LASPRO
CONSULTORES

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

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

LASPRO CONSULTORES LTDA., pessoa jurídica de direito privado, neste ato representada pelo **DR. ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, nomeada Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial em referência requerida por **TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA., TOMÉ ENGENHARIA S.A., TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA., SOTREL EQUIPAMENTOS S.A., TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A., TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA., BELA ROMA SPE LTDA. E SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA. – GRUPO TOMÉ,** doravante "Recuperandas", vem respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, "a" e "c" da Lei de Recuperação de Empresas e Falências n° 11.101/2005, apresentar o **Relatório das Atividades das Recuperandas** referente ao período de **maio de 2020 e junho de 2020**.

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

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

72.847.2.1.1 CM / MM

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO
CONSULTORES

Sumário

I. INTRODUÇÃO 4
II. DA SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA 4
TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA. 5
A. Balanço Patrimonial 5
B. Demonstração do Resultado do Exercício 12
C. Funcionários 14
D. Impostos 14
E. Demais relatórios 15
TOMÉ ENGENHARIA S.A. 15
A. Balanço Patrimonial 15
B. Demonstração do Resultado do Exercício 23
C. Funcionários 24
D. Impostos 24
TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA. 25
A. Balanço Patrimonial 25
B. Demonstração do Resultado do Exercício 33
C. Funcionários 35
D. Impostos 36
SOTREL EQUIPAMENTOS S.A. 36
A. Balanço Patrimonial 36
B. Demonstração do Resultado do Exercício 43
C. Funcionários 45
D. Impostos 45

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A. 46
A. Balanço Patrimonial 46
B. Demonstração do Resultado do Exercício 47
C. Funcionários 47
D. Impostos 48
TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. e BELA ROMA SPE LTDA. 48
A. Balanço Patrimonial 48
B. Demonstração do Resultado do Exercício 53
C. Funcionários 55
D. Impostos 55
E. Demais relatórios 55
SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA. 56
A. Balanço Patrimonial 56
B. Demonstração do Resultado do Exercício 61
C. Funcionários 62
D. Impostos 62
E. Demais Relatórios 62
III. CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL 63
III.1. DOS PAGAMENTOS 68
IV. CONCLUSÃO 69
V. DO ENCERRAMENTO 71

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO
CONSULTORES

I. INTRODUÇÃO

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

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

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

II. DA SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

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

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

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

6. As informações que seguem foram compiladas dos balancetes mensais de abril de 2020, já apresentado no relatório anterior, a junho de 2020, os quais foram disponibilizados pelas Recuperandas.

TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.

A. Balanço Patrimonial

7. No período analisado, houve aumento de R$ 1.487.410 (um milhão, quatrocentos e oitenta e sete mil, quatrocentos e dez reais), relativos a alínea aplicação financeira Banco BTG, decorrente de transações com a empresa **TECER TERM PORT CEARA LTDA**, alocada na rubrica **Caixa e Equivalentes de Caixa**, somando a importância de R$ 7.395.991 (sete milhões, trezentos e noventa e cinco mil, novecentos e noventa e um reais), e perfazendo 90% do ativo circulante em junho de 2020. Foram disponibilizados os extratos bancários, condizentes com o saldo na contabilidade.

8. Os valores a receber de **Clientes**, não apresentaram variações no período analisado, mantendo a quantia de R$ 4.260 (quatro mil, duzentos e sessenta reais) em junho de 2020.

9. Os **Impostos a Recuperar** apresentaram aumento em junho de 2020, da quantia de R$ 3.482 (três mil, quatrocentos e oitenta e dois reais), relativos a IRRF sobre aplicações financeiras, totalizando créditos fiscais de R$ 819.876 (oitocentos e dezenove mil, oitocentos e setenta e seis reais), sendo a maior parte do saldo, relativos a IRRF retenção.

10. No período analisado, houve a baixa total do montante de R$ 236.563 (duzentos e trinta e seis mil, quinhentos e sessenta e três reais), relativos

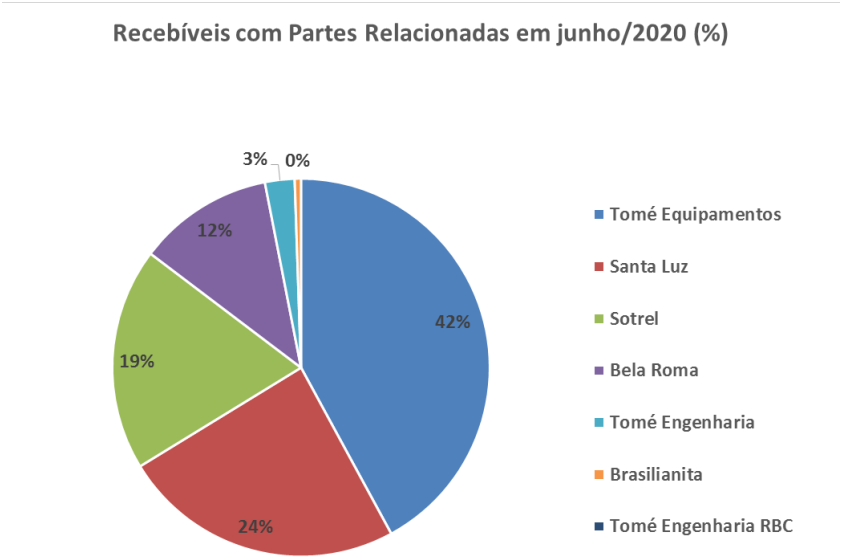
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

a **Adiantamento** efetuado **a Fornecedores**, indicando o recebimento dos produtos comprados e previamente pagos.

11. A rubrica **Depósitos Judiciais** trabalhistas, manteve o saldo de R$ 2.172 (dois mil, cento e setenta e dois reais) em junho de 2020.

12. Representando 12% do ativo total, as **Partes Relacionadas** mantêm recebíveis de R$ 4.333.673 (quatro milhões, trezentos e trinta e três mil, seiscentos e setenta e três reais) em junho de 2020, distribuídos da seguinte maneira:



13. Os **Investimentos em Coligadas** é a rubrica de maior representatividade do ativo total, perfazendo 67% deste, em junho de 2020. Apresentou redução de R$ 2.674 (dois mil, seiscentos e setenta e quatro reais) em maio de 2020, relativos a empresa **SANTA LUZ** e **TOMÉ EDIFICAÇÕES**, e aumento de R$ 381.848 (trezentos e oitenta e um mil, oitocentos e quarenta e oito reais) em junho de 2020, decorrente em maior parte das movimentações com a empresa **TECER**, totalizando no último mês analisado, o montante de R$ 25.067.207 (vinte e cinco milhões, sessenta e

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO
CONSULTORES

sete mil, duzentos e sete reais), dos quais, 96% refere-se a empresa **TECER** e 4% a **TOME EDIFICAÇÕES**.

14. Nota-se em maio de 2020, baixa total do **Imobilizado** no montante de R$ 37.674 (trinta e sete mil, seiscentos e setenta e quatro reais), composto por Imobilizado em Andamento e Veículos.

- **Imobilizado em Andamento**: Segundo os gestores, trata-se de software desenvolvido em 2011 especificamente para apuração de impostos como ferramenta complementar ao sistema ERP (Oracle JD Edwards), que se tornou obsoleto e em desuso. Esta baixa do imobilizado foi realizada pela nova empresa responsável de contabilidade, após auditoria realizada nos registros e confirmação junto à área de TI e gestores, pois o novo sistema ERP utilizado (Rodopar/Datapar) já possui os recursos necessários para apuração dos tributos.
- **Veículos**: Segundo os gestores, este valor de R$ 2.000,00 (dois mil reais), na conta de automóveis foi originalmente efetuado em 31/08/19, e foi constatado que tratar-se de um registro manual feito pela empresa de contabilidade anterior, de forma indevida. Considerando que a **TOMÉ PARTICIPAÇÕES** não possui veículos em seu patrimônio, foi detectado este erro pela nova empresa de contabilidade somente agora após verificação do histórico e conciliação dos controles, sendo que não haviam registros de entrada do bem e nem o fato gerador. Abaixo segue em destaque o registro no livro razão:

					00009		Saldo Inicial	,0
8615984	JE	7458065	12590.001	ESTORN. REG BAIXA SALDO IMOBIL		2.000,00		2.000,0
				Totais Conta: 12590.001		2.000,00	,00	2.000,0

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Ativo	**36.027.348**	**37.229.203**	**37.623.178**
Circulante	**6.965.797**	**8.207.999**	**8.220.126**
Caixa e equivalentes de caixa	5.908.581	7.387.346	7.395.991
Clientes	4.260	4.260	4.260
Impostos a recuperar	816.394	816.394	819.876
Adiantamentos a fornecedores	236.563	-	-
Não Circulante	**29.061.551**	**29.021.203**	**29.403.051**
Depósitos judiciais	2.172	2.172	2.172
Partes relacionadas	4.333.673	4.333.673	4.333.673
Investimentos em coligadas	24.688.033	24.685.359	25.067.207
Imobilizado	37.674	-	-
(-) Depreciação	-	-	-

15. Apenas 1% do endividamento desta recuperanda apresentam vencimento em curto prazo, estando representado pelas seguintes rubricas:

- 69% do saldo está alocado em **Outras Obrigações**, equivalente a R$ 2.911.621 (dois milhões, novecentos e onze mil, seiscentos e vinte e um reais) em junho de 2020, relativos integralmente a conta corrente mantida com o sócio Laércio Tomé, sem movimentação no período analisado.

- **Obrigações Trabalhistas** apresentou aumento de R$ 26.239 (vinte e seis mil, duzentos e trinta e nove reais), no período analisado, relativo à provisão de pró-labore, somando R$ 796.877 (setecentos e noventa e seis mil, oitocentos e setenta e sete reais), correspondendo a 66% do total desta rubrica. Em junho de 2020, as Obrigações Trabalhistas, totalizam R$ 1.198.448 (um milhão, cento e noventa e oito mil, quatrocentos e quarenta e oito reais).

- As obrigações com **Fornecedores** não apresentaram variação no período analisado, mantendo saldo a pagar de R$ 13.752 (treze mil, setecentos e cinquenta e dois reais) em junho de 2020.

- **Impostos a Recolher** apresentou em maio de 2020, débitos fiscais de R$ 15.502 (quinze mil, quinhentos e dois reais), relativos a IRRF s/ terceiros e PCC (PIS/COFINS/CSLL), tendo em junho de 2020, apresentado redução de R$ 7.751

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

(sete mil, setecentos e cinquenta e um reais), indicando pagamentos, e perfazendo saldo de R$ 7.751 (sete mil, setecentos e cinquenta e um reais), sendo 76% do saldo refere-se a PCC (PIS/COFINS/CSLL), e o restante a IRRF s/ terceiros.

16. As **Obrigações com Controladas**, correspondem a 92% do endividamento em junho de 2020. Observa-se, redução de R$ 721.987 (setecentos e vinte e um mil, novecentos e oitenta e sete reais) em maio de 2020 e aumento de R$ 1.593.017 (um milhão, quinhentos e noventa e três mil e dezessete reais) em junho de 2020, ambos relativos, em maior parte a empresa **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, totalizando a importância de R$ 444.781.256 (quatrocentos e quarenta e quatro milhões, setecentos e oitenta e um mil, duzentos e cinquenta e seis reais), sendo 70% devido a coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e os outros 30% a **TOMÉ ENGENHARIA**.

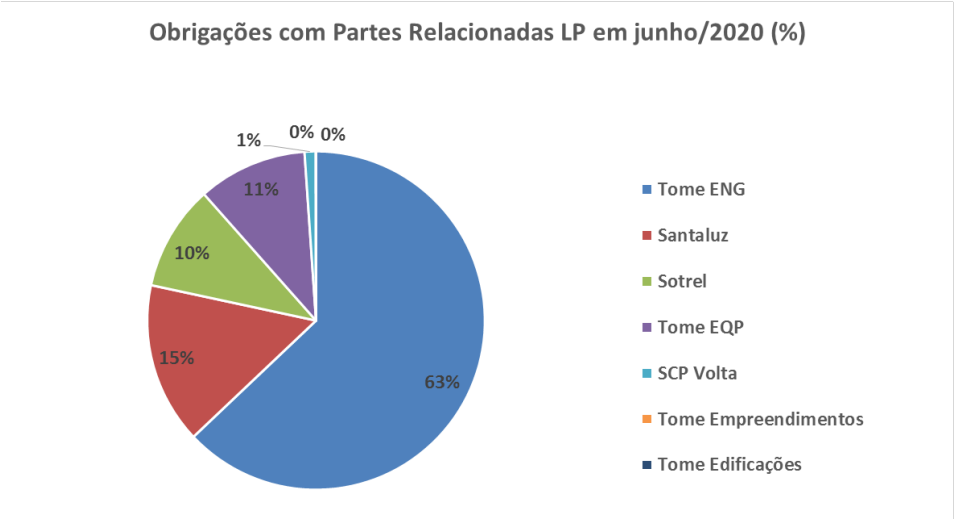
17. Além das Obrigações com Controladas, existem outros R$ 27.135.851 (vinte e sete milhões, cento e trinta e cinco mil, oitocentos e cinquenta e um reais), relativos a **Partes Relacionadas** de curto e longo prazo:

- Curto prazo: sem variação desde fevereiro de 2019, mantém o saldo de R$ 68.900 (sessenta e oito mil, novecentos reais), devidos à empresa **TECER**.

- Longo prazo: entre abril de 2020 a junho de 2020, apresentou aumento de R$ 268.827 (duzentos e sessenta e oito mil, oitocentos e vinte e sete reais), decorrente, em maior parte, das movimentações financeiras nas empresas **SANTA LUZ** e **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, totalizando em junho de 2020, o montante devedor de R$ 27.066.951 (vinte e sete milhões, sessenta e seis mil, novecentos e cinquenta e um reais), estando segregados entre as seguintes empresas:

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES



- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, nota-se em junho de 2020, a importância a pagar a empresas do **GRUPO**, de R$ 22.802.179 (vinte e dois milhões, oitocentos e dois mil, cento e setenta e nove reais).

18. A rubrica de **Provisão**, não apresentou movimentação, no período analisado, permanecendo em junho de 2020, com o saldo de R$ 9.197.995 (nove milhões, cento e noventa e sete mil, novecentos e noventa e cinco reais), relativos à Provisão para Contingência.

19. O **Patrimônio Líquido** aponta saldo devedor, uma vez que o montante de **Prejuízos Acumulados**, até junho de 2020 supera em R$ 447.623.497 (quatrocentos e quarenta e sete milhões, seiscentos e vinte e três mil, quatrocentos e noventa e sete reais), a soma dos saldos de **Capital Social**, **Reserva de Capital** e **Reavaliação**. Tal situação se dá por conta do resultado deficitário que a operação vem auferindo, tendo acumulado **Prejuízo** de R$ 501.445.719 (quinhentos e um milhões, quatrocentos e quarenta e cinco mil, setecentos e dezenove reais) até junho de 2020.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Passivo	**36.027.348**	**37.229.203**	**37.623.178**
Circulante	**4.166.482**	**4.195.103**	**4.200.472**
Fornecedores	13.752	13.752	13.752
Impostos a recolher	-	15.502	7.751
Obrigações trabalhistas	1.172.209	1.185.329	1.198.448
Outras obrigações	2.911.621	2.911.621	2.911.621
Partes relacionadas	68.900	68.900	68.900
Não Circulante	**479.906.345**	**479.314.676**	**481.046.203**
Partes relacionadas	26.798.125	26.928.442	27.066.951
Provisão	9.197.995	9.197.995	9.197.995
Obrigações com controladas	443.910.225	443.188.238	444.781.256
Patrimônio líquido	**- 448.045.479**	**- 446.280.577**	**- 447.623.497**
Capital social	44.574.572	44.574.572	44.574.572
Reserva de capital e reavaliação	9.247.650	9.247.650	9.247.650
Prejuízos/Lucros Acumulados	- 499.841.595	- 499.841.595	- 499.841.595
Lucro do exercício	**- 2.026.106**	**- 261.204**	**- 1.604.124**

20. O gráfico abaixo demonstra a evolução dos **Índices de Liquidez Geral** e **Corrente**, no período analisado, com base nas informações patrimoniais disponibilizadas e ilustradas nos quadros acima, tendo apresentado melhora, como segue:

- **Liquidez Geral** considera todos seus disponíveis e recebíveis para honrar todas suas obrigações, apresentando em junho de 2020, melhora na capacidade, devido ao aumento das disponibilidades, contudo, manteve situação insatisfatória, tendo e vista a capacidade de R$ 0,62 (sessenta e dois centavos de real) para cada real de dívida do mesmo período.

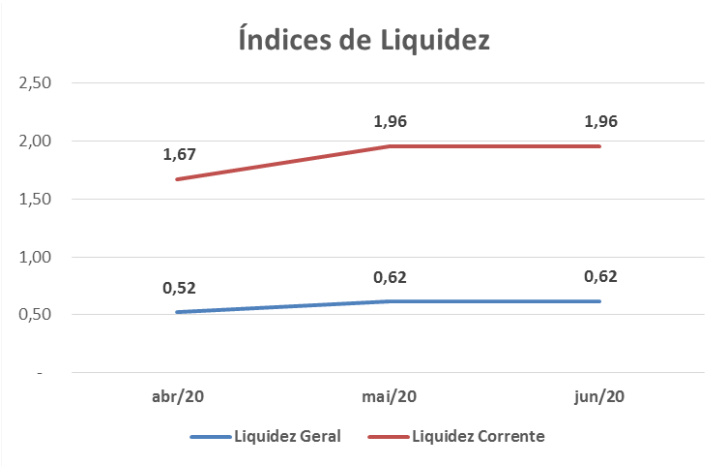
- **Liquidez Corrente** aponta a capacidade de liquidação das dívidas vencidas e a vencer em curto prazo com os disponíveis e recebíveis em mesmo período. Observa-se, melhora no período analisado, decorrente também do acréscimo das disponibilidades, apontando situação satisfatória, perfazendo em junho de 2020, capacidade de liquidez de R$ 1,96 (um real e noventa e seis centavos) para fazer frente a cada real de dívida.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES



B. Demonstração do Resultado do Exercício

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

- Nota-se, na **TOMÉ PARTICIPAÇÕES** em maio de 2020, lucro contábil, de R$ 1.764.902 (um milhão, setecentos e sessenta e quatro mil, novecentos e dois reais), relativos ao resultado positivo da equivalência patrimonial, principalmente da empresa **TECER**, e no mês de junho de 2020, apresentou prejuízo contábil de R$ 1.342.920 (um milhão, trezentos e quarenta e dois mil, novecentos e vinte reais), relativos principalmente ao resultado negativo da equivalência patrimonial da empresa **TOMÉ EQUIPAMENTOS**. No acumulado até junho de 2020, a **TOMÉ PARTICIPAÇÕES** apresentou **Prejuízo Contábil** de R$ 1.604.124 (um milhão, seiscentos e quatro mil, cento e vinte e quatro reais), impactado pelo resultado negativo de Equivalência Patrimonial e Despesas Gerais Administrativas.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO
CONSULTORES

22. Além do reconhecimento da **Equivalência Patrimonial** negativa, equivalente a 47% do **Resultado** negativo acumulado até junho, outras despesas corroboram para o prejuízo auferido pela empresa, sendo elas:

- **Custos** apresentou no exercício de 2020, até junho, montante de R$ 36.331 (trinta e seis mil, trezentos e trinta e um reais), sendo 98% realizado em maio de 2020. Tal montante é relativo a aluguel de equipamentos de informática e taxas de fiscalização. Nota-se que em junho de 2020, não houve reconhecimento de tais despesas.

- **Despesas Gerais e Administrativas** são compostas principalmente pela provisão mensal do Pró-Labore, Encargos e pelo gasto com Contratação de Serviços, tendo totalizado o montante de R$ 858.389 (oitocentos e cinquenta e oito mil, trezentos e oitenta e nove reais) até junho de 2020.
    - Nota-se variação nos meses analisados, decorrente dos serviços de assessoria jurídica, que representa 88% do saldo.

- **Despesas Financeiras** apresentou a monta de R$ 1.715 (um mil, setecentos e quinze reais) até junho de 2020, tendo seu principal gasto relativo a Juros pagos a Fornecedores.

23. Ademais, até junho de 2020, existem **Receitas Financeiras**, na importância de R$ 46.582 (quarenta e seis mil, quinhentos e oitenta e dois reais), decorrente de Rendimento de Aplicação Financeira.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	abr/20	mai/20	jun/20	2020
Receita líquida	-	-	-	-
Custo de serviço prestados	-	- 35.674	-	- 36.331
Lucro Bruto	-	**- 35.674**	-	**- 36.331**
Receitas/despesas operacionais	- 19.194	- 395.097	- 143.032	- 858.389
Gerais e administrativas	*- 19.194*	*- 395.097*	*- 143.032*	*- 858.389*
Resultado Operacional	**- 19.194**	**- 430.771**	**- 143.032**	**- 894.720**
Resultado financeiro	10.246	7.736	11.282	44.867
Despesas financeiras	*-*	*- 829*	*- 845*	*- 1.715*
Receitas financeiras	*10.246*	*8.565*	*12.127*	*46.582*
Outras receitas/despesas não operacionais	**3.381.009**	**2.187.938**	**- 1.211.170**	**- 754.271**
Resultado Antes do IR e CSLL	**3.372.060**	**1.764.902**	**- 1.342.920**	**- 1.604.124**
Correntes	-	-	-	-
Diferidos	-	-	-	-
Resultado do Exercício	**3.372.060**	**1.764.902**	**- 1.342.920**	**- 1.604.124**

C. Funcionários

24. Foram disponibilizados para os meses em análise a folha de pagamento analítica que demonstrou o registro de pró-labore no valor de R$ 15.000 (quinze mil reais), devido ao Sr. Laercio Tomé, totalizando o saldo devido ao sócio, a título de remuneração, de R$ 796.877 (setecentos e noventa e seis mil, oitocentos e setenta e sete reais) em junho de 2020.

25. Foram também apresentados as guias de INSS, relativos a maio e junho de 2020.

D. Impostos

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

27. Ademais, foram disponibilizadas, durante o período em análise, os Darf's relativos a IRRF terceiros, e PCC.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

E. Demais relatórios

28. Foram disponibilizados pela recuperanda os seguintes relatórios auxiliares:

- Relatório de Clientes apontando transações com a empresa Transportes Dalcoquio efetuadas no primeiro semestre de 2018, com saldo a receber, em junho de 2020, de R$ 4.260 (quatro mil, duzentos e sessenta reais), conciliado com o saldo apresentado nas demonstrações contábeis.
- Relatório de Fornecedores contendo transações com consultorias, tendo saldo em aberto no mês de junho de 2020 na importância de R$ 13.752 (treze mil, setecentos e cinquenta e dois reais), indo em acordo com o montante apresentado nas demonstrações contábeis.

TOMÉ ENGENHARIA S.A.

A. Balanço Patrimonial

29. O ativo circulante apresentou redução de R$ 700 (setecentos reais) no transcorrer dos meses analisados, decorrente da movimentação ocorrida nos **Estoques**, que perfaz a monta de R$ 15.031.961 (quinze milhões, trinta e um mil, novecentos e sessenta e um reais) em junho de 2020, estando devidamente conciliado com o relatório de controle disponibilizado.

30. Ademais, segue as análises das outras rubricas que compõem do ativo circulante, das quais não apresentaram movimentação no período analisado, contudo são representativas:

- **Tributos a Recuperar** mantém créditos fiscais de R$ 12.715.834 (doze milhões, setecentos e quinze mil, oitocentos e trinta e quatro reais) em junho de 2020.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

- Existe a manutenção do montante de R$ 17.173.788 (dezessete milhões, cento e setenta e três mil, setecentos e oitenta e oito reais) em tributos a recuperar em longo prazo, sendo que 90% referem-se a IRPJ e CSLL Diferido em junho de 2020.

- Os valores a receber de **Clientes** perfazem 6% do ativo circulante, em junho de 2020, equivalente ao saldo líquido de R$ 2.241.887 (dois milhões, duzentos e quarenta e um mil, oitocentos e oitenta e sete reais), conciliados com relatório de suporte disponibilizado.

- **Adiantamentos** manteve o saldo de R$ 6.108.373 (seis milhões, cento e oito mil, trezentos e setenta e três reais) em junho de 2020.
  - Ressalta-se que, a maior parte do saldo, refere-se a Adiantamento a Fornecedores, representado pelo montante de R$ 6.107.802 (seis milhões, cento e sete mil, oitocentos e dois reais). Foram disponibilizados os relatórios de suporte, condizente com o saldo contábil.

31. Os recursos mantidos em **Caixa e Equivalentes** apresentaram movimentação de entrada e saída de mesmo valor, na monta aproximada de R$ 972.000 (novecentos e setenta e dois mil reais) em maio de 2020, e de aproximadamente R$ 348.000 (trezentos e quarenta e oito mil reais) em junho de 2020, mantendo a importância de R$ 54.484 (cinquenta e quatro mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais), em junho de 2020, sendo:

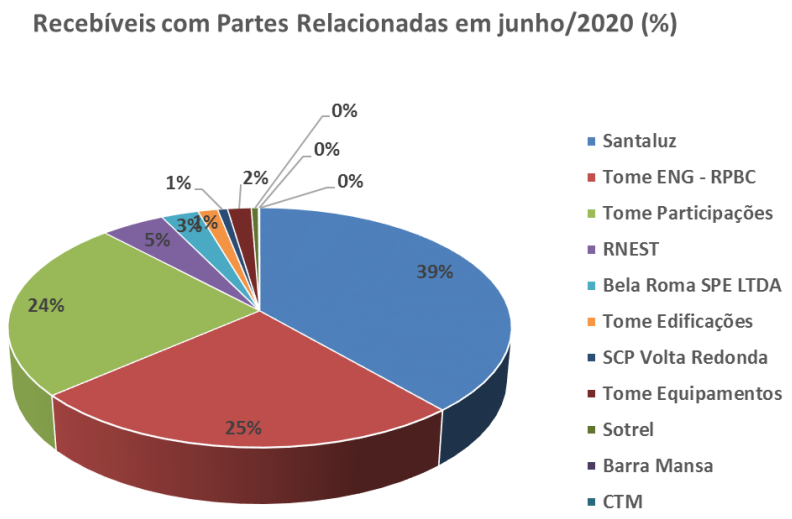
- Caixa Econômica Federal, com saldo de R$ 30.611 (trinta mil, seiscentos e onze reais), condizente com o extrato bancário;

- Itaú c/c 1155-1, com saldo de R$ 1,00 (um real), condizente com o extrato bancário;

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

- Itaú c/c 632, apresentando saldo contábil de R$ 23.871 (vinte e três mil, oitocentos e setenta e um reais), sem extrato bancário.

32. No período analisado o ativo não circulante apresentou pequeno aumento de 0,1%, decorrente da movimentação na rubrica **Partes Relacionadas**, que acresceu em R$ 238.945 (duzentos e trinta e oito mil, novecentos e quarenta e cinco reais), em virtude de empréstimos realizado, em maior parte, para as coligadas **SANTALUZ**, **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **SOTREL**, somando recebíveis com empresas do **GRUPO** no montante de R$ 69.829.919 (sessenta e nove milhões, oitocentos e vinte e nove mil, novecentos e dezenove reais) em junho de 2020, segregado da seguinte forma:



33. Não houve aquisições e/ou baixas no **Imobilizado**, mantendo saldo bruto de R$ 19.062.598 (dezenove milhões, sessenta e dois mil, quinhentos e noventa e oito reais) em junho de 2020. Foram reconhecidos os valores mensais de **Depreciação**, montando em junho de 2020, saldo líquido de R$ 3.425.591 (três milhões, quatrocentos e vinte e cinco mil, quinhentos e noventa e um reais). Ademais, constam saldo bruto do **Intangível**, de R$ 716.164 (setecentos e dezesseis

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

mil, cento e sessenta e quatro reais), totalmente amortizado, montando saldo líquido R$ 0,00 (zero reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Ativo	**128.870.484**	**128.939.950**	**128.942.508**
Circulante	**36.253.734**	**36.253.734**	**36.253.035**
Caixa e Equivalentes	54.484	54.484	54.484
Clientes	2.241.887	2.241.887	2.241.887
Estoques	15.032.661	15.032.661	15.031.961
Tributos a Recuperar	12.715.834	12.715.834	12.715.834
Adiantamentos	6.108.373	6.108.373	6.108.373
Demais Contas a Receber	100.496	100.496	100.496
Não Circulante	**92.616.749**	**92.686.216**	**92.689.473**
Depósitos Judiciais	721.585	721.585	721.585
Direitos de subempreiteiras	1.538.590	1.538.590	1.538.590
Tributos a Recuperar	17.173.788	17.173.788	17.173.788
Partes Relacionadas	69.590.974	69.748.532	69.829.919
Imobilizado/Intangível	19.062.598	19.062.598	19.062.598
(-) Depreciação	- 15.470.786	- 15.558.878	- 15.637.007
Intangível	716.164	716.164	716.164
(-) Amortização	- 716.164	- 716.164	- 716.164

34. O endividamento monta R$ 262.001.301 (duzentos e sessenta e dois milhões, um mil, trezentos e um reais) em junho de 2020, sendo as principais dívidas:

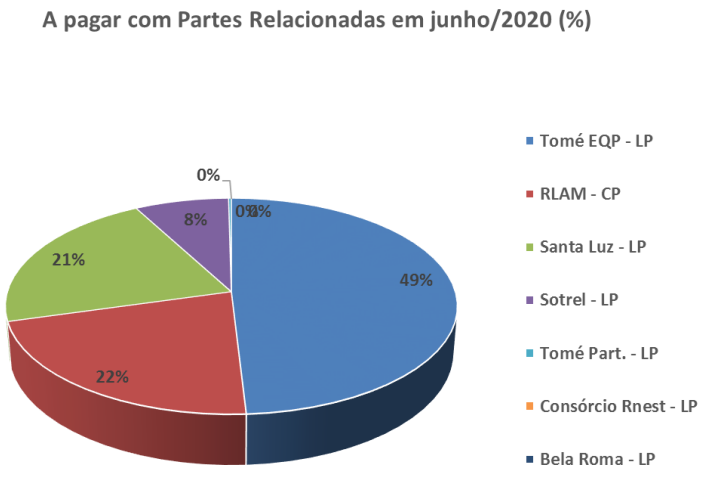
- As **Obrigações Tributárias** de curto e longo prazo, representam 37% do endividamento em junho de 2020, equivalente a R$ 96.014.589 (noventa e seis milhões, catorze mil, quinhentos e oitenta e nove reais). No curto prazo, de abril a junho de 2020, não apresentou variação, mantendo em junho de 2020, o saldo de R$ 91.551.745 (noventa e um milhões, quinhentos e cinquenta e um mil, setecentos e quarenta e cinco reais), sendo 71% relativos a IRPJ/CSLL. No longo prazo, apresentou redução de R$ 86.240 (oitenta e seis mil, duzentos e quarenta reais) no período analisado, relativos a Parcelamento PERT, findando em junho de 2020, com R$ 4.462.845 (quatro milhões, quatrocentos e sessenta e dois mil, oitocentos e quarenta e cinco reais).

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

- As **Obrigações Trabalhistas** apresentaram redução de R$ 1.241.352 (um milhão, duzentos e quarenta e um mil, trezentos e cinquenta e dois reais), no transcorrer do período analisado, relativos a processos trabalhistas a pagar, encerrando o mês de junho de 2020, com R$ 16.715.303 (dezesseis milhões, setecentos e quinze mil, trezentos e três reais), sendo 77% do saldo, refere-se a IRRF s/ Salários.

- As **Partes Relacionadas** possuem valores no curto e longo prazo, que conjuntamente somaram R$ 50.289.774 (cinquenta milhões, duzentos e oitenta e nove mil, setecentos e setenta e quatro reais) em junho de 2020. No curto prazo não apresentou variação no período em análise, mantendo saldo de R$ 10.836.343 (dez milhões, oitocentos e trinta e seis mil, trezentos e quarenta e três reais) em junho de 2020. No longo prazo, apresentou aumento de R$ 301.267 (trezentos e um mil, duzentos e sessenta e sete reais), relativos as empresas: **TOMÉ EQUIPAMENTOS, SANTA LUZ** e **SOTREL**, encerrando junho de 2020, totalizando R$ 39.453.431 (trinta e nove milhões, quatrocentos e cinquenta e três mil, quatrocentos e trinta e um reais).



  - Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, nota-se em junho de 2020, a importância a receber das empresas do **GRUPO**, no

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

montante de R$ 19.540.144 (dezenove milhões, quinhentos e quarenta mil, cento e quarenta e quatro reais).

- **Provisão para Contingencias** mantém em junho de 2020, montante de R$ 35.166.908 (trinta e cinco milhões, cento e sessenta e seis mil, novecentos e oito reais).

- **Fornecedores** apresentaram redução de R$ 597.110 (quinhentos e noventa e sete mil, cento e dez reais) em maio de 2020, indicando maior fluxo de pagamento de dívidas já existentes, do que, compras a prazo, e em junho de 2020, apresentou acréscimo da quantia de R$ 396.803 (trezentos e noventa e seis mil, oitocentos e três reais), indicando cenário inverso, onde, houve maior volume de aquisição a prazo, do que pagamentos de dívidas já existentes, encerrando no último período analisado, com R$ 27.208.894 (vinte e sete milhões, duzentos e oito mil, oitocentos e noventa e quatro reais). Foram apresentados relatórios de suporte, constando saldo a pagar de R$ 27.209.459 (vinte e sete milhões, duzentos e nove mil, quatrocentos e cinquenta e nove reais), divergente em R$ 565 (quinhentos e sessenta e cinco reais), a menor na contabilidade, sendo necessário a conciliação da conta contábil.

- Representando apenas 8,1% do endividamento, os **Empréstimos e Financiamentos**, alocam valores decorrentes de parcelas vencidas e a vencer em contas de curto e longo prazo, mantendo a quantia de R$ 21.270.629 (vinte e um milhões, duzentos e setenta mil, seiscentos e vinte e nove reais) em junho de 2020.

- **Outras Obrigações** não apresentaram movimentação no período analisado, mantendo em junho de 2020, o saldo de R$ 12.992.370 (doze milhões, novecentos e noventa e dois mil, trezentos e setenta reais), sendo 99,9% do montante, relativos à Provisão para Perdas, descrito como AGT e Volta Redonda.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

- **Adiantamentos de Clientes,** apresentaram aumento de R$ 1.554.716 (um milhão, quinhentos e cinquenta e quatro mil, setecentos e dezesseis reais) no transcorrer do período analisado, indicando entrada de recursos financeiros de clientes, para futura entrega de produtos, perfazendo saldo de R$ 2.339.953 (dois milhões, trezentos e trinta e nove mil, novecentos e cinquenta e três reais) em junho de 2020.
    - Foram apresentados relatórios de suporte, condizente com a alínea adiantamento de clientes c/tipo ACI, totalizando R$ 2.338.776 (dois milhões, trezentos e trinta e oito mil, setecentos e setenta e seis reais).

35. Encerra o primeiro semestre analisado com **Patrimônio Líquido** a descoberto, no montante de R$ 133.058.794 (cento e trinta e três milhões, cinquenta e oito mil, setecentos e noventa e quatro reais), decorrente dos **Resultados** negativos auferidos, onde até junho de 2020, totalizaram o montante de R$ 212.947.212 (duzentos e doze milhões, novecentos e quarenta e sete mil, duzentos e doze reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Passivo	**128.870.484**	**128.939.950**	**128.942.508**
Circulante	**181.414.136**	**181.495.994**	**181.527.192**
Empréstimos e Financiamentos	19.882.585	19.882.585	19.882.585
Fornecedores	27.409.201	26.812.090	27.208.894
Obrigações Tributárias	91.551.745	91.551.745	91.551.745
Obrigações Trabalhistas	17.956.655	17.149.124	16.715.303
Outras Obrigações	12.992.370	12.992.370	12.992.370
Adiantamento de Clientes	785.237	2.271.737	2.339.953
Partes relacionadas	10.836.343	10.836.343	10.836.343
Não Circulante	**80.259.083**	**80.380.963**	**80.474.109**
Empréstimos nacionais	1.388.044	1.388.044	1.388.044
Partes relacionadas	39.152.164	39.317.165	39.453.431
Parcelamentos	4.549.085	4.505.965	4.462.845
Provisão p/ Contingencias	35.166.908	35.166.908	35.166.908
Conta Corrente	2.882	2.882	2.882
Patrimonio Liquido	**- 132.802.735**	**- 132.937.007**	**- 133.058.794**
Capital Social	24.881.938	24.881.938	24.881.938
Reserva de lucros	58.435.244	58.435.244	58.435.244
Prejuízos/Lucros Acumulados	- 211.827.900	- 211.827.900	- 211.827.900
Ajuste de Ex. Anteriores	- 3.428.764	- 3.428.764	- 3.428.764
Resultado do exercício	**- 863.253**	**- 997.525**	**- 1.119.311**

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

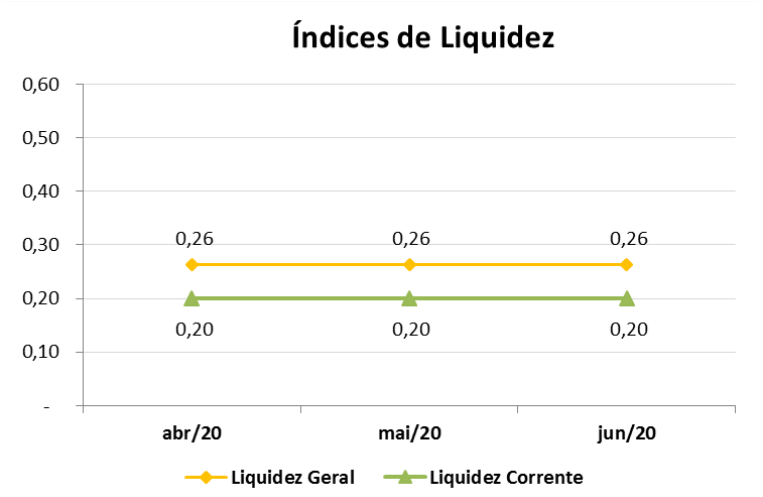
Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

36. Nos meses analisados, os **Indicadores de Liquidez**, não apresentaram oscilações, mantendo cenário insatisfatório, como segue:

- A **Liquidez Corrente** mantém liquidez de R$ 0,20 (vinte centavos de real), em disponíveis e recebíveis de curto prazo, para liquidar as dívidas também em curto prazo, em junho de 2020.
- A **Liquidez Geral** mantém capacidade de liquidação de apenas R$ 0,26 (vinte e seis centavos de real), em disponíveis e recebíveis de curto e longo prazo, para quitar cada real devido do total das dívidas, demonstrando maior volume de dívidas que disponibilidades para honrá-las, em junho de 2020.



37. O **Endividamento Geral** também não apresentou oscilação no período analisado, mantendo o índice de 203%, refletindo incapacidade de arcar com todas as dívidas, vez que as dívidas constituídas são 103% maiores que seus bens e direitos.

Em %

Índices de envidamento	abr/20	mai/20	jun/20
Endividamento Geral	203%	203%	203%

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

B. Demonstração do Resultado do Exercício

38. Não houve registro de **Receitas** de vendas de serviços no período analisado.

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

- **Custos:** de janeiro a junho de 2020, foram reconhecidos R$ 1.033.567 (um milhão, trinta e três mil, quinhentos e sessenta e sete reais).
    - Nota-se que, no mês de maio de 2020, houve redução de R$ 177.984 (cento e setenta e sete mil, novecentos e oitenta e quatro reais), em relação ao mês anterior, decorrente da menor realização com processos trabalhistas, e no mês de junho de 2020, apresentou novamente redução, de R$ 37.370 (trinta e sete mil, trezentos e setenta reais), em comparação com o mês anterior, relativos ao menor gasto com assistência médica.

- **Despesas Gerais e Administrativas:** apresentaram até junho de 2020, R$ 55.982 (cinquenta e cinco mil, novecentos e oitenta e dois reais).
    - Nota-se em maio de 2020, gastos com assessoria jurídica e contábil, e no mês de junho de 2020, com assessoria jurídica e assistência odontológica.

- **Despesas Financeiras:** alocam os gastos com IOF, Juros Passivos e Tarifas montando R$ 59.074 (cinquenta e nove mil e setenta e quatro reais), até junho de 2020, sendo a maior parte relativos a Juros Pagos a Fornecedores.

40. No período analisado, não houve movimentação, na rubrica **Outras Receitas/Despesas Não Operacionais**, mantendo acumuladamente até junho de 2020, receita de R$ 29.206 (vinte e nove mil, duzentos e seis reais), relativas ao reconhecimento de Venda de Sucata.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

41. Devido à falta de **Receitas**, o **Resultado do Exercício** de 2020, até junho, apresentou **Prejuízo Contábil** de R$ 1.119.311 (um milhão, cento e dezenove mil, trezentos e onze reais), dos quais, 92% é decorrente dos custos do período.

- Observa-se que 50% do saldo de custos, são relativos as Depreciações que não causam dispêndios financeiros à **TOMÉ ENGENHARIA S.A.**

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	abr/20	mai/20	jun/20	2020
Receita Bruta	-	-	-	-
(-) Deduções	-	-	-	-
Receita líquida de serviços	-	-	-	-
Custo de serviço prestados	- 302.687	- 124.703	- 87.332	- 1.033.567
Resultado Bruto	**- 302.687**	**- 124.703**	**- 87.332**	**- 1.033.567**
Receitas/despesas operacionais	64.588	- 3.147	- 27.907	- 55.982
Gerais e Administrativas	*64.588*	*- 3.147*	*- 27.907*	*- 55.982*
Resultado Operacional	**- 238.099**	**- 127.850**	**- 115.240**	**- 1.089.549**
Resultado Financeiro	- 6.337	- 6.422	- 6.547	- 58.969
Despesas Financeiras	*- 6.389*	*- 6.422*	*- 6.547*	*- 59.074*
Receitas Financeiras	*52*	*0*	*0*	*104*
Outras Receitas/Despesas Não Operacionais	-	-	-	**29.206**
Result. Antes do IR e CSLL	**- 244.436**	**- 134.272**	**- 121.787**	**- 1.119.311**
Correntes	-	-	-	-
Diferidos	-	-	-	-
Resultado do Exercício	**- 244.436**	**- 134.272**	**- 121.787**	**- 1.119.311**

C. Funcionários

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

D. Impostos

43. A recuperanda apresentou os livros fiscais: Entrada, Saída, ICMS e ISS, do período analisado, sem movimentações.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA.

A. Balanço Patrimonial

44. O ativo circulante apresentou variação nos meses analisados, decorrente principalmente pela movimentação das seguintes rubricas:

- Os valores a receber de **Clientes** apresentaram aumento de R$ 3.061.543 (três milhões, sessenta e um mil, quinhentos e quarenta e três reais) em maio de 2020, seguido pela redução de R$ 4.116.234 (quatro milhões, cento e dezesseis mil, duzentos e trinta e quatro reais), decorrente de movimentações em serviços a faturar CTRC, totalizando o montante de R$ 22.705.076 (vinte e dois milhões, setecentos e cinco mil e setenta e seis reais) em junho de 2020, dos quais, 89% referem-se a Duplicatas a Receber líquido (descontado devedores duvidosos) e o restante a Serviços a Faturar.
    - Foi apresentado relatório de suporte das duplicatas a receber, relativo a junho de 2020, demonstrando seus vencimentos e condizente com o saldo contábil apresentado na alínea Duplicatas a Receber e Devedores Duvidosos.

- As **Despesas Antecipadas** apresentaram no período em análise, redução de R$ 400.375 (quatrocentos mil, trezentos e setenta e cinco reais), relativos a seguros a vencer e IPTU, montando o saldo de R$ 2.645.046 (dois milhões, seiscentos e quarenta e cinco mil e quarenta e seis reais) em junho de 2020, sendo 73% do montante, refere-se a IPTU a pagar.

- Os **Adiantamentos** apresentaram redução de R$ 733.221 (setecentos e trinta e três mil, duzentos e vinte e um reais) entre abril de 2020 a junho de 2020, relativos em maior parte a adiantamento de viagens à funcionários, perfazendo em junho de 2020, saldo de R$ 1.042.960 (um milhão, quarenta e dois mil, novecentos e sessenta reais).

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

- A rubrica de **Caixas e Equivalentes** apresentou significativo acréscimo de R$ 4.310.243 (quatro milhões, trezentos e dez mil, duzentos e quarenta e três reais), no período analisado, decorrente principalmente do recebimento, do cliente **VESTAS DO BRASIL ENERGIA EOLICA LTDA**, na importância aproximada de R$ 2.300.000 (dois milhões, trezentos mil reais), atingindo o saldo de R$ 5.726.963 (cinco milhões, setecentos e vinte e seis mil, novecentos e sessenta e três reais) em junho de 2020, sendo composto:
    - **Caixa**, constando saldo de R$ 13.839 (treze mil, oitocentos e trinta e nove reais);
    - **Banco conta movimento**, constando saldo de R$ 797 (setecentos e noventa e sete reais), condizentes com os extratos bancários;
    - **Aplicações Financeiras**, constou saldo aplicado em R$ 5.712.327 (cinco milhões, setecentos e doze mil, trezentos e vinte e sete reais), sendo R$ 5.610.810 (cinco milhões, seiscentos e dez mil, oitocentos e dez reais), condizentes com os extratos bancários, o restante referem-se a aplicações financeiras consórcio CTM, sem extrato.

45. Os **Estoques** também apresentaram variação no período analisado, representados pelo redução em maio de 2020, de R$ 41.570 (quarenta e um mil, quinhentos e setenta reais), seguido de aumento de R$ 181.271 (cento e oitenta e um mil, duzentos e setenta e um reais), no mês seguinte, decorrente de movimentações no almoxarifado, perfazendo saldo de R$ 8.780.837 (oito milhões, setecentos e oitenta mil, oitocentos e trinta e sete reais) em junho de 2020. Foi apresentado relatório de estoques, corroborando com o saldo contábil apresentado, onde pode-se apurar que 99,9% referem-se a Almoxarifado e restante a Estoque em Trânsito.

46. Nota-se que 82% dos bens e direitos estão segregados no ativo não circulante, que tem por maiores montantes, as seguintes rubricas:

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

- **Imobilizado** não houve aquisições e/ou baixas no período analisado, mantendo o saldo bruto de R$ 366.957.713 (trezentos e sessenta e seis milhões, novecentos e cinquenta e sete mil, setecentos e treze reais) em junho de 2020. A **Depreciação** dos bens patrimoniais vem sendo realizada mensalmente, perfazendo 73%, equivalente ao saldo líquido de R$ 97.767.615 (noventa e sete milhões, setecentos e sessenta e sete mil, seiscentos e quinze reais) em junho de 2020. É interessante comentar que os bens patrimoniais líquidos representam 32% do ativo total em junho de 2020. No mais, ainda consta saldo bruto de R$ 3.245.919 (três milhões, duzentos e quarenta e cinco mil, novecentos e dezenove reais), relativos a **Intangível** - Marcas e Patentes e Softwares, tendo amortizado acumuladamente R$ 3.209.158 (três milhões, duzentos e nove mil, cento e cinquenta e oito reais), perfazendo saldo líquido de R$ 36.761 (trinta e seis mil, setecentos e sessenta e um reais) em junho de 2020.
    - Foram apresentados o relatório do imobilizado, constando saldo líquido em junho de 2020, de R$ 77.448.674 (setenta e sete milhões, quatrocentos e quarenta e oito mil, seiscentos e setenta e quatro reais), divergente dos demonstrativos contábeis, sendo necessária a conciliação contábil.

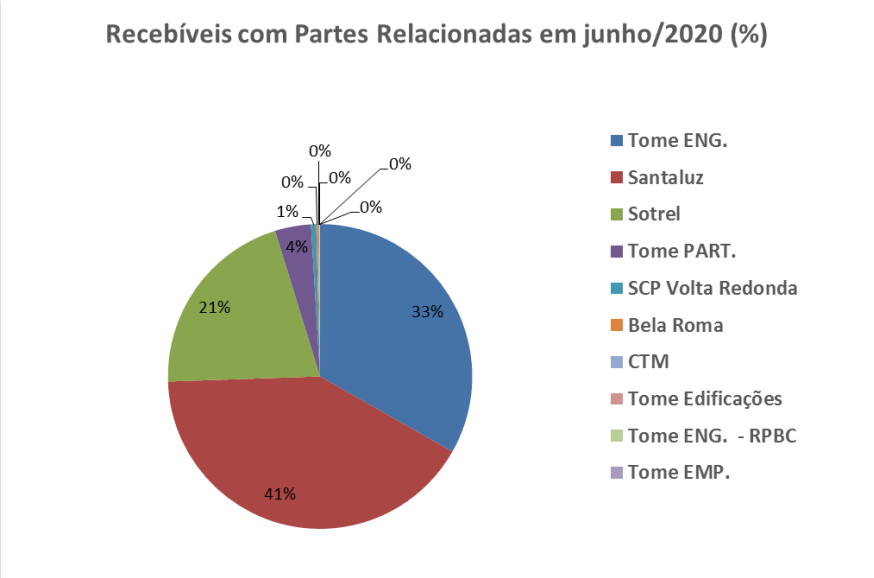
- Os **Impostos a Recuperar** no longo prazo apresentaram aumento de R$ 31.571 (trinta e um mil, quinhentos e setenta e um reais), no período analisado, atingindo saldo de R$ 60.149.600 (sessenta milhões, cento e quarenta e nove mil, seiscentos reais) em junho de 2020, sendo integralmente composto por IRPJ e CSLL diferidos. Cabe comentar que no curto prazo, houve aumento de R$ 923 (novecentos e vinte e três reais), no período analisado, relativos a IRRF sobre aplicações financeiras, montando créditos fiscais no valor de R$ 1.786.766 (um milhão, setecentos e oitenta e seis mil, setecentos e sessenta e seis reais), dos quais 76% referem-se a IR retido na Fonte.

- As **Partes Relacionadas** apresentaram constante e gradativo crescimento, entre abril de 2020 a junho de 2020, de R$ 6.162.382 (seis milhões, cento e sessenta e dois mil, trezentos e oitenta e dois reais), relativos a empréstimos principalmente

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

com as empresas **SANTA LUZ, SOTREL,** e **TOMÉ PARTICIPAÇÕES**, encerrando junho de 2020, com recebíveis de R$ 74.236.122 (setenta e quatro milhões, duzentos e trinta e seis mil, cento e vinte e dois reais). Abaixo segue sua composição:



- Os **Investimentos em Coligadas**, apresentou de forma geral, no período analisado, aumento em R$ 326.701 (trezentos e vinte e seis mil, setecentos e um reais), encerrando em junho de 2020, montante de R$ 19.674.153 (dezenove milhões, seiscentos e setenta e quatro mil, cento e cinquenta e três reais), composto integralmente pela empresa **SOTREL**.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Ativo	**303.603.482**	**307.788.556**	**309.990.225**
Circulante	**52.314.190**	**55.106.321**	**54.576.770**
Caixa e equivalentes de caixa	1.416.720	1.581.509	5.726.963
Clientes	23.759.766	26.821.310	22.705.076
Estoques	8.641.135	8.599.565	8.780.837
Tributos a recuperar	1.785.843	1.786.192	1.786.766
Adiantamentos	1.776.181	1.581.407	1.042.960
Despesas antecipadas	3.045.422	2.847.214	2.645.046
Outros títulos a receber	11.889.123	11.889.123	11.889.123
Não Circulante	**251.289.292**	**252.682.235**	**255.413.455**
Partes relacionadas	68.073.739	70.796.122	74.236.122
Depósitos judiciais	1.880.088	1.716.791	1.716.791
Direitos de subempreiterias	2.187.821	2.187.821	2.187.821
Impostos a recuperar	60.118.029	60.144.339	60.149.600
Provisão para perdas	- 355.409	- 355.409	- 355.409
Investimento em controladas	19.347.452	19.278.283	19.674.153
Imobilizado	366.957.713	366.957.713	366.957.713
(-) Depreciação	- 266.959.122	- 268.081.296	- 269.190.098
Intangível	3.245.919	3.245.919	3.245.919
(-) Amortização	- 3.206.939	- 3.208.048	- 3.209.158

47. No período analisado, não houve variação na rubrica **Empréstimos e Financiamentos**, que correspondem a 73% do endividamento, em junho de 2020, representado pela importância de R$ 454.971.214 (quatrocentos e cinquenta e quatro milhões, novecentos e setenta e um mil, duzentos e catorze reais), dos quais 92,5% se referem a Credores Nacionais, 7% a Credores Internacionais e 0,5% a Leasing.

48. As **Obrigações Tributárias** aumentaram em R$ 1.041.266 (um milhão, quarenta e um mil, duzentos e sessenta e seis reais), no período abrangido por esta análise, relativos principalmente por PIS/COFINS e CPRB (Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta), montando R$ 52.723.457 (cinquenta e dois milhões, setecentos e vinte e três mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais), em curto prazo, dos quais, se dividem entre as esferas: 91% União, 8% Município e 1% Estado. Além destes, houve também a manutenção da quantia de R$ 10.476.170 (dez milhões, quatrocentos e setenta e seis mil, cento e setenta reais), em **Tributos Parcelados**, no longo prazo, relativos as dívidas Previdenciárias e com a União. As dívidas fiscais representam, conjuntamente, 10% do endividamento.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

49. As **Partes Relacionadas** apresentaram aumento de R$ 5.277.003 (cinco milhões, duzentos e setenta e sete mil e três reais), no período em análise, relativos a empréstimos com a **SANTA LUZ, SOTREL** e **TOMÉ ENGENHARIA,** encerrando junho de 2020, com saldo devedor de R$ 47.263.167 (quarenta e sete milhões, duzentos e sessenta e três mil, cento e sessenta e sete reais), dos quais, 48% estão alocados na **SANTALUZ** e 43% na **SOTREL**.

- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, nota-se em junho de 2020, a importância a receber das empresas do **GRUPO**, de R$ 26.972.955 (vinte e seis milhões, novecentos e setenta e dois mil, novecentos e cinquenta e cinco reais).

50. As obrigações com **Fornecedores** apresentaram aumento de R$ 740.292 (setecentos e quarenta mil, duzentos e noventa e dois reais) em maio de 2020, indicando maior volume de compras a prazo, do que pagamento de dívidas existentes, tendo no mês seguinte apresentando redução de R$ 628.250 (seiscentos e vinte e oito mil, duzentos e cinquenta reais), indicando maior fluxo no pagamento de dívidas já existentes, do que aquisição a prazo, perfazendo o saldo a pagar, em junho de 2020, no valor de R$ 16.254.933 (dezesseis milhões, duzentos e cinquenta e quatro mil, novecentos e trinta e três reais), condizente com o relatório de suporte disponibilizado. Nota-se no relatório de suporte, saldos negativos, totalizando em junho de 2020, a quantia de R$ 1.196 (um mil, cento e noventa e seis reais), indicando necessidade de regularização.

51. No mês de junho de 2020, a recuperanda apresentou saldo de R$ 12.257.845 (doze milhões, duzentos e cinquenta e sete mil, oitocentos e quarenta e cinco reais), em **Obrigações Trabalhistas**, tendo por composição: Verbas Trabalhistas, Sindicais, INSS, FGTS e Provisão de Férias e 13º Salário. Esta rubrica apresentou aumento de R$ 493.045 (quatrocentos e noventa e três mil e quarenta e cinco reais), referente em maior parte a Férias a Pagar e 13º Salário, INSS e IRRF.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

52. A rubrica de **Outras Obrigações** apresentou aumento de R$ 77.951 (setenta e sete mil, novecentos e cinquenta e um reais), durante o período abrangido por esta análise, relativos a Adiantamento de Clientes, indicando entrada de recursos financeiros de clientes, para futura entrega de produtos, perfazendo em junho de 2020, em R$ 2.415.022 (dois milhões, quatrocentos e quinze mil e vinte e dois reais).

53. A **Provisão para Riscos Trab. E Trib.**, não apresentaram movimentação no período em análise, mantendo em junho de 2020, o saldo de R$ 25.202.993 (vinte e cinco milhões, duzentos e dois mil, novecentos e noventa e três reais).

54. O **Patrimônio Líquido** apresentou junho de 2020, saldo negativo de R$ 311.835.283 (trezentos e onze milhões, oitocentos e trinta e cinco mil, duzentos e oitenta e três reais), causado pelo **Prejuízo Acumulado**, até junho de 2020, na importância de R$ 408.602.330 (quatrocentos e oito milhões, seiscentos e dois mil, trezentos e trinta reais), ultrapassando o valor do **Capital Social** e das **Reservas de Reavaliação** que conjuntamente perfazem R$ 96.767.047 (noventa e seis milhões, setecentos e sessenta e sete mil e quarenta e sete reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Passivo	**303.603.482**	**307.788.556**	**309.990.225**
Circulante	**536.898.165**	**538.625.836**	**538.622.471**
Empréstimos e financiamentos	454.971.214	454.971.214	454.971.214
Fornecedores	16.142.891	16.883.183	16.254.933
Obrigações tributárias	51.682.190	52.363.587	52.723.457
Obrigações trabalhistas	11.764.800	12.046.502	12.257.845
Outras obrigações	2.337.070	2.361.350	2.415.022
Não Circulante	**77.926.034**	**79.527.038**	**83.203.038**
Partes relacionadas	41.986.163	43.587.167	47.263.167
Conta Corrente - Consórcio	260.708	260.708	260.708
Tributos parcelados	10.476.170	10.476.170	10.476.170
Provisão para riscos trab. e trib.	25.202.993	25.202.993	25.202.993
Patrimônio líquido	**- 311.220.717**	**- 310.364.319**	**- 311.835.283**
Capital social	87.682.221	87.682.221	87.682.221
Reserva de reavaliação	9.146.112	9.095.040	9.084.826
Prejuízos acumulados	- 402.384.794	- 402.333.723	- 402.323.509
Resultado do exercício	**- 5.664.256**	**- 4.807.857**	**- 6.278.822**

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

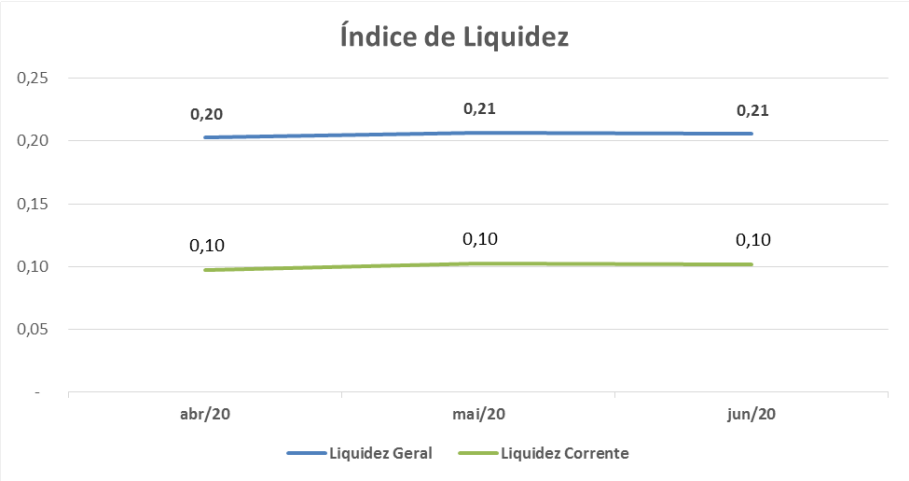
Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

55. Sem apresentar variações significativas no período analisado, os **Indicadores de Liquidez** mantêm situação insatisfatória, como segue:

- **Liquidez Corrente**: manteve em todo o período analisado, a capacidade de quitação de apenas R$ 0,10 (dez centavos de real) para cada real de dívida em curto prazo, ao utilizar as disponibilidades e recursos realizáveis em mesmo período.
- Ao estendermos esta análise ao longo prazo, a **Liquidez Geral** apresentou pequeno aumento no período analisado, demonstrando que os ativos disponíveis e realizáveis em curto e longo prazo são capazes de honrar apenas R$ 0,21 (vinte e um centavos de real), para cada real de dívida já constituída em junho de 2020.



56. O **Endividamento Geral** apresentou leve melhora no período analisado, contudo, permaneceu em situação insatisfatória, demonstrando em junho de 2020, que suas obrigações estão 101% superiores aos ativos.

Em %

Índices de envidamento	abr/20	mai/20	jun/20
Endividamento Geral	203%	201%	201%

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

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

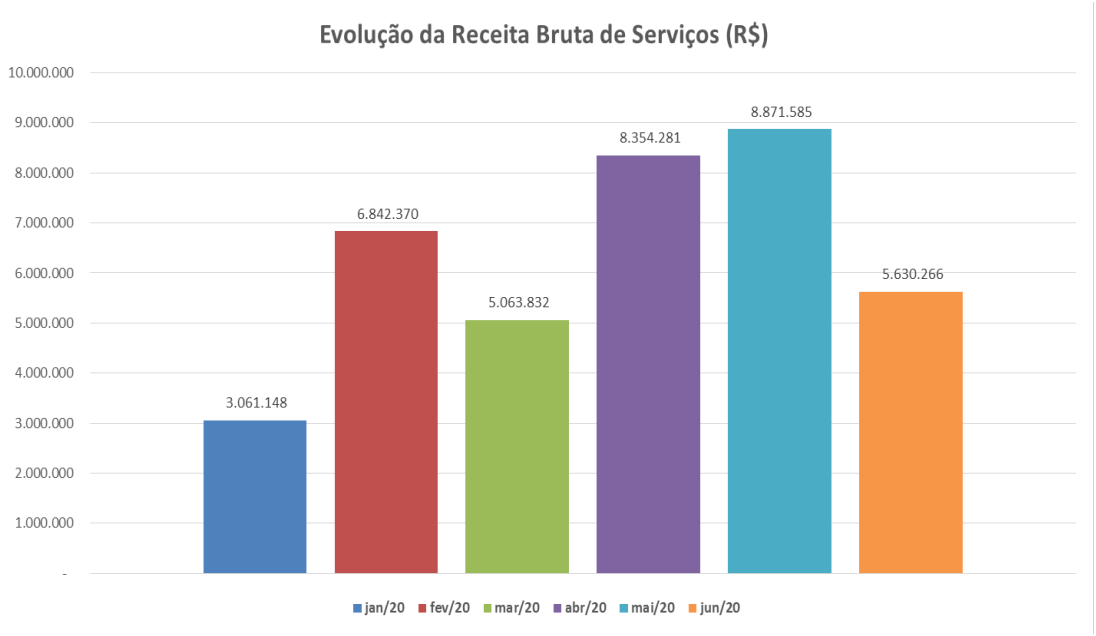
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

B. Demonstração do Resultado do Exercício

57. A **Receita** realizada no período analisado, apresentou aumento de 6% nas vendas de maio de 2020, em relação a abril de 2020, tendo queda de 37% em junho de 2020, em comparação com o mês anterior, totalizando e forma acumulada a importância de R$ 37.823.481 (trinta e sete milhões, oitocentos e vinte e três mil, quatrocentos e oitenta e um reais) até junho de 2020.

- Abaixo segue gráfico, com a evolução das Receitas, do exercício corrente:



58. O principal gasto se dá ao **Custo**, tendo gasto médio mensal no exercício de 2020, de aproximadamente R$ 5,2 milhões (cinco milhões e duzentos mil reais), acumulando de janeiro a junho de 2020, R$ 31.216.327 (trinta e um milhões, duzentos e dezesseis mil, trezentos e vinte e sete reais), consumido 99% da receita líquida auferida, restando pouca margem para cobrir as demais despesas advindas de sua atividade.

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

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

59. As **Despesas Operacionais**, apresentou montante acumulado de R$ 5.255.080 (cinco milhões, duzentos e cinquenta e cinco mil e oitenta reais), até junho de 2020, dos quais 59% relativos a despesas gerais, e 41% relativos a despesas com pessoal.

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

- Maio de 2020: ganho de R$ 143.274 (cento e quarenta e três mil, duzentos e setenta e quatro reais), sendo composto por receita na importância de R$ 212.442 (duzentos e doze mil, quatrocentos e quarenta e dois reais), decorrente da venda de sucatas e aluguéis, e despesa de R$ 69.168 (sessenta e nove mil, cento e sessenta e oito reais), relativos a equivalência patrimonial da **SOTREL**.
- Junho de 2020: Receita na importância de R$ 611.381 (seiscentos e onze mil, trezentos e oitenta e um reais), decorrente de aluguéis, venda de imobilizado, venda de sucata e de equivalência patrimonial da **SOTREL**.
    - Segundo os gestores, a venda do imobilizado no valor de R$ 780 (setecentos e oitenta reais), foi realizada no estado em que se encontrava, sendo relativo a 1 microcomputador e 1 monitor, ambos antigos e já 100% depreciados, que não estavam sendo utilizados devido a término de obra, onde, houve um aproveitamento para evitar gastos adicionais com a logística. Foi detectado pela contabilidade que houve uma falha no processamento destes registros, pois não houve a baixa automática pela sistema na contabilidade, e esta correção está sendo feita dentro deste mês para regularização.

61. Nota-se que o **Resultado Financeiro**, no exercício de 2020, até junho, apresentou **receita financeira** de R$ 143.480 (cento e quarenta e três mil, quatrocentos e oitenta reais), decorridos em maior parte dos rendimentos sobre aplicação financeira e juros recebidos de clientes, e **despesa financeira** de R$ 27.052 (vinte e sete mil e cinquenta e dois reais), relativos em maior parte a tarifas bancárias.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

- Nota-se em maio de 2020, receita financeira de R$ 73.637 (setenta e três mil seiscentos e trinta e sete reais), relativos a juros recebidos de clientes.

62. O **Resultado do Exercício** de 2020, até junho, apresentou **Prejuízo Contábil,** no montante deficitário de R$ 6.278.822 (seis milhões, duzentos e setenta e oito mil, oitocentos e vinte e dois reais), decorrentes principalmente dos custos operacionais. Nota-se em maio de 2020, lucro contábil de R$ 856.399 (oitocentos e cinquenta e seis mil, trezentos e noventa e nove reais), reflexo dos custos que consumiram 79% da receita líquida, contra a média mensal de 99%.

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	abr/20	mai/20	jun/20	2020
Receita bruta de serviços	**8.354.281**	**8.871.585**	**5.630.266**	**37.823.481**
(-) Deduções	- 1.404.985	- 1.453.940	- 996.279	- 6.433.312
Receita líquida	**6.949.296**	**7.417.645**	**4.633.987**	**31.390.169**
Custo de serviço prestados	- 4.999.590	- 5.908.524	- 5.876.129	- 31.216.327
Lucro Bruto	**1.949.706**	**1.509.121**	**- 1.242.142**	**173.842**
Receitas/despesas operacionais	**- 852.752**	**- 890.674**	**- 857.490**	**- 5.255.080**
Gastos Gerais	*- 852.752*	*- 890.674*	*- 857.490*	*- 5.255.080*
Resultado Operacional	**1.096.954**	**618.448**	**- 2.099.632**	**- 5.081.238**
Resultado financeiro	**- 1.440**	**68.368**	**12.025**	**116.428**
Despesas financeiros	*- 7.721*	*- 5.269*	*- 3.123*	*- 27.052*
Receitas financeiras	*6.281*	*73.637*	*15.148*	*143.480*
Outras receitas/despesas não operacionais	**- 360.949**	**143.274**	**611.381**	**- 1.345.583**
Result. Antes do IR e CSLL	**734.565**	**830.089**	**- 1.476.227**	**- 6.310.393**
IR e CS	-	-	-	-
Diferidos	-	26.310	5.262	31.571
Resultado líquido do exercício	**734.565**	**856.399**	**- 1.470.965**	**- 6.278.822**

C. Funcionários

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

64. O quadro de funcionários apresentado abaixo, teve por base as informações contidas na SEFIP e/ou Folha de Pagamento, onde nos últimos

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

meses, apresentou aumento de 13 (treze) funcionários, encerrando junho de 2020, com 371 (trezentos e setenta e um) colaboradores.

Funcionários	abr/20	mai/20	jun/20
Quantidade	358	363	371

Fonte: Sefip/Folha

D. Impostos

65. A recuperanda apresentou em todo o período analisado, a memória de cálculo da apuração de PIS e COFINS (saldo a recolher), condizente com a movimentação na contabilidade, bem como os livros fiscais: Entrada, Saída, ICMS e ISS.

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

SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.

A. Balanço Patrimonial

67. O ativo circulante, corresponde a 26% do total de ativos em junho de 2020, tendo por maior direito o **Contas a Receber**, que entre abril de 2020 a junho de 2020, apresentou aumento de R$ 1.365.365 (um milhão, trezentos e sessenta e cinco mil, trezentos e sessenta e cinco reais), perfazendo em junho de 2020, saldo de R$ 8.823.604 (oito milhões, oitocentos e vinte e três mil, seiscentos e quatro reais), dos quais, 69% referem-se a Duplicatas a Receber líquida, já descontado os devedores duvidosos, e o restante Serviços a Faturar.

- Foi apresentado relatório suporte das duplicatas a receber, relativo a junho de 2020, demonstrando seus vencimentos e condizente com o saldo contábil apresentado.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO
CONSULTORES

68. **Caixa e Equivalentes** apresentaram aumento de R$ 942.486 (novecentos e quarenta e dois mil, quatrocentos e oitenta e seis reais), no período analisado, montando em junho de 2020, a importância de R$ 3.331.111 (três milhões, trezentos e trinta e um mil, cento e onze reais), dos quais, 99% estão aplicados junto ao Banco BTG. Foram apresentados os extratos bancários, condizentes com os saldos apresentados na contabilidade.

69. Os **Impostos a Recuperar** no curto prazo, apresentaram em maio de 2020, aumento de R$ 307 (trezentos e sete reais), relativos a IRRF sobre aplicações financeiras, e em junho de 2020, redução de R$ 4.123 (quatro mil, cento e vinte e três reais), em virtude da utilização, em maior parte, dos créditos de INSS a recuperar, perfazendo saldo compensável de R$ 2.513.931 (dois milhões, quinhentos e treze mil, novecentos e trinta e um reais), sendo 42% do saldo referem-se a IRRF. No longo prazo, manteve em junho de 2020, saldo de R$ 2.770.985 (dois milhões, setecentos e setenta mil, novecentos e oitenta e cinco reais), sendo integralmente composto por IR/CSLL diferido.

70. Os **Adiantamentos** apresentaram aumento em maio de 2020, de R$ 64.757 (sessenta e quatro mil, setecentos e cinquenta e sete reais), relativos a adiantamento de férias, e em junho de 2020, apresentou redução de R$ 6.164 (seis mil, cento e sessenta e quatro reais), indicando a regularização das antecipações de férias, fornecedores e viagens anteriormente efetuadas, finalizando junho de 2020, com R$ 2.427.940 (dois milhões, quatrocentos e vinte e sete mil, novecentos e quarenta reais), dos quais 92% referem-se a Adiantamentos a Fornecedores.

71. Os **Estoques** apresentaram de forma geral, aumento de R$ 116.634 (cento e dezesseis mil, seiscentos e trinta e quatro reais), entre abril a junho de 2020, totalizando R$ 1.542.039 (um milhão, quinhentos e quarenta e dois mil e trinta e nove reais).

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

- Foi apresentado o relatório de estoques, conciliado com os demonstrativos contábeis em junho de 2020.

72. Na rubrica **Demais Contas a Receber**, não houve variação no período analisado, mantendo em junho de 2020, saldo de R$ 636.833 (seiscentos e trinta e seis mil, oitocentos e trinta e três reais).

73. O ativo não circulante abrange cerca de 74% dos bens e direitos, e tem por maior rubrica **Partes Relacionadas**, que apresentou aumento de R$ 2.083.166 (dois milhões, oitenta e três mil, cento e sessenta e seis reais), sendo a maior parte decorrente de movimentação financeira com a **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **SANTA LUZ**, encerrando junho com recebíveis no valor de R$ 32.586.165 (trinta e dois milhões, quinhentos e oitenta e seis mil, cento e sessenta e cinco reais), sendo 63% do saldo, refere-se a **TOMÉ EQUIPAMENTOS**.

74. O **Imobilizado**, durante os meses analisados, não apresentou movimentação, mantendo bens no montante de R$ 101.181.305 (cento e um milhões, cento oitenta e um mil, trezentos e cinco reais), composto principalmente por empilhadeiras, guindastes, caminhões, pás carregadeiras e retroescavadeiras, bens exclusivamente operacionais. Ademais, observa-se que mensalmente há o reconhecimento da **Depreciação**, acumulando saldo de R$ 79.622.457 (setenta e nove milhões, seiscentos e vinte e dois mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais) e correspondendo a 79% dos bens. No mais, consta ainda saldo bruto de R$ 41.880 (quarenta e um mil, oitocentos e oitenta reais), e amortização de R$ 38.227 (trinta e oito mil, duzentos e vinte e sete reais), perfazendo saldo líquido de **Intangíveis** de R$ 3.653 (três mil, seiscentos e cinquenta e três reais).

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Ativo	**73.626.378**	**74.893.477**	**77.422.132**
Circulante	**17.339.315**	**17.517.106**	**20.074.452**
Caixa e equivalentes de caixa	2.388.625	2.509.304	3.331.111
Contas a receber	7.458.240	7.481.163	8.823.604
Estoques	1.425.405	1.410.433	1.542.039
Impostos a recuperar	2.517.746	2.518.053	2.513.931
Adiantamentos	2.369.347	2.434.104	2.427.940
Despesas antecipadas	543.119	527.216	798.993
Demais contas a receber	636.833	636.833	636.833
Não circulante	**56.287.063**	**57.376.370**	**57.347.680**
Depositos e caução	24.202	24.202	24.202
Depósitos judiciais	403.827	403.827	403.827
Impostos a recuperar	2.770.985	2.770.985	2.770.985
Partes relacionadas	30.502.999	32.106.165	32.586.165
Imobilizado	101.181.305	101.181.305	101.181.305
(-) Depreciação	- 78.600.039	- 79.113.832	- 79.622.457
Intangível	41.880	41.880	41.880
(-) Amortização	- 38.096	- 38.161	- 38.227

75. A **SOTREL** apresenta endividamento no montante de R$ 77.949.655 (setenta e sete milhões, novecentos e quarenta e nove mil, seiscentos e cinquenta e cinco reais) em junho de 2020, dos quais 34% referem-se aos **Impostos a Recolher** de curto e longo prazo, equivalente a R$ 26.114.691 (vinte e seis milhões, cento e catorze mil, seiscentos e noventa e um reais), sendo que 85,40% de origem federal, 14,58% esfera municipal e 0,02% esfera estadual. No curto prazo, dentro do período analisado, apresentou aumento de R$ 513.650 (quinhentos e treze mil, seiscentos e cinquenta reais), referente em maior parte a PIS/COFINS e CPRB (Contribuição Previdenciária sobre a Receita). No longo prazo, não houve variação, das quais, referem-se a parcelamentos federais.

76. No transcorrer dos meses analisados, houve aumento nas **Partes Relacionadas**, no valor de R$ 2.548.222 (dois milhões, quinhentos e quarenta e oito mil, duzentos e vinte e dois reais), totalizando em junho de 2020, o montante devedor de R$ 27.874.773 (vinte e sete milhões, oitocentos e setenta e quatro mil, setecentos e setenta e três reais), relativos aos empréstimos devidos as empresas **SANTA LUZ, TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **TOMÉ ENGENHARIA**, dos quais 55% pertencem a **TOMÉ EQUIPAMENTOS**.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, nota-se em junho de 2020, a importância a receber das empresas do **GRUPO**, no valor de R$ 4.711.391 (quatro milhões, setecentos e onze mil, trezentos e noventa e um reais).

77. Em junho de 2020, o saldo de **Obrigações Trabalhistas a Pagar** montou R$ 10.547.576 (dez milhões, quinhentos e quarenta e sete mil, quinhentos e setenta e seis reais), dos quais 88% se referem a tributos (INSS, FGTS e IRRF). Nota-se no período analisado, de forma geral, aumento de R$ 157.877 (cento e cinquenta e sete mil, oitocentos e setenta e sete reais), relativos a movimentações em maior parte a Provisão de Férias e 13º salário.

78. Nos últimos meses as obrigações com **Fornecedores** apresentaram acréscimos mensais, representado pela quantia de R$ 254.483 (duzentos e cinquenta e quatro mil, quatrocentos e oitenta e três reais), atingindo saldo de R$ 7.268.349 (sete milhões, duzentos e sessenta e oito mil, trezentos e quarenta e nove reais).

- Foi apresentado relatório de suporte de fornecedores, com mesmo saldo contábil em junho de 2020.

79. Sobre os **Empréstimos e Financiamentos**, não houve variação no período em análise, mantendo em junho de 2020, o saldo de R$ 4.496.358 (quatro milhões, quatrocentos e noventa e seis mil, trezentos e cinquenta e oito reais).

80. A **Provisão para Riscos Trab. e Trib**., permaneceu em junho de 2020, com o montante de R$ 1.347.000 (um milhão, trezentos e quarenta e sete mil reais).

81. A rubrica de **Outras Obrigações**, apresentou de março a junho de 2020, redução de R$ 5.180 (cinco mil, cento e oitenta reais), decorrente, em maior parte, das movimentações no adiantamento de clientes, perfazendo em junho de

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

2020, o saldo de R$ 300.908 (trezentos mil, novecentos e oito reais), sendo 48% do saldo, refere-se a provisão de IOF sobre mútuos.

82. No período analisado, houve variação no **Patrimônio Líquido**, reflexo do resultado contábil, que em maio de 2020, apresentou prejuízo e em junho de 2020, apresentou lucro, totalizando saldo a descoberto de R$ 527.523 (quinhentos e vinte e sete mil, quinhentos e vinte e três reais). Em junho de 2020, o montante de **Prejuízo Acumulado**, desde a constituição da empresa, atingiu o valor de R$ 34.124.824 (trinta e quatro milhões, cento e vinte e quatro mil, oitocentos e vinte e quatro reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Passivo	**73.626.378**	**74.893.477**	**77.422.132**
Circulante	**47.494.458**	**47.619.502**	**48.415.288**
Empréstimos e financiamentos	4.496.358	4.496.358	4.496.358
Fornecedores	7.013.866	7.035.815	7.268.349
Impostos a recolher	25.288.447	25.401.859	25.802.097
Obrigações trabalhistas	10.389.700	10.349.696	10.547.576
Outras obrigações	306.087	335.774	300.908
Não circulante	**26.986.145**	**28.197.367**	**29.534.367**
Partes relacionadas	25.326.551	26.537.773	27.874.773
Provisão para riscos trab. e tribu.	1.347.000	1.347.000	1.347.000
Obrigações tributárias	312.594	312.594	312.594
Patrimônio líquido	**- 854.224**	**- 923.393**	**- 527.523**
Capital social	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Reserva de Lucros	13.597.301	13.597.301	13.597.301
Prejuízos Acumulados	- 31.801.395	- 31.801.395	- 31.801.395
Resultado do Exercício	**- 2.650.130**	**- 2.719.299**	**- 2.323.429**

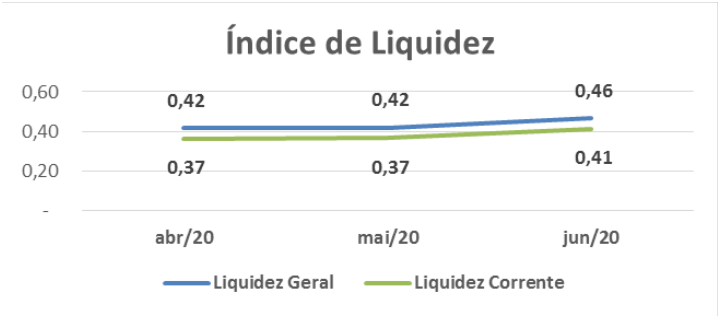
83. Com base nos demonstrativos patrimoniais detalhados acima, pode-se proceder com a análise dos **Indicadores de Liquidez**, que apresentaram melhora em junho de 2020, contudo, permaneceram em situação insatisfatória, como segue:

- A **Liquidez Geral**, que considera o prazo de recebimento e pagamento, de curto e longo prazo, apresentou capacidade de liquidação de R$ 0,46 (quarenta e seis centavos de real), no mês de junho de 2020, para cada real de dívida constituída, porém, ao restringirmos esta análise e considerarmos apenas a capacidade de

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

curto prazo, a **Liquidez Corrente**, apresentou margem de apenas R$ 0,41 (quarenta e um centavos de real), para cada real de dívida.



84. O **Capital Circulante Líquido** manteve a média de R$ 29.532.792 (vinte e nove milhões, quinhentos e trinta e dois mil, setecentos e noventa e dois reais), negativos nos últimos meses, demonstrando quanto o passivo circulante supera o ativo circulante.

Em R$

Capital circulante líquido	abr/20	mai/20	jun/20
CCL	- 30.155.143	- 30.102.396	- 28.340.836

85. O **Endividamento Geral**, que mede a representatividade das dívidas, em relação ao ativo total, não apresentou variação no período analisado, tendo em junho de 2020, margem de 101%, indicando, que a dívidas superam os ativos em 1%.

Em %

Índices de envidamento	abr/20	mai/20	jun/20
Endividamento Geral	101%	101%	101%

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

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

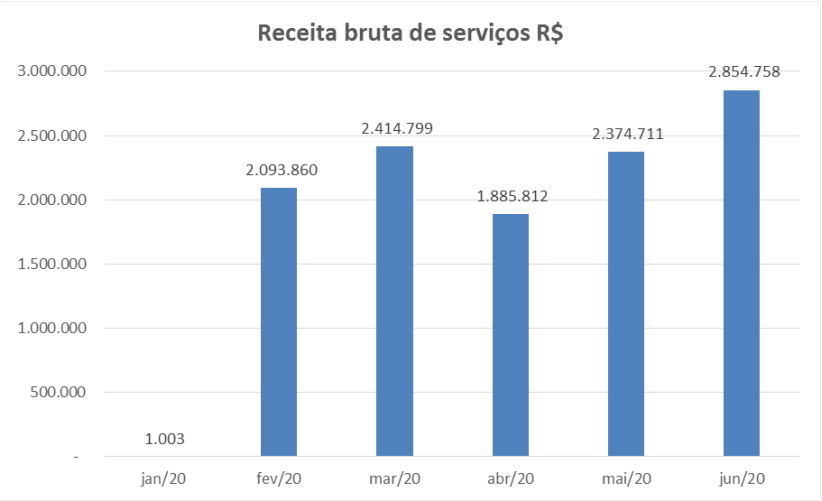
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

B. Demonstração do Resultado do Exercício

86. A **Receita Bruta** realizada acumuladamente no exercício de 2020, até junho, montou R$ 11.624.943 (onze milhões, seiscentos e vinte e quatro mil, novecentos e quarenta e três reais).

- Nota-se crescimento de 26% nas vendas realizadas em maio de 2020, em relação a abril de 2020, e crescimento de 20% em junho de 2020, em relação ao mês anterior.



87. Após as **Deduções** dos impostos incidentes sobre a operação e dos serviços cancelados, auferiu **Receita Líquida** no valor de R$ 9.713.572 (nove milhões, setecentos e treze mil, quinhentos e setenta e dois reais), acumulado até junho de 2020.

88. O maior gasto mantido se dá ao **Custo** que acumuladamente no exercício de 2020, até junho, totalizou o montante de R$ 9.323.360 (nove milhões, trezentos e vinte e três mil, trezentos e sessenta reais), consumindo em média 96% da receita líquida, restando pouca margem para cobrir os demais gastos.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

89. Os **Gastos Gerais**, abrangem despesas Trabalhistas (este sendo o maior dispêndio), Encargos Sociais, Utilidades e Serviço e Aluguéis, totalizando R$ 3.031.087 (três milhões, trinta e um mil e oitenta e sete reais), durante o exercício de 2020, acumulados até junho.

- Nota-se redução gradual, nos meses analisados, decorrente principalmente com menor gastos com refeição e vale transportes.

90. As **Outras Receitas/Despesas Não Operacionais**, apresentaram acumuladamente até junho de 2020, receita de R$ 561.665 (quinhentos e sessenta e um mil, seiscentos e sessenta e cinco reais), sendo 1% do saldo, relativos a Venda de Sucata e 99% do saldo, relativos a Indenização de Sinistros/Avarias.

91. Foram reconhecidos gastos no valor de R$ 281.261 (duzentos e oitenta e um mil, duzentos e sessenta e um reais), acumulados de janeiro a junho de 2020, relativos a **Despesas Financeiras**, sendo a maior parte, referente a Juros s/ empréstimos e financiamentos. Houve também o reconhecimento de **Receitas Financeiras**, acumuladas até junho de 2020, de R$ 37.043 (trinta e sete mil e quarenta e três reais), relativos a Rendimento de Aplicação Financeira.

92. O **Resultado do Exercício de 2020**, até junho, auferiu **Prejuízo Contábil** de R$ 2.323.429 (dois milhões, trezentos e vinte e três mil, quatrocentos e vinte e nove reais), reflexo do elevado custo operacional e despesas com pessoal.

- Nota-se em maio de 2020, prejuízo contábil de R$ 69.169 (sessenta e nove mil, cento e sessenta e nove reais) e em junho de 2020, lucro contábil de R$ 395.870 (trezentos e noventa e cinco mil, oitocentos e setenta reais), reflexo dos custos que consumiram respectivamente, 76% e 63% da receita líquida.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	abr/20	mai/20	jun/20	2020
Receita bruta de serviços	**1.885.812**	**2.374.711**	**2.854.758**	**11.624.943**
(-) Deduções	- 281.771	- 508.625	- 413.378	- 1.911.370
Receita líquida	**1.604.041**	**1.866.086**	**2.441.379**	**9.713.572**
Custo de serviço prestados	- 1.454.099	- 1.418.124	- 1.545.426	- 9.323.360
Lucro Bruto	**149.942**	**447.962**	**895.953**	**390.212**
Receitas/despesas operacionais	- 525.505	- 522.390	- 505.144	- 3.031.087
Gastos Gerais	*- 525.505*	*- 522.390*	*- 505.144*	*- 3.031.087*
Resultado Operacional	**- 375.563**	**- 74.428**	**390.809**	**- 2.640.875**
Resultado financeiro	- 201.080	- 381	2.491	- 244.219
Despesas financeiros	*- 209.957*	*- 569*	*- 2.444*	*- 281.261*
Receitas financeiras	*8.877*	*188*	*4.935*	*37.043*
Outras receitas/despesas não operacionais	-	5.640	2.570	561.665
Result. Op. Antes do IR e CSLL	**- 576.643**	**- 69.169**	**395.870**	**- 2.323.429**
IR e CS	-	-	-	-
Diferidos	-	-	-	-
Resultado líquido do exercício	**- 576.643**	**- 69.169**	**395.870**	**- 2.323.429**

C. Funcionários

93. Os representantes da recuperanda disponibilizaram mensalmente a folha de pagamento sintética, demonstrativo de provisão de 13º salário e férias, GFIP, GPS, FGTS, e comprovantes de pagamentos de FGTS maio e junho de 2020.

94. O quadro de funcionários apresentado abaixo, teve por base as informações contidas na SEFIP e/ou Folha de Pagamento, onde verificou-se variação no período analisado, redução de 8 (oito) colaboradores em maio de 2020, e admissão de 2 (dois) colaboradores em junho de 2020, encerrando o último mês analisado, com 137 (cento e trinta e sete) colaboradores totais.

Funcionários	abr/20	mai/20	jun/20
Quantidade	143	135	137

Fonte: Sefip/Fopag

D. Impostos

95. A recuperanda apresentou em todo o período analisado, a memória de cálculo da apuração de PIS e COFINS (saldo a recolher),

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

condizente com a movimentação na contabilidade, bem como os livros fiscais: Entrada, Saída, ICMS e ISS.

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

TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A.

A. Balanço Patrimonial

97. A recuperanda não apresentou variação no ativo, mantendo apenas o saldo de R$ 5.346 (cinco mil, trezentos e quarenta e seis reais) na rubrica **Partes Relacionadas** relativo a empréstimos realizados a **TOMÉ PARTICIPAÇÕES**.

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

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Ativo	**5.346**	**5.346**	**5.346**
Não Circulante	**5.346**	**5.346**	**5.346**
Partes relacionadas	5.346	5.346	5.346

98. Até junho de 2020, assim como o ativo, o grupo do passivo não apresentou variação, permanecendo com os seguintes débitos:

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

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

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

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Passivo	**5.345**	**5.345**	**5.345**
Circulante	**3.032**	**3.032**	**3.032**
Fornecedores	3.022	3.022	3.022
Outras Obrigações	10	10	10
Não Circulante	**1.702**	**1.702**	**1.702**
Partes relacionadas	1.702	1.702	1.702
Patrimônio líquido	**611**	**611**	**611**
Capital social	10.000	10.000	10.000
Prejuízos acumulados	- 9.389	- 9.389	- 9.389
Resultado do Exercício	-	-	-

B. Demonstração do Resultado do Exercício

100. Na Demonstração do Resultado do Exercício de 2020, até junho, não houve registro de nenhuma movimentação.

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	abr/20	mai/20	jun/20	2020
Receita bruta de serviços	-	-	-	-
Lucro bruto	-	-	-	-
Gerais e administrativas	-	-	-	-
Result. Op. Antes do Resul. Financ.	-	-	-	-
Resultado financeiro	-	-	-	-
Resultado Op. Antes do IR e CSLL	-	-	-	-
Correntes	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-

C. Funcionários

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

101. Segundo os gestores, não há funcionários.

D. Impostos

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

TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. e BELA ROMA SPE LTDA.

A. Balanço Patrimonial

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

104. No ativo da **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES,** apresentou redução de R$ 9.385 (nove mil, trezentos e oitenta e cinco reais) no período analisado, referente a rubrica **Investimento em Controladas**, que montou em R$ 3.687.000 (três milhões, seiscentos e oitenta e sete mil reais), sendo composto integralmente a empresa investida **BELA ROMA**. O total do ativo montou em R$ 4.911.000 (quatro milhões, novecentos e onze mil reais), onde 25% estão alocados no ativo circulante e 75% no ativo não circulante.

105. O ativo **Consolidado**, apresentou redução de R$ 1.245 (um mil, duzentos e quarenta e cinco reais), referente a despesas antecipadas (IPTU) e depreciação do imobilizado, montando em junho de 2020, R$ 9.100.000 (nove milhões, cem mil reais), sendo 54% representado pelo ativo não circulante, e 46% no ativo circulante.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO
CONSULTORES

106. Os **Estoques**, mantiveram saldo de R$ 2.300.000 (dois milhões, e trezentos mil reais), em junho de 2020, sendo composto por almoxarifado, na empresa **BELA ROMA**.

107. Os **Tributos a Recuperar**, manteve em junho de 2020, o saldo de R$ 21.000 (vinte e um mil reais), relativos a IRRF, também na empresa **BELA ROMA.**

108. Os **Adiantamento a Fornecedores**, também não apresentaram variação no período analisado, montando em junho de 2020, R$ 975.000 (novecentos e setenta e cinco mil reais), sendo 64% pertence a empresa **BELA ROMA**, o restante a **TOMÉ EDIFICAÇÕES**.

109. **Demais Contas a Receber**, sem variação no período analisado, montando R$ 875.000 (oitocentos e setenta e cinco mil reais), em junho de 2020, sendo 100% composto pela empresa **TOMÉ EDIFICAÇÕES**.

110. As **Partes Relacionadas**, apresentaram aumento de R$ 268 (duzentos e sessenta e oito reais), no período analisado, relativos a empréstimos a **TOMÉ PARTICIPAÇÕES** e **SOTREL**, perfazendo saldo em junho de 2020, de R$ 4.912.000 (quatro milhões, novecentos e doze mil reais).

111. No **Imobilizado**, verificou-se redução de R$ 585 (quinhentos e oitenta e cinco reais), relativos ao reconhecimento da depreciação do mês, totalizando em junho de 2020, saldo líquido de R$ 15.000 (quinze mil reais).

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

Em R$ milhares	Controladora			Consolidado		
Balanço Patrimonial	**abr/20**	**mai/20**	**jun/20**	**abr/20**	**mai/20**	**jun/20**
Ativo	**4.921**	**4.920**	**4.911**	**9.102**	**9.101**	**9.100**
Circulante	**1.221**	**1.221**	**1.221**	**4.175**	**4.174**	**4.174**
Estoques	-	-	-	2.300	2.300	2.300
Tributos a recuperar	-	-	-	21	21	21
Adiantamentos a fornecedores	346	346	346	975	975	975
Despesas antecipadas				5	4	4
Demais contas a receber	875	875	875	875	875	875
Não circulante	**3.700**	**3.698**	**3.690**	**4.927**	**4.926**	**4.926**
Partes relacionadas	3	3	3	4.911	4.911	4.912
Investimentos em controladas	3.697	3.695	3.687	-		
Imobilizado	-	-	-	15	15	15

112. As dívidas totais da **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES**, não apresentou variação expressiva no período analisado, montando em junho de 2020, com R$ 3.952.000 (três milhões, novecentos e cinquenta e dois mil reais), referente as principais rubricas:

- **Partes Relacionadas**, apresentou em junho de 2020, R$ 3.853.000 (três milhões, oitocentos e cinquenta e três mil reais), sendo 69% representado pela **BELA ROMA SPE**.
- **Salários e Encargos Sociais**, manteve o saldo de R$ 51.000 (cinquenta e um mil reais), em junho de 2020.
- **Fornecedores**, permaneceu em junho de 2020, o saldo de R$ 40.000 (quarenta mil reais).

113. O **Patrimônio Líquido** da **Controladora** apresentou redução de R$ 9.000 (nove mil reais), no transcorrer período analisado, reflexo dos prejuízos mensais, perfazendo em junho de 2020, R$ 960.000 (novecentos e sessenta mil reais) referentes a **Lucros Acumulados**.

114. As dívidas totais no **Consolidado**, apresentou aumento de R$ 8.000 (oito mil reais), nos meses analisados, atingindo em junho de 2020, saldo de R$ 8.329.000 (oito milhões, trezentos e vinte e nove mil reais), dos quais 79%

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

referem-se a **Partes Relacionadas**, relativos principalmente a dívida da **TOMÉ ENGENHARIA**.

115. Os **Fornecedores**, apresentaram redução de R$ 7.000 (sete mil reais) no período analisado, montando em junho de 2020, a importância de R$ 141.000 (cento e quarenta e um mil reais).

116. A rubrica **Tributos a Recolher**, representa 16% das dívidas totais, sem apresentar variação no período analisado, mantendo a monta de R$ 1.299.000 (um milhão, duzentos e noventa e nove mil reais), sendo a maior parte relativos a PIS e COFINS.

117. Os **Salários e Encargos Sociais**, manteve o saldo de R$ 175.000 (cento e setenta e cinco mil reais) em junho de 2020.

118. No **Patrimônio Líquido Consolidado**, apresentou decréscimo de R$ 9.000 (nove mil reais), no período analisado, reflexo dos prejuízos mensais, finalizando com saldo de R$ 772.000 (setecentos e setenta e dois mil reais), referente a **Lucros Acumulados**.

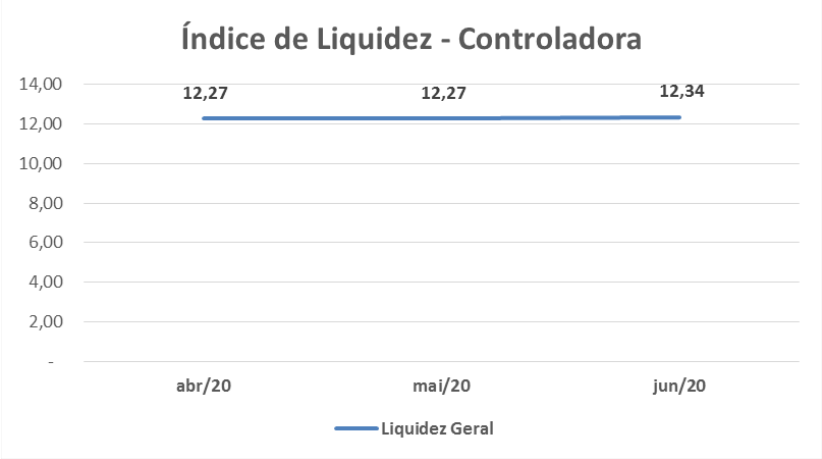
Em R$ milhares	Controladora			Consolidado		
Balanço Patrimonial	**abr/20**	**mai/20**	**jun/20**	**abr/20**	**mai/20**	**jun/20**
Passivo	**4.921**	**4.920**	**4.911**	**9.102**	**9.101**	**9.100**
Circulante	**100**	**100**	**99**	**1.707**	**1.701**	**1.700**
Fornecedores	40	40	40	149	142	141
Tributos a recolher	8	8	8	1.299	1.299	1.299
Adiantamentos de clientes	-			84	84	84
Salários e encargos sociais	51	51	51	175	175	175
Não circulante	**3.852**	**3.852**	**3.853**	**6.613**	**6.621**	**6.629**
Provisão para riscos	-			77	77	77
Partes relacionadas	3.852	3.852	3.853	6.537	6.544	6.552
Patrimônio líquido	**969**	**968**	**960**	**781**	**780**	**772**
Capital social	500	500	500	595	595	595
Capital a integralizar	- 500	- 500	- 500	- 595	- 595	- 595
Lucros (Prejuízos) acumulados	1.086	1.086	1.086	781	780	772
Lucros (Prejuízos) do Periodo	- 117	- 119	- 127	-	-	-

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

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

- **Índice de Liquidez** da **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES** apresentou aumento no período analisado, decorrente da redução dos fornecedores a pagar, demonstrando capacidade de liquidação de R$ 12,34 (doze reais, trinta e quatro centavos de real) para cada real devido nos últimos meses, considerando os recursos disponíveis de curto ou longo prazo, para fazer frente as dívidas de mesmo período.
    - Nota-se que 72% do ativo circulante, refere-se a **Demais Contas a Receber**, das quais, não apresenta variação a longa data, e sem relatório de suporte, impactando diretamente no índice de liquidez.

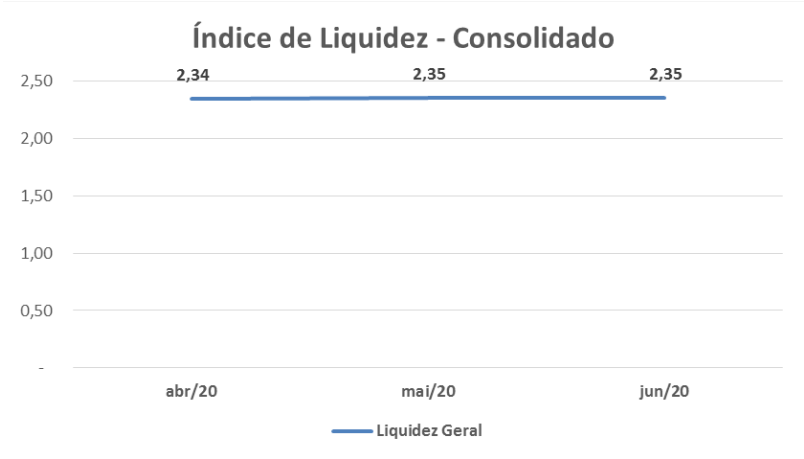


120. Se considerarmos os mesmos **Índices de Liquidez** para o patrimônio consolidado com a investida **BELA ROMA**, a situação encontrada para o índice de **Liquidez Geral** se faz bem inferior, contudo, apresentando também pequena melhora no período analisado, com capacidade de quitação de R$ 2,35 (dois reais e trinta e cinco centavos) em junho de 2020, para cada real devido, utilizando-se de todos os seus disponíveis e recebíveis de curto e longo prazo.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.



B. Demonstração do Resultado do Exercício

121. Nota-se, que na **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES**, não foi auferido **Receita** no período analisado, havendo alguns custos e despesas, no decorrer do período analisado, sendo:

- **Custo dos Serviços Prestados**, houve somente custos no mês de janeiro de 2020, de R$ 4.000 (quatro mil reais), relativos a taxa de fiscalização e serviços.

- **Equivalência Patrimonial**, apresentou no exercício de 2020, até junho, saldo acumulado de R$ 122.000 (cento e vinte e dois mil reais).

- No exercício de 2020, até junho, apurou **Prejuízo Contábil** de R$ 127.000 (cento e vinte e sete mil reais), impactado também pelo reconhecimento da Equivalência Patrimonial, conforme reconhecimento do investimento na recuperanda **Bela Roma**, que nos últimos períodos vem apresentando prejuízos.

122. No **Consolidado**, nota-se que também não foram auferidos **Receita** no ano de 2020, até junho. Ademais, foram reconhecidos os seguintes gastos consolidados:

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO
CONSULTORES

- **Custos dos Serviços Prestados**, apresentou até junho de 2020, saldo acumulado de R$ 10.000 (dez mil reais).

- **Equivalência Patrimonial**, apresentou até junho de 2020, saldo acumulado de R$ 122.000 (cento e vinte e dois mil reais negativos).

- **Despesas Gerais**, apresentou acumulado no ano de 2020, até junho, R$ 60.000 (sessenta mil reais), relativos à despesa com pessoal, serviços e impostos e taxas.

- **Resultado Financeiro** acumulado, até junho de 2020, apresentou despesas financeiras de R$ 57.000 (cinquenta e sete mil reais), relativos a juros pagos a fornecedores.

- Nota-se que no exercício de 2020, até junho, não há receita, encerrando o período analisado, com **Prejuízo Contábil** de R$ 249.000 (duzentos e quarenta e nove mil reais), representado pela apropriação dos custos, despesas e reconhecimento deficitários da Equivalência Patrimonial.

Em R$ milhares - Mensal	Controladora				Consolidado			
Demonstração do Resultado	**abr/20**	**mai/20**	**jun/20**	**2020**	**abr/20**	**mai/20**	**jun/20**	**2020**
Receita de serviços	-	-	-	-	-	-	-	-
Custo dos serviços prestados	-	-	-	**- 4**	- 2	- 1	- 1	- 10
(Prejuízo)/lucro bruto	-	-	-	**- 4**	**- 2**	**- 1**	**- 1**	**- 10**
Receitas/(despesas) operacionais	- 8	- 1	- 8	- 122	*- 14*	*- 1*	*- 15*	*- 182*
Gerais e administrativas	-	-	-	- 0	- 6	-	- 7	- 60
Equivalência patrimonial	- 8	- 1	- 8	- 122	- 8	- 1	- 8	- 122
Result. Op. Antes do Resul. Financ.	**- 8**	**- 1**	**- 8**	**- 127**	**- 16**	**- 3**	**- 16**	**- 192**
Resultado financeiro	-	*- 0*	-	*- 0*	-	*- 0*	*- 0*	*- 57*
Despesas financeiros	-	- 0	-	- 0	-	- 0	- 0	- 57
Resultado Op. Antes do IR e CSLL	**- 8**	**- 1**	**- 8**	**- 127**	**- 16**	**- 3**	**- 16**	**- 249**
IR e CS	-	-	-	-	-	-	-	-
Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	**- 8**	**- 1**	**- 8**	**- 127**	**- 16**	**- 3**	**- 16**	**- 249**

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

C. Funcionários

123. Segundo os gestores, não há funcionários na **TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA**., enquanto na **BELA ROMA SPE LTDA**., há registro de apenas um funcionário, que se encontrada afastado. Foram disponibilizados a GFIP, FGTS, e comprovantes de FGTS de maio e junho de 2020.

D. Impostos

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

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

E. Demais relatórios

126. Em relação à **TOMÉ EDIFICAÇÕES**, foi disponibilizado:

- Relatório de Adiantamentos a Fornecedores, apresentando em junho de 2020, saldo de R$ 346.166 (trezentos e quarenta e seis mil, cento e sessenta e seis reais), mesmo saldo do balancete.
- Relatório de Fornecedores com saldo de R$ 39.670 (trinta e nove mil, seiscentos e setenta reais) em junho de 2020, mesmo saldo do balancete.

127. Foi disponibilizado, da **BELA ROMA**, os seguintes documentos:

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

- Adiantamentos de clientes, apresentando em junho de 2020, montante de R$ 88.355 (oitenta e oito mil, trezentos e cinquenta e cinco reais), mesmo saldo contábil.
- Relatório de Adiantamentos a Fornecedores, apresentando nos últimos meses, saldo de R$ 661.805 (seiscentos e sessenta e um mil, oitocentos e cinco reais), condizente com o saldo contábil apresentado.
- Relatório de Fornecedores com saldo de R$ 107.091 (cento e sete mil e noventa e um reais) em junho de 2020, condizente com o saldo contábil apresentado.
- Relatório de Estoque - Almoxarifado, com saldo de R$ 30.940 (trinta mil, novecentos e quarenta reais), em junho de 2020, mesmo saldo na contabilidade, na alínea Almoxarifado.

SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.

A. Balanço Patrimonial

128. Nos recursos em **Caixas e Equivalentes**, houve acréscimo em maio de 2020, de R$ 1.310.447 (um milhão, trezentos e dez mil, quatrocentos e quarenta e sete reais), seguido pelo decréscimo de R$ 1.296.268 (um milhão, duzentos e noventa e seis mil, duzentos e sessenta e oito reais), decorrente de movimentações financeiras da conta corrente junto ao banco Itaú, relativos a transações entre partes relacionadas, principalmente com a empresa **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, perfazendo saldo de R$ 179.273 (cento e setenta e nove mil, duzentos e setenta e três reais), em junho de 2020. Foram disponibilizados os extratos bancários, condizente com o saldo contábil apresentado.

129. Os **Adiantamentos a Fornecedores** não apresentaram variação no período em análise, mantendo o saldo em junho de 2020, na quantia de R$ 2.787.882 (dois milhões, setecentos e oitenta e sete mil, oitocentos e oitenta e dois reais), condizente com o relatório suporte disponibilizado.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO
CONSULTORES

130. Os valores a receber de **Clientes**, manteve o saldo de R$ 266.371 (duzentos e sessenta e seis mil, trezentos e setenta e um reais) em junho de 2020. Foram disponibilizados os relatórios de suporte, com o mesmo saldo na contabilidade.

131. As **Demais Contas a Receber** representam 21% do ativo, em junho de 2020, equivalente ao saldo de R$ 13.539.780 (treze milhões, quinhentos e trinta e nove mil, setecentos e oitenta reais), sem variação a longa data, e sem relatório de suporte.

132. Os **Impostos a Recuperar**, também não apresentou variação no período analisado, montando saldo de R$ 245.075 (duzentos e quarenta e cinco mil e setenta e cinco reais) em junho de 2020, sendo a maior parte a COFINS a recuperar.

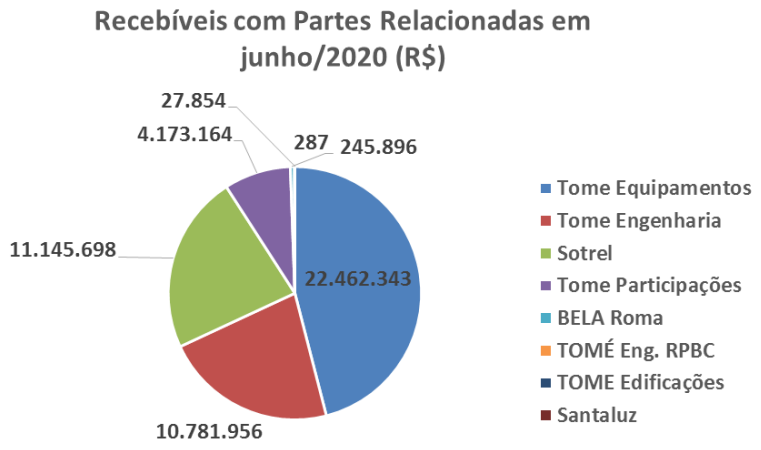
133. A maior variação incorrida nos últimos meses se deu pela movimentação da rubrica de **Partes Relacionadas**, tendo acrescido no período analisado, R$ 7.212.084 (sete milhões, duzentos e doze mil e oitenta e quatro reais), relativos principalmente a valores da coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **SOTREL**, somando recebíveis de R$ 48.837.198 (quarenta e oito milhões, oitocentos e trinta e sete mil, cento e noventa e oito reais), em junho de 2020, segregados da seguinte forma:

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES



134. O **Imobilizado** não apresentou alteração durante o período em análise, sendo mantido bens patrimoniais no montante de R$ 848.094 (oitocentos e quarenta a oito mil e noventa e quatro reais), e estando totalmente depreciados.

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Ativo	**58.629.316**	**61.855.781**	**65.855.579**
Circulante	**17.004.201**	**18.314.648**	**17.018.381**
Caixa e equivalentes de caixa	165.093	1.475.540	179.273
Clientes	266.371	266.371	266.371
Impostos a recuperar	245.075	245.075	245.075
Adiantamentos	2.787.882	2.787.882	2.787.882
Demais contas a receber	13.539.780	13.539.780	13.539.780
Não Circulante	**41.625.114**	**43.541.133**	**48.837.198**
Partes relacionadas	41.625.114	43.541.133	48.837.198
Imobilizado	848.094	848.094	848.094
(-) Depreciação	- 848.094	- 848.094	- 848.094

135. Em junho de 2020, 98% do endividamento referem-se a **Partes Relacionadas**. Durante os meses abrangidos nesta análise apresentou crescimento de R$ 7.229.387 (sete milhões, duzentos e vinte e nove mil, trezentos e oitenta e sete reais), tendo a pagar a coligadas o montante de R$ 64.154.695 (sessenta e quatro milhões, cento e cinquenta e quatro mil, seiscentos e noventa e cinco reais), sendo seu maior credor, a coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, equivalente a 48% e **TOMÉ ENGENHARIA**, representando 42% da dívida.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, nota-se em junho de 2020, a importância a pagar das empresas do **GRUPO**, no montante de R$ 15.317.496 (quinze milhões, trezentos e dezessete mil, quatrocentos e noventa e seis reais).

136. A rubrica de **Outras Obrigações** manteve o saldo de R$ 1.236.000 (um milhão, duzentos e trinta e seis mil reais), em junho de 2020, compreendendo obrigação em mútuo com o sócio Laercio Tomé.

137. As dívidas com **Fornecedores** não apresentaram variação no período analisado, mantendo em junho de 2020, R$ 79.168 (setenta e nove mil, cento e sessenta e oito reais), estando integralmente vencido e condizente com o relatório disponibilizado.

138. As **Obrigações Trabalhistas** não apresentaram movimentação no período analisado, mantendo saldo de R$ 9.091 (nove mil e noventa e um reais), dos quais, se referem a Empréstimos Consignados, FGTS, Provisões de Férias e 13º salários, bem como seus Encargos.

139. O **Patrimônio Líquido** apresentou redução no período abrangido por esta análise, refletindo o resultado negativo auferido, e mantendo fixo o saldo do **Capital Social** em R$ 400.000 (quatrocentos mil reais), tendo em junho de 2020, o **Prejuízos Acumulados** de R$ 130.310 (cento e trinta mil, trezentos e dez reais).

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

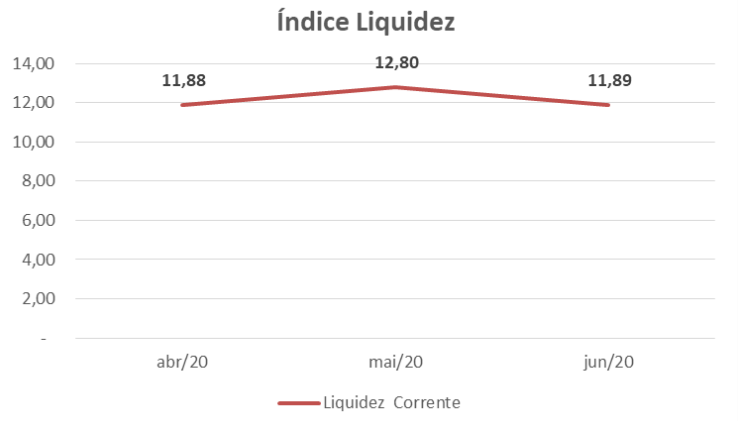
LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20
Passivo	**58.629.316**	**61.855.781**	**65.855.579**
Circulante	**1.431.194**	**1.431.194**	**1.431.194**
Fornecedores	79.168	79.168	79.168
Impostos a recolher	106.934	106.934	106.934
Obrigações trabalhistas	9.091	9.091	9.091
Outras obrigações	1.236.000	1.236.000	1.236.000
Não circulante	**56.925.308**	**60.153.308**	**64.154.695**
Partes relacionadas	56.925.308	60.153.308	64.154.695
Patrimônio líquido	**272.814**	**271.279**	**269.690**
Capital social	400.000	400.000	400.000
Lucros acumulados	- 121.038	- 121.037	- 121.037
Resultado do exercicio	**- 6.149**	**- 7.684**	**- 9.272**

140. O **Índice de Liquidez Corrente** apresentou variação no período desta análise, relativos a movimentação do Caixa e Equivalentes a Caixa, como segue:

- Em maio de 2020, apresentou melhora, atingindo capacidade de R$ 12,80 (doze reais, oitenta centavos), e em junho de 2020, apresentou redução, encerrando com capacidade R$ 11,89 (onze reais, oitenta e nove centavos), para cada real devido, para arcar com as dívidas de curto prazo, mantendo situação satisfatória, contudo, ressalta-se que, os índices foram influenciados pela rubrica Demais Contas a Receber, sem relatório de suporte e sem detalhamento.



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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

B. Demonstração do Resultado do Exercício

141. No período abrangido por esta análise, não houve **Receita**.

142. O maior gasto incorrido se deu ao **Custo**, montando acumuladamente no exercício de 2020, até junho, R$ 7.099 (sete mil e noventa e nove reais), composto principalmente por assistência médica, e o restante seguro de vida.

- Nota-se em maio de 2020, custo de R$ 14 (catorze reais), das quais os custos com assistência médica, foram registrados na rubrica despesa com pessoal.

143. Além dos custos, até junho de 2020, foram registradas **Despesas Operacionais** de R$ 2.119 (dois mil, cento e dezenove reais), relativos a despesas com Pessoal e Utilidades e Serviços, além de **Despesas Financeiras** de R$ 55 (cinquenta e cinco reais).

- Conforme supracitado, em maio de 2020, foram registrados, gastos com assistência médica.

144. Sendo assim, a recuperanda auferiu **Resultado** negativo, no acumulado até junho de 2020, **Prejuízo Contábil** de R$ 9.272 (nove mil, duzentos e setenta e dois reais).

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO CONSULTORES

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	abr/20	mai/20	jun/20	2020
Receita de serviços	-	-	-	-
(-) Deduções	-	-	-	-
Receita líquida	-	-	-	-
Custo dos serviços prestados	- 1.422	- 14	- 1.426	- 7.099
Lucro bruto	**- 1.422**	**- 14**	**- 1.426**	**- 7.099**
Receitas/despesas operacionais	- 106	- 1.513	- 155	- 2.119
Despesas com pessoal	*-*	*- 1.408*	*- 49*	*- 1.485*
Despesas Gerais	*- 106*	*- 106*	*- 106*	*- 634*
Resultado Operacional	**- 1.527**	**- 1.527**	**- 1.581**	**- 9.217**
Resultado financeiro	- 14	- 8	- 8	- 55
Despesas financeiros	*- 14*	*- 8*	*- 8*	*- 55*
Result. Op. Antes do IR e CSLL	**- 1.541**	**- 1.535**	**- 1.588**	**- 9.272**
IR e CS	-	-	-	-
Diferidos	-	-	-	-
Resultado do exercício	**- 1.541**	**- 1.535**	**- 1.588**	**- 9.272**

C. Funcionários

145. Conforme informação dos gestores, não há funcionários.

D. Impostos

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

E. Demais Relatórios

147. Foram disponibilizados pela recuperanda os seguintes relatórios auxiliares:

- Relatório do Imobilizado, demonstrando o mesmo saldo do balancete.

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

III. CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

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

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

- Classe I – Trabalhistas: Quitação dos créditos trabalhistas, em até 12 (doze) meses, a contar da data da publicação da decisão da homologação do Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial.
    - O prazo para início do pagamento de créditos derivados da legislação do trabalho, reconhecidos tardiamente pelas recuperandas, obedecerá ao disposto no art. 54 da lei 11.101/2005. O pagamento desses créditos, deverá ter início no biênio previsto no caput do art. 61 da Lei 11.101/05 e sobre eles deverão ser computados correção monetária, a fim de preservado o valor da moeda, e juros de mora, em face do inadimplemento, na forma da legislação trabalhista.
- Classe II – Garantia Real: O valor principal da dívida será pago em 180 (cento e oitenta) meses, com carência de 24 (vinte e quatro) meses para o início do pagamento do valor principal da dívida. Após o período de carência, o Grupo Tomé pagará o valor devido aplicando-se deságio de 50% (cinquenta por cento) sobre o valor total dos créditos inscritos nesta classe. Os prazos acima fixados serão contados a partir da publicação da decisão da homologação do plano.
    - A título de correção do valor da classe II, será corrigir o valor da parcela a pagar, após a aplicação do deságio de 50% (cinquenta por cento), utilizando como indexador a TR (taxa referencial), acrescidos de juros remuneratórios de 1,00% (um ponto percentual) ano.
        - O valor da correção monetária acrescida de juros terá carência de 18 (dezoito) meses a contar da publicação da homologação do

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

plano. O pagamento dos juros e da correção monetária correspondente ao valor da primeira parcela será pago no 19º (décimo nono) mês após a publicação da homologação do plano, sendo pago as demais parcelas fixadas nos mesmos dias dos anos subsequentes.

- Classe III – Quirografário e Classe IV – ME e EPP: O valor principal da dívida será pago em 180 (cento e oitenta) meses, com carência de 24 (vinte e quatro) meses para o início do pagamento do valor principal da dívida. Os credores da classe III e IV deverão optar por uma das formas abaixo relacionadas, no prazo de 10 (dez) dias úteis a contar da publicação da decisão de homologação do plano.
    - Opção A: Após o período de carência, o Grupo Tomé, pagará o valor referente a esta opção aplicando deságio de 50% (cinquenta pontos percentuais) sobre o total de crédito inscrito, devendo o saldo obtido ser pago ao longo de 15 (quinze) parcelas anuais obedecendo aos seguintes critérios:
        - 88% (oitenta e oito pontos percentuais) do valor total da dívida do saldo obtido, após a aplicação do deságio, será pago da seguinte forma: ao longo dos primeiros 7,5 (sete e meio) anos serão pagos 40% (quarenta pontos porcentuais) do valor em parcelas anuais, iguais e consecutivas. O saldo remanescente de 60% (sessenta pontos porcentuais), após a aplicação do deságio, será pago ao longo dos 6 (seis) anos subsequentes, em parcelas anuais, também, iguais e consecutivas.
        - O saldo remanescente de 12% (doze pontos porcentuais), após aplicação do deságio, será pago no último ano e em única parcela.
    - Opção B: Com a homologação do plano de recuperação judicial, o Grupo Tomé, incidirá deságio de 50% (cinquenta pontos porcentuais) sobre o total de crédito inscrito, devendo o saldo obtido ser pago ao longo de 15 (quinze) parcelas anuais obedecendo aos seguintes critérios:

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

- 88% (oitenta e oito pontos percentuais) do valor total da dívida do saldo obtido, após a aplicação do deságio, será pago da seguinte forma: ao longo dos primeiros 7,5 (sete e meio) anos serão pagos 40% (quarenta pontos porcentuais) do valor em parcelas anuais, iguais e consecutivas. O saldo remanescente de 60% (sessenta pontos porcentuais), após a aplicação do deságio, será pago ao longo dos 6 (seis) anos subsequentes, em parcelas anuais, também, iguais e consecutivas.
- O saldo remanescente de 12% (doze pontos porcentuais), será pago no último ano e em única parcela.

- Uma vez decorrido o prazo, e não tendo os credores efetuado expressamente as suas respectivas escolhas, seus créditos serão pagos na forma da Opção A.

Correção do Saldo Devedor

A título de correção do valor das Classes III e IV, será correção monetária do valor da parcela a pagar, após aplicação do deságio, utilizando como indexador a TR (taxa referencial), acrescida de juros simples fixados em 1,00% (um ponto porcentual) ao ano.

O valor da correção monetária acrescida de juros terá carência de 18 (dezoito) meses a contar da publicação da decisão da homologação do plano. O pagamento dos juros e da correção monetária correspondente ao valor da primeira parcela será pago no 19º (décimo nono) mês após a 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.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO
CONSULTORES

Credores Quirografários Parceiros

Serão considerados como Credores Quirografários Parceiros aqueles Credores Financeiros Extraconcursais Aderentes que, tenham créditos sobre o qual não recaia nenhuma garantia fiduciária.

- Deságio de 80% (oitenta pontos porcentuais), sobre o total de crédito, sendo que o saldo remanescente será pago em duas parcelas: (i) a primeira no valor de R$ 620.000,00 (seiscentos e vinte mil reais) para cada Credor Quirografário Parceiro, no prazo de 180 (cento e oitenta) dias contados da homologação deste Plano e (ii) a segunda parcela correspondente ao saldo remanescente no 24º (vigésimo quarto) mês após a publicação da homologação do plano.
- Correção pelo indexador CDI (Certificado de Depósito Interbancário), após o que será aplicado o deságio.
- Os Credores Quirografários Parceiros, dentro do prazo de 10 (dez) dias úteis a contar da decisão da homologação do plano.
- Caso o Credor Quirografário Parceiro não opte, o seu crédito quirografário será adimplido, nos termos das opções A e B, (descrito na classe III e IV) e seguintes.

Credores Financeiros Extraconcursais aderentes ao Aditivo ao Plano de Recuperação judicial

Os Credores Financeiros Extraconcursais Aderentes são aqueles credores financeiros, detentores da alienação fiduciária compartilhada de bens móveis e imóveis do Grupo Tomé.

Conforme ressalvas homologadas, as Instituições Financeiras Privadas e Públicas que pretendam aderir ao plano, deverão ser direcionadas à opção A.

- Opção A: Os Credores Financeiros Extraconcursais Aderentes, implicará no recebimento da integralidade do seu crédito através do fruto da venda dos bens

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

que comporão as Unidades Produtivas Isoladas, na hipótese de venda de tais Unidades Produtivas.

Novos Financiamentos

O Grupo Tomé buscará a obtenção de novos empréstimos, podendo conceder garantia fiduciária de recebíveis e bens do seu Ativo Permanente ao credor interessado na concessão deste novo crédito, desde que estes bens estejam livres, desembaraçados e não sejam integrantes das UPI's.

Alienação dos Ativos

Na hipótese de alienação dos seus ativos, a integralidade do produto desta alienação, será destinada ao pagamento dos seus credores, com ressalva disposta no art. 66 da lei 11.101/2005.

Condições Privilegiadas de Pagamento/Estímulo ao Fornecimento

Aqueles titulares de créditos sujeitos à recuperação judicial, que durante o processo de recuperação judicial, concedam crédito ao Grupo Tomé, será garantido o seguinte tratamento, independentemente da classe ou subclasse em que se insiram e, desde que, tal crédito seja efetivamente utilizado pelas Recuperandas:

- Credores que natureza financeira: Para cada real aportado, ao custo máximo de 2,0% (dois pontos porcentuais) ao mês, sem garantia colateral de qualquer natureza, com prazo mínimo a definir e 06 (seis) meses de carência corrigida, a mesma quantia relativa ao seu crédito sujeito a recuperação será paga antecipadamente, em condições a serem negociadas, oportunamente, entre as recuperandas e instituições financeiras, que por ventura venham a ofertar referidas linhas de crédito.
- Credores de natureza operacional: Para cada real aportado em fornecimento de produtos, ou, ainda, em 30 (trinta), 60 (sessenta) e 90 (noventa) dias, sem garantia

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

colateral de qualquer natureza, a mesma quantia relativa ao seu crédito sujeito à recuperação será paga antecipadamente em condições a serem negociadas, oportunamente, entre as recuperandas e respectivos credores fornecedores, que por ventura venham a fornecer produtos.

- Ficará a critério das Recuperandas verificar a necessidade/viabilidade da contratação nos termos acima expostos.

Demais Ressalvas

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

III.1. DOS PAGAMENTOS

150. Foram disponibilizados os comprovantes de pagamentos, relativos a **Classe I – Trabalhista**, totalizando a importância de R$ 12.238.644 (doze milhões, duzentos e trinta e oito mil, seiscentos e quarenta e quatro reais), pagos até 24 de julho de 2020.

- Ademais, foram apresentados os dois termos de quitação, das quais se encontravam pendentes de comprovação, relativos aos credores: Ana Cristina da Silva e de Lanfranchi, Dirani e Galvão Sociedade de Advogados.
- Existem outros R$ 244.414 (duzentos e quarenta e quatro mil, quatrocentos e catorze reais) relativos a pagamentos efetuados a Devanir Nunes, Dias Moura Advogados e Tiago da Silva Pereira, segundo os gestores, a recuperanda vem

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

envidando esforços visando a liquidação de suas obrigações, razão pela qual vem realizando acordos em algumas reclamações trabalhistas.

RELAÇÃO DE CREDORES ATUALIZADO ATÉ 20 DE MAIO DE 2020.

CREDORES	VALOR FINAL	VALOR FINAL (ATUALIZADO)	VALOR TOTAL PAGO	AJUSTES DE PAGAMENTOS	SALDO RESIDUAL ATÉ JULHO/20
TOTAL DE CRÉDITOS CLASSE I - TRABALHISTA	R$ 18.615.628,80	R$ 19.941.758,56	R$ 12.238.644,25	-R$ 112.188,34	R$ 7.815.302,65
TOTAL DE CRÉDITOS CLASSE II - GARANTIA REAL	R$ 82.225,80		R$ -		R$ 82.225,80
TOTAL DE CRÉDITOS CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	R$ 417.887.912,78		R$ -		R$ 417.887.912,78
TOTAL DE CRÉDITOS CLASSE IV - ME E EPP	R$ 2.191.471,45		R$ -		R$ 2.191.471,45
TOTAL GERAL DE CRÉDITOS	R$ 438.777.238,83	R$ 19.941.758,56	R$ 12.238.644,25	-R$ 112.188,34	R$ 427.976.912,68

- Faz-se necessário comentar, que foram disponibilizados a esta Administradora Judicial, vários acordos/conciliações trabalhistas, que foram atualizados, conforme coluna acima “valor final (atualizado)”. Além disso, foram identificados, pagamentos a maior na importância de R$ 112.188 (cento e doze mil, cento e oitenta e oito reais), relativos a depósitos judiciais e pagamentos efetuados.

IV. CONCLUSÃO

151. De acordo com as análises realizadas nos documentos e informações apresentadas pelo **GRUPO**, relativos aos últimos meses, nota-se faturamento apenas nas empresas **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **SOTREL**, contudo, devido ao elevado custo operacional acumulado no ano de 2020, que consumiu quase a totalidade da receita líquida auferida, restando pouca margem para cobrir as demais despesas advindas de sua atividade, resultou em aferição de prejuízo.

152. Observa-se na **TOMÉ EQUIPAMENTOS** crescimento nas vendas de maio de 2020, em relação a abril do mesmo exercício, refletindo em resultado positivo nesse período, contudo em junho de 2020, apresentou queda em

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

relação ao mês anterior, auferindo prejuízo no mês, e mantendo acumuladamente no exercício de 2020, até junho, situação deficitária.

153. Na **SOTREL**, houve crescimento nas vendas de maio de 2020, em comparação ao mês de abril, contudo, em virtude do elevado custo operacional, auferiu resultado negativo no mês. Em junho de 2020, apresentou novamente crescimento, em relação ao mês anterior, contribuindo para o resultado positivo no mês, entretanto, no acumulado do exercício de 2020, até junho, mantém o resultado deficitário.

154. Conjuntamente, as empresas do grupo possuem alto endividamento, principalmente com Empréstimos e Financiamentos, sendo os ativos insuficientes para a quitação de todas as obrigações, mantendo situação financeira insatisfatória.

155. Se faz de extrema importância reforçar que no exercício corrente, constatou-se nas Recuperandas: **TOMÉ ENGENHARIA**, **TOMÉ EQUIPAMENTO E TRANSPORTES** e **SOTREL EQUIPAMENTOS**, a alienação de bens, sendo registrada receita com venda de sucata.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.

LASPRO
CONSULTORES

V. DO ENCERRAMENTO

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

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

Termos em que, pede deferimento.
São Paulo, 16 de setembro de 2020.

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

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/09/2020 às 17:23 , sob o número WSBO20702561185
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 97E23BB.