44**	**Total Entradas**	**1.946.879,41**	**Total Entradas**	**3.182.901,84**
Pag Fornecedor	-1.095.648,79	Pag Fornecedor	-1.305.489,57	Pag Fornecedor	-1.760.929,43
Pag Funcionário	-518.914,27	Pag Funcionário	-429.615,97	Pag Funcionário	-402.759,92
Pag Tributos	-600.798,10	Pag Tributos	-290.146,63	Pag Tributos	-551.177,66
Tarifas Bancaria	-658,49	Tarifas Bancaria	-612,30	Tarifas Bancaria	-643,79
IRRF s/Aplicação	-267,93	IRRF s/Aplicação	-1.121,26	IRRF s/Aplicação	-1.559,76
Total Saidas	**-2.216.287,58**	**Total Saidas**	**-2.026.985,73**	**Total Saidas**	**-2.717.070,56**
Transf entre contas	**1.001.000,00**	**Transf entre contas**	**1.179.002,00**	**Transf entre contas**	**-862.000,00**
Saldo final	**4.218.170,14**	**Saldo final**	**5.317.065,82**	**Saldo final**	**4.920.897,10**

- Observa-se que, do período de janeiro a março de 2021, a maior parte das entradas, deram-se à recebimento de clientes, e as saídas, relativos a pagamento de fornecedores. Nota-se ainda, variação de transferência entre contas, relativos à mútuos.

D. Funcionários

111. Os representantes da Recuperanda disponibilizaram mensalmente a folha de pagamento sintética, demonstrativo de provisão de 13º salário e férias, GFIP, GPS, FGTS, e comprovantes de pagamentos de FGTS de janeiro a março de 2021.

112. O quadro de funcionários apresentado abaixo, teve por base as informações do departamento pessoal, constando em março de 2021, 150 (cento e cinquenta), colaboradores.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

Funcionários	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Saldo Inicial	137	129	136	151	140	141
Admissões	3	9	14	-	4	17
Demissões	10	2	1	11	2	7
Transferências	-	-	2	-	-	-
(-) Transferências	1	-	-	-	1	1
Rescisão complementar	-	-	-	-	-	-
(-) Rescisão complementar	-	-	-	-	-	-
Saldo Final	129	136	151	140	141	150

E. Impostos

113. A Recuperanda apresentou em todo o período analisado, os livros fiscais: Entrada, Saída, ICMS e ISS, e a memória de cálculo da apuração de PIS e COFINS.

114. Foi disponibilizado o Sped Contribuição dos meses de dezembro de 2020 a fevereiro de 2021, condizente com as apurações do período.

115. Também foram disponibilizadas, no período analisado, desoneração de folha de pagamento, IR e retenção de 4,65% sobre serviços tomados.

F. Demais Relatórios

116. Foi disponibilizado o passivo segregado em concursal e extraconcursal, de forma parcial, no aguardo da segregação completa.

TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A.

A. Balanço Patrimonial

117. A Recuperanda não apresentou variação no ativo, permanecendo com saldo de R$ 5.346 (cinco mil, trezentos e quarenta e seis reais) na

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

rubrica **Partes Relacionadas** relativo a empréstimos realizados a **TOMÉ PARTICIPAÇÕES**.

- A ausência de movimentação, indica que esta empresa pode não estar operando.

Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Ativo	**5.346**	**5.346**	**5.346**	**5.346**	**5.346**	**5.346**
Não Circulante	**5.346**	**5.346**	**5.346**	**5.346**	**5.346**	**5.346**
Partes relacionadas	5.346	5.346	5.346	5.346	5.346	5.346

118. Assim como o ativo, o grupo do passivo não apresentou variação, mantendo em março de 2021, os seguintes débitos:

- **Fornecedores** na importância de R$ 3.022 (três mil e vinte e dois reais);
- O registro de R$ 10 (dez reais) em **Outras Obrigações** e,
- Dívida com **Partes Relacionada** montando R$ 1.702 (um mil, setecentos e dois reais).

119. Além da manutenção do saldo de R$ 611 (seiscentos e onze reais) no **Patrimônio Líquido,** composto por:

- R$ 10 mil (dez mil reais) a título de **Capital Social** e
- **Prejuízos Acumulados** de R$ 9.389 (nove mil, trezentos e oitenta e nove reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Passivo	**5.346**	**5.346**	**5.346**	**5.346**	**5.346**	**5.346**
Circulante	**3.032**	**3.032**	**3.032**	**3.032**	**3.032**	**3.032**
Fornecedores	3.022	3.022	3.022	3.022	3.022	3.022
Outras Obrigações	10	10	10	10	10	10
Não Circulante	**1.702**	**1.702**	**1.702**	**1.702**	**1.702**	**1.702**
Partes relacionadas	1.702	1.702	1.702	1.702	1.702	1.702
Patrimônio líquido	**611**	**611**	**611**	**611**	**611**	**611**
Capital social	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Prejuízos acumulados	- 9.389	- 9.389	- 9.389	- 9.389	- 9.389	- 9.389
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

B. Demonstração do Resultado do Exercício

120. Na Demonstração do Resultado do Exercício no primeiro trimestre de 2021, não houve registro de nenhuma movimentação.

C. Fluxo de caixa

121. Não há fluxo de caixa.

D. Funcionários

122. Segundo os gestores, não há funcionários.

E. Impostos

123. Não foi disponibilizada nenhuma informação acerca dos tributos, haja vista que, não há movimentação financeira.

F. Demais Relatórios

124. Ressalta-se, conforme informações disponibilizadas: "*o CNPJ da TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOIBLIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A encontra - se baixado perante a Receita Federal do Brasil desde 30 de janeiro de 2019, por essa razão atualmente encontra- se sem atividade. Nesse sentido as Recuperandas igualmente demonstraram o encerramento da TOMÉ EMPREENDIMENTOS devidamente registrada junto à Junta Comercial de São Paulo.*"

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. e BELA ROMA SPE LTDA.

A. Balanço Patrimonial

125. As informações seguirão apresentadas da seguinte forma: **Controladora** representa **TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA**., e o **Consolidado** engloba as informações da **BELA ROMA SPE LTDA.** de forma consolidada.

126. No ativo da **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES,** apresentou redução de R$ 139.311 (cento e trinta e nove mil, trezentos e onze reais), no trimestre de 2021, referente a rubrica **Investimento em Controladas**, que totalizou em março de 2021, R$ 3.474.000 (três milhões, quatrocentos e setenta e quatro mil reais), sendo composto integralmente a empresa investida **BELA ROMA**. O total do ativo apresentou em março de 2021, com R$ 4.698.000 (quatro milhões, seiscentos e noventa e oito mil reais), onde 26% estão alocados no ativo circulante e 74% no ativo não circulante.

127. O ativo **Consolidado**, apresentou redução de R$ 18.000 (dezoito mil reais), referente à baixa dos tributos a recuperar, reconhecidos como perda de tributos recuperáveis, perfazendo em março de 2021, saldo de R$ 9.078.000 (nove milhões e setenta e oito mil reais), sendo 54% representado pelo ativo não circulante, e 46% no ativo circulante.

128. Os **Estoques**, não apresentaram movimentação no primeiro trimestre de 2021, mantendo saldo de R$ 2.300.000 (dois milhões, e trezentos mil reais), sendo composto por almoxarifado e estoques para revenda, na empresa **BELA ROMA**.

- Foi disponibilizado o relatório de suporte da alínea almoxarifado e estoques para revenda, condizente com o saldo na contabilidade.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

129. Nota-se baixa dos **Tributos a Recuperar**, na empresa **BELA ROMA**, reconhecidos como perda de impostos recuperáveis**.**

130. Os **Adiantamento a Fornecedores**, também não apresentaram variação no período analisado, permanecendo com saldo de R$ 975.000 (novecentos e setenta e cinco mil reais), sendo 64% pertence a empresa **BELA ROMA**, o restante a **TOMÉ EDIFICAÇÕES**.

131. As **Demais Contas a Receber**, sem variação no período analisado, somam R$ 875.000 (oitocentos e setenta e cinco mil reais) em março de 2021, sendo 100% composto pela empresa **TOMÉ EDIFICAÇÕES**, segundo os gestores: "*O saldo contabilizado nesta conta refere-se ao processo judicial contra a empresa Libe Construtora Ltda, execução nº 0028718-76.2015.8.19.0066 em trâmite 1ª Vara Cível na Volta Redonda (RJ).*"

132. As **Partes Relacionadas** mantiveram em março de 2021, saldo de R$ 4.912.000 (quatro milhões, novecentos e doze mil reais).

133. No **Imobilizado**, verificou-se no trimestre de 2021, redução no montante total de R$ 877 (oitocentos e setenta e sete reais), relativos ao reconhecimento da depreciação mensal, perfazendo em março de 2021, saldo líquido de R$ 12.000 (doze mil reais).

Em R$ milhares	Controladora						Consolidado					
Balanço Patrimonial	**out/20**	**nov/20**	**dez/20**	**jan/21**	**fev/21**	**mar/21**	**out/20**	**nov/20**	**dez/20**	**jan/21**	**fev/21**	**mar/21**
Ativo	**4.874**	**4.860**	**4.838**	**4.699**	**4.690**	**4.698**	**9.097**	**9.097**	**9.096**	**9.074**	**9.079**	**9.078**
Circulante	**1.221**	**1.221**	**1.221**	**1.221**	**1.221**	**1.221**	**4.172**	**4.172**	**4.171**	**4.150**	**4.155**	**4.154**
Estoques	-	-	-	-	-	-	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Tributos a recuperar	-	-	-	-	-	-	21	21	21	-	-	
Adiantamentos a fornecedores	346	346	346	346	346	346	975	975	975	975	975	975
Despesas antecipadas	-	-	-	-	-	-	2	1	1	0	5	5
Demais contas a receber	875	875	875	875	875	875	875	875	875	875	875	875
Não circulante	**3.652**	**3.639**	**3.616**	**3.478**	**3.469**	**3.477**	**4.925**	**4.925**	**4.925**	**4.924**	**4.924**	**4.924**
Partes relacionadas	3	3	3	3	3	3	4.912	4.912	4.912	4.912	4.912	4.912
Investimentos em controladas	3.649	3.636	3.613	3.475	3.466	3.474	-	-	-	-	-	
Imobilizado	-	-	-	-	-	-	14	13	13	13	12	12

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

134. As dívidas totais da **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES**, não apresentaram variações expressivas no período analisado, atingindo em março de 2021, R$ 3.953.000 (três milhões, novecentos e cinquenta e três mil reais), referente as principais rubricas:

- **Partes Relacionadas**, apresentou em março de 2021, saldo de R$ 3.856.000 (três milhões, oitocentos e cinquenta e seis mil reais), sendo 69% representado pela **BELA ROMA SPE**.
- **Salários e Encargos Sociais**, apresentaram redução de R$ 40.000 (quarenta mil reais), relativos à transferência para longo prazo, totalizando em março de 2021, montante a pagar de R$ 11.000 (onze mil reais), e no longo prazo, descritos como **Obrigações Previdenciárias**, totalizou R$ 39.000 (trinta e nove mil reais).
- **Fornecedores**, sem apresentar movimentação no primeiro trimestre de 2021, manteve a pagar de R$ 38.000 (trinta e oito mil reais).
    - Foi disponibilizado o relatório suporte de março de 2021, condizente com o saldo apresentado na contabilidade, sendo 31% do saldo devido a empresa Empresarial ABC Sul, 29% a empresa Samir Crespo Fernandes, 28% AQZ Apoio Administrativo, 10% BDO RCS Audit, e 2% Conselho Regional Eng. Agronomia.
- **Tributos a recolher**, foram transferidos o saldo de curto para longo prazo, apresentando em março de 2021, débitos de R$ 9.000 (nove mil reais).

135. O **Patrimônio Líquido** da **Controladora** apresentou redução de R$ 140.000 (cento e quarenta mil reais), no primeiro trimestre 2021, reflexo dos prejuízos nos meses de janeiro e fevereiro de 2021, no montante de R$ 148.000 (cento e quarenta e oito mil reais), e lucro contábil no mês de março de 2021, de R$ 8.000 (oito mil reais), totalizando R$ 746.000 (setecentos e quarenta e seis mil reais), em março de 2021.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

136. As dívidas totais no **Consolidado**, apresentou aumento de R$ 122.000 (cento e vinte e dois mil reais), no primeiro trimestre de 2021, somando R$ 8.521.000 (oito milhões, quinhentos e vinte e um mil reais), dos quais 78% referem-se a **Partes Relacionadas**, relativos principalmente a dívida da **TOMÉ ENGENHARIA**.

137. Os **Fornecedores**, apresentaram redução de R$ 7.000 (sete mil reais), no primeiro trimestre de 2021, perfazendo saldo devedor de R$ 153.000 (cento e cinquenta e três mil reais), sendo a maior parte, decorrente da empresa **Bela Roma**, do qual, foi apresentado o relatório suporte de março de 2021, condizente com o saldo na contabilidade de R$ 121.700 (cento e vinte e um mil e setecentos reais), sendo 30% devido a empresa Hidraulis Ltda., 23% Empresarial ABC Sul, e o restante distribuídos em diversos fornecedores, conforme abaixo:

Em R$

Fornecedor	mar/21	%
HIDRAULIS LTDA	36.500	30%
EMPRESARIAL ABC SUL (SP	28.234	23%
HEANDREL KAKALO GURGEL DE OLIVEIRA	14.618	12%
GR GUIMARAES CONSTRUCOES LTDA	11.221	9%
COMPLEXO PAISAGISTICO PARAISO DAS PALMEIRAS LTDA	5.782	5%
MED LIFE HOSPITALITY SERVICOS MEDICOS LTDA	5.635	5%
VM FERNANDES CONSTRUTORA EIRELI ME	5.259	4%
E D A SERVICOS DE ESQUADRIAS LTDA ME	4.800	4%
A DOS SANTOS MOREIRA SERVICOS DE SEGURANCA	4.422	4%
JOCARSIL E FILHOS TRANSPORTES LTDA	3.400	3%
CENTRAL NACIONAL UNIMED COOP. CENTRAL	1.485	1%
WTC LOCACAO DE EQUIPAMENTOS DE TRANSPORTE E GUINDASTES LTDA	291	0%
AMIL ASSIST MEDICA INTERNACIONAL LTDA.	54	0%
Total	**121.700**	**100%**

138. A rubrica **Tributos a Recolher**, no curto prazo, foram transferidos para o longo prazo, apresentando aumento de R$ 111.000 (cento e onze mil reais), relativos principalmente a atualização de juros, apresentando em março de 2021, débitos de R$ 1.411.000 (um milhão, quatrocentos e onze mil reais), sendo a maior parte relativos a PIS e COFINS e CSLL/IR.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

139. Os **Salários e Encargos Sociais**, apresentou no período de dezembro de 2020 a março de 2021, redução de R$ 165.000 (cento e sessenta e cinco mil reais), relativos à transferência de curto para longo prazo, descritos como **Obrigações previdenciárias**, totalizando saldo de R$ 11.000 (onze mil reais), e no longo prazo, montante de R$ 154.000 (cento e cinquenta e quatro mil reais), em março de 2021.

140. No **Patrimônio Líquido Consolidado**, apresentou decréscimo de R$ 140.000 (cento e quarenta mil reais), no primeiro trimestre de 2021, reflexo dos prejuízos nos meses de janeiro e fevereiro de 2021, e lucro em março de 2021, findando o trimestre de 2021, com saldo de R$ 557.000 (quinhentos e cinquenta e sete mil reais), referente a **Lucros Acumulados**.

Em R$ milhares	Controladora						Consolidado					
Balanço Patrimonial	**out/20**	**nov/20**	**dez/20**	**jan/21**	**fev/21**	**mar/21**	**out/20**	**nov/20**	**dez/20**	**jan/21**	**fev/21**	**mar/21**
Passivo	**4.874**	**4.860**	**4.838**	**4.699**	**4.690**	**4.698**	**9.097**	**9.097**	**9.096**	**9.074**	**9.079**	**9.078**
Circulante	**98**	**98**	**98**	**49**	**49**	**48**	**1.706**	**1.707**	**1.720**	**266**	**271**	**248**
Fornecedores	39	38	38	38	38	38	147	148	161	160	166	153
Tributos a recolher	8	8	8	-	-		1.299	1.300	1.300	-	-	
Adiantamentos de clientes							84	84	84	84	84	84
Salários e encargos sociais	51	51	51	11	11	11	175	175	175	22	22	11
Não circulante	**3.854**	**3.854**	**3.854**	**3.903**	**3.904**	**3.904**	**6.658**	**6.669**	**6.679**	**8.249**	**8.258**	**8.273**
Provisão para riscos							77	77	77	77	77	77
Partes relacionadas	3.854	3.854	3.854	3.855	3.855	3.856	6.581	6.593	6.602	6.610	6.618	6.632
Obrigações Tributárias				9	9	9				1.408	1.410	1.411
Obrigações Trabalhistas				39	39							
Obrigações Previdenciárias						39				154	154	154
Patrimônio líquido	**922**	**908**	**886**	**747**	**738**	**746**	**734**	**720**	**698**	**559**	**550**	**557**
Capital social	500	500	500	500	500	500	100	595	595	595	595	595
Capital a integralizar	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500	- 100	- 595	- 595	- 595	- 595	- 595
Lucros (Prejuízos) acumulados	1.086	1.086	1.086	886	886	886	734	720	698	559	550	557
Lucros (Prejuízos) do Periodo	- 164	- 178	- 200	- 138	- 148	- 140	-	-	-	-	-	-

141. Na análise dos **índices de Liquidez** foram considerados apenas o índice de **Liquidez Geral**, haja vista que, a maior parte dos saldos, estão alocados em longo prazo.

- **Índice de Liquidez** da **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES** apresentou leve aumento em todo período analisado, decorrente da redução das obrigações

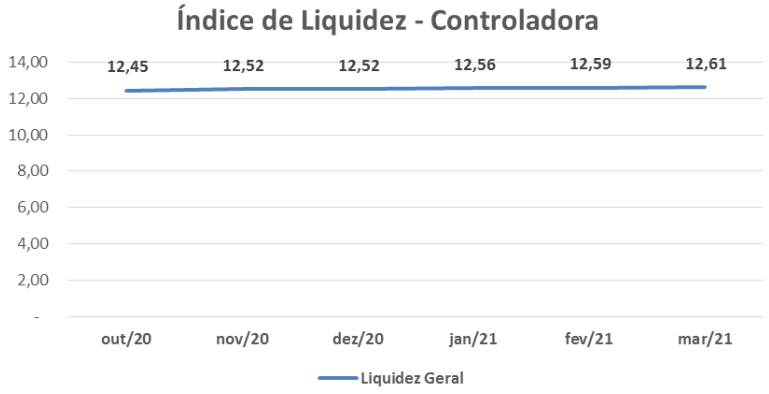
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

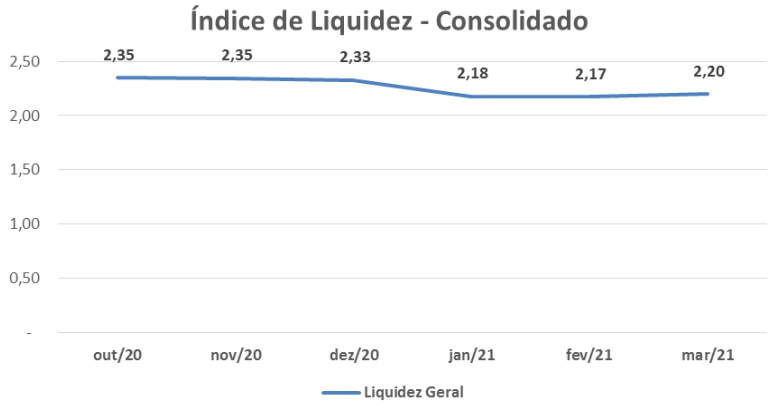
trabalhistas, apresentando capacidade de liquidação de R$ 12,61 (doze reais e sessenta e um centavos), para cada real devido em março de 2021, considerando os recursos disponíveis de curto ou longo prazo, para fazer frente as dívidas de mesmo período.

- Nota-se que 72% do ativo circulante, refere-se a **Demais Contas a Receber**, das quais, não apresenta variação a longa data, que conforme mencionado, refere-se a: "*O saldo contabilizado nesta conta refere-se ao processo judicial contra a empresa Libe Construtora Ltda, execução nº 0028718-76.2015.8.19.0066 em trâmite 1ª Vara Cível na Volta Redonda (RJ).*"



142. Se considerarmos os mesmos **Índices de Liquidez** para o patrimônio consolidado com a investida **BELA ROMA**, a situação encontrada para o índice de **Liquidez Geral** se faz bem inferior, das quais, apresentou leve redução no trimestre analisado, encerrando com capacidade de quitação de R$ 2,20 (dois reais e vinte centavos), em março de 2021, para cada real devido, utilizando-se de todos os seus disponíveis e recebíveis de curto e longo prazo.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.



B. Demonstração do Resultado do Exercício

143. Nota-se, que na **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES**, não foi auferido **Receita** no primeiro trimestre de 2021, havendo alguns custos e despesas, sendo:

- **Custo dos Serviços Prestados**, sendo reconhecido somente no mês de março de 2021, no valor de R$ 383 (trezentos e oitenta e três reais), relativos à taxa de fiscalização e serviços.
- **Equivalência Patrimonial**, apresentou de janeiro a março de 2021, prejuízo de R$ 139.000 (cento e trinta e nove mil reais).
- No primeiro trimestre de 2021, apresentou **Prejuízo Contábil** de R$ 140.000 (cento e quarenta mil reais), impactado também pelo reconhecimento da Equivalência Patrimonial, conforme reconhecimento do investimento na Recuperanda **BELA ROMA**, que nos últimos períodos vem apresentando prejuízos.

144. No **Consolidado**, nota-se que também não foram auferidos **Receita** no primeiro trimestre de 2021. Ademais, foram reconhecidos os seguintes gastos consolidados:

- **Custos dos Serviços Prestados**, totalizando R$ 3.000 (três mil reais) de janeiro a março de 2021.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

- **Equivalência Patrimonial** com saldo acumulado de R$ 139.000 (cento e trinta e nove mil reais), de janeiro a março de 2021.
- **Despesas Gerais**, acumularam R$ 26.000 (vinte e seis mil reais), de janeiro a março de 2021, relativos à despesa com pessoal e impostos e taxas.
- **Resultado Financeiro** com despesas financeiras de R$ 111.000 (cento e onze mil reais), de janeiro a março de 2021, relativos a juros sobre impostos.
- Nota-se que no primeiro trimestre de 2021, não há receita, apresentando **Prejuízo Contábil** de R$ 280.000 (duzentos e oitenta mil reais), representado pela apropriação dos custos, despesas e reconhecimento deficitários da Equivalência Patrimonial.

Em R$ milhares - Mensal	Controladora							Consolidado						
Demonstração do Resultado	**out/20**	**nov/20**	**dez/20**	**jan/21**	**fev/21**	**mar/21**	**2021**	**out/20**	**nov/20**	**dez/20**	**jan/21**	**fev/21**	**mar/21**	**2021**
Receita de serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custo dos serviços prestados	-	-	-	-	-	- 0	- 0	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 3
(Prejuízo)/lucro bruto	-	-	-	-	-	- 0	- 0	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 3
Receitas/(despesas) operacionais	- 8	- 14	- 22	- 138	- 9	8	- 140	- *15*	- *26*	- *44*	- *167*	- *16*	*18*	- 165
Gerais e administrativas	0	- 0	-	- 0	-	- 0	- 0	- 7	- 12	- 21	- 29	- 7	10	- 26
Equivalência patrimonial	- 8	- 14	- 22	- 138	- 9	8	- 139	- 8	- 14	- 22	- 138	- 9	8	- 139
Result. Op. Antes do Resul. Financ.	- 8	- 14	- 22	- 138	- 9	8	- 140	- 17	- 27	- 45	- 167	- 18	17	- 168
Resultado financeiro	-	-	-	-	-	-	-	- *0*	-	- *0*	- *109*	- *1*	- *1*	- *111*
Despesas financeiros	-	-	-	-	-	-	-	- 0	-	- 0	- 109	- 1	- 1	- 111
Resultado Op. Antes do IR e CSLL	- 8	- 14	- 22	- 138	- 9	8	- 140	- 17	- 27	- 45	- 277	- 19	16	- 280
IR e CS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	- 8	- 14	- 22	- 138	- 9	8	- 140	- 17	- 27	- 45	- 277	- 19	16	- 280

C. Fluxo de Caixa

145. Foram disponibilizados os **Fluxos de Caixa**, pelo método Direto, do período de janeiro a março de 2021, somente da empresa **BELA ROMA**, haja vista, que não há registrado na contabilidade, movimentação financeira (entradas e saídas financeiras), na empresa **TOMÉ EDIFICAÇÕES**, assim, a **BELA ROMA**, apresentou entradas e saídas financeiras, do mesmo valor, apresentando em todo trimestre analisado, saldo de R$ 1 (um real), condizente com a contabilidade.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

BELA ROMA	jan/21
Saldo inicial	0,62
Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	0,00
Pag Fornecedor	-7.601,51
Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-612,56
Tarifas Bancaria	-4,00
IRRF s/Aplicação	0,00
Total Saidas	-8.218,07
Transf entre contas	8.218,45
Saldo final	1,00

BELA ROMA	fev/21
Saldo inicial	1,00
Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	0,00
Pag Fornecedor	-7.292,09
Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-125,30
Tarifas Bancaria	0,00
IRRF s/Aplicação	0,00
Total Saidas	-7.417,39
Transf entre contas	7.417,39
Saldo final	1,00

BELA ROMA	mar/21
Saldo inicial	1,00
Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	0,00
Pag Fornecedor	-7.808,43
Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-6.187,13
Tarifas Bancaria	-2,00
IRRF s/Aplicação	0,00
Total Saidas	-13.997,56
Transf entre contas	13.997,56
Saldo final	1,00

- Para o período analisado de janeiro a março de 2021, nota-se que houve entrada financeiras, decorrente somente por transferência entre contas, relativos à mútuo, e as saídas, relativos em maior parte a pagamento de fornecedor.

D. Funcionários

146. Segundo os gestores, não há funcionários na **TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA**., e na **BELA ROMA SPE LTDA**.

E. Impostos

147. Em relação à **BELA ROMA**, verificamos, que para o período abrangente por esta análise foram apresentados: Apuração de ICMS e livros de entrada e saída, sem movimento.

148. Sobre a **TOMÉ EDIFICAÇÕES**, foram disponibilizados para o período em análise, os livros de entrada e saída, livro de ISS, apuração de ICMS (todos sem movimentação).

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

F. Demais relatórios

149. Para ambas as empresas, foi disponibilizado o passivo segregado em concursais e extraconcursais, de forma parcial, sendo necessário a segregação completa.

SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.

A. Balanço Patrimonial

150. Nos recursos em **Caixas e Equivalentes de Caixa**, houve acréscimo no período de dezembro de 2020 a março de 2021, de R$ 4.264.126 (quatro milhões, duzentos e sessenta e quatro mil, cento e vinte e seis reais), relativos principalmente à entrada de mútuos, da conta corrente junto ao banco Itaú, apresentando em março de 2021, saldo de R$ 4.301.861 (quatro milhões, trezentos e um mil, oitocentos e sessenta e um reais), condizente com o extrato bancário.

151. Os **Adiantamentos** a fornecedores não apresentam movimentação desde setembro de 2020, permanecendo com saldo de R$ 2.300.883 (dois milhões, trezentos mil, oitocentos e oitenta e três reais), condizente com o relatório suporte disponibilizado, sendo 99,9% do saldo relativos a Laercio Tomé.

152. Os valores a receber de **Clientes**, manteve em março de 2021, saldo de R$ 266.371 (duzentos e sessenta e seis mil, trezentos e setenta e um reais), sem movimentação a longa data. Foram disponibilizados os relatórios suporte, com o mesmo saldo na contabilidade, composto integralmente por Saraiva Equipamentos Ltda.

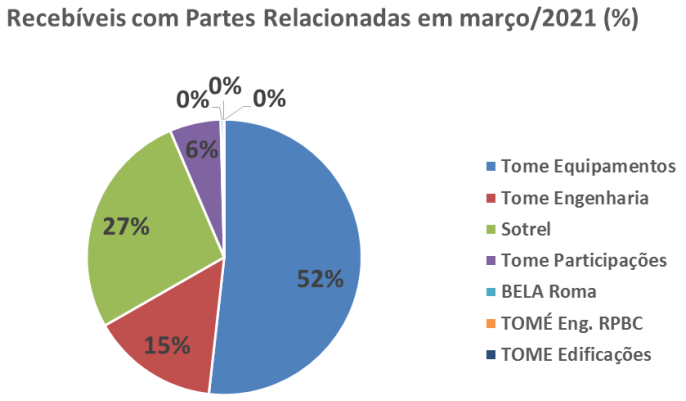
153. As **Demais Contas a Receber** apresentaram baixa integral do montante de R$ 14.026.779 (quatorze milhões, vinte e seis mil, setecentos e

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

setenta e nove reais), segundo os gestores: "*Em janeiro de 2021: transferência dos recebíveis da Transportadora Dalçóquio no montante de R$ 14 milhões (quatorze milhões de reais) registrados na conta contábil "Demais contas a Receber" no ativo da Santa Luz, como forma de abatimento da dívida com a Tomé Equipamentos, registrada no grupo de controladas e coligadas no passivo."*

154. Nota-se nos **Impostos a Recuperar**, transferência do saldo de R$ 245.075 (duzentos e quarenta e cinco mil e setenta e cinco reais), para o longo prazo, em janeiro de 2021, apresentando aumento de R$ 355 (trezentos e cinquenta e cinco reais), relativos à atualização de juros, totalizando em março de 2021, montante de R$ 245.430 (duzentos e quarenta e cinco mil, quatrocentos e trinta reais), sendo a maior parte a COFINS a recuperar.

155. A maior variação incorrida nos últimos meses deu-se pela movimentação da rubrica de **Partes Relacionadas**, tendo acrescido no primeiro trimestre de 2021, R$ 13.611.228 (treze milhões, seiscentos e onze mil, duzentos e vinte e oito reais), relativos principalmente a valores da coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **SOTREL**, apresentando em março de 2021, recebíveis de R$ 87.704.022 (oitenta e sete milhões, setecentos e quatro mil e vinte e dois reais), segregados da seguinte forma:



156. O **Imobilizado** não apresentou alteração durante o período em análise, permanecendo com bens patrimoniais no montante de R$ 848.094

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

(oitocentos e quarenta e oito mil e noventa e quatro reais), em março de 2021, estando totalmente depreciados.

Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Ativo	**80.761.904**	**85.445.531**	**90.969.637**	**82.216.761**	**87.420.669**	**94.818.567**
Circulante	**17.481.670**	**17.054.878**	**16.876.843**	**3.288.563**	**2.728.224**	**6.869.116**
Caixa e equivalentes de caixa	642.562	215.770	37.735	721.308	160.969	4.301.861
Clientes	266.371	266.371	266.371	266.371	266.371	266.371
Impostos a recuperar	245.075	245.075	245.075	-	-	
Adiantamentos	2.300.883	2.300.883	2.300.883	2.300.883	2.300.883	2.300.883
Demais contas a receber	14.026.779	14.026.779	14.026.779	-	-	
Não Circulante	**63.280.234**	**68.390.653**	**74.092.794**	**78.928.198**	**84.692.446**	**87.949.452**
Partes relacionadas	63.280.234	68.390.653	74.092.794	78.682.768	84.447.016	87.704.022
Impostos a recuperar				245.430	245.430	245.430
Imobilizado	848.094	848.094	848.094	848.094	848.094	848.094
(-) Depreciação	- 848.094	- 848.094	- 848.094	- 848.094	- 848.094	- 848.094

157. No mês de março de 2021, 98% do endividamento referem-se a **Partes Relacionadas**. No primeiro trimestre de 2021, apresentou crescimento de R$ 3.854.149 (três milhões, oitocentos e cinquenta e quatro mil, cento e quarenta e nove reais), relativos a movimentação financeira, principalmente com as empresas, **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, **SOTREL** e **TOMÉ ENGENHARIA**, tendo a pagar a coligadas o montante de R$ 93.134.034 (noventa e três milhões, cento e trinta e quatro mil e trinta e quatro reais), sendo seu maior credor, a coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, equivalente a 52% e **TOMÉ ENGENHARIA**, representando 30% da dívida.

- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, apresentou em março de 2021, a importância a pagar das empresas do **GRUPO**, no montante de R$ 5.430.012 (cinco milhões, quatrocentos e trinta mil e doze reais).

158. A rubrica de **Outras Obrigações**, não apresentou variações no período analisado, permanecendo com saldo de R$ 1.236.002 (um milhão, duzentos e trinta e seis mil e dois reais), em março de 2021, compreendendo obrigação em mútuo com o sócio Laercio Tomé.

159. As dívidas com **Fornecedores** apresentaram entradas e saídas de mesmo valor, no primeiro trimestre de 2021, mantendo em março de 2021,

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

R$ 79.172 (setenta e nove mil, cento e setenta e dois reais), condizente com o relatório disponibilizado, sendo 98,2% do saldo, devidos a empresa Transportes Dalcoquio, 1,6% Cons. Reg. Dos Repres. Comerciais do Estado de SP e 0,1% Cia de Saneamento.

160. As **Obrigações Trabalhistas** apresentaram redução de R$ 5.688 (cinco mil, seiscentos e oitenta e oito reais), sendo R$ 3.677 (três mil, seiscentos e setenta e sete reais), transferidos para as obrigações tributárias no longo prazo, relativos a obrigações previdenciárias, em janeiro de 2021, e redução de 2.011 (dois mil e onze reais), em março de 2021, relativos a provisão de férias e 13º salários, totalizando em março de 2021, montante de R$ 3.403 (três mil, quatrocentos e três reais), relativos a empréstimos consignados.

161. O **Patrimônio Líquido** apresentou redução nos últimos meses, refletindo o resultado negativo auferido, e mantendo fixo o saldo do **Capital Social** em R$ 400.000 (quatrocentos mil reais), apresentando no primeiro trimestre de 2021, **Prejuízos Acumulados** de R$ 231.265 (duzentos e trinta e um mil, duzentos e sessenta e cinco reais).

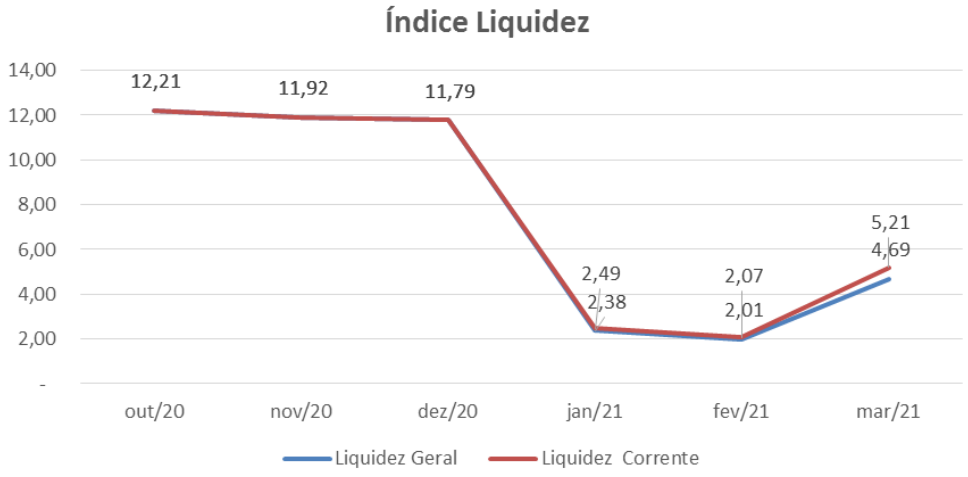
Em R$

Balanço Patrimonial	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Passivo	**80.761.904**	**85.445.531**	**90.969.637**	**82.216.761**	**87.420.669**	**94.818.567**
Circulante	**1.431.199**	**1.431.199**	**1.431.199**	**1.320.937**	**1.320.588**	**1.318.577**
Fornecedores	79.172	79.172	79.172	79.521	79.172	79.172
Impostos a recolher	106.934	106.934	106.934	-	-	-
Obrigações trabalhistas	9.091	9.091	9.091	5.414	5.414	3.403
Outras obrigações	1.236.002	1.236.002	1.236.002	1.236.002	1.236.002	1.236.002
Não circulante	**79.068.804**	**83.754.290**	**89.279.885**	**80.689.264**	**85.895.118**	**93.331.256**
Partes relacionadas	79.068.804	83.754.290	89.279.885	80.528.106	85.733.799	93.134.034
Impostos a recolher				161.159	161.319	197.222
Patrimônio líquido	**261.901**	**260.041**	**258.553**	**206.559**	**204.963**	**168.735**
Capital social	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Lucros acumulados	- 121.037	- 121.037	- 121.037	- 141.447	- 141.447	- 141.447
Resultado do exercicio	**- 17.062**	**- 18.921**	**- 20.410**	**- 51.994**	**- 53.590**	**- 89.818**

162. Os **Índices de Liquidez Corrente e Geral,** apresentaram queda em janeiro de 2021 relativos à baixa de demais contas a receber, apresentando em março de 2021, capacidade de liquidez de R$ 5,21 (cinco reais e vinte

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

e um centavos), no curto prazo, e R$ 4,69 (quatro reais e sessenta e nove centavos), no longo prazo, para cada real devido, mantendo situação satisfatória.



163. O **Endividamento Geral**, que mede a representatividade das dívidas, em relação ao ativo total, manteve-se estável, indicando, que a totalidade de suas dívidas é igual aos seus ativos no mês de março de 2021.

Em %

Índices de envidamento	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21
Endividamento Geral	100%	100%	100%	100%	100%	100%

B. Demonstração do Resultado do Exercício

164. No primeiro trimestre de 2021, não houve **Receita**.

165. O **Custo**, apresentou de janeiro a março de 2021, R$ 631 (seiscentos e trinta e um reais), composto principalmente por assistência médica, e o restante em coparticipação.

- Observa-se em março de 2021, custo positivo de R$ 2.011 (dois mil e onze reais), relativo ao estorno de provisão de férias e 13º salários.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

166. Registraram de janeiro a março de 2021, **Despesas Operacionais** de R$ 677 (seiscentos e setenta e sete reais), relativos a Utilidades e Serviços. Ademais, em **Outras Receitas/Despesas Não Operacionais**, apresentaram despesas de R$ 1.216 (um mil, duzentos e dezesseis reais), sendo despesa de R$ 1.571 (um mil, quinhentos e setenta e um reais), relativos à perda com impostos recuperáveis, e receita de R$ 355 (trezentos e cinquenta e cinco reais).

167. As **Despesas Financeiras** apresentaram gastos de R$ 87.294 (oitenta e sete mil, duzentos e noventa e quatro reais), sendo 99,9% relativos a juros sobre impostos.

168. Sendo assim, a Recuperanda apresentou no primeiro trimestre de 2021, **Prejuízo Contábil** de R$ 89.818 (oitenta e nove mil, oitocentos e dezoito reais).

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	2021
Receita de serviços	-	-	-	-	-	-	-
(-) Deduções	-	-	-	-	-	-	-
Receita líquida	-	-	-	-	-	-	-
Custo dos serviços prestados	- 1.689	- 1.737	- 1.366	- 1.328	- 1.315	2.011	- 631
Lucro bruto	**- 1.689**	**- 1.737**	**- 1.366**	**- 1.328**	**- 1.315**	**2.011**	**- 631**
Receitas/despesas operacionais	- 109	- 109	- 109	- 103	- 464	- 109	- 677
Despesas com pessoal	*-*	*-*	*-*	*- 458*	*458*	*-*	-
Despesas Gerais	*- 109*	*- 109*	*- 109*	*355*	*- 923*	*- 109*	- 677
Resultado Operacional	**- 1.799**	**- 1.847**	**- 1.475**	**- 1.432**	**- 1.779**	**1.902**	**- 1.308**
Resultado financeiro	- 15	- 13	- 13	- 50.562	- 172	- 36.560	- 87.294
Despesas financeiros	*- 15*	*- 13*	*- 13*	*- 50.562*	*- 172*	*- 36.560*	- 87.294
Outras receitas/desepesas não operacionais	-	-	-	-	355	- 1.571	- 1.216
Result. Op. Antes do IR e CSLL	**- 1.814**	**- 1.859**	**- 1.488**	**- 51.994**	**- 1.596**	**- 36.229**	**- 89.818**
IR e CS	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	**- 1.814**	**- 1.859**	**- 1.488**	**- 51.994**	**- 1.596**	**- 36.229**	**- 89.818**

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

C. Fluxo de caixa

169. Foram disponibilizados os **Fluxos de Caixa**, pelo método Direto, do período janeiro a março de 2021, condizente com os demonstrativos contábeis, como segue:

SANTALUZ	jan/21
Saldo inicial	37.735,36
Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	0,00
Pag Fornecedor	0,00
Pag Funcionário	-1.720,61
Pag Tributos	0,00
Tarifas Bancaria	-349,08
IRRF s/Aplicação	-14,70
Total Saidas	-2.084,39
Transf entre contas	685.657,43
Saldo final	721.308,40

SANTALUZ	fev/21
Saldo inicial	721.308,40
Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	0,00
Pag Fornecedor	0,00
Pag Funcionário	-1.706,84
Pag Tributos	0,00
Tarifas Bancaria	-349,08
IRRF s/Aplicação	-11,70
Total Saidas	-2.067,62
Transf entre contas	-558.271,47
Saldo final	160.969,31

SANTALUZ	mar/21
Saldo inicial	160.969,31
Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	0,00
Pag Fornecedor	0,00
Pag Funcionário	-785,76
Pag Tributos	0,00
Tarifas Bancaria	-2.213,68
IRRF s/Aplicação	-14,10
Total Saidas	-3.013,54
Transf entre contas	4.143.905,64
Saldo final	4.301.861,41

- Para o período analisado de janeiro a março de 2021, nota-se que houve entradas financeiras, decorrente somente por transferência entre contas, relativos à mútuos, e as saídas, relativos em maior parte a pagamento de funcionários.
- Nota-se pagamento de funcionário, no entanto, não há funcionários nesta Recuperanda, que segundo os gestores: "*Na planilha do fluxo de caixa havia um erro de fórmula onde foi informado o pagamento à funcionários, contudo, o correto seria a indicação de "fornecedores"."*

D. Funcionários

170. Conforme informação dos gestores, não há funcionários.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

E. Impostos

171. A Recuperanda apresentou os livros fiscais: Entrada, Saída, ISS e ICMS (todas sem movimentação).

F. Demais Relatórios

172. Foi disponibilizado o passivo segregado em concursal e extraconcursal, de forma parcial, no aguardo da segregação completa.

III. DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

173. Em Assembleia Geral de Credores ocorrida em 26 de novembro de 2018, foi aprovado o Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial às fls. 16682/16749, sendo homologado pela decisão às fls. 16864/16882 na data 06 de dezembro de 2018, e publicada na data 11 de dezembro de 2018.

174. Conforme Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial, as formas de pagamentos são:

- Classe I – Trabalhistas: Quitação dos créditos trabalhistas, em até 12 (doze) meses, a contar da data da publicação da decisão da homologação do Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial.
    - O prazo para início do pagamento de créditos derivados da legislação do trabalho, reconhecidos tardiamente pelas Recuperandas, obedecerá ao disposto no art. 54 da lei 11.101/2005. O pagamento desses créditos, deverá ter início no biênio previsto no caput do art. 61 da Lei 11.101/05 e sobre eles deverão ser computados correção monetária, a fim de preservado o valor da moeda, e juros de mora, em face do inadimplemento, na forma da legislação trabalhista.
- Classe II – Garantia Real: O valor principal da dívida será pago em 180 (cento e oitenta) meses, com carência de 24 (vinte e quatro) meses para o início do

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

pagamento do valor principal da dívida. Após o período de carência, o Grupo Tomé pagará o valor devido aplicando-se deságio de 50% (cinquenta por cento) sobre o valor total dos créditos inscritos nesta classe. Os prazos acima fixados serão contados a partir da publicação da decisão da homologação do plano.

- A título de correção do valor da classe II, será corrigir o valor da parcela a pagar, após a aplicação do deságio de 50% (cinquenta por cento), utilizando como indexador a TR (taxa referencial), acrescidos de juros remuneratórios de 1,00% (um ponto percentual) ano.
    - O valor da correção monetária acrescida de juros terá carência de 18 (dezoito) meses a contar da publicação da homologação do plano. O pagamento dos juros e da correção monetária correspondente ao valor da primeira parcela será pago no 19º (décimo nono) mês após a publicação da homologação do plano, sendo pago as demais parcelas fixadas nos mesmos dias dos anos subsequentes.

- Classe III – Quirografário e Classe IV – ME e EPP: O valor principal da dívida será pago em 180 (cento e oitenta) meses, com carência de 24 (vinte e quatro) meses para o início do pagamento do valor principal da dívida. Os credores da classe III e IV deverão optar por uma das formas abaixo relacionadas, no prazo de 10 (dez) dias úteis a contar da publicação da decisão de homologação do plano.
    - Opção A: Após o período de carência, o Grupo Tomé, pagará o valor referente a esta opção aplicando deságio de 50% (cinquenta pontos percentuais) sobre o total de crédito inscrito, devendo o saldo obtido ser pago ao longo de 15 (quinze) parcelas anuais obedecendo aos seguintes critérios:
        - 88% (oitenta e oito pontos percentuais) do valor total da dívida do saldo obtido, após a aplicação do deságio, será pago da seguinte forma: ao longo dos primeiros 7,5 (sete e meio) anos serão pagos 40% (quarenta pontos porcentuais) do valor em parcelas anuais, iguais e consecutivas. O saldo remanescente de 60% (sessenta

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

pontos porcentuais), após a aplicação do deságio, será pago ao longo dos 6 (seis) anos subsequentes, em parcelas anuais, também, iguais e consecutivas.

- O saldo remanescente de 12% (doze pontos porcentuais), após aplicação do deságio, será pago no último ano e em única parcela.

- Opção B: Com a homologação do plano de recuperação judicial, o Grupo Tomé, incidirá deságio de 50% (cinquenta pontos porcentuais) sobre o total de crédito inscrito, devendo o saldo obtido ser pago ao longo de 15 (quinze) parcelas anuais obedecendo aos seguintes critérios:
  - 88% (oitenta e oito pontos percentuais) do valor total da dívida do saldo obtido, após a aplicação do deságio, será pago da seguinte forma: ao longo dos primeiros 7,5 (sete e meio) anos serão pagos 40% (quarenta pontos porcentuais) do valor em parcelas anuais, iguais e consecutivas. O saldo remanescente de 60% (sessenta pontos porcentuais), após a aplicação do deságio, será pago ao longo dos 6 (seis) anos subsequentes, em parcelas anuais, também, iguais e consecutivas.
  - O saldo remanescente de 12% (doze pontos porcentuais), será pago no último ano e em única parcela.
- Uma vez decorrido o prazo, e não tendo os credores efetuado expressamente as suas respectivas escolhas, seus créditos serão pagos na forma da Opção A.

- **Correção do Saldo Devedor**
  - A título de correção do valor das Classes III e IV, será correção monetária do valor da parcela a pagar, após aplicação do deságio, utilizando como indexador a TR (taxa referencial), acrescida de juros simples fixados em 1,00% (um ponto porcentual) ao ano.
  - O valor da correção monetária acrescida de juros terá carência de 18 (dezoito) meses a contar da publicação da decisão da homologação do plano. O pagamento dos juros e da correção monetária correspondente ao valor da primeira parcela será pago no 19º (décimo nono) mês após a

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

publicação da homologação do plano, sendo pago as demais parcelas fixadas nos mesmos dias dos anos subsequentes.

- **Crédito Controvertido**
  - Os créditos que tenham a sua classificação contestada por qualquer parte interessada somente poderão ser pagos depois de transitada em julgado a sentença que determinar a qualificação do crédito controvertido, ou mediante caução.
- **Credores Quirografários Parceiros**
  - Serão considerados como Credores Quirografários Parceiros aqueles Credores Financeiros Extraconcursais Aderentes que, tenham créditos sobre o qual não recaia nenhuma garantia fiduciária.
    - Deságio de 80% (oitenta pontos porcentuais), sobre o total de crédito, sendo que o saldo remanescente será pago em duas parcelas: (i) a primeira no valor de R$ 620.000,00 (seiscentos e vinte mil reais) para cada Credor Quirografário Parceiro, no prazo de 180 (cento e oitenta) dias contados da homologação deste Plano e (ii) a segunda parcela correspondente ao saldo remanescente no 24º (vigésimo quarto) mês após a publicação da homologação do plano.
    - Correção pelo indexador CDI (Certificado de Depósito Interbancário), após o que será aplicado o deságio.
    - Os Credores Quirografários Parceiros, dentro do prazo de 10 (dez) dias úteis a contar da decisão da homologação do plano.
    - Caso o Credor Quirografário Parceiro não opte, o seu crédito quirografário será adimplido, nos termos das opções A e B, (descrito na classe III e IV) e seguintes.
- **Credores Financeiros Extraconcursais aderentes ao Aditivo ao Plano de Recuperação judicial**
  - Os Credores Financeiros Extraconcursais Aderentes são aqueles credores financeiros, detentores da alienação fiduciária compartilhada de bens móveis e imóveis do Grupo Tomé.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

- Conforme ressalvas homologadas, as Instituições Financeiras Privadas e Públicas que pretendam aderir ao plano, deverão ser direcionadas à opção A.
    - Opção A: Os Credores Financeiros Extraconcursais Aderentes, implicará no recebimento da integralidade do seu crédito através do fruto da venda dos bens que comporão as Unidades Produtivas Isoladas, na hipótese de venda de tais Unidades Produtivas.

- **Novos Financiamentos**
    - O Grupo Tomé buscará a obtenção de novos empréstimos, podendo conceder garantia fiduciária de recebíveis e bens do seu Ativo Permanente ao credor interessado na concessão deste novo crédito, desde que estes bens estejam livres, desembaraçados e não sejam integrantes das UPI's.
- **Alienação dos Ativos**
    - Na hipótese de alienação dos seus ativos, a integralidade do produto desta alienação, será destinada ao pagamento dos seus credores, com ressalva disposta no art. 66 da lei 11.101/2005.
- **Condições Privilegiadas de Pagamento/Estímulo ao Fornecimento**
    - Aqueles titulares de créditos sujeitos à recuperação judicial, que durante o processo de recuperação judicial, concedam crédito ao Grupo Tomé, será garantido o seguinte tratamento, independentemente da classe ou subclasse em que se insiram e, desde que, tal crédito seja efetivamente utilizado pelas Recuperandas:
        - Credores que natureza financeira: Para cada real aportado, ao custo máximo de 2,0% (dois pontos porcentuais) ao mês, sem garantia colateral de qualquer natureza, com prazo mínimo a definir e 06 (seis) meses de carência corrigida, a mesma quantia relativa ao seu crédito sujeito a recuperação será paga antecipadamente, em condições a serem negociadas, oportunamente, entre as Recuperandas e instituições financeiras, que por ventura venham a ofertar referidas linhas de crédito.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

- Credores de natureza operacional: Para cada real aportado em fornecimento de produtos, ou, ainda, em 30 (trinta), 60 (sessenta) e 90 (noventa) dias, sem garantia colateral de qualquer natureza, a mesma quantia relativa ao seu crédito sujeito à recuperação será paga antecipadamente em condições a serem negociadas, oportunamente, entre as Recuperandas e respectivos credores fornecedores, que por ventura venham a fornecer produtos.
- Ficará a critério das Recuperandas verificar a necessidade/viabilidade da contratação nos termos acima expostos.

- **Demais Ressalvas**
  - A recuperação judicial do principal devedor não prejudica o direito de ação de devedores solidários ou coobrigados por garantia cambial, real ou fidejussória.
  - Inadimplemento do Aditivo ao Plano: Prevalecem os artigos 61 e 73 da Lei 11.101/2005.
  - Encerramento da Recuperação Judicial: Prevalece o art. 61 da Lei 11.101/2005, há de ser contado a partir do decurso do prazo de carência aprovado pela assembleia (24 meses).

III.1. CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

175. Para o período abrangido por esta análise, foram disponibilizados novos comprovantes, conforme abaixo:

176. Foram disponibilizados os comprovantes de pagamentos, relativos a **Classe I – Trabalhista**, totalizando a importância de R$ 13.981.649 (treze milhões, novecentos e oitenta e um mil, seiscentos e quarenta e nove reais), pagos até 22 de dezembro de 2020, sendo dos 569 (quinhentos e sessenta e nove) credores trabalhistas listados: 317 (trezentos e dezessete) encontram-se quitados, 12 (doze) pagos parcialmente e 240 (duzentos e quarenta) aguardam-se os

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

comprovantes, conforme anexo A, que segundo os gestores: "*oportuno ressaltar que muitos credores tiveram quitação de seus créditos mediante soerguimento do depósito recursal diretamente nos processos trabalhistas, ou até mesmo através de penhoras judiciais realizadas diretamente nas contas bancárias das Recuperandas. Assim, estamos buscando informações complementares para comprovação da quitação. Como alguns processos são físicos e já estavam arquivados estamos enfrentando certa dificuldade para levantamento dos documentos em razão do funcionamento parcial dos fóruns por conta da pandemia",* além de alguns credores não terem informado os dados bancários. Ressalta-se que, o prazo para pagamento dos créditos trabalhistas findou-se em 11 de dezembro de 2019.

177. Ressalta-se que, não foram disponibilizados, os comprovantes da classe II – garantia real, que consta somente 1 (um) credor, CREDITUM PARTICIPAÇÕES E FOMENTO LTDA.

178. Para a classe de credores III – quirografários, foram disponibilizados os comprovantes até a data 14 abril de 2021, totalizando R$ 308.373 (trezentos e oito mil, trezentos e setenta e três reais), sendo dos 366 (trezentos e sessenta e seis) credores listados, 22 (vinte e dois) receberam os juros e a 1º parcela, e 344 (trezentos e quarenta e quatro) aguardam-se os comprovantes conforme anexo B. Para a classe IV – ME/EPP, foram disponibilizados os comprovantes até a data 18 de fevereiro de 2021, totalizando R$ 5.878 (cinco mil, oitocentos e setenta e oito reais), sendo 238 (duzentos e trinta e oito) credores listados, 4 (quatro) receberam os juros e a 1º parcela, e 234 (duzentos e trinta e quatro) aguardam-se os comprovantes, conforme anexo C.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

RELAÇÃO DE CREDORES ATUALIZADO ATÉ 14 DE DEZEMBRO DE 2020.

CREDORES	VALOR FINAL	VALOR FINAL COM DESÁGIO 50%	VALOR CONCILIADO	VALOR FINAL (ATUALIZADO)	AJUSTES DE PAGAMENTOS	TR	VALOR JUROS	VALOR TOTAL PAGO	SALDO RESIDUAL ATÉ ABRIL/21
TOTAL CLASSE I - TRABALHISTA	R$ 19.589.360	R$ -	R$ 10.391.347	R$ 20.090.683	-R$ 423.848	R$ -	R$ -	R$ 13.981.649	R$ 6.532.881
TOTAL CLASSE II - GARANTIA REAL	R$ 82.226	R$ 41.113	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -	R$ 111	R$ -	R$ 41.224
TOTAL CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	R$ 418.050.222	R$ 209.025.111	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -	R$ 453.253	R$ 308.373	R$ 209.169.992
TOTAL CLASSE IV - ME E EPP	R$ 2.191.471	R$ 1.095.736	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -	R$ 2.369	R$ 5.878	R$ 1.092.226
TOTAL GERAL DE CRÉDITOS	R$ 439.913.279	R$ 210.161.960	R$ 10.391.347	R$ 20.090.683	-R$ 423.848	R$ -	R$ 455.734	R$ 14.295.900	R$ 216.836.323

- Faz-se necessário comentar, que foram disponibilizados a esta Administradora Judicial, vários acordos/conciliações trabalhistas, que foram atualizados, conforme coluna acima "valor final (atualizado)". Além disso, foram identificados, pagamentos a maior na importância de R$ 423.848 (quatrocentos e vinte e três mil, oitocentos e quarenta e oito reais), relativos a depósitos judiciais e pagamentos efetuados.

IV. PENDÊNCIA

179. Foram disponibilizados esclarecimentos e documentos complementares quanto a:

GRUPO TOMÉ

- Fluxo de caixa: foram novamente disponibilizados os fluxos de caixa, com transferência de mútuos entre as empresas, totalizando R$ 0,00 (zero reais), estando em conformidade.

TOMÉ ENGENHARIA S.A.

- Esclarecimentos quanto ao Saldo RLAM, segundo os gestores: "*Informam as Recuperandas que os valores antigos e apropriados como saldo RLAM nesta conta contábil estão relacionados a participação da companhia no Consórcio*

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

RLAM, onde o detalhamento era feito nas demonstrações contábeis do aludido consórcio".

- Esclarecimentos quanto aos valores negativos na rubrica Adiantamento a fornecedores, data base dezembro de 2020, segundo os gestores: " *Os valores negativos apresentados no relatório são provenientes de registros de conciliações e apropriações de deduções nos anos anteriores no antigo sistema ERP JDEwards, utilizado até 31 de dezembro de 2019, e estão sendo reconciliados e reclassificados pela nova empresa de contabilidade para o novo sistema de gestão ERP Rodopar, onde estão sendo devidamente alocados para padronização dos demonstrativos."*
- Disponibilizado o extrato do Banco Itaú, da conta corrente 12467-1 do mês de outubro de 2020.

TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA.

- Disponibilizar documento de suporte da alínea Aplicação Financeira Consórcio, segundo os gestores: "*Sobre tais aplicações, trata- se de apropriações de valores do Consórcio CTM em relação à participação da empresa e que estão sendo verificadas para os devidos ajustes."*
- Disponibilizado documento de sinistro da baixa de imobilizado no montante de R$ 22.000 (vinte e dois mil reais), em dezembro de 2020, relativo a automóveis.
- Esclarecimentos quanto a variação do saldo líquido do relatório do imobilizado, com saldo de R$ 69.077.552 (sessenta e nove milhões, setenta e sete mil, quinhentos e cinquenta e dois reais), divergente dos demonstrativos contábeis, com saldo de R$ 91.808.547 (noventa e um milhões, oitocentos e oito mil, quinhentos e quarenta e sete reais), na data base dezembro de 2020, segundo os gestores: "*O controle de patrimônio e depreciação era feito, nos últimos anos, em planilhas eletrônicas, onde a planilha de controle de depreciação possui apenas os bens com saldo a depreciar no respectivo mês, não demonstrando aqueles já depreciados, por este motivo as bases são diferentes. Na referida planilha igualmente não continha os ativos não depreciáveis, como por exemplo, os*

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

terrenos. Contudo, o novo sistema ERP Datapar possui um módulo nativo de patrimônio que controla a depreciação e o seu saldo, onde os dados originados de planilhas estão sendo cadastrados para facilitar o controle, visualização da sua composição, bem como para contabilizar de forma automática e emitir relatórios. Parte destes já foram providenciados e testados, e seu relatório de composição estão sendo fornecidos mensalmente em conjunto com as planilhas com o complemento dos dados, já que estes não estão sendo mais controlados em planilhas com lançamentos manuais."

- Foram disponibilizados os documentos de suporte quanto a venda de sucata nos meses de outubro a dezembro de 2020, segundo os gestores: "... *relativas à destinação de resíduos originados nas nossas oficinas internas de manutenção preventiva e corretiva da frota, conforme norma regulamentadora, gerando a receita de vendas de sucatas de ferro, alumínio, papelão e óleo usado."*
- Disponibilizado o livro razão da conta do ativo e passivo das alíneas PIS e COFINS, dos meses de outubro a dezembro de 2020.

SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.

- Esclarecimentos quanto aos valores negativos no relatório de suporte do contas a receber, no total de R$ 1.577.086 (um milhão, quinhentos e setenta e sete mil e oitenta e seis reais negativos), na data base dezembro de 2020, segundo os gestores: *"Os valores negativos apresentados no relatório são provenientes de registros de conciliações e apropriações de deduções nos anos anteriores no antigo sistema ERP JDEwards, utilizado até 31 de dezembro de 2019, e estão sendo reconciliados e reclassificados pela nova empresa de contabilidade para o novo sistema de gestão ERP Rodopar, onde estão sendo devidamente alocados para padronização dos demonstrativos."*
- Esclarecimentos quanto a variação do saldo líquido do relatório do imobilizado, com saldo de R$ 10.809.987 (dez milhões, oitocentos e nove mil, novecentos e oitenta e sete reais), em dezembro de 2020, com o demonstrativo contábil com saldo de R$ 19.359.104 (dezenove milhões, trezentos e cinquenta e nove mil,

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

cento e quatro reais), segundo os gestores: "*O controle de patrimônio e depreciação era feito, nos últimos anos, em planilhas eletrônicas, onde a planilha de controle de depreciação possui apenas os bens com saldo a depreciar no respectivo mês, não demonstrando aqueles já depreciados, por este motivo as bases são diferentes. Na referida planilha igualmente não continha os ativos não depreciáveis, como por exemplo, os terrenos. Contudo, o novo sistema ERP Datapar possui um módulo nativo de patrimônio que controla a depreciação e o seu saldo, onde os dados originados de planilhas estão sendo cadastrados para facilitar o controle, visualização da sua composição, bem como para contabilizar de forma automática e emitir relatórios. Parte destes já foram providenciados e testados, e seu relatório de composição estão sendo fornecidos mensalmente em conjunto com as planilhas com o complemento dos dados, já que estes não estão sendo mais controlados em planilhas com lançamentos manuais.*"

- Esclarecimentos quanto aos valores negativos no relatório de suporte de fornecedores, no total de R$ 30.434 (trinta mil, quatrocentos e trinta e quatro reais negativos), na data base de dezembro de 2020, segundo os gestores: *"Os valores negativos apresentados no relatório são provenientes de registros de conciliações e apropriações de deduções nos anos anteriores no antigo sistema ERP JDEwards, utilizado até 31 de dezembro de 2019, e estão sendo reconciliados e reclassificados pela nova empresa de contabilidade para o novo sistema de gestão ERP Rodopar, onde estão sendo devidamente alocados para padronização dos demonstrativos."*
- Esclarecimentos quanto a redução de R$ 3.223.181 (três milhões, duzentos e vinte e três mil, cento e oitenta e um reais), na alínea Credor Nacional na rubrica Empréstimos e Financiamentos, do período de setembro a novembro de 2020, segundo os gestores: *".. Registro da quitação de crédito extraconcursal do Banco Bradesco S. A."*
- Disponibilizado o livro razão da conta do ativo e passivo das alíneas PIS e COFINS, dos meses de outubro a dezembro de 2020;

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO CONSULTORES

TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A.

- Disponibilizar o passivo segregado em concursais e extraconcursais, dos meses de agosto a dezembro de 2020, e o SPED Contábil, e o ECF ano de 2019, segundo os gestores: "...*CNPJ da TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOIBLIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A encontra - se baixado perante a Receita Federal do Brasil desde 30/01/2019, por essa razão atualmente encontra - se sem atividade."*

TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. e BELA ROMA SPE LTDA.

- Disponibilizado o relatório de estoques de revenda, na data base de dezembro de 2020, condizente com a contabilidade.
- Foi esclarecido quanto a Demais Contas a Receber, na data base dezembro de 2020, da empresa TOMÉ EDIFICAÇÕES, segundo os gestores: "*O saldo contabilizado nesta conta refere-se ao processo judicial contra a empresa Libe Construtora Ltda, execução nº 0028718-76.2015.8.19.0066 em trâmite 1ª Vara Cível na Volta Redonda (RJ)."*

SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.

- Foram esclarecidos quanto a ausência de apropriação de Perdas de Devedores Duvidosos, na rubrica contas a receber com a empresa Transportes Dalcoquio, vencidos nos anos de 2016 e 2017, segundo os gestores: "...*estes valores constam no plano de recuperação judicial aprovado da empresa Transportes Dalçoquio."*
- Esclarecimentos quanto ao Fluxo de Caixa, pagamento de funcionário no montante de R$ 1.475 (um mil, quatrocentos e setenta e cinco reais), no mês de dezembro de 2020, dos quais, não há funcionários, segundo os gestores, houve erro de fórmula.

180. Para o período abrangido por este relatório, solicita o passivo segregado em concursal e extraconcursal, de <u>forma completa</u>, dos meses de

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

agosto de 2020 a março de 2021, além dos restantes dos comprovantes da classe I trabalhista, e os restantes dos comprovantes relativos à correção monetária e juros da 1º parcela, das demais classes.

V. CONCLUSÃO

181. De acordo com as análises realizadas nos documentos e informações apresentadas pelo **GRUPO**, relativo ao primeiro trimestre de 2021, nota-se faturamento apenas nas empresas **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **SOTREL**, apresentando variações nas vendas, encerrando o trimestre com **prejuízo contábil**.

182. Observa-se na **TOMÉ EQUIPAMENTOS** redução no faturamento no primeiro trimestre de 2021, em relação ao trimestre anterior, refletindo em resultado negativo, devido ao elevado custo, reconhecimento de perdas com impostos recuperáveis, e atualizações de juros sobre impostos.

183. Na **SOTREL**, houve aumento significativo nas vendas em fevereiro de 2021, em comparação aos demais meses, refletindo no resultado positivo no mês, contudo, no primeiro trimestre de 2021, decorrente do elevado custo, reconhecimento de perdas com impostos recuperáveis, e atualizações de juros sobre impostos, encerrou com resultado deficitário.

184. Outrossim, conforme notícia publicada no site **Istoé**[2], em 24 de março de 2021, verificou-se que o mercado de construção civil registrou nova queda em fevereiro de 2021, assim como o **GRUPO TOMÉ**, que apresentou redução no primeiro trimestre do ano de 2021, em relação ao trimestre anterior, conforme segue:

> *"Os índices de evolução dos níveis de atividade e de emprego na construção civil registraram nova queda em fevereiro de 2021, de acordo com a Sondagem Indústria da Construção, da Confederação Nacional*

[2] https://istoe.com.br/construcao-civil-atividade-e-emprego-registram-queda-em-fevereiro/

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

da Indústria (CNI). A atividade está em 45,9 pontos e o emprego em 46,8 pontos. Esse indicador varia de uma escala de 0 a 100, tendo uma linha de corte em 50 pontos, que separa o aumento da queda. Esse é o terceiro mês de recuo na atividade do setor e o quarto mês seguido de redução no número de empregos."

185. Ademais, conjuntamente, as empresas do **GRUPO** possuem alto endividamento, principalmente com Empréstimos e Financiamentos, sendo os ativos insuficientes para a quitação de todas as obrigações, encerrando o primeiro trimestre de 2021, com situação financeira insatisfatória.

186. Ademais, aguardam-se os restantes dos comprovantes da classe I trabalhista, e o restante dos comprovantes relativos à correção monetária e juros da 1º parcela, das demais classes.

VI. DO ENCERRAMENTO

187. A Administradora Judicial informa que toda a documentação verificada para a elaboração do presente relatório encontra-se a disposição dos interessados, mediante agendamento prévio.

188. Sendo o que tinha para o momento, este Administrador Judicial se coloca a inteira disposição de Vossa Excelência, dos nobres advogados da Recuperanda, dos credores, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Termos em que, pede deferimento.
São Paulo, 10 de maio de 2021.

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.

LASPRO
CONSULTORES

LASPRO CONSULTORES LTDA.
Administradora Judicial
Oreste Nestor de Souza Laspro
OAB/SP nº 98.628

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CT| CM/CB

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 10/05/2021 às 18:03 , sob o número WSBO21701439654
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código AD11992.