



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 nº 0022377-29.2017.8.26.0564

LASPRO CONSULTORES LTDA., neste ato representada por **ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, 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 nº11.101/2005, apresentar o **Relatório das Atividades** das Recuperandas referente aos meses de **dezembro de 2023 e janeiro de 2024**, em conformidade com o Comunicado CG nº786/2020 – TJSP.

72-847 CT | TC/LS | RJ1 | JO



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..... | 12 |
| II.1.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total) | 12 |
| II.1.1.3. Patrimônio Líquido..... | 13 |
| II.1.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado..... | 13 |
| II.1.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros | 14 |
| II.1.4. Evolução Mensal de Colaboradores..... | 14 |
| II.2. TOMÉ ENGENHARIA S.A..... | 15 |
| II.2.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) | 15 |
| II.2.1.1. Evolução do Ativo Total..... | 16 |
| II.2.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total) | 17 |
| II.2.1.3. Patrimônio Líquido..... | 17 |
| II.2.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado..... | 18 |
| II.2.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros | 18 |
| II.2.4. Evolução Mensal de Colaboradores..... | 18 |
| II.3. TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTE LTDA. | 19 |
| II.3.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) | 19 |
| II.3.1.1. Evolução do Ativo Total..... | 20 |
| II.3.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) | 21 |
| II.3.1.3. Patrimônio Líquido..... | 22 |

72-847 CT | TC/LS | RJ1 | JO



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 n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO

CONSULTORES

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| II.3.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado..... | 22 |
| II.3.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros | 24 |
| II.3.4. Evolução Mensal de Colaboradores..... | 24 |
| II.4. SOTREL EQUIPAMENTOS S.A. | 25 |
| II.4.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) | 25 |
| II.4.1.1. Evolução do Ativo Total..... | 26 |
| II.4.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) | 26 |
| II.4.1.3. Patrimônio Líquido..... | 27 |
| II.4.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado..... | 27 |
| II.4.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros | 28 |
| II.4.4. Evolução Mensal de Colaboradores..... | 28 |
| II.5. SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA. | 29 |
| II.5.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) | 29 |
| II.5.1.1. Evolução do Ativo Total..... | 30 |
| II.5.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) | 30 |
| II.5.1.3. Patrimônio Líquido..... | 31 |
| II.5.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado..... | 31 |
| II.5.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros | 31 |
| II.5.4. Evolução Mensal de Colaboradores..... | 31 |
| II.6. TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A. | 32 |
| II.6.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) | 32 |
| II.7. TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. E BELA ROMA SPE LTDA. – CONSOLIDADO | |
| 33 | |
| II.7.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) | 33 |
| II.7.1.1. Evolução do Ativo Total..... | 34 |

72-847 CT | TC/LS | RJ1 | JO



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 n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO

CONSULTORES

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----|
| II.7.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) | 34 |
| II.7.1.3. Patrimônio Líquido..... | 34 |
| II.7.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado..... | 35 |
| II.7.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros | 35 |
| II.7.4. Evolução Mensal de Colaboradores..... | 35 |
| Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial..... | 36 |
| III.2. Do Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial | 38 |
| Anexo IV – Relatório de diligências realizadas..... | 39 |
| Anexo V - Pedidos de esclarecimento ou documentos complementares | 40 |
| Anexo VI – Cronograma Processual | 41 |
| Anexo VII - Da conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020..... | 42 |
| Glossário | 43 |

72-847 CT | TC/LS | RJ1 | JO



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 presente relatório contempla as informações relativas aos meses de dezembro de 2023 e janeiro de 2024, uma vez que tais documentos foram disponibilizados pelas Recuperandas apenas no decorrer do mês de fevereiro de 2024.

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, as Recuperandas esclareceram 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\$ 2.537.150 e R\$ 102.506, respectivamente, e para a Classe II não foram disponibilizados comprovantes de pagamentos.

Acerca da posição econômico-financeira, o **GRUPO TOMÉ** apresentou, em conjunto, no período de exercício de 2023 e janeiro de 2024, Resultado líquido positivo, após o reconhecimento receitas advindas de sua operação.

72-847 CT | TC/LS | RJ1 | JO



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 n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

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.

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, está Subscritora coloca-se à disposição de Vossa Excelência, dos nobres advogados das Recuperandas, credores, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

São Paulo, 15 de março de 2024.

LASPRO CONSULTORES LTDA.
Administradora Judicial
Oreste Nestor de Souza Laspro
OAB/SP n° 98.628

72-847 CT | TC/LS | RJ1 | JO



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 n° 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 à 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 acionária:

| 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 à 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 acionária:

| 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 à 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

A análise financeira foi realizada de acordo com as informações de dezembro de 2023 e janeiro de 2024, prestadas pela Recuperanda, de forma comparativa ao período de novembro.

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\$ | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Ativo | 58.053.200 | 59.846.241 | 69.035.365 |
| Ativo Circulante | 10.692 | 10.709 | 10.726 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 1 | 1 | 1 |
| Impostos a Recuperar | 10.691 | 10.708 | 10.725 |
| Ativo Não Circulante | 58.042.508 | 59.835.531 | 69.024.639 |
| Partes Relacionadas | 526.554 | 526.554 | 526.554 |
| Conta Corrente | 20.725.217 | 20.735.217 | 20.745.217 |
| Depósitos Judiciais | 2.172 | 2.172 | 2.172 |
| Impostos a Recuperar. | 152.819 | 152.819 | 152.819 |
| Investimentos | 36.635.746 | 38.418.769 | 47.597.877 |
| Passivo | 58.053.201 | 59.846.240 | 69.035.365 |
| Passivo Circulante | 5.518.896 | 5.528.896 | 5.451.039 |
| Fornecedores | 1.616.140 | 1.616.140 | 1.528.284 |
| Adiantamento de Clientes | 350.977 | 360.977 | 370.977 |
| Obrigações Sociais e Trabalhistas | 640.158 | 640.158 | 640.158 |
| Conta Corrente Terceiros | 2.911.621 | 2.911.621 | 2.911.621 |
| Passivo Não Circulante | 386.547.016 | 165.650.470 | 164.226.738 |
| Controladora e Coligada | 22.648.607 | 22.648.606 | 22.648.607 |
| Conta Corrente. | 4.178.622 | 4.178.622 | 4.266.478 |
| Obrigações Previdenciárias | 679.565 | 679.565 | 679.565 |
| Obrigações Fiscais. | 349.842.227 | 128.945.682 | 127.434.094 |
| Outras Provisões | 9.197.995 | 9.197.995 | 9.197.995 |
| Patrimônio Líquido | -334.012.711 | -111.333.126 | -100.642.413 |
| Capital | 38.825.998 | 38.825.998 | 38.825.998 |
| Reservas | 14.996.224 | 14.996.224 | 14.996.224 |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados | -427.746.503 | -427.746.503 | -165.155.348 |
| Resultado no Exercício | 39.911.570 | 262.591.155 | 10.690.713 |

II.1.1.1. Evolução do Ativo Total

No exercício de 2023, os Ativos totalizaram em R\$59,8 milhões, tendo como principais rubricas de **Investimentos e Conta Corrente**, equivalente acerca de 99% do total dos bens e direitos.

Os **Ativos**, no transcorrer dos períodos analisados, totalizaram em janeiro de 2024, no valor de R\$ 69 milhões, com aumento de 18,9% comparado novembro de 2023, em razão da movimentação do grupo **Investimentos**.



O grupo de **Investimentos** representa 68,9% dos ativos, totalizando R\$ 47,6 milhões no mês de janeiro de 2024 ante R\$ 36,6 milhões em novembro de 2023, no qual comporta os saldos dos investimentos nas empresas Santaluz, Tecer e Tomé Equipamentos.

Empresa : 00900 TOME PARTICIPACOES

Página : 00001

Mês/Ano : 1 / 2024

| Conta | Descrição | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|------------------|-------------------------|-----------------|--------------|---------|-----------------|
| 1.2.02 | INVESTIMENTOS | 38.418.768,84 D | 9.179.108,39 | 0,00 | 47.597.877,23 D |
| 1.2.02.001 | CONTROLADAS E COLIGADAS | 38.418.768,84 D | 9.179.108,39 | 0,00 | 47.597.877,23 D |
| 1.2.02.001.00003 | SANTALUZ | 316.504,37 D | 9.717,72 | 0,00 | 326.222,09 D |
| 1.2.02.001.00005 | TECER | 38.102.264,47 D | 262.033,47 | 0,00 | 38.364.297,94 D |
| 1.2.02.001.00007 | TOME EQUIPAMENTOS | 0,00 | 8.907.357,20 | 0,00 | 8.907.357,20 D |

A rubrica de **Conta Corrente** permaneceu R\$ 20,7 milhões, relativos aos valores nas empresas Santaluz e Sotrel.

II.1.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total)

No exercício de 2023, as obrigações totalizaram em R\$171,2 milhões, tendo como principais rubricas de **Obrigações Fiscais**, equivalente acerca de 75% do **Endividamento**.

As **Obrigações Fiscais**, reduziram em 63,1% entre os meses de novembro e dezembro de 2023, passando de R\$ 349,8 milhões para R\$ 128,9 milhões em dezembro/23.

| | | | | | | | |
|------------------|--------------------------------------|----------------|---|----------------|------------|----------------|---|
| 2.2.02 | OBRIGACOES TRIBUTARIAS | 350.521.791,95 | C | 221.067.573,72 | 171.028,41 | 129.625.246,64 | C |
| 2.2.02.003 | OBRIGACOES COM CONTROLADAS | 349.842.227,37 | C | 221.067.573,72 | 171.028,41 | 128.945.682,06 | C |
| 2.2.02.003.00001 | TOME ENGENHARIA | 126.847.638,93 | C | 0,00 | 159.150,04 | 127.006.788,97 | C |
| 2.2.02.003.00002 | TOME EQUIPAMENTOS | 222.620.952,61 | C | 221.067.573,72 | 0,00 | 1.553.378,89 | C |
| 2.2.02.003.00004 | BELA ROMA | 51.175,45 | C | 0,00 | 468,98 | 51.644,43 | C |
| 2.2.02.003.00006 | TOME EDIFICACOES | 322.460,38 | C | 0,00 | 11.409,39 | 333.869,77 | C |
| 2.2.02.004 | OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS A LONGO P | 679.564,58 | C | 0,00 | 0,00 | 679.564,58 | C |
| 2.2.02.004.00006 | INSS A RECOLHER | 309.459,28 | C | 0,00 | 0,00 | 309.459,28 | C |
| 2.2.02.004.00008 | IRRF S/ TRABALHO ASSALARIADO | 370.105,30 | C | 0,00 | 0,00 | 370.105,30 | C |

- Nota-se que a variação foi impactada pela rubrica “TOME EQUIPAMENTOS”.

Assim, o **Endividamento** em janeiro de 2024, somou R\$ 169,7 milhões, e desse montante, as **Obrigações Fiscais** são as mais representativas em 75% (R\$ 127,4 milhões).



II.1.1.3. Patrimônio Líquido

Apresentou **Patrimônio Líquido** negativo de R\$ 100,6 milhões em janeiro de 2024.

II.1.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

| Demonstração do Resultado do Exercício | nov/23 | dez/23 | Acumulado/23 | jan/24 |
|-----------------------------------------|-----------|-------------|--------------|------------|
| Receita Líquida | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (-) Custo dos Produtos Vendidos | 0 | 0 | -460 | 0 |
| = Resultado Bruto | 0 | 0 | -460 | 0 |
| = Despesas Operacionais | 5.870.429 | 222.679.568 | 262.594.406 | 10.690.696 |
| (-) Despesas Administrativas | 0 | 0 | -17.524 | 0 |
| (-) Equivalência Patrimonial | 5.870.429 | 222.679.568 | 262.611.929 | 10.690.696 |
| = Resultado Operacional Líquido | 5.870.429 | 222.679.568 | 262.593.945 | 10.690.696 |
| = Resultado Financeiro | 20 | 17 | -2.790 | 17 |
| (+) Receitas Financeiras | 20 | 17 | 33.681 | 18 |
| (-) Despesas Financeiras | 0 | 0 | -36.471 | -1 |
| = Resultado antes do IRPJ e CSLL | 5.870.449 | 222.679.585 | 262.591.156 | 10.690.713 |
| = LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO | 5.870.449 | 222.679.585 | 262.591.156 | 10.690.713 |

A Recuperanda, no exercício de 2023, evidenciou **Lucro Líquido** de R\$ 262,6 milhões, advindos de Resultados Positivos em **Equivalência Patrimonial**, notadamente impactado pela redução do endividamento tributário, apresentado na seção anterior.

Empresa : 00900 TOME PARTICIPACOES

Página : 00002
Mês/Ano : 12 / 2023

| Conta | Descrição | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|------------------|-------------------------------------|-----------------|--------|----------------|------------------|
| 3.3.01.003 | RESULT. POSITIVO EQUIV. PATRIMONIAL | 57.063.566,14 C | 0,00 | 222.850.596,43 | 279.914.162,57 C |
| 3.3.01.003.00002 | MEP SANTALUZ | 107.919,11 C | 0,00 | 8.819,07 | 116.738,18 C |
| 3.3.01.003.00004 | MEP TECER | 7.855.271,12 C | 0,00 | 1.774.203,64 | 9.629.474,76 C |
| 3.3.01.003.00007 | MEP TOME EQP | 49.100.375,91 C | 0,00 | 221.067.573,72 | 270.167.949,63 C |

A Recuperanda, em janeiro de 2024 evidenciou **Lucro Líquido** de R\$ 10,7 milhões advindos do Resultado de Equivalência Patrimonial.

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

| Índices de Liquidez | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Liquidez Imediata | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Liquidez Seca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Liquidez Corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Liquidez Geral | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,13 | 0,13 |
| Índices de Estrutura de Capitais | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | dez/23 |
| Endividamento | -1,16 | -1,16 | -1,17 | -1,17 | -1,54 | -1,69 |
| Composição do Endividamento | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,03 | 0,03 |
| Imobilização dos Recursos Não Correntes | 0,42 | 0,42 | 0,40 | 0,41 | 0,39 | 0,34 |
| Instrumentos Financeiro | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | dez/23 |
| Capital Circulante Líquido | -5.478.820 | -5.488.241 | -5.498.223 | -5.508.204 | -5.518.186 | -5.440.313 |

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\$ | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ativo | 118.348.569 | 118.353.733 | 118.339.295 |
| Ativo Circulante | 21.267.861 | 21.267.027 | 21.264.465 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 23.873 | 23.872 | 23.872 |
| Contas a Receber | 242.543 | 242.543 | 242.543 |
| Estoques | 14.901.281 | 14.900.447 | 14.897.886 |
| Outros Créditos | 6.100.164 | 6.100.164 | 6.100.163 |
| Ativo Não Circulante | 97.080.708 | 97.086.706 | 97.074.830 |
| Realizável a Longo Prazo | 95.739.548 | 95.761.810 | 95.764.311 |
| Depósitos Judiciais | 846.843 | 846.839 | 846.840 |
| Partes Relacionadas | 56.925.062 | 56.925.062 | 56.925.062 |
| Direitos de Subempreitadas | 1.538.590 | 1.538.590 | 1.538.590 |
| Impostos a Recuperar | 29.603.391 | 29.603.391 | 29.603.391 |
| Conta Corrente | 6.825.662 | 6.847.927 | 6.850.427 |
| Imobilizado | 1.341.160 | 1.324.896 | 1.310.520 |
| Passivo | 118.348.569 | 118.353.733 | 118.339.295 |
| Passivo Circulante | 29.506.276 | 29.386.291 | 29.218.383 |
| Fornecedores | 25.768.498 | 25.769.002 | 25.738.510 |
| Obrigações Sociais e Trabalhistas | 772.237 | 767.237 | 767.237 |
| Obrigações Fiscais. | 412.482 | 277.228 | 139.811 |
| Adiantamento de Clientes | 2.540.470 | 2.560.236 | 2.560.236 |
| Conta Corrente Terceiros | 12.588 | 12.588 | 12.588 |
| Passivo Não Circulante | 152.457.986 | 152.742.301 | 152.934.234 |
| Empréstimos e Financiamentos | 96.957.671 | 97.241.985 | 97.433.919 |
| Obrigações Fiscais | 7.353.625 | 7.353.625 | 7.353.625 |
| Provisões | 48.146.690 | 48.146.690 | 48.146.689 |
| Patrimônio Líquido | -63.615.693 | -63.774.859 | -63.813.322 |
| Capital | 24.881.938 | 24.881.938 | 24.881.938 |
| Reservas | 58.435.244 | 58.435.244 | 58.435.244 |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados | -143.385.325 | -143.385.325 | -147.092.041 |
| Resultado no Exercício | -3.547.551 | -3.706.716 | -38.463 |

II.2.1.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos** não apresentaram movimentações expressivas, em janeiro de 2024, perfazendo R\$ 118,3 milhões, dos quais, as contas mais relevantes se referem as **Partes Relacionadas** (48,1%), **Impostos a Recuperar** (25%) e **Estoques** (12,6%).



- A conta **Partes Relacionadas** permaneceu com R\$ 56,9 milhões e contabiliza os saldos com as empresas coligadas.

| Partes Relacionadas | Valor | % |
|---------------------|-----------------------|---------------|
| Tomé Engenharia | R\$ 17.455.380 | 30,7% |
| Tomé Participações | R\$ 16.926.092 | 29,7% |
| Santaluz | R\$ 15.687.631 | 27,6% |
| RNEST | R\$ 3.288.437 | 5,8% |
| Bela Roma | R\$ 1.906.993 | 3,4% |
| Tomé Edificações | R\$ 1.087.400 | 1,9% |
| SCP Volta Redonda | R\$ 507.140 | 0,9% |
| Barra Mansa | R\$ 64.358 | 0,1% |
| CTM | R\$ 1.631 | 0,0% |
| Total Geral | R\$ 56.925.062 | 100,0% |

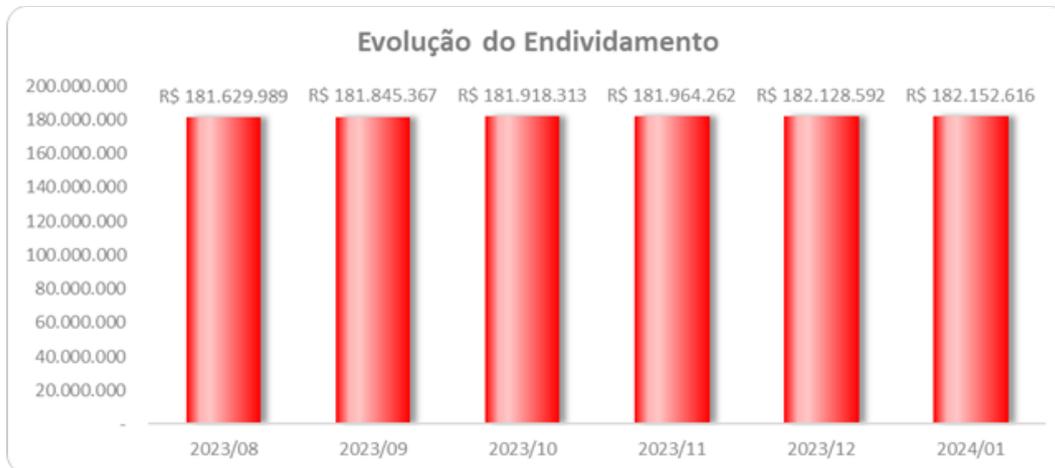
- Os **Impostos a Recuperar** mantiveram saldo de R\$ 29,6 milhões, cuja composição consta a seguir:

| Impostos a Recuperar | Valor | % |
|------------------------|-----------------------|---------------|
| INSS a Compensar | R\$ 12.258.988 | 41,4% |
| IRPJ Diferido | R\$ 11.368.642 | 38,4% |
| CSLL Diferido | R\$ 4.092.711 | 13,8% |
| COFINS a Compensar | R\$ 1.192.182 | 4,0% |
| IPI Crédito | R\$ 392.355 | 1,3% |
| PIS Retenção | R\$ 235.474 | 0,8% |
| Saldo Negativo de IRPJ | R\$ 63.039 | 0,2% |
| Total Geral | R\$ 29.603.391 | 100,0% |

- A rubrica de **Estoques** totalizou R\$ 14,9 milhões, dos quais 99% estão alocados na alínea Almoxarifado.

II.2.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total)

No período, o **Endividamento** não apresentou variações expressivas, sendo que em janeiro de 2024, totalizou R\$ 182,1 milhões, no qual os **Empréstimos e Financiamentos** são os mais representativos (53,4%).



- As obrigações com **Fornecedores** perfizeram R\$ 25,7 milhões em janeiro de 2024, cujos principais saldos estão sumarizados no quadro abaixo:

| Fornecedores | Valor |
|-----------------------------------|-----------------------|
| RLAM | R\$ 5.773.024 |
| PELZ CONSTRUTORES ASSOCIADOS LTDA | R\$ 5.000.000 |
| CONSTRUTORA QUEIROZ GALVAO S A | R\$ 2.051.475 |
| BANCO DO BRASIL S.A | R\$ 1.376.963 |
| TURISMO ROMERO | R\$ 895.622 |
| Subtotal | R\$ 15.097.084 |
| Demais - abaixo R\$ 100 mil | R\$ 10.641.426 |
| Total Geral | R\$ 25.738.510 |

II.2.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido** foi negativo em R\$ 63,8 milhões em janeiro de 2024.

II.2.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

| Demonstração do Resultado do Exercício | nov/23 | dez/23 | Acumulado/23 | jan/24 |
|-----------------------------------------|----------------|-----------------|-------------------|----------------|
| Receita Líquida | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (-) Custo dos Produtos Vendidos | -17.481 | -13.896 | -1.676.990 | -30.074 |
| = Resultado Bruto | -17.481 | -13.896 | -1.676.990 | -30.074 |
| = Despesas Operacionais | -22.263 | -142.218 | -459.564 | -6.450 |
| (-) Despesas Administrativas | -5.300 | -125.955 | -191.939 | -6.450 |
| (-) Depreciação e Amortização | -16.963 | -16.264 | -267.624 | 0 |
| = Resultado Operacional Líquido | -39.743 | -156.114 | -2.136.554 | -36.524 |
| = Resultado Financeiro | -25.221 | -3.052 | -1.570.164 | -1.939 |
| (+) Receitas Financeiras | 26 | 0 | 95.904 | 0 |
| (-) Despesas Financeiras | -25.247 | -3.052 | -1.666.068 | -1.939 |
| = Resultado antes do IRPJ e CSLL | -64.965 | -159.166 | -3.706.718 | -38.463 |
| = LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO | -64.965 | -159.166 | -3.706.718 | -38.463 |

No exercício de 2023, não houve reconhecimento de receita, apenas a apropriação de **Despesas e Custos**, encerrando com prejuízo líquido de R\$ 3,7 milhões.

No mês de janeiro de 2024, não houve reconhecimento de receita, apenas a apropriação de **Despesas e Custos** que somaram R\$ 38,5 mil.

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

| Índices de Liquidez | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
| Liquidez Imediata | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Liquidez Seca | 0,17 | 0,19 | 0,20 | 0,22 | 0,22 | 0,22 |
| Liquidez Corrente | 0,58 | 0,62 | 0,67 | 0,72 | 0,72 | 0,73 |
| Liquidez Geral | 0,64 | 0,64 | 0,64 | 0,64 | 0,64 | 0,64 |
| Índices de Estrutura de Capitais | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
| Endividamento | -2,87 | -2,87 | -2,86 | -2,86 | -2,86 | -2,85 |
| Composição do Endividamento | 0,20 | 0,19 | 0,18 | 0,16 | 0,16 | 0,16 |
| Imobilização dos Recursos Não Correntes | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| Instrumentos Financeiro | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
| Capital Circulante Líquido | -15.395.145 | -13.062.337 | -10.671.405 | -8.238.415 | -8.119.264 | -7.953.918 |

II.2.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Conforme informações prestadas anteriormente, a 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\$ | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| Ativo | 647.737.130 | 884.919.343 | 900.283.429 |
| Ativo Circulante | 107.895.527 | 304.544.246 | 303.586.052 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 6.579.403 | 8.436.659 | 3.721.954 |
| Contas a Receber | 56.823.982 | 52.536.562 | 63.150.535 |
| Impostos a Recuperar | 907.473 | 1.026.973 | 1.069.250 |
| Estoques | 13.223.714 | 13.873.469 | 13.902.477 |
| Adiantamento a Fornecedores | 11.210.419 | 11.221.599 | 12.172.410 |
| Despesas Antecipadas | 5.908.577 | 5.677.460 | 5.472.031 |
| Outros Créditos | 13.241.960 | 211.771.524 | 204.097.394 |
| Ativo Não Circulante | 539.841.603 | 580.375.097 | 596.697.378 |
| Realizável a Longo Prazo | 405.478.964 | 446.130.226 | 455.461.530 |
| Partes Relacionadas | 24.151.184 | 24.151.184 | 24.151.184 |
| Conta Corrente | 306.707.284 | 347.353.284 | 356.684.588 |
| Cessão Direitos Creditórios | 2.187.821 | 2.187.821 | 2.187.821 |
| Depósitos Judiciais | 12.072.970 | 12.072.970 | 12.072.970 |
| Impostos a Recuperar | 60.715.114 | 1.026.973 | 60.720.376 |
| Provisão para perdas | -355.409 | -355.409 | -355.409 |
| Investimentos | 33.834.783 | 34.036.192 | 35.240.063 |
| Imobilizado | 100.527.856 | 100.208.679 | 105.995.785 |
| Passivo | 647.737.130 | 884.919.343 | 900.283.430 |
| Passivo Circulante | 88.719.580 | 94.102.450 | 85.982.746 |
| Fornecedores | 57.956.747 | 63.893.625 | 60.199.709 |
| Obrigações Sociais e Trabalhistas | 16.303.975 | 13.494.985 | 13.549.988 |
| Obrigações Fiscais | 10.165.917 | 12.341.513 | 7.111.994 |
| Contas a Pagar | 240.425 | 130.425 | 0 |
| Adiantamento de Clientes | 4.052.516 | 4.241.902 | 5.121.054 |
| Passivo Não Circulante | 745.288.175 | 755.997.836 | 769.019.845 |
| Empréstimos e Financiamentos | 701.675.572 | 712.379.015 | 725.494.985 |
| Outras Contas | 18.319.257 | 18.325.474 | 18.231.513 |
| Provisões para Contingências | 25.293.347 | 25.293.347 | 25.293.347 |
| Patrimônio Líquido | -186.270.626 | 34.819.057 | 45.280.840 |
| Capital | 94.682.221 | 94.682.221 | 94.682.221 |
| Reservas | 8.666.040 | 8.655.826 | 8.655.826 |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados | -326.515.651 | -326.505.437 | -68.518.989 |
| Resultado no Exercício | 36.896.765 | 257.986.448 | 10.461.782 |

II.3.1.1. Evolução do Ativo Total

Nota-se aumento expressivo nos Ativos em dezembro/2023 quando comparado ao mês anterior, passando de R\$ 647,7 milhões para **R\$ 884,9 milhões**. Tal variação foi impactada pela rubrica de Títulos a Receber – CODESP, no montante de R\$ 199 milhões, classificado em **Outros Créditos**.

Empresa : 00100 TOME EQUIPAMENTOS

Página : 00003
Mês/Ano : 12 / 2023

| Conta | Descrição | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|------------------|-------------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 1.1.03 | OUTROS CREDITOS | 25.359.851,32 | D 232.844.189,51 | 34.183.944,00 | 224.020.096,83 D |
| 1.1.03.001 | TITULOS A RECEBER | 10.273.244,26 | D 223.000.000,00 | 24.000.000,00 | 209.273.244,26 D |
| 1.1.03.001.00001 | DEMAIS CONTAS A RECEBER | 10.273.244,26 | D 0,00 | 0,00 | 10.273.244,26 D |
| 1.1.03.001.00002 | CODESP | 0,00 | 223.000.000,00 | 24.000.000,00 | 199.000.000,00 D |

- Solicita-se esclarecimentos à Recuperanda acerca do referido reconhecimento a receber.

Desta forma, os **Ativos** totalizaram R\$ 900,3 milhões, em janeiro de 2024, com aumento de 39% comparado ao mês anterior, ocasionado principalmente pela movimentação da rubrica **Outros Créditos**.



As contas mais representativas dos ativos são **Conta Corrente** (39,6%), **Outros Créditos** (22,7%) **Imobilizado** (11,8%) e **Contas a Receber** (7%).

- A rubrica **Conta Corrente** totalizou R\$ 356,7 milhões e comporta os valores a receber das empresas coligadas, dos quais 97,6% são atinentes a empresa Santaluz Logística.
- Os **Outros Créditos** totalizaram o valor de R\$ 204,1 milhões, cuja composição está apresentada a seguir.

Empresa : 00100 TOME EQUIPAMENTOS

Página : 00003
Mês/Ano : 12 / 2023

| Conta | Descrição | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|------------------|-------------------------|----------------|--------|--------------|------------------|
| 1.1.03.001 | TITULOS A RECEBER | 209.273.244,26 | D 0,00 | 8.215.200,00 | 201.058.044,26 D |
| 1.1.03.001.00001 | DEMAIS CONTAS A RECEBER | 10.273.244,26 | D 0,00 | 0,00 | 10.273.244,26 D |
| 1.1.03.001.00002 | CODESP | 199.000.000,00 | D 0,00 | 8.215.200,00 | 190.784.800,00 D |

| | | | | | | | |
|------------------|------------------------------|--------------|---|--------------|--------------|--------------|---|
| 1.1.03.003 | ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS | 2.441.207,37 | D | 3.423.575,38 | 2.877.626,27 | 2.987.156,48 | D |
| 1.1.03.003.00001 | ADIANTAMENTO DE 13. SALARIO | 25.400,00 | D | 3.302,50 | 25.400,00 | 3.302,50 | D |
| 1.1.03.003.00002 | ADIANTAMENTO DE FERIAS | 147.528,06 | D | 210.420,03 | 221.452,59 | 136.495,50 | D |
| 1.1.03.003.00003 | ADIANTAMENTO DE SALARIOS | 0,00 | | 621.216,56 | 621.216,56 | 0,00 | |
| 1.1.03.003.00004 | ADIANTAMENTO DE VIAGENS | 2.268.279,31 | D | 2.588.636,29 | 2.009.557,12 | 2.847.358,48 | D |
| 1.1.03.004 | EMPRESTIMOS A EMPREGADOS | 57.072,76 | D | 9.059,60 | 13.938,67 | 52.193,69 | D |
| 1.1.03.004.00001 | EMPRESTIMOS A EMPREGADOS | 57.072,76 | D | 9.059,60 | 13.938,67 | 52.193,69 | D |

- O grupo de **Contas a Receber** perfez R\$ 63,2 milhões, dos quais os maiores valores são relativos às empresas **WEG Equipamentos, GE Power, Vestas do Brasil, Mendes Junior Trading, B Projects Transp.**
- O **Ativo Imobilizado** totalizou R\$ 106 milhões. Denotado a contabilização da depreciação do período e aquisições referente as rubricas de “Guindastes” e “Semi Reboques”.

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

No mês de dezembro de 2023, nota-se aumento nos grupos de Fornecedores, que passaram de R\$ 58 milhões para R\$ 63,9 milhões, além dos **Empréstimos e Financiamentos** que perfizeram R\$ 712,4 milhões ante R\$ 701 milhões.

O **Endividamento**, no mês de janeiro de 2024, totalizou R\$ 855 milhões, comparado ao mês anterior, em decorrência da movimentação dos **Fornecedores e Empréstimos e Financiamentos**.



- Os **Empréstimos e Financiamentos** são os mais relevantes do endividamento em 80,6% (R\$ 725,5 milhões).
- As obrigações com **Fornecedores** perfizeram R\$ 60,2 milhões, cujos principais saldos, estão sumarizados no quadro abaixo:

| Fornecedor | Valor |
|--------------------------------------------------|-----------------------|
| XCMG BRASIL INDUSTRIA LTDA | R\$ 12.252.159 |
| ALLIANZ SEGUROS S.A | R\$ 3.514.242 |
| SERVICO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL | R\$ 3.161.380 |
| DEMAG CRANES & COMPONENTS LTDA. | R\$ 2.559.762 |
| VITOR CELSO MELO DE FARIA | R\$ 2.130.559 |
| TRANSMACQUINA S.A. | R\$ 1.800.000 |
| LUIZ ANTONIO LOPES DUQUE | R\$ 1.666.532 |
| CARLOS AUGUSTO CARDOSO BARCELLOS | R\$ 1.611.080 |
| MAPFRE SAUDE LTDA | R\$ 1.541.265 |
| JEAN ALISSON SOUTO LIMA | R\$ 1.525.686 |
| CARGA PESADA COMERCIO E LOCAÇÃO DE VEICULOS LTDA | R\$ 1.514.596 |
| Subtotal | R\$ 33.277.259 |
| Demais Fornecedores | R\$ 26.922.450 |
| Total Geral | R\$ 60.199.709 |

II.3.1.3. Patrimônio Líquido

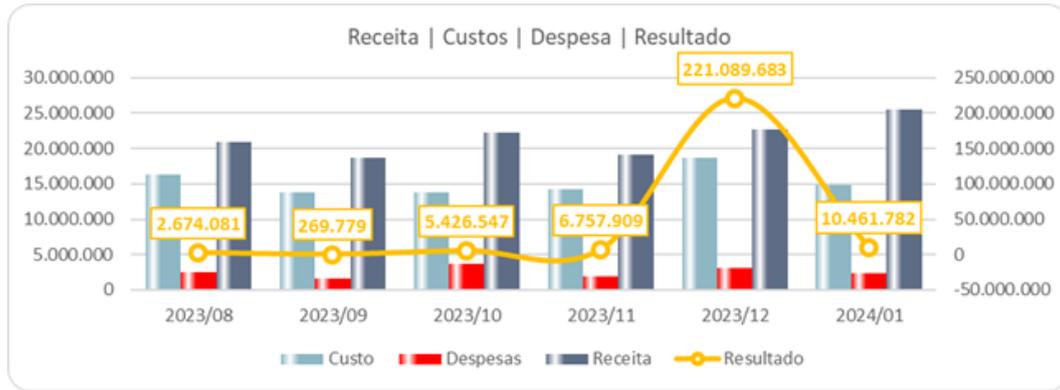
Apresentou **Patrimônio Líquido** positivo em R\$ 45,3 milhões no mês de janeiro de 2024.

II.3.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

| Demonstração do Resultado do Exercício | nov/23 | dez/23 | Acumulado/23 | jan/24 |
|--------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Receita Operacional Bruta | 22.946.639 | 26.887.831 | 293.124.094 | 30.991.132 |
| (-) Deduções da Receita Operacional | -3.756.639 | -4.180.652 | -47.175.689 | -5.466.749 |
| = Receita Líquida | 19.190.000 | 22.707.179 | 245.948.405 | 25.524.383 |
| (-) Custo dos Produtos Vendidos | -14.157.855 | -18.714.897 | -195.541.721 | -14.753.526 |
| = Resultado Bruto | 5.032.145 | 3.992.282 | 50.406.684 | 10.770.857 |
| =Despesas Operacionais | -1.975.692 | -3.138.223 | -31.907.136 | -1.088.768 |
| (-) Despesas Administrativas | -1.969.001 | -3.130.924 | -29.060.280 | -2.292.639 |
| (-) Equivalência Patrimonial | -6.691 | -7.299 | -2.846.856 | 1.203.871 |
| = Resultado Operacional Líquido | 3.056.453 | 854.059 | 18.499.548 | 9.682.089 |
| =Resultado Financeiro | 225.572 | -201.099 | 8.014.153 | 389.787 |
| (+) Receitas Financeiras | 449.250 | 344.154 | 12.996.825 | 579.138 |
| (-) Despesas Financeiras | -223.678 | -545.253 | -4.982.672 | -189.351 |
| = Resultado antes do IRPJ e CSLL | 3.282.025 | 652.960 | 26.513.701 | 10.071.876 |
| (+/-) Despesas / Receitas Não Operacionais | 5.261 | -3.143.906 | -6.247.817 | 389.906 |
| (-) Provisão IRPJ / CSLL | 3.470.623 | 223.580.629 | 237.720.565 | 0 |
| = LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO | 6.757.909 | 221.089.683 | 257.986.449 | 10.461.782 |

A Recuperanda apresentou em janeiro de 2024:

- **Resultado líquido positivo** na ordem de R\$ 10,5 milhões, com **Receita Líquida** de R\$ 25,5 milhões.
- Os **Custos** (R\$ 14,8 milhões) consumiram 61% da **Receita Líquida** auferida.
- As **Despesas Administrativas** totalizaram R\$ 2,3 milhões.
- O **Resultado Financeiro** somou receita de R\$ 389,8 mil;



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

| Índices de Liquidez | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Liquidez Imediata | 0,20 | 0,25 | 0,28 | 0,07 | 0,09 | 0,04 |
| Liquidez Seca | 1,19 | 1,06 | 1,10 | 1,00 | 3,03 | 3,31 |
| Liquidez Corrente | 1,34 | 1,27 | 1,31 | 1,22 | 3,24 | 3,53 |
| Liquidez Geral | 0,58 | 0,59 | 0,61 | 0,62 | 0,88 | 0,89 |
| Índices de Estrutura de Capitais | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
| Endividamento | -4,04 | -4,13 | -4,28 | -4,48 | 24,41 | 18,88 |
| Composição do Endividamento | 0,11 | 0,12 | 0,11 | 0,11 | 0,11 | 0,10 |
| Imobilização dos Recursos Não Correntes | 0,26 | 0,26 | 0,24 | 0,24 | 0,17 | 0,17 |
| Instrumentos Financeiro | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
| Capital Circulante Líquido | 29.962.365 | 25.654.602 | 28.589.203 | 19.175.947 | 210.441.796 | 217.603.306 |

II.3.4. Evolução Mensal de Colaboradores

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

| | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Saldo Inicial | 650 | 644 | 639 | 650 | 646 | 627 |
| Admitidos | 15 | 16 | 35 | 26 | 15 | 64 |
| Demitidos | 21 | 21 | 24 | 30 | 34 | 24 |
| Saldo Final | 644 | 639 | 650 | 646 | 627 | 667 |

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\$ | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ativo | 154.864.779 | 157.288.527 | 160.736.748 |
| Ativo Circulante | 35.762.176 | 32.090.164 | 33.950.870 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 9.168.367 | 4.517.627 | 6.245.080 |
| Contas a Receber | 17.456.913 | 18.253.819 | 18.356.483 |
| Estoques | 2.249.476 | 2.490.985 | 2.504.135 |
| Impostos a Recuperar | 315.742 | 488.601 | 555.106 |
| Despesas Antecipadas | 591.370 | 468.805 | 376.641 |
| Adiantamento a Fornecedores | 5.025.880 | 5.110.455 | 5.156.676 |
| Outros Créditos | 954.428 | 759.874 | 756.748 |
| Ativo Não Circulante | 119.102.603 | 125.198.363 | 126.785.878 |
| Realizável a Longo Prazo | 102.868.701 | 105.512.981 | 107.429.951 |
| Depósitos e Cauções LP. | 24.202 | 24.202 | 24.202 |
| Depósitos Judiciais. | 480.908 | 527.745 | 527.745 |
| Partes Relacionadas. | 9.587.009 | 9.587.009 | 9.587.009 |
| Impostos a Recuperar. | 3.084.683 | 3.084.683 | 3.084.683 |
| Conta Corrente. | 89.691.898 | 92.289.341 | 94.206.311 |
| Imobilizado | 16.233.903 | 19.685.382 | 19.355.927 |
| Passivo | 154.864.779 | 157.288.527 | 160.736.748 |
| Passivo Circulante | 11.543.933 | 10.794.684 | 10.115.035 |
| Fornecedores | 4.139.294 | 4.013.239 | 4.483.804 |
| Obrigações Sociais e Trabalhistas | 2.487.428 | 1.952.340 | 1.804.172 |
| Obrigações Tributárias | 2.465.393 | 2.359.212 | 1.038.607 |
| Adiantamentos de Clientes | 2.451.817 | 2.469.893 | 2.788.452 |
| Passivo Não Circulante | 121.009.585 | 123.981.172 | 126.905.172 |
| Empréstimos e Financiamentos | 105.554.243 | 108.510.243 | 111.434.243 |
| Obrigações Tributárias. | 12.850.186 | 12.865.773 | 12.865.773 |
| Provisões. | 2.605.156 | 2.605.156 | 2.605.156 |
| Patrimônio Líquido | 22.311.262 | 22.512.671 | 23.716.540 |
| Capital | 20.000.000 | 20.000.000 | 20.000.000 |
| Reservas | 13.597.301 | 13.597.301 | 13.597.301 |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados | -19.725.520 | -19.725.520 | -11.084.630 |
| Resultado no Exercício | 8.439.481 | 8.640.890 | 1.203.869 |

II.4.1.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos** aumentaram 3,8% em janeiro de 2024, totalizando R\$ 160,7 milhões, em razão da movimentação da rubrica **Conta Corrente** (R\$ 94,2 milhões).



As contas mais relevantes dos Ativos são as **Conta Corrente** (58,6%), **Contas a Receber** (11,4%) e o **Imobilizado** (12%).

- A rubrica de **Conta Corrente** somou R\$ 94,2 milhões e contabiliza os valores a receber das empresas coligadas Santaluz Logística e Bela Roma.
- O grupo de **Contas a Receber** totalizou R\$ 18,4 milhões, desse montante, os principais recebíveis são relativos às empresas Zocar Rio Caminhões; Schlumberger Serviços de Petróleo; Ternium Brasil Ltda.; Concer companhia de Concessão Rod.; FMC Technologies do Brasil Ltda.
- O **Ativo Imobilizado** perfaz líquido R\$ 19,4 milhões, após o reconhecimento mensal das **depreciações**.

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

O **Endividamento** em janeiro de 2024, totalizou R\$ 137 milhões, sendo os **Empréstimos e Financiamentos**, mais representativos com 69,3% (R\$ 111,4 milhões).

- A evolução nessa conta ocorre principalmente na alínea **Conta Corrente** (que contabiliza os saldos devidos as empresas do Grupo Econômico).



II.4.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido** foi positivo em R\$ 23,7 milhões.

II.4.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

| Demonstração do Resultado do Exercício | nov/23 | dez/23 | Acumulado/23 | jan/24 |
|----------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Receita Operacional Bruta | 6.876.639 | 4.862.125 | 60.683.117 | 5.332.225 |
| (-) Deduções da Receita Operacional | -847.221 | -678.275 | -8.005.661 | -723.521 |
| = Receita Líquida | 6.029.418 | 4.183.850 | 52.677.456 | 4.608.704 |
| (-) Custo dos Produtos Vendidos | -2.443.931 | -2.545.794 | -37.175.921 | -2.968.007 |
| = Resultado Bruto | 3.585.487 | 1.638.056 | 15.501.535 | 1.640.697 |
| =Despesas Operacionais | -584.739 | -1.057.075 | -7.668.930 | -515.929 |
| (-) Despesas Administrativas | -584.739 | -1.057.075 | -7.668.930 | -515.929 |
| =Resultado Operacional Líquido | 3.000.748 | 580.981 | 7.832.605 | 1.124.768 |
| =Resultado Financeiro | 87.941 | 139.723 | 2.823.765 | 75.951 |
| (+) Receitas Financeiras | 105.199 | 153.793 | 3.990.215 | 82.015 |
| (-) Despesas Financeiras | -17.258 | -14.070 | -1.166.450 | -6.064 |
| =Resultado antes do IRPJ e CSLL | 3.088.690 | 720.704 | 10.656.370 | 1.200.719 |
| (-) IRPJ e CSLL | 0 | -519.294 | -80.970 | 0 |
| Receitas Despesas Não Operacionais | 0 | 0 | -1.897.298 | 3.150 |
| =LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO | 3.088.690 | 201.410 | 8.678.102 | 1.203.869 |

A Recuperanda apresentou em janeiro de 2024:

- A **Receita Líquida** apresentada R\$ 4,6 milhões.
- Os **Custos** somam R\$ 3 milhões e consumiram 64,4% da **Receita Líquida** auferida.
- As **Despesas Administrativas** totalizaram R\$ 516 mil.
- O **Resultado Financeiro** foi evidenciado em receita de R\$ 75 mil.



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

| Índices de Liquidez | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Liquidez Imediata | 0,30 | 0,43 | 0,57 | 0,79 | 0,42 | 0,62 |
| Liquidez Seca | 2,10 | 2,29 | 2,43 | 2,85 | 2,70 | 3,07 |
| Liquidez Corrente | 2,34 | 2,52 | 2,66 | 3,10 | 2,97 | 3,36 |
| Liquidez Geral | 1,04 | 1,03 | 1,02 | 1,05 | 1,02 | 1,03 |
| Índices de Estrutura de Capitais | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
| Endividamento | 5,98 | 6,20 | 6,84 | 5,94 | 5,99 | 5,78 |
| Composição do Endividamento | 0,11 | 0,10 | 0,09 | 0,09 | 0,08 | 0,07 |
| Imobilização dos Recursos Não Correntes | 0,12 | 0,12 | 0,12 | 0,11 | 0,13 | 0,13 |
| Instrumentos Financeiro | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
| Capital Circulante Líquido | 17.934.642 | 19.895.644 | 20.495.844 | 24.218.243 | 21.295.480 | 23.835.835 |

II.4.4. Evolução Mensal de Colaboradores

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

| | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Saldo Inicial | 150 | 155 | 150 | 151 | 155 | 160 |
| Admitidos | 16 | 4 | 4 | 7 | 10 | 8 |
| Demitidos | 11 | 9 | 3 | 3 | 5 | 8 |
| Saldo Final | 155 | 150 | 151 | 155 | 160 | 160 |

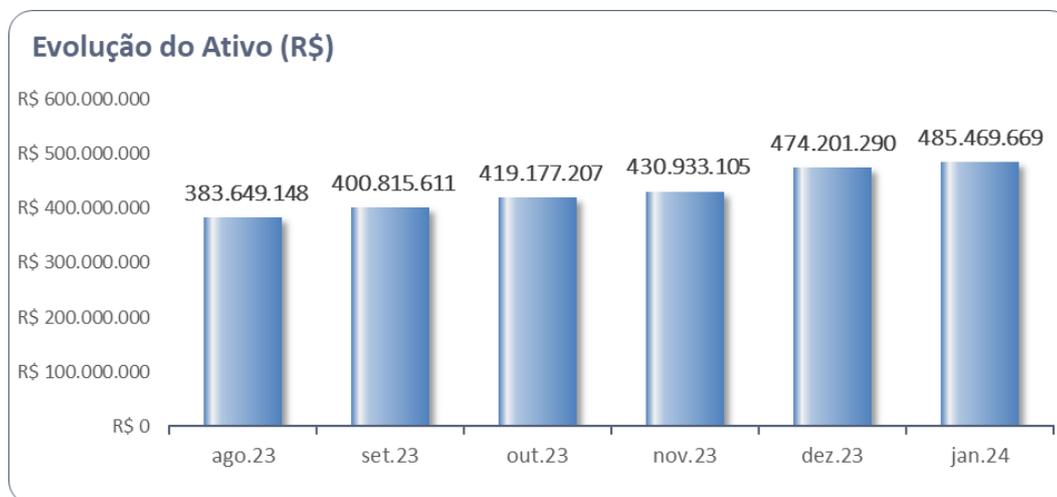
II.5. SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.

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\$ | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ativo | 430.933.105 | 474.201.290 | 485.469.669 |
| Ativo Circulante | 2.711.791 | 8.021.216 | 2.920.318 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 1.627.668 | 6.956.333 | 1.855.362 |
| Contas a Receber | 0 | 0 | 0 |
| Impostos a Recuperar | 19.240 | 0 | 72 |
| Adiantamento a Fornecedores | 1.064.883 | 1.064.883 | 1.064.883 |
| Ativo Não Circulante | 428.221.314 | 466.180.074 | 482.549.352 |
| Realizável a Longo Prazo | 428.221.314 | 466.180.074 | 482.549.352 |
| Depósitos Judiciais | 17.500 | 17.500 | 17.500 |
| Partes Relacionadas | 14.216.205 | 14.216.205 | 14.216.205 |
| Impostos a Recuperar | 245.430 | 245.430 | 245.430 |
| Conta Corrente | 413.742.180 | 451.700.939 | 468.070.217 |
| Passivo | 430.933.105 | 474.201.290 | 485.469.669 |
| Passivo Circulante | 105.123 | 83.742 | 84.021 |
| Fornecedores | 77.783 | 77.783 | 77.783 |
| Obrigações Sociais e Trabalhistas | 3.403 | 3.403 | 3.403 |
| Obrigações Fiscais | 23.935 | 2.554 | 2.833 |
| Adiantamento de Clientes | 2 | 2 | 2 |
| Passivo Não Circulante | 430.283.233 | 473.562.999 | 484.820.303 |
| Empréstimos e Financiamentos | 430.181.540 | 473.461.306 | 484.718.610 |
| Obrigações Fiscais | 101.694 | 101.694 | 101.694 |
| Patrimônio Líquido | 544.749 | 554.548 | 565.345 |
| Capital Social | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados | 24.839 | 24.839 | 154.548 |
| Resultado no Exercício | 119.910 | 129.709 | 10.797 |

II.5.1.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos**, em janeiro de 2024, somaram R\$ 485,5 milhões, montante esse, 12,7% superior ao mês anterior, ocasionado pela movimentação da rubrica **Conta Corrente**.

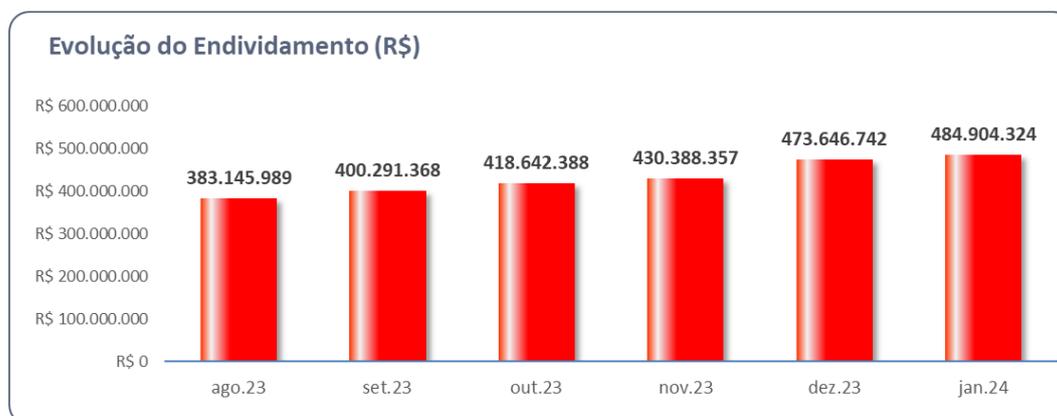


- A rubrica **Conta Corrente** é a mais representativa dos ativos em 96,4% com saldo de R\$ 468,0 milhões e contabiliza os valores a receber das empresas coligadas.

| Conta Corrente | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Bela Roma | R\$ 1.017.961 | R\$ 1.026.406 | R\$ 1.034.858 |
| Sotrel | R\$ 101.278.187 | R\$ 104.234.187 | R\$ 107.158.187 |
| Tomé Edificações | R\$ 87.944 | R\$ 87.944 | R\$ 87.944 |
| Tomé Engenharia | R\$ 40.026.600 | R\$ 40.310.915 | R\$ 40.544.885 |
| Tomé Equipamentos | R\$ 267.473.288 | R\$ 302.183.288 | R\$ 315.298.288 |
| Tomé Participações | R\$ 3.858.199 | R\$ 3.858.199 | R\$ 3.946.055 |
| Total | R\$ 413.742.180 | R\$ 451.700.939 | R\$ 468.070.217 |

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

O **Endividamento**, em janeiro de 2024, totalizou R\$ 484,9 milhões, dos quais 99,8% são atinentes aos **Empréstimos e Financiamentos**, relativos aos saldos devidos as empresas do Grupo Econômico.



II.5.1.3. Patrimônio Líquido

Apresentou **Patrimônio Líquido** positivo de R\$ 565,3 mil em janeiro de 2024.

II.5.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

| Demonstração do Resultado do Exercício | nov/23 | dez/23 | Acumulado/23 | jan/24 |
|----------------------------------------|---------|---------|--------------|---------|
| = Receita Líquida | - | - | - | - |
| = Resultado Bruto | - | - | - | - |
| =Despesas Operacionais | - | - | 910 | - |
| (-) Despesas Administrativas | - | - | 910 | - |
| = Resultado Operacional Líquido | - | - | 910 | - |
| =Resultado Financeiro | 11.934 | 11.778 | 155.933 | 12.977 |
| (+) Receitas Financeiras | 12.307 | 11.806 | 163.677 | 13.377 |
| (-) Despesas Financeiras | - 372 | - 28 | - 7.744 | - 400 |
| = Resultado antes do IRPJ e CSLL | 11.934 | 11.778 | 155.023 | 12.977 |
| (-) IRPJ e CSLL | - 2.005 | - 1.979 | - 25.314 | - 2.180 |
| =LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO | 9.929 | 9.799 | 129.709 | 10.797 |

A Recuperanda não apresentou faturamento no exercício de 2023. As **Receitas** referem-se aos Rendimentos de Aplicações, que somaram R\$ 163,7 mil. Enquanto as **Despesas Financeiras** somaram R\$ 7,8 mil. Desta maneira, evidenciou **Resultado líquido** positivo de R\$ 129,7 mil.

No primeiro mês de 2024, manteve-se ausência de receitas operacionais, somente a apropriação dos gastos operacionais incorrido no período, portanto auferiu o resultado positivo na ordem de R\$ 10,8 mil, proveniente de **Receitas Financeiras**.

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

| Índices de Liquidez | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Liquidez Imediata | 22,03 | 25,82 | 38,20 | 15,48 | 83,07 | 22,08 |
| Liquidez Seca | 32,63 | 35,97 | 48,84 | 25,80 | 95,78 | 34,76 |
| Liquidez Corrente | 32,63 | 35,97 | 48,84 | 25,80 | 95,78 | 34,76 |
| Liquidez Geral | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Índices de Estrutura de Capitais | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
| Endividamento | 761,48 | 763,56 | 782,77 | 790,07 | 854,11 | 857,71 |
| Composição do Endividamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Imobilização dos Recursos Não Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Instrumentos Financeiro | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
| Capital Circulante Líquido | 3.343.336 | 3.816.933 | 4.935.397 | 2.606.668 | 7.937.474 | 2.836.297 |

II.5.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Conforme informações prestadas anteriormente, a 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\$ | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Ativo | 5.346 | 5.346 | 5.346 |
| Ativo Circulante | 0 | 0 | 0 |
| Ativo Não Circulante | 5.346 | 5.346 | 5.346 |
| Partes Relacionadas | 5.346 | 5.346 | 5.346 |
| Passivo | 5.346 | 5.346 | 5.346 |
| Passivo Circulante | 4.734 | 4.734 | 4.734 |
| Fornecedores | 3.022 | 3.022 | 3.022 |
| Partes Relacionadas | 1.702 | 1.702 | 1.702 |
| Demais Contas a Pagar | 10 | 10 | 10 |
| Passivo Não Circulante | 0 | 0 | 0 |
| Patrimônio Líquido | 611 | 611 | 611 |
| Capital Social | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados | -9.389 | -9.389 | -9.389 |
| Resultado no Exercício | 0 | 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\$ | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ativo | 9.165.282 | 9.164.395 | 9.164.102 |
| Ativo Circulante | 4.150.019 | 4.149.424 | 4.149.424 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 1 | 1 | 1 |
| Estoques | 2.299.541 | 2.299.541 | 2.299.541 |
| Adiantamento a Fornecedores | 974.882 | 974.882 | 974.882 |
| Outros Créditos | 875.000 | 875.000 | 875.000 |
| Despesas Antecipadas | 595 | 0 | 0 |
| Ativo Não Circulante | 5.015.263 | 5.014.971 | 5.014.678 |
| Partes Relacionadas | 4.755.738 | 4.755.738 | 4.755.738 |
| Conta Corrente | 256.789 | 256.789 | 256.789 |
| Imobilizado | 2.736 | 2.444 | 2.151 |
| Passivo | 9.165.282 | 9.164.394 | 9.164.101 |
| Passivo Circulante | 248.748 | 248.748 | 241.217 |
| Fornecedores | 153.984 | 153.984 | 146.453 |
| Obrigações Sociais e Trabalhistas | 10.827 | 10.827 | 10.827 |
| Adiantamento de Clientes | 83.937 | 83.937 | 83.937 |
| Passivo Não Circulante | 9.427.332 | 9.437.854 | 9.448.383 |
| Partes Relacionadas | 6.205.578 | 6.205.578 | 6.205.578 |
| Conta Corrente | 1.379.749 | 256.789 | 1.400.800 |
| Obrigações Fiscais | 1.597.285 | 1.597.285 | 1.597.285 |
| Obrigações Previdenciárias | 167.968 | 167.968 | 167.968 |
| Provisões | 76.752 | 76.752 | 76.752 |
| Patrimônio Líquido | -510.798 | -522.208 | -525.499 |
| Capital Social | 595.000 | 595.000 | 595.000 |
| Capital Social Integralizar | -595.000 | -595.000 | -595.000 |
| Lucros Acumulados | 2.697.480 | 2.697.480 | 2.260.573 |
| Resultado no Exercício | -3.208.278 | -3.219.688 | -2.786.072 |

II.7.1.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos**, em janeiro de 2024, não apresentaram movimentações expressivas, somando R\$ 9,2 milhões. As movimentações de saldo ocorreram somente nas **Depreciações** mensais do **Imobilizado** e nas **Despesas Antecipadas**.



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

O **Endividamento** no mês de janeiro de 2024, não apresentou movimentação significativa, perfazendo R\$ 9,7 milhões, dos quais as principais obrigações são com as **Partes Relacionadas** (67,7%), **Obrigações Fiscais** (17,4%) e **Conta Corrente** (15,3%).



II.7.1.3. Patrimônio Líquido

Apresentou **Patrimônio Líquido** negativo de R\$ 525,5 mil no mês de janeiro de 2024.

II.7.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

| Demonstração do Resultado do Exercício | nov/23 | dez/23 | Acumulado/23 | jan/24 |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| =Receita Líquida | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (-) Custo dos Produtos Vendidos | -888 | -888 | -11.213 | -293 |
| = Resultado Bruto | -888 | -888 | -11.213 | -293 |
| = Despesas Operacionais | -21.742 | -19.434 | -351.478 | -3.790 |
| (-) Despesas Administrativas | -11.675 | -10.523 | -163.943 | -2.999 |
| (-) Equivalência Patrimonial | -10.067 | -8.911 | -187.535 | -791 |
| = Resultado Operacional Líquido | -22.630 | -20.322 | -362.691 | -4.083 |
| = Resultado Financeiro | -4 | 0 | -74.217 | 0 |
| (-) Despesas Financeiras | -4 | 0 | -74.217 | 0 |
| = Resultado antes do IRPJ e CSLL | -22.634 | -20.322 | -436.908 | -4.083 |
| = LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO | -22.634 | -20.322 | -436.908 | -4.083 |

Em janeiro de 2024, a Recuperanda apresentou:

- Ausência de faturamento.
- O **Resultado Líquido** negativo de R\$ 4,1 mil.
- Os **Custos** de R\$ 293.
- Resultado com Equivalência Patrimonial em despesa de R\$ 791.
- As **Despesas Administrativas e Financeiras** apresentada R\$ 3,8 mil.

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

| Índices de Liquidez | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Liquidez Imediata | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Liquidez Seca | 7,35 | 7,67 | 7,44 | 7,44 | 7,44 | 7,67 |
| Liquidez Corrente | 16,49 | 17,21 | 16,69 | 16,68 | 16,68 | 17,20 |
| Liquidez Geral | 0,95 | 0,95 | 0,95 | 0,95 | 0,95 | 0,95 |
| Índices de Estrutura de Capitais | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
| Endividamento | -19,99 | -20,33 | -19,40 | -18,94 | -18,55 | -18,44 |
| Composição do Endividamento | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,02 |
| Imobilização dos Recursos Não Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Instrumentos Financeiro | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 |
| Capital Circulante Líquido | 3.900.055 | 3.909.986 | 3.901.867 | 3.901.271 | 3.900.676 | 3.908.207 |

II.7.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Conforme informações prestadas anteriormente, a 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

Os montantes pagos aos credores foram apurados por meio dos comprovantes de pagamentos, confrontados com a posição disponibilizada pelas Recuperandas e sumarizados na tabela abaixo:

| Classes | Valor QGC | Valor do deságio | Valor com deságio | Pagamento até jan/24 |
|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| I | R\$ 19.789.918 | R\$ - | R\$ 19.789.918 | R\$ 17.362.488 |
| II | R\$ 82.226 | R\$ 41.113 | R\$ 41.113 | R\$ - |
| III | R\$ 422.325.626 | R\$ 211.162.813 | R\$ 211.162.813 | R\$ 2.537.150 |
| IV | R\$ 2.203.671 | R\$ 1.101.836 | R\$ 1.101.836 | R\$ 102.506 |
| Total | R\$ 444.401.442 | R\$ 212.305.762 | R\$ 232.095.680 | R\$ 20.002.144 |

Anexo IV – Relatório de diligências realizadas

Não ocorreram diligências no período deste relatório.

Anexo V - Pedidos de esclarecimento ou documentos complementares

Não há pedido de esclarecimentos ou documentos complementares para esse Relatório.

Anexo VI – 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 divergências 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 VII - 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? | Não |
| 1.1. Em caso positivo, identifique a qual devedor se refere o presente relatório. | |
| 2. Este relatório é: | RMA 12/2023 e 01/2024 |
| 2.2. Mensal | |
| 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 | Anexo II |
| 2.2.4.1.1. Número de funcionários CLT | |
| 2.2.4.1.2. Número de pessoas jurídicas | |
| 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 | Anexo II |
| 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 | |
| 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 | Anexo III |
| 2.2.8.2. Anexar documentos | |
| 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**, demonstrando 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 é de **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, **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).