RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

LASPRO
CONSULTORES

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, inscrita no CNPJ/MF sob n° 22.223.371/0001-75, com sede na Rua Major Quedinho, n° 111, 18º andar, Centro, São Paulo/SP, CEP: 01050-030, neste ato representada por **ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, brasileiro, casado, advogado, inscrito da Ordem dos Advogados do Brasil sob n° 98.628 – Seção de São Paulo - e no CPF/MF n° 106.450.518-02, Administradora Judicial nomeada nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** em epígrafe, 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,** vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, "a" e "c" da Lei n° 11.101/2005, apresentar o **Relatório das Atividades** das Recuperandas referente ao mês de **janeiro de 2023**, em conformidade com o Comunicado CG nº 786/2020 – TJSP.

72-847 CT | KP / MM | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

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

LASPRO
CONSULTORES

Índice

SUMÁRIO EXECUTIVO 6
Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral das Recuperandas 8
Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais 11
II.1. TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA. 11
II.1.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 11
II.1.1.1. Evolução do Ativo Total 11
II.1.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total) 12
II.1.1.3. Patrimônio Líquida 12
II.1.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 13
II.1.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 13
II.1.4. Evolução Mensal de Colaboradores 13
II.2. TOMÉ ENGENHARIA S.A. 14
II.2.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 14
II.2.1.1. Evolução do Ativo Total 14
II.2.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total) 15
II.2.1.3. Patrimônio Líquido 15
II.2.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 16
II.2.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 16
II.2.4. Evolução Mensal de Colaboradores 16
II.3. TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTE LTDA. 17
II.3.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 17
II.3.1.1. Evolução do Ativo Total 17
II.3.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 18
II.3.1.3. Patrimônio Líquido 19
II.3.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 19
II.3.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 20

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

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

II.3.4. Evolução Mensal de Colaboradores 20
II.4. SOTREL EQUIPAMENTOS S.A. 21
II.4.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 21
II.4.1.1. Evolução do Ativo Total 21
II.4.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 22
II.4.1.3. Patrimônio Líquido 22
II.4.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 23
II.4.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 23
II.4.4. Evolução Mensal de Colaboradores 24
II.5. SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA. 25
II.5.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 25
II.5.1.1. Evolução do Ativo Total 25
II.5.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 26
II.5.1.3. Patrimônio Líquido 26
II.5.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 26
II.5.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 27
II.5.4. Evolução Mensal de Colaboradores 27
II.6. TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A. 28
II.6.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 28
II.7. TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. E BELA ROMA SPE LTDA. - CONSOLIDADO. 29
II.7.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 29
II.7.1.1. Evolução do Ativo Total 29
II.7.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 30
II.7.1.3. Patrimônio Líquido 30
II.7.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 30
II.7.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 31

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

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

II.7.4. Evolução Mensal de Colaboradores 31
Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial 32
III.2. Do Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial 34
Anexo IV - Pedidos de esclarecimento ou documentos complementares 35
Anexo V – Cronograma Processual 36
Anexo VI - Da conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020 37
Glossário 38

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

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

LASPRO
CONSULTORES

SUMÁRIO EXECUTIVO

O Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial foi aprovado em 26 de novembro de 2018, homologado em 06 de dezembro de 2018 e publicado em 11 de dezembro de 2018.

Em dezembro de 2019 encerrou-se o prazo para pagamento da Classe I – Trabalhista, o qual apresenta valores em aberto. No entanto, a Recuperanda informa que alguns credores não informaram os dados bancários. Outros credores tiveram quitação de seus créditos, mediante soerguimento do depósito judicial recursal, diretamente nos processos trabalhistas e penhoras judiciais realizadas diretamente nas contas bancárias.

Ademais, para as Classes III e IV foram realizados pagamentos que somam a importância de R$ 781.368 e R$ 10.054, respectivamente, e para a Classe II não foram disponibilizados comprovantes de pagamentos.

Em janeiro de 2023, mantiveram as Recuperandas **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **SOTREL**, as únicas a obterem faturamento, porém, o resultado líquido se fez positivo apenas na **TOMÉ EQUIPAMENTOS**.

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

Outrossim, são necessários esclarecimentos quanto às pendências relacionadas no *Anexo V Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares* deste relatório.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

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

LASPRO
CONSULTORES

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

Sendo o que tinha para o momento, essa subscritora coloca-se à disposição de Vossa Excelência, dos nobres advogados da Recuperanda, credores, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

São Paulo, 24 de abril de 2023.

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

72-847 CT | KP / MM | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

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

Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral das Recuperandas

Tomé Participações Ltda., situada à Avenida Jose Odorizzi, 900 – Assunção - São Bernardo do Campo/SP - CEP: 09810-900, inscrita no CNPJ nº 48.131.437/0001-90, foi fundada em 08/02/1977. Tem como objeto social outras sociedades de participação, exceto holdings e apresenta a seguinte estrutura societária:

Sócios	Quotas	%	R$	
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**

Tomé Engenharia S.A., situada Avenida Jose Odorizzi, 900 – Prédio III - Assunção - São Bernardo do Campo/SP - CEP: 09810-900, inscrita no CNPJ nº 11.245.802/0001-88, foi fundada em 15/10/2009. Tem como objeto social outras sociedades de participação, exceto holding, manutenção e reparação de embarcações, estruturas flutuantes, máquinas para indústria metalúrgica, exceto máquinas-ferramenta, representantes comerciais e agentes do comércio de máquinas, equipamentos, embarcações e aeronaves, construção de embarcações de grande porte etc., apresenta a seguinte estrutura societária:

Sócios	Quotas	%	R$
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.		

Tomé Equipamentos e Transporte Ltda., situada à Avenida Jose Odorizzi, 900 – Assunção - São Bernardo do Campo/SP - CEP: 09810-900, inscrita no CNPJ nº 44.384.832/0001-24, foi fundada em 18/11/2013. Tem como objeto social transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional; transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças municipal; transporte rodoviário de produtos perigosos, depósitos de mercadorias para terceiros, exceto armazéns gerais e guarda moveis; outras atividades auxiliares dos transportes terrestres não especificado anteriormente etc., além de filiais situadas nos seguintes endereços:

- Caucaia (CE) – CNPJ: 44.384.832/0015-20 -Rod. CE 421, s/n – Zona Rural – Sítio Queixo do Jacaré; Cigana Matões – Caucaia/CE - CEP 60.862-760;
- Macaé (RJ) – CNPJ: 44.384.832/0014-49 -Rua Albacora, 27 - Bairro Vale Encantado – Macaé/RJ - CEP: 27933-445;
- 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;

Sócios	Quotas	%	R$	
TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	87.682.220	100%	R$	87.682.220
LAERCIO TOMÉ	1	0%	R$	1
Total	87.682.221	100%	R$	87.682.221

Sotrel Equipamentos S.A., situada à Rua Francisco de Souza e Melo, 102 – Cordovil – Rio de Janeiro/RJ - CEP: 21010-410, inscrita no CNPJ nº 28.098.804/0001-02. Tem como

objeto social transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças intermunicipal, interestadual e internacional; serviços de operação e fornecimento de equipamentos para transporte e elevação de cargas e pessoas para uso em obras; aluguel de máquinas e equipamentos para construção sem operador, exceto andaimes; aluguel de outras máquinas e equipamentos comerciais e industriais não especificados anteriormente, sem operador; além de filiais situadas nos seguintes endereços:

- Macaé (RJ) - CNPJ: 28.908.804/0003-74 - Rua Albacora, 27 - Bairro Vale Encantado-Macaé/RJ - CEP: 27933-445;
- 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 Olorize, 900 – Assunção - São Bernardo do Campo/SP - CEP 09810-900.

Sócios	Quotas	%	R$
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.		

Santaluz Logística e Transporte Intermodal Ltda., situada à Rua Liberdade, 65 – 1º Andar – Estuário - Santos/SP - CEP: 11010-151, inscrita no CNPJ nº 54.178.215/0001-26, foi fundada em 29/01/1985. Tem como objeto social comercio atacadista de outras máquinas e equipamentos não especificados anteriormente; partes e peças; organização logística do transporte de cargas; aluguel de outras máquinas e equipamentos comerciais e industriais não especificado anteriormente, sem operador; locação de mão de obra temporária; holdings de instituições não financeiras etc.; e apresenta a seguinte estrutura societária:

Sócios	Quotas	%	R$	
TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	360.000	90%	R$	360.000
LAERCIO TOMÉ	40.000	10%	R$	40.000
Total	**400.000**	**100%**	**R$**	**400.000**

Tomé Empreendimentos Imobiliários e Participações S.A., situada Avenida Jose Odorizzi, 900 – Prédio I sala 11 A - Assunção - São Bernardo do Campo/SP - CEP: 09810-900, inscrita no CNPJ nº 14.376.238/0001-20, foi fundada em 29/06/2011. Tem como objeto social compra e venda de imóveis próprios; aluguel de imóveis próprios, loteamento de imóveis próprios, incorporação de empreendimentos imobiliários, holdings de instituições não financeiras; e apresenta a seguinte estrutura societária:

Sócios	Quotas	%	R$
Sociedade Anônima por Ações LAERCIO TOME - Presidente / Responsável Legal	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.		

Tomé Edificações Ltda., situada Avenida Jose Odorizzi, 900 – Prédio I sala 01 - Assunção - São Bernardo do Campo/SP - CEP: 09810-900, inscrita no CNPJ nº 16.683.402/0001-78, foi fundada em 08/08/2012. Tem como objeto social incorporação de empreendimentos imobiliários e apresenta a seguinte estrutura societária:

Sócios	Quotas	%	R$	
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., situada à Avenida Jose Odorizzi, 900 – Assunção - São Bernardo do Campo/SP - CEP: 09810-900, inscrita no CNPJ nº 33.935.489/0001-42, foi fundada em 28/08/2018. Tem como objeto social incorporação de empreendimentos imobiliários e construção de edifícios, apresenta a seguinte estrutura societária:

Sócios	Quotas	%	R$	
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**

Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais

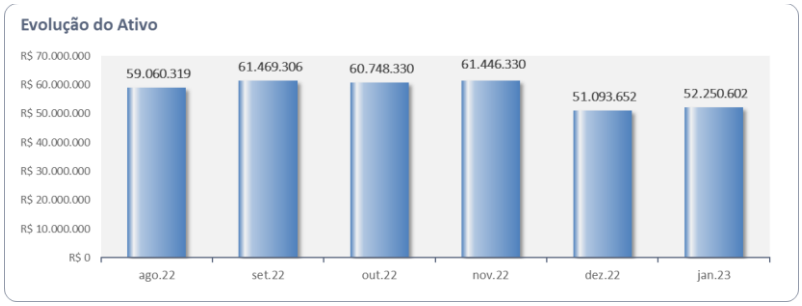
II.1. TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.

II.1.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical)

Balanço Patrimonial R$	dez/22	jan/23
Ativo	**51.009.130**	**52.250.602**
Ativo Circulante	**72.999**	**2.164**
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	1
Impostos a Recuperar	72.998	2.163
Outros Créditos	0	0
Ativo Não Circulante	**50.936.131**	**52.248.438**
Realizável a Longo Prazo	17.262.871	17.333.727
Depósitos Judiciais	2.172	526.554
Partes Relacionadas	526.554	16.652.183
Impostos a Recuperar.	81.963	2.172
Conta Corrente	16.652.183	152.819
Investimentos	33.673.260	34.914.711
Passivo	**51.009.130**	**52.250.602**
Passivo Circulante	**5.512.504**	**5.424.648**
Fornecedores	1.703.997	1.616.140
Obrigações Sociais e Trabalhistas	635.910	260.977
Obrigações Fiscais	0	635.910
Adiantamento de Clientes	260.977	0
Conta Corrente Terceiros	2.911.621	2.911.621
Passivo Não Circulante	**419.420.907**	**416.216.479**
Controladora e Coligada	22.648.607	22.648.607
Conta Corrente.	4.072.279	4.162.295
Obrigações Fiscais.	383.502.027	380.207.582
Outras Provisões	9.197.995	9.197.995
Patrimônio Líquido	**-373.924.282**	**-369.390.525**
Capital	44.574.572	38.825.998
Reservas	9.247.650	14.996.224
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-474.752.392	-473.603.713
Resultado no Exercício	47.005.889	50.390.966

II.1.1.1. Evolução do Ativo Total

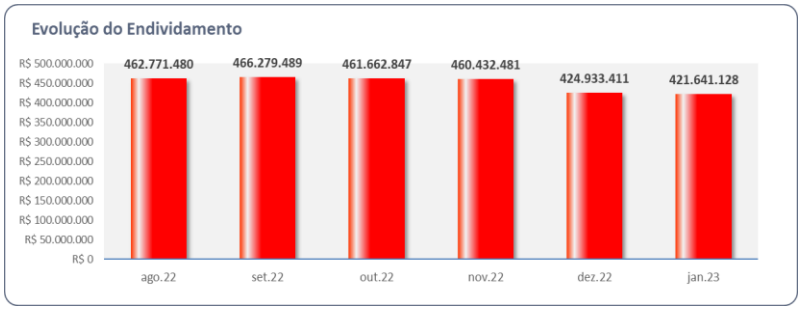
Os **Ativos** totalizaram R$ 52,3 milhões, sendo as principais contas as de **Investimentos** e **Conta Corrente**.



- A rubrica de **Investimentos** somou R$ 34,9 milhões e comporta os saldos dos investimentos nas empresas Santaluz, Tomé Edificações e Tecer, sendo a última a mais relevante, pois 99,7% são relativas as movimentações com essa coligada que não faz pertence ao polo recuperacional.
- A **Conta Corrente** perfez R$ 16,7 milhões, composta pelos valores nas empresas Santaluz e Sotrel.

II.1.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total)

O **Endividamento** atingiu R$ 421,7 milhões. Ademais, a obrigação extraconcursal mais relevante é a conta de **Obrigações Fiscais** no total de R$ 380,2 milhões.



II.1.1.3. Patrimônio Líquida

O **Patrimônio Líquido negativo** foi de R$ 369,4 milhões, principalmente devido aos prejuízos acumulados de exercícios anteriores.

II.1.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	dez/22	jan/23
Receita Líquida	**0**	**0**
= Resultado Bruto	0	0
(=) Despesas Operacionais	**25.124.934**	**3.389.502**
(-) Despesas Administrativas	-2.387	-2.160
(-) Equivalência Patrimonial	25.127.321	3.391.662
= Resultado Operacional Líquido	**25.124.934**	**3.389.502**
(=/-) Resultado Financeiro	**-4.030**	**-4.425**
(+) Receitas Financeiras	19	21
(-) Despesas Financeiras	-4.049	-4.446
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**25.120.904**	**3.385.077**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**25.120.904**	**3.385.077**

As **Receitas** referem-se às Resultado Equivalência Patrimonial que, totalizaram R$ 3,4 milhões.

II.1.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
Liquidez Corrente	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
Liquidez Geral	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04
Índices de Estrutura de Capitais	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Endividamento	-1,15	-1,15	-1,15	-1,15	-1,14	-1,14
Composição do Endividamento	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,78	0,79	0,79	0,79	0,74	0,73
Instrumentos Financeiro	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Capital Circulante Líquido	-5.439.586	-5.439.564	-5.439.544	-5.439.524	-5.439.505	-5.422.483

II.1.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Conforme a Folha de Pagamento apresentada pela Recuperanda, não há informações de colaboradores ativos, registrando somente Pró-Labore.

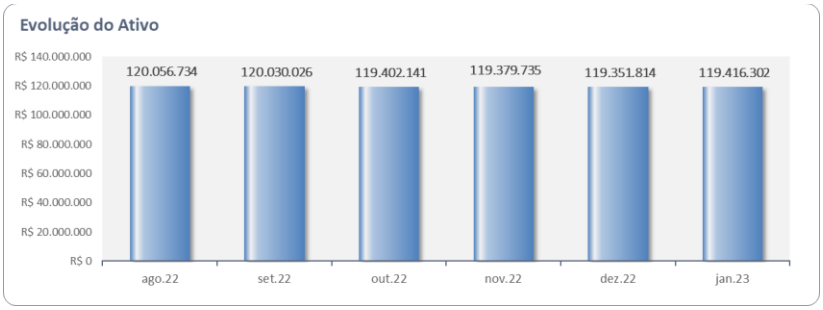
II.2. TOMÉ ENGENHARIA S.A.

II.2.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical)

Balanço Patrimonial R$	dez/22	jan/23
Ativo	**119.351.814**	**119.416.302**
Ativo Circulante	**22.544.474**	**22.544.230**
Caixa e Equivalentes de Caixa	23.872	23.872
Contas a Receber	1.443.085	1.443.085
Estoques	14.977.354	14.977.110
Outros Créditos	6.100.163	6.100.163
Ativo Não Circulante	**96.807.339**	**96.872.072**
Realizável a Longo Prazo	95.214.819	95.305.892
Depósitos Judiciais	846.838	846.838
Partes Relacionadas	56.925.062	56.925.062
Direitos de Subempreitadas	1.538.590	1.538.590
Impostos a Recuperar	29.603.391	29.603.391
Conta Corrente	6.300.937	6.392.010
Imobilizado	1.592.520	1.566.180
Passivo	**119.351.814**	**119.416.302**
Passivo Circulante	**52.827.202**	**50.924.083**
Fornecedores	26.040.447	25.957.605
Obrigações Sociais e Trabalhistas	654.344	653.544
Obrigações Fiscais.		21.761.767
Adiantamento de Clientes	2.538.579	2.538.579
Conta Corrente Terceiros	12.588	12.588
Passivo Não Circulante	**130.090.037**	**132.385.561**
Empréstimos e Financiamentos	70.249.388	72.552.298
Obrigações Fiscais	23.581.244	11.686.574
Provisões	48.146.689	48.146.689
Patrimônio Líquido	**-63.565.425**	**-63.893.341**
Capital	24.881.938	24.881.938
Reservas	58.435.244	58.435.244
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-174.254.702	-146.882.608
Resultado no Exercício	27.372.095	-327.916

II.2.1.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos** somaram R$ 119,4 milhões, dos quais as contas mais relevantes são as **Estoques**, **Partes Relacionadas** e **Impostos a Recuperar**.

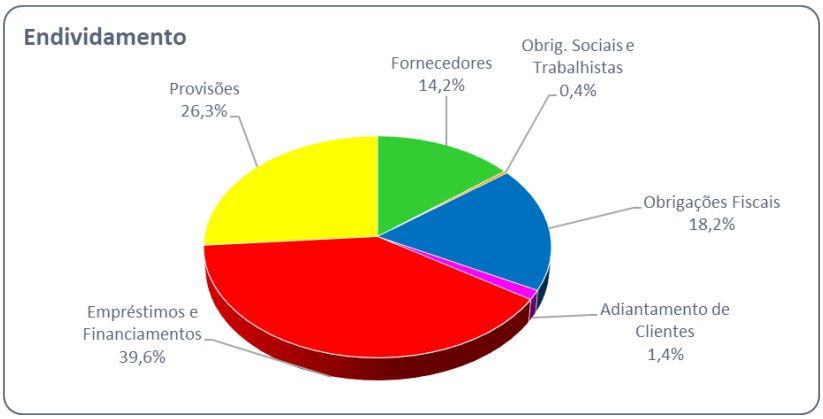


- A rubrica de **Estoques** somou na ordem de R$ 15 milhões, dos quais 99,4% estão alocados na alínea Almoxarifado.
- A conta **Partes Relacionadas** perfez R$ 56,9 milhões e contabiliza os saldos com as empresas coligadas.
- Os **Impostos a Recuperar** totalizaram R$ 29,6 milhões.

II.2.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total)

O **Endividamento** perfez R$ 183,3 milhões, sendo o mais relevante os **Empréstimos e Financiamentos**.

- Os maiores saldos a pagar a **Fornecedores** são os devidos as empresas Banco do Brasil S.A., Rosa Maria Moraes da Silva, Solaris Equipamentos e Serviços S.A. Essa rubrica somou R$ 26 milhões.



II.2.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido negativo** foi de R$ 63,9 milhões, principalmente devido aos prejuízos acumulados de exercícios anteriores.

II.2.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	dez/22	jan/23
Receita Líquida	**0**	**0**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-46.697	-21.077
= Resultado Bruto	**-46.697**	**-21.077**
(=) Despesas Operacionais	**-50.310.567**	**-28.141**
(-) Despesas Administrativas	-50.284.143	-1.800
(-) Depreciação e Amortização	-26.424	-26.341
= Resultado Operacional Líquido	**-50.357.264**	**-49.217**
(=/-) Resultado Financeiro	**84.434.133**	**-278.699**
(-) Despesas Financeiras	-61.174.217	-278.699
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**34.076.869**	**-327.916**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**34.076.869**	**-327.916**

Em janeiro de 2023, não houve reconhecimento de Receitas, apenas a apropriação de **Despesas e Custos** que somaram R$ 327,9 mil.

II.2.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	0,28	0,28	0,25	0,25	0,14	0,15
Liquidez Corrente	0,78	0,78	0,75	0,75	0,43	0,44
Liquidez Geral	0,44	0,44	0,43	0,43	0,65	0,65
Índices de Estrutura de Capitais	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Endividamento	-1,79	-1,78	-1,77	-1,77	-2,88	-2,87
Composição do Endividamento	0,11	0,11	0,11	0,11	0,29	0,28
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Instrumentos Financeiro	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Capital Circulante Líquido	-6.594.972	-6.581.321	-7.395.322	-7.486.811	-30.282.727	-28.379.852

II.2.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Conforme informações prestadas anteriormente, essa Recuperanda não possui colaboradores.

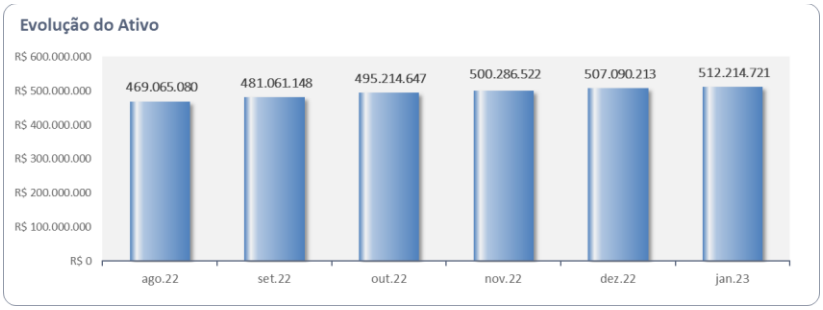
II.3. TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTE LTDA.

II.3.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical)

Balanço Patrimonial R$	dez/22	jan/23
Ativo	**507.090.213**	**512.214.721**
Ativo Circulante	**151.735.333**	**146.585.243**
Caixa e Equivalentes de Caixa	35.868.317	43.984.056
Contas a Receber	72.924.329	58.998.363
Estoques	11.740.172	343.191
Adiantamento a Fornecedores	15.320.423	11.381.922
Impostos a Recuperar	281.376	16.281.097
Despesas Antecipadas	3.947.478	3.943.330
Outros Créditos	11.653.238	11.653.285
Ativo Não Circulante	**355.354.880**	**365.629.478**
Realizável a Longo Prazo	249.245.737	258.791.311
Partes Relacionadas	24.151.184	24.151.184
Conta Corrente	162.791.064	172.331.376
Depósitos Judiciais	2.001.665	2.001.665
Impostos a Recuperar	281.376	60.307.086
Investimentos	27.583.122	28.002.656
Imobilizado	78.526.021	78.835.511
Passivo	**507.090.213**	**512.214.721**
Passivo Circulante	**63.425.458**	**59.039.221**
Fornecedores	24.295.080	22.961.384
Obrigações Sociais e Trabalhistas	12.870.530	13.089.185
Obrigações Fiscais	16.521.541	15.007.961
Contas a Pagar	2.995.999	2.995.999
Adiantamento de Clientes	6.742.308	4.984.691
Passivo Não Circulante	**704.653.841**	**710.428.046**
Empréstimos e Financiamentos	452.697.786	451.561.071
Obrigações Tributarias	226.662.708	233.573.628
Provisões para Contingencias	25.293.347	25.293.347
Patrimônio Líquido	**-260.989.086**	**-257.252.545**
Capital	87.682.221	87.682.221
Reservas	8.778.397	8.768.183
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-379.691.710	-357.439.490
Resultado no Exercício	22.242.006	3.736.541

II.3.1.1. Evolução do Ativo Total

Em janeiro de 2023, os Ativos somaram R$ 512,2 milhões, dos quais as contas mais relevantes são as **Contas a Receber**, **Conta Corrente** e **Imobilizado**.



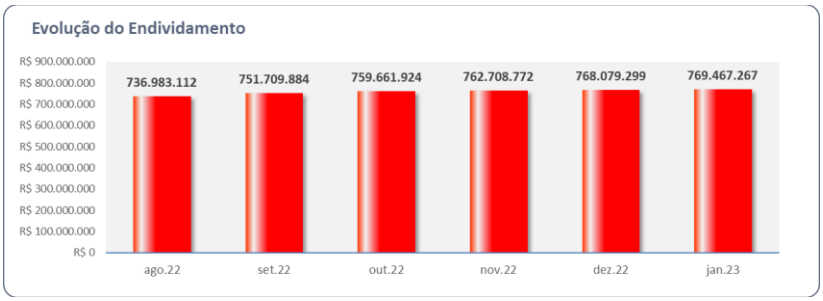
- A rubrica **Contas a Receber** perfez 58,9 milhões, sendo os principais montantes a receber são os sumarizados abaixo

Clientes	jan/23
Vestas do Brasil Energia Eólica Ltda.	R$ 23.824.099
Nordex energy Brasil	R$ 4.041.614
Mendes Junior Trading Eng. S.A.	R$ 3.610.502
Weg Equipamentos Elétricos S.A.	R$ 1.784.532
Wind Power Energia S.A.	R$ 1.636.794
Maersk Logistics & Services	R$ 1.541.596
Ecovix Constr. Oceânicas S.A.	R$ 1.406.017
Siemens Gamesa Energia	R$ 1.187.099
Toyo Setal Empreendimentos	R$ 1.182.444
Jaraguá Equipamentos Industriais	R$ 1.045.779
Subtotal	**R$ 41.260.477**
Demais Clientes	R$ 17.737.885
Total Geral	**R$ 58.998.363**

- A rubrica **Conta Corrente** totalizou R$ 172,3 milhões e contabiliza os valores a receber das empresas coligadas, dos quais 99,2% são atinentes a empresa **Santaluz Logística**.
- Composta por Imóveis, Instalações, Veículos e Equipamentos destinados a atividade-fim da Recuperanda, o **Ativo Imobilizado** somou R$ 78,8 milhões. Nota-se a contabilização da depreciação em todo o período e em janeiro de 2023, a aquisição de nos Ativos (Automóveis).

II.3.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)

O **Endividamento** total foi de R$ 769,5 milhões, sendo a obrigação mais relevante os **Empréstimos e Financiamentos**.



- Os maiores saldos a pagar a **Fornecedores** estão sumarizados abaixo:

Fornecedor	jan/23
SENAI	R$ 4.043.626
DEMAG Cranes & Components	R$ 2.559.762
MAPFRE Saúde	R$ 1.504.605
Carga Pesada Com. Loc. Equip.	R$ 1.350.000
MAPFRE Seguros Gerais	R$ 994.010
Prefeitura Municipal de SBC	R$ 783.275
Ind. Cometto SPA	R$ 678.197
Monica Ribeiro de Oliveira	R$ 600.000
WTC Loc. de Equip. Transp. Guind.	R$ 516.713
Tokio Marine Seguradora	R$ 465.385
TEREX Cranes Germany	R$ 366.178
DJE Com. Equip.	R$ 305.063
Subtotal	**R$ 14.166.815**
Demais Fornecedores	R$ 8.794.570
Total Geral	**R$ 22.961.384**

II.3.1.3. Patrimônio Líquido

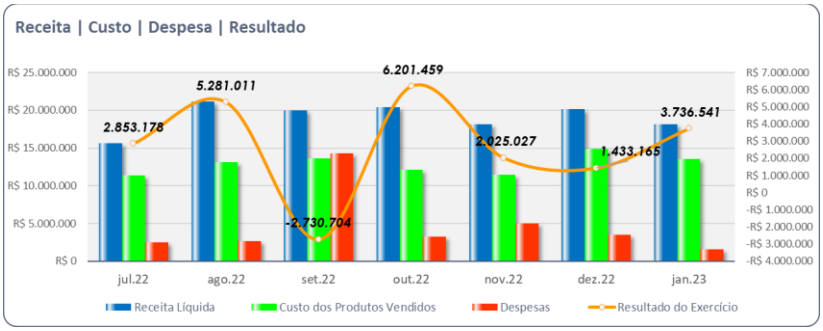
O **Patrimônio Líquido negativo** foi de R$ 257,3 milhões, principalmente devido aos prejuízos acumulados de exercícios anteriores.

II.3.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	dez/22	jan/23
Receita Operacional Bruta	**24.328.713**	**21.413.449**
(-) Deducoes da Receita Operacional	-4.150.907	-3.301.944
Receita Líquida	**20.177.806**	**18.111.505**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-14.913.507	-13.533.628
= Resultado Bruto	**5.264.299**	**4.577.877**
(=) Despesas Operacionais	**-2.455.659**	**-1.463.143**
(-) Despesas Administrativas	-2.455.659	-1.463.143
= Resultado Operacional Líquido	**2.808.640**	**3.114.734**
(=/-) Resultado Financeiro	**-136.095**	**-138.050**
(+) Receitas Financeiras	391.062	438.443
(-) Despesas Financeiras	-527.157	-576.493
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**2.672.545**	**2.976.685**
(-) IRPJ e CSLL	-2.592.702	5.262
Receitas Despesas Nao Operacionais	2.222.535	754.594
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**2.302.378**	**3.736.541**

A Recuperanda apresentou:

- **Resultado positivo** na ordem de R$ 3,7 milhões, com **Receita Líquida** de R$ 18,1 milhões.
- Os **Custos** consumiram 74,72% da **Receita Líquida** auferida.
- As **Despesas Administrativas** totalizaram R$ 1,4 milhões e as **Despesas Financeiras** em R$ 576,5 mil;



II.3.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Liquidez Imediata	0,81	0,67	0,73	0,72	0,57	0,74
Liquidez Seca	2,24	1,93	2,11	2,24	2,15	2,41
Liquidez Corrente	2,48	2,21	2,37	2,51	2,39	2,48
Liquidez Geral	0,49	0,50	0,51	0,52	0,52	0,53
Índices de Estrutura de Capitais	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Endividamento	-2,75	-2,78	-2,87	-2,91	-2,94	-2,99
Composição do Endividamento	0,08	0,09	0,08	0,08	0,08	0,08
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,26	0,25	0,24	0,23	0,23	0,23
Instrumentos Financeiro	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Capital Circulante Líquido	81.929.901	78.712.309	88.193.678	93.391.879	88.309.875	87.546.022

II.3.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Conforme informações prestadas, a Recuperanda apresenta o seguinte quadro de colaboradores:

	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Saldo Inicial	536	539	531	534	536	534
Admitidos	27	12	21	19	11	37
Demitidos	24	20	18	17	13	11
Saldo Final	539	531	534	534	534	560

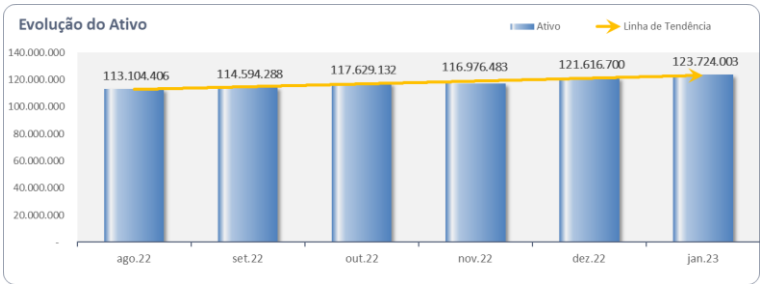
II.4. SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.

II.4.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical)

Balanço Patrimonial R$	dez/22	jan/23
Ativo	**121.616.700**	**123.724.003**
Ativo Circulante	**26.319.143**	**26.794.137**
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.004.472	2.570.235
Contas a Receber	15.580.198	15.589.663
Estoques	2.377.988	2.148.405
Impostos a Recuperar	165.602	109.899
Despesas Antecipadas	389.931	336.796
Adiantamento a Fornecedores	5.071.950	5.269.146
Outros Créditos	729.002	769.993
Ativo Não Circulante	**95.297.557**	**96.929.866**
Realizável a Longo Prazo	77.199.267	79.076.599
Depósitos e Cauções LP.	24.202	24.202
Depósitos Judiciais.	463.810	463.810
Partes Relacionadas.	9.587.009	9.587.009
Impostos a Recuperar.	3.025.351	3.084.683
Conta Corrente.	64.098.895	65.916.895
Imobilizado	18.098.290	17.853.267
Passivo	**121.616.700**	**123.724.003**
Passivo Circulante	**12.279.282**	**12.390.267**
Fornecedores	4.161.921	3.887.733
Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.681.419	1.689.642
Obrigações Tributárias	4.120.288	4.503.779
Adiantamentos de Clientes	2.315.653	2.309.112
Passivo Não Circulante	**104.009.293**	**105.586.077**
Empréstimos e Financiamentos	74.165.591	75.760.399
Obrigações Tributárias.	28.496.702	28.478.678
Provisões.	1.347.000	1.347.000
Patrimônio Líquido	**5.328.125**	**5.747.659**
Capital	20.000.000	20.000.000
Reservas	13.597.301	13.597.301
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-24.995.079	-28.269.176
Resultado no Exercício	-3.274.097	419.534

II.4.1.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos** somaram R$ 123,7 milhões, dos quais as contas mais relevantes são as **Contas a Receber**, **Conta Corrente e Imobilizado**.

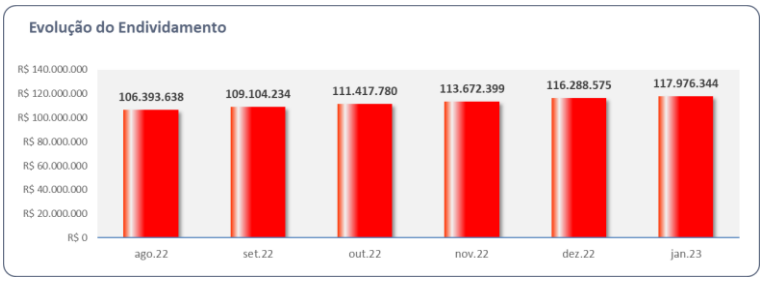


- A rubrica **Conta Corrente** totalizou R$ 65,9 milhões e contabiliza os valores a receber das empresas coligadas **Santaluz Logística** e **Bela Roma**.
- O **Ativo Imobilizado** perfez R$ 17,8 milhões. Nota-se a contabilização da depreciação em todo o período.
- As **Contas a Receber** somaram R$ 15,6 milhões e os principais montantes estão sumarizados abaixo:

Clientes		jan/23
Ternium Brasil	R$	2.492.246
Schlumberger Serviços	R$	1.474.873
FMC Technologies do Brasil	R$	1.053.922
Tebra Contrução	R$	1.048.901
Zocar Rio Caminhões	R$	967.737
Subtotal	**R$**	**7.037.678**
Demais Clientes	R$	6.586.033
Total Geral	**R$**	**13.623.711**

II.4.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)

O **Endividamento** perfez R$ 118 milhões, sendo a obrigação mais relevante os **Empréstimos e Financiamentos**, que representa 64,2% das dívidas da Recuperanda. A evolução nessa conta ocorre principalmente na alínea **Conta Corrente** (que contabiliza os saldos devidos as empresas **Tomé Participações** e **Santaluz Logística**).



II.4.1.3. Patrimônio Líquido

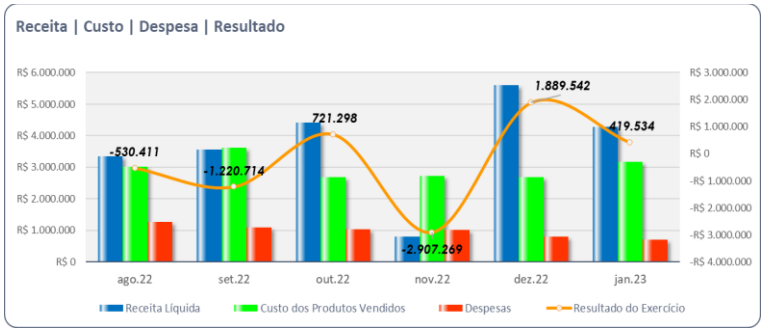
O **Patrimônio Líquido positivo** foi de R$ 5,7 milhões.

II.4.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	dez/22	jan/23
Receita Operacional Bruta	**6.434.889**	**4.932.030**
(-) Deduções da Receita Operacional	-828.890	-647.751
Receita Líquida	**5.605.999**	**4.284.279**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-2.680.885	-3.165.769
= Resultado Bruto	**2.925.114**	**1.118.510**
(=) Despesas Operacionais	**-531.407**	**-457.840**
(-) Despesas Administrativas	-277.327	-457.840
(-) Depreciação e Amortização	-254.080	0
= Resultado Operacional Líquido	**2.393.707**	**660.670**
(=/-) Resultado Financeiro	**-130.088**	**-241.136**
(+) Receitas Financeiras	147.371	15.840
(-) Despesas Financeiras	-277.459	-256.976
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**2.263.619**	**419.534**
(+ -) Desp./ Rec. Não Operacionais	-374.078	0
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**1.889.541**	**419.534**

A Recuperanda apresentou:

- **Resultado positivo** de R$ 419,5 mil, com **Receita Líquida** de R$ 4,9 milhões.
- Os **Custos** somaram R$ 3,1 milhões e consumiram 73,9% da **Receita Líquida** auferida.
- As **Despesas Administrativas** totalizaram R$ 457,8 mil.
- As **Despesas Financeiras** somaram R$ 257 mil.



II.4.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Liquidez Imediata	0,31	0,45	0,26	0,16	0,16	0,21
Liquidez Seca	2,16	2,13	1,90	1,72	1,92	1,96
Liquidez Corrente	2,47	2,37	2,14	1,95	2,14	2,16
Liquidez Geral	0,91	0,88	0,89	0,87	0,89	0,90
Índices de Estrutura de Capitais	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Endividamento	15,85	19,87	17,94	34,4	21,83	20,53
Composição do Endividamento	0,11	0,11	0,11	0,1	0,11	0,11
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,17	0,18	0,18	0,17	0,17	0,16
Instrumentos Financeiro	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Capital Circulante Líquido	17.786.618	16.603.075	14.210.442	11.354.771	14.039.861	14.403.870

II.4.4. Evolução Mensal de Colaboradores

	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Saldo Inicial	145	147	150	146	141	0
Admitidos	3	4	1	3	3	0
Demitidos	1	1	5	8	0	0
Saldo Final	147	150	146	144	144	0

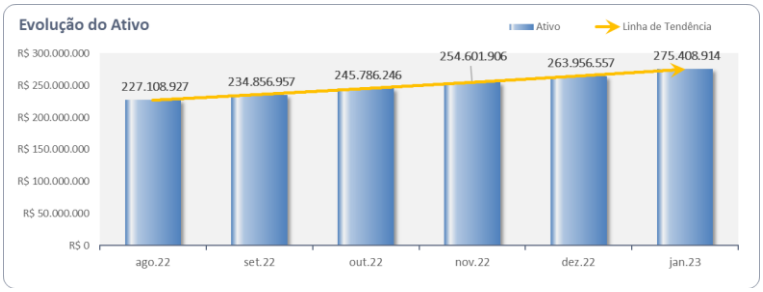
II.5. SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.

II.5.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical)

Balanço Patrimonial R$	dez/22	jan/23
Ativo	**263.956.557**	**275.408.914**
Ativo Circulante	**3.048.868**	**2.795.111**
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.826.916	1.587.439
Contas a Receber	157.069	142.790
Impostos a Recuperar	0	0
Adiantamento a Fornecedores	1.064.883	1.064.883
tio Não Circulante	**260.907.689**	**272.613.803**
Realizável a Longo Prazo	260.907.689	272.613.803
Partes Relacionadas	14.216.205	14.216.205
Impostos a Recuperar	0	245.430
Conta Corrente	246.446.054	258.152.168
Imobilizado	0	0
Passivo	**263.956.557**	**275.408.914**
Passivo Circulante	**91.316**	**91.985**
Fornecedores	77.920	77.915
Obrigações Sociais e Trabalhistas	3.403	3.403
Obrigações Fiscais	9.991	10.665
Adiantamento de Clientes	2	2
Passivo Não Circulante	**263.463.980**	**274.906.502**
Empréstimos e Financiamentos	263.330.208	274.772.281
Obrigações Fiscais	9.991	134.221
Patrimônio Líquido	**401.261**	**410.427**
Capital Social	400.000	400.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-162.708	1.261
Resultado no Exercício	163.970	9.166

II.5.1.1. Evolução do Ativo Total

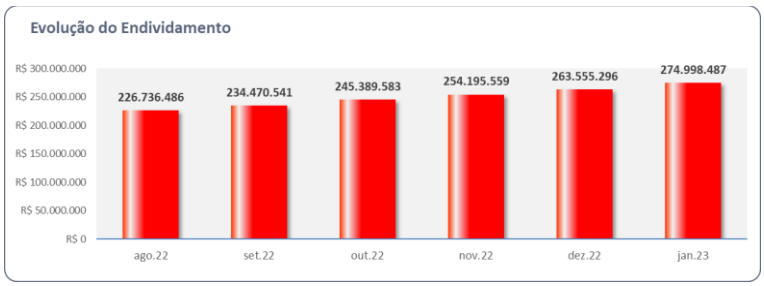
Os **Ativos** somaram R$ 275,4 milhões, dos quais as contas mais relevantes são as de **Conta Corrente e Partes Relacionadas**.



- A rubrica **Conta Corrente** totalizou R$ 258,1 milhões e contabiliza os valores a receber das empresas coligadas.

II.5.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)

O **Endividamento** total foi de R$ 263,5 milhões, dos quais 99,9% são atinentes a **Empréstimos e Financiamentos.**



II.5.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido positivo** foi de R$ 401,2 mil.

II.5.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	dez/22	jan/23
Receita Líquida	**0**	**0**
= Resultado Bruto	**0**	**0**
(=) Despesas Operacionais	**-137**	**-132**
(-) Despesas Administrativas	-137	-132
= Resultado Operacional Líquido	**-137**	**-132**
(=/-) Resultado Financeiro	**11.111**	**11.149**
(+) Receitas Financeiras	12.122	12.258
(-) Despesas Financeiras	-1.011	-1.109
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**10.974**	**11.017**
(-) IRPJ e CSLL	-16.059	-1.851
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**-5.085**	**9.166**

Não houve reconhecimento de faturamento no período. As **Receitas** referem-se à Rendimentos de Aplicações **(Receitas Financeiras)**, que somaram R$ 12,2 mil. Enquanto as **Despesas Financeiras** somaram R$ 1,1 mil. Desta forma, auferiu **resultado líquido positivo** de R$ 9,1 mil.

II.5.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Liquidez Imediata	23,98	22,92	15,44	14,39	20,01	17,26
Liquidez Seca	37,90	36,63	29,27	28,14	33,39	30,39
Liquidez Corrente	37,90	36,63	29,27	28,14	33,39	30,39
Liquidez Geral	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Índices de Estrutura de Capitais	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Endividamento	608,79	606,78	618,64	625,56	656,82	670,03
Composição do Endividamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,98	-0,99	-0,99	-0,99	-0,99	-0,99
Instrumentos Financeiro	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Capital Circulante Líquido	3.412.294	3.312.924	2.582.441	2.468.023	2.957.552	2.703.126

II.5.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Conforme informações prestadas anteriormente, essa Recuperanda não possui colaboradores.

II.6. TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A.

II.6.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical)

Balanço Patrimonial R$	dez/22	jan/23
Ativo	**5.346**	**5.346**
Ativo Circulante	**0**	**0**
Ativo Não Circulante	**5.346**	**5.346**
Partes Relacionadas	5.346	5.346
Passivo	**5.345**	**5.346**
Passivo Circulante	**4.734**	**4.734**
Fornecedores	3.022	3.023
Partes Relacionadas	5.346	1.702
Demais Contas a Pagar	10	10
Passivo Não Circulante	**0**	**0**
Patrimônio Líquido	**611**	**611**
Capital Social	10.000	10.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-9.389	-9.389
Resultado no Exercício	0	0

A Recuperanda **não apresenta variações no Ativo, desde agosto de 2017 e no Passivo, desde fevereiro de 2019**. Conforme informações dos gestores e documentação disponibilizada, a **Tomé Empreendimentos Imobiliários e Participações S/A., encontra-se encerrada**.

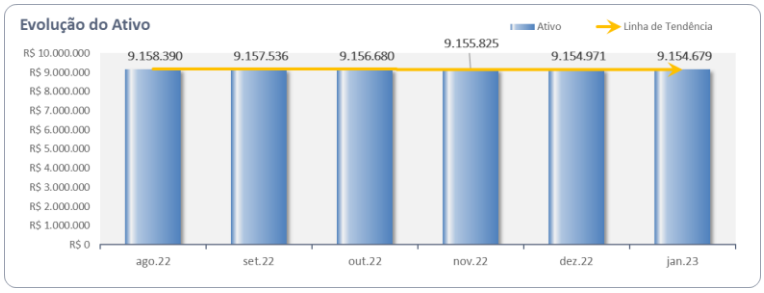
II.7. TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. E BELA ROMA SPE LTDA. - CONSOLIDADO.

II.7.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical)

Balanço Patrimonial R$	dez/22	jan/23
Ativo	**9.154.971**	**9.154.679**
Ativo Circulante	**4.149.424**	**4.149.424**
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	1
Estoques	2.299.541	2.299.541
Adiantamento a Fornecedores	974.882	974.882
Outros Créditos	875.000	875.000
Despesas Antecipadas	0	0
Ativo Não Circulante	**5.005.547**	**5.005.255**
Partes Relacionadas	4.755.738	4.755.738
Conta Corrente	243.855	243.855
Imobilizado	5.954	5.662
Passivo	**9.154.971**	**9.154.679**
Passivo Circulante	**267.747**	**265.593**
Fornecedores	172.932	170.829
Obrigações Sociais e Trabalhistas	10.827	10.827
Obrigações Fiscais	51	0
Adiantamento de Clientes	83.937	83.937
Passivo Não Circulante	**9.160.060**	**9.185.907**
Partes Relacionadas	6.205.578	6.205.578
Conta Corrente	1.186.647	1.202.733
Obrigações Fiscais	1.529.633	1.538.537
Obrigações Previdenciárias	161.449	162.307
Provisões	76.752	76.752
Patrimônio Líquido	**-272.836**	**-296.822**
Capital Social	595.000	595.000
Capital Social Integralizar	-595.000	-595.000
Lucros Acumulados	3.386.905	2.697.480
Resultado no Exercício	-3.659.741	-2.994.302

II.7.1.1. Evolução do Ativo Total

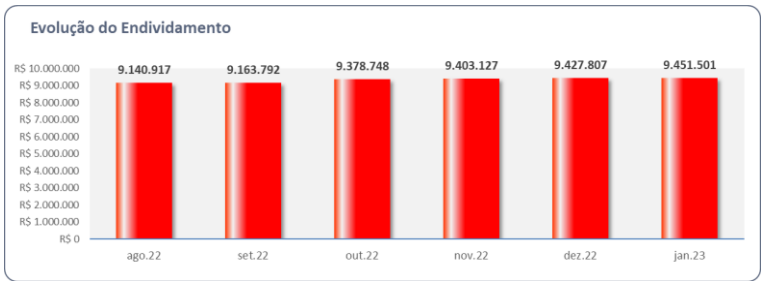
Em janeiro de 2023, os **Ativos** somaram R$ 9,2 milhões



As movimentações de saldos ocorreram somente nas Depreciações mensais do **Imobilizado**.

II.7.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)

O **Endividamento** total foi na ordem de R$ 9,5 milhões, dos quais as principais obrigações são **Partes Relacionadas**, **Obrigações Fiscais** e **Conta Corrente**.



II.7.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido negativo** foi de R$ 296,8 mil, principalmente devido aos prejuízos acumulados de exercícios anteriores.

II.7.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	dez/22	jan/23
Receita Líquida	**0**	**0**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-3.001	-293
= Resultado Bruto	**-3.001**	**-293**
(=) Despesas Operacionais	**-32.287**	**-30.796**
(-) Despesas Administrativas	-13.753	-13.930
(-) Equivalência Patrimonial	-18.534	-16.866
= Resultado Operacional Líquido	**-35.288**	**-31.089**
(=/-) Resultado Financeiro	**-8.781**	**-9.763**
(-) Despesas Financeiras	-8.781	-9.763
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**-44.069**	**-40.852**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**-44.069**	**-40.852**

Em janeiro de 2023, apresentaram:

- **Resultado negativo** na ordem de R$ 40,9 mil, sem o reconhecimento de faturamento no período.
- Os **Custos** somaram R$ 293.
- As **Despesas Administrativas** e **Financeiras** totalizaram R$ 40,6 mil.
- Houve perda na **Equivalência Patrimonial** de R$ 16,9 mil.

II.7.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	6,99	6,99	6,99	6,96	6,91	6,97
Liquidez Corrente	15,69	15,69	15,67	15,61	15,50	15,62
Liquidez Geral	0,45	0,45	0,44	0,44	0,44	0,44
Índices de Estrutura de Capitais	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Endividamento	523,15	-1464,57	-42,23	-38,02	-34,55	-31,84
Composição do Endividamento	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,56	0,56	0,56	0,56	0,56	0,56
Instrumentos Financeiro	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
Capital Circulante Líquido	3.887.074	3.886.511	3.885.723	3.884.125	3.881.677	3.883.831

II.7.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Conforme informações prestadas anteriormente, essa Recuperanda não possui colaboradores.

Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial

Em 26/11/2018 o aditivo ao plano de recuperação judicial foi aprovado em Assembleia Geral de Credores, cuja Decisão de homologação pelo MM. Juízo foi publicada em 11/12/2018, com as seguintes formas de pagamentos:

Classe I – Trabalhistas: Quitação dos créditos trabalhistas, em até 12 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 meses, com carência de 24 meses para o início do pagamento do valor principal da dívida. Após o período de carência, o Grupo Tomé pagará o valor devido aplicando-se deságio de 50% 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% utilizando como indexador a TR, acrescidos de juros remuneratórios de 1,00% ao ano. O valor da correção monetária acrescida de juros terá carência de 18 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 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 meses, com carência de 24 meses para o início do pagamento do valor principal da dívida. Após o período de carência o Grupo Tomé pagará o valor referente a estas classes com deságio de 50% sobre o total de crédito inscrito, devendo o saldo obtido ser pago ao longo de 15 parcelas anuais obedecendo aos seguintes critérios:

a) 88% do valor total da dívida do saldo obtido, após a aplicação do deságio, será pago ao longo dos primeiros 7,5 anos e serão pagos 40% do valor em parcelas anuais, iguais e consecutivas. O saldo remanescente de 60% após a aplicação do deságio, será pago ao longo dos 6 anos subsequentes em parcelas anuais também iguais e consecutivas.

b) o saldo remanescente de 12% após aplicação do deságio, será pago no último ano e em única parcela.

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 acrescida de juros simples fixados em 1,00% ao ano. O valor da correção monetária acrescida de juros terá carência de 18 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 mês após a 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 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. Conforme ressalvas homologadas, as Instituições Financeiras Privadas e Públicas que pretendam aderir ao plano, 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 desse novo crédito, desde que esses 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:

a) credores que natureza financeira: Para cada real aportado, ao custo máximo de 2,0% ao mês, sem garantia colateral de qualquer natureza, com prazo mínimo a definir e 06 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 porventura venham a ofertar referidas linhas de crédito.

b) credores de natureza operacional: Para cada real aportado em fornecimento de produtos, ou, ainda, em 30, 60 e 90 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 porventura 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 AGC (24 meses).

III.2. Do Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

O **GRUPO TOME** totalizou em pagamentos aos credores das Classe I Trabalhista, Classe II Garantia Real, Classe III Quirografários e IV ME/EPP até agosto de 2022, a importância de R$ 18.098.910.

Classes	Valor QGC A	Valor do deságio B	Valor com deságio C = A - B	Valor a pagar até nov/22 D	Pagamento até ago/22 E	Valor em aberto F	Valor a vencer G = C - D
I	R$ 23.866.390	R$ -	R$ 23.866.390	R$ 23.866.390	R$ 17.307.488	R$ 6.558.901	R$ -
II	R$ 82.226	R$ 41.113	R$ 41.113	R$ 2.741	R$ -	R$ 2.741	R$ 38.372
III	R$ 423.339.380	R$ 211.669.690	R$ 211.669.690	R$ 19.868.728	R$ 781.368	R$ 19.087.360	R$ 191.800.962
IV	R$ 2.155.366	R$ 1.077.683	R$ 1.077.683	R$ 101.159	R$ 10.054	R$ 91.105	R$ 966.470
Total	**R$ 449.443.362**	**R$ 212.788.486**	**R$ 236.654.876**	**R$ 43.839.017**	**R$ 18.098.910**	**R$ 25.740.107**	**R$ 192.805.804**

Valores expressos em reais R$

Anexo IV - Pedidos de esclarecimento ou documentos complementares

As Recuperandas responderam, administrativamente, aos seguintes quesitos, bem como apresentaram novas versões dos Balancetes Contábeis das empresas Tomé Edificações e Tomé Participações, não restando esclarecimentos ou documentos complementares, a saber:

1. Esclarecimentos acerca das variações do **Imobilizado** relativo ao mês de setembro/2022, das Recuperandas Tomé Equipamentos e Transportes e Sotrel Equipamentos;

2. Esclarecimentos acerca do aumento no grupo de **Fornecedores** da Recuperanda Tomé Equipamentos e Transportes, passando de R$ 15,1 milhões em agosto/2022 para R$ 24,3 milhões em setembro/2022.

3. Esclarecimentos acerca do saldo invertido (negativo) na rubrica "Tomé Edificações", no valor de R$ 33.759, classificado em Investimentos na Recuperanda Tomé Participações em outubro de 2022.

4. A relação dos prestadores de serviços habituais – PF e PJ.

Aguarda-se, a disponibilização da planilha de controle contendo a totalidade dos pagamentos efetuados (de forma analítica), e demais comprovantes de pagamentos das Classes I, III e IV.

- *Foi disponibilizado os respectivos comprovantes de pagamentos, até o período de agosto de 2022, sendo necessário o envio de forma mensal, a fim de acompanhamento e apuração do saldo pago e em aberto a pagar.*

Anexo V – Cronograma Processual

DATA	EVENTO	LEI Nº 11.101/05
19/06/2017	Ajuizamento do pedido de Recuperação Judicial	-
26/06/2017	Deferimento do pedido de Recuperação Judicial	Art. 52, incisos I, II, III, IV e V e § 1º
30/06/2017	Publicação do deferimento no Diário Oficial	-
02/08/2017	Publicação do 1º edital pelo devedor	Art. 52, § 1º
18/08/2017	Fim do prazo para apresentar habilitações e diverências ao AJ (15 dias da publicação do 1º edital)	Art. 7º, § 1º
18/08/2017	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial ao juízo (60 dias após publicação do deferimento da Recuperação)	Art. 53
08/11/2017	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no Dje	Art. 53, § único
11/12/2017	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º edital ou 30 dias após a publicação de aviso de recebimento do PRJ)	Art. 53, § único c/c art. 55, § único
08/11/2017	Publicação do edital pelo AJ - 2º edital (45 dias após a apresentação de habilitações/divergências)	Art. 7º, § 2º
21/08/2017	Fim do prazo para apresentar impugnações ao juízo (10 dias após a publicação do 2º edital)	Art. 8º
20/08/2018	Publicação do edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	Art. 36
15/03/2018	1ª Convocação da assembleia geral de credores (Votação do PRJ)	Art. 36, inciso I
05/04/2018	2ª Convocação da assembleia geral de credores (Votação do PRJ)	Art. 36, inciso I
22/12/2017	Prazo de suspensão do curso de prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da Recuperação)	Art. 6, § 4º
26/11/2018	Aprovação do Plano de Recuperação Judicial	
06/12/2018	Homologação do Plano de Recuperação Judicial	Art. 58

Anexo VI - Da conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020

ANEXO II DA RECOMENDAÇÃO Nº 72, DE 19 DE AGOSTO DE 2020	COMENTÁRIOS AJ
1. Há litisconsórcio ativo? 1.1. Em caso positivo, identifique a qual devedor se refere o presente relatório.	Não
2. Este relatório é: 2.2. Mensal	RMA 12/2022
2.2.1. Houve alteração da atividade empresarial?	Não
2.2.2. Houve alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração?	Não
2.2.3. Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?	Não
2.2.4. Quadro de funcionários 2.2.4.1.Número de funcionários/colaboradores total 2.2.4.1.1. Número de funcionários CLT 2.2.4.1.2. Número de pessoas jurídicas	Anexo II
2.2.5. Análise dos dados contábeis e informações financeiras	Anexo II
2.2.5.1. Ativo (descrição / evolução)	Anexo II
2.2.5.2. Passivo 2.2.5.2.1. Extraconcursal 2.2.5.2.1.1. Fiscal 2.2.5.2.1.1.1. Contingência 2.2.5.2.1.1.2. Inscrito na dívida ativa 2.2.5.2.1.2. Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios 2.2.5.2.1.3. Alienação fiduciária 2.2.5.2.1.4. Arrendamentos mercantis 2.2.5.2.1.5. Adiantamento de contrato de câmbio (ACC) 2.2.5.2.1.6. Obrigação de fazer 2.2.5.2.1.7. Obrigação de entregar 2.2.5.2.1.8. Obrigação de dar 2.2.5.2.1.9. Obrigações ilíquidas 2.2.5.2.1.10. N/A 2.2.5.2.1.10.1. Justificativa 2.2.5.2.1.10.2. Observações 2.2.5.2.1.11. Pós ajuizamento da RJ 2.2.5.2.1.11.1. Tributário 2.2.5.2.1.11.2. Trabalhista 2.2.5.2.1.11.3. Outros 2.2.5.2.1.11.3.1. Observações 2.2.5.2.1.11.4. Observações / Gráficos	Anexo II
2.2.6. Demonstração de resultados (evolução) 2.2.6.1. Observações (análise faturamento / índices de liquidez / receita x custo / receita x resultado)	Anexo II
2.2.7. Diligência nos estabelecimentos da recuperanda	Anexo IV
2.2.8. Planilha de controle de pagamentos dos credores concursais (nome do credor / valor no edital / parcela / valor pago / saldo residual atualizado) 2.2.8.1.N/A 2.2.8.2. Anexar documentos	Anexo III
2.2.9. Observações	
2.2.10. Anexos	
2.2.11. Eventos do mês	

Glossário

A **DRE** – Demonstração do Resultado do Exercício, se baseia no **regime de competência, mostrando o lucro ou prejuízo da empresa em determinado período**.

A **DFC** – Demonstração do Fluxo de Caixa, tem como base o **regime de caixa, demonstrando as entradas e saídas de dinheiro da empresa**.

Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros: o **objetivo** dessa análise **evidenciar a situação financeira e patrimonial da empresa**, por meio de medidas quantitativas com base em seus saldos e resultados contábeis.

Análise Vertical: é uma maneira de avaliar as demonstrações financeiras de empresas ao olhar o balanço da companhia e visualizar a dimensão de um dado financeiro em relação ao total. Assim, ela **permite descobrir a relevância de uma parte dentro do todo**.

Análise Horizontal: é uma maneira de avaliar as demonstrações financeiras de uma empresa comparando os resultados mais recentes com aqueles registrados em trimestres ou anos anteriores. Assim, a análise horizontal **permite acompanhar a evolução dos dados divulgados nos balanços** da companhia.

Indicadores de Liquidez: indicam a capacidade de uma empresa para honrar com todos os seus compromissos financeiros, tendo como **cenário ideal** índice igual ou superior a 1 (um).

- **Índice de liquidez Imediata**: demonstra a parcela de dívidas de curto prazo (passivo circulante) que poderiam ser pagas imediatamente por meio dos valores relativos à caixa e equivalentes de caixa (disponível). Ou seja, representa quanto a empresa possui de disponível para cada real de dívidas vencíveis no curto prazo.
- **Índice de Liquidez Corrente**: mede a capacidade de quitação das obrigações com vencimento em curto prazo (registradas no passivo circulante), utilizando-se dos disponíveis e realizáveis em mesmo período (registrados no ativo circulante).
- **Índice de Liquidez Seca**: segue a mesma premissa do indicador de liquidez corrente, entretanto, excluindo os saldos em estoques.
- **Índice de Liquidez Geral**: sem levar em conta as estimativas de vencimento e recebimento, este indicador demonstra a liquidez do total de dívidas constituídas ao utilizar todos os direitos (neste cálculo, não se considera os bens imobilizados para liquidação).

Indicadores de Estrutura Patrimonial: estabelecem relações entre as fontes de financiamento próprio e de terceiros. Visam evidenciar a dependência da entidade em relação aos recursos de terceiros.

- **Índice de Endividamento**: mostra quanto a sociedade tem de dívidas com terceiros (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) para cada real de recursos próprios (Patrimônio Líquido). Indica a dependência que a entidade apresenta com relação a terceiros e, nesse ponto, o risco a que está sujeita.

- **Composição do Endividamento**: Para analisar a solvência de uma entidade, é importante conhecer os prazos de vencimentos de suas dívidas. Nesse sentido, o índice de composição do endividamento revela quanto da dívida total (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) com terceiros é exigível no curto prazo (Passivo Circulante).
- **Imobilização de Recursos Não Correntes**: O índice de imobilização do Patrimônio Líquido apresenta a parcela do capital próprio que está investida em ativos de baixa liquidez (Ativos Imobilizados, investimentos ou Ativos Intangíveis), ou seja, Ativos Não Circulantes deduzidos dos ativos realizáveis a longo prazo.

Capital Circulante Líquido (CCL): também conhecido como "capital de giro", refere-se aos ativos de uma empresa que são utilizados para manter o seu desempenho. Assim, por meio da divisão do ativo circulante pelo passivo circulante, se o cálculo for **positivo** pode-se identificar se a empresa **está conseguindo honrar com seus compromissos em um curto prazo**. Mas, se o resultado for **negativo indica que a empresa poderá passar por graves riscos com a sua liquidez**.

EBITDA: é a sigla composta pelas iniciais dos termos Earning Before Interest, Taxes, Depreciation/Depletion and Amortization. Em português, tem sido comumente traduzida por **lucro antes dos juros, impostos sobre os lucros, depreciações/exaustões e amortizações**, ou a sigla LAJIDA. Dessa maneira, o EBITDA procura refletir a geração de caixa efetivo de uma empresa, ou seja, a margem operacional advinda da sua atividade principal.

- A margem operacional indica, portanto, o percentual das vendas convertido em lucro. Ou seja, o percentual representado pelo lucro líquido operacional sobre as receitas líquidas (desconsiderando as despesas financeiras do resultado, bem como o efeito do IR provocado no resultado por tais despesas financeiras).