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 **julho de 2020 a setembro 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO
CONSULTORES

Sumário

I. INTRODUÇÃO 5
I.1. QUADRO SOCIETÁRIO 5
II. DA SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA 5
TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA. 6
A. Balanço Patrimonial 6
B. Demonstração do Resultado do Exercício 12
C. Fluxo de Caixa 14
D. Funcionários 14
E. Impostos 15
F. Demais relatórios 15
TOMÉ ENGENHARIA S.A. 15
A. Balanço Patrimonial 15
B. Demonstração do Resultado do Exercício 23
C. Fluxo de Caixa 25
D. Funcionários 26
E. Impostos 26
F. Demais Relatórios 26
TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA. 27
A. Balanço Patrimonial 27
B. Demonstração do Resultado do Exercício 35
C. Fluxo de Caixa 39
D. Funcionários 40
E. Impostos 40

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

F. Demais Relatórios 41

SOTREL EQUIPAMENTOS S.A. 41

A. Balanço Patrimonial 41

B. Demonstração do Resultado do Exercício 48

C. Fluxo de Caixa 51

D. Funcionários 52

E. Impostos 53

F. Demais Relatórios 54

TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A. 54

A. Balanço Patrimonial 54

B. Demonstração do Resultado do Exercício 55

C. Fluxo de caixa 56

D. Funcionários 56

E. Impostos 56

F. Demais Relatórios 56

TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. e BELA ROMA SPE LTDA. 56

A. Balanço Patrimonial 56

B. Demonstração do Resultado do Exercício 62

C. Fluxo de Caixa 63

D. Funcionários 64

E. Impostos 64

F. Demais relatórios 65

SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA. 65

A. Balanço Patrimonial 65

B. Demonstração do Resultado do Exercício 69

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

C. Fluxo de caixa 70

D. Funcionários 71

E. Impostos 71

F. Demais Relatórios 71

III. DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL 72

III.1. DOS PAGAMENTOS 77

IV. PENDÊNCIA 78

V. DILIGÊNCIA 81

VI. CONCLUSÃO 92

VII. DO ENCERRAMENTO 94

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

I. INTRODUÇÃO

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

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

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

I.1. QUADRO SOCIETÁRIO

4. Foram solicitados ao **GRUPO**, os quadros societários, bem como os endereços da sede e filiais, estando este Administrador Judicial, no aguardo.

II. DA SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

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

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

TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.

A. Balanço Patrimonial

8. No período de junho a setembro de 2020, de forma geral, houve aumento de R$ 17.397 (dezessete mil, trezentos e noventa e sete reais), na rubrica, **Caixa e Equivalentes de Caixa**, relativos a movimentação dos recursos em conta corrente a aplicação no Banco BTG, somando em setembro de 2020, a importância de R$ 7.413.388 (sete milhões, quatrocentos e treze mil, trezentos e oitenta e oito reais), equivalente a 19% dos bens e direitos.

- Não foram disponibilizados os extratos bancários.

9. Nota-se baixa integral dos valores a receber de **Clientes**, no valor de R$ 4.260 (quatro mil, duzentos e sessenta reais) em setembro de 2020, apresentado saldo de R$ 0,00 (zero reais).

10. Os **Impostos a Recuperar** apresentaram aumento em agosto de 2020, da quantia de R$ 6.407 (seis mil quatrocentos e sete reais), relativos a IRRF sobre aplicações financeiras, totalizando créditos fiscais de R$ 826.283 (oitocentos e vinte e seis mil, duzentos e oitenta e três reais) em setembro de 2020, sendo a maior parte do saldo, relativos a IRRF retenção.

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

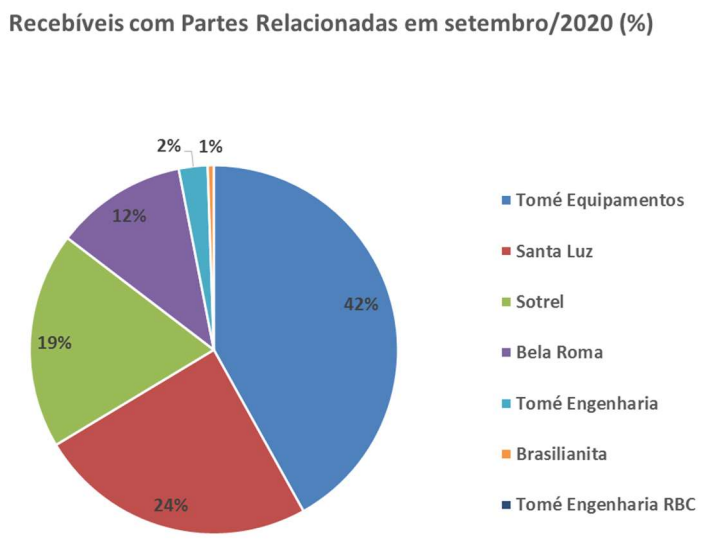
Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

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

12. Representando 11% do ativo total, as **Partes Relacionadas,** apresentou aumento de R$ 16.448 (dezesseis mil, quatrocentos e quarenta e oito reais) em setembro de 2020, relativos a transação com empresa **Santa Luz**, perfazendo recebíveis de R$ 4.350.121 (quatro milhões, trezentos e cinquenta mil, cento e vinte e um reais), distribuídos da seguinte maneira:



13. Os **Investimentos em Coligadas** é a rubrica de maior representatividade do ativo total, perfazendo 68% deste, em setembro de 2020. Apresentou crescimento de R$ 1.446.396 (um milhão, quatrocentos e quarenta e seis mil, trezentos e noventa e seis reais), entre junho a setembro de 2020, relativos ao aumento de R$ 1.481.374 (um milhão, quatrocentos e oitenta e um mil, trezentos e setenta e quatro reais), com a empresa **TECER**, e redução de R$ 34.978 (trinta e quatro mil, novecentos e setenta e oito reais), com as empresas **TOMÉ EDIFICAÇÕES** e **SANTA LUZ**, totalizando em setembro de 2020, o montante de R$ 26.513.603 (vinte e

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

seis milhões, quinhentos e treze mil, seiscentos e três reais), dos quais, 96% refere-se a empresa **TECER** e 4% a **TOME EDIFICAÇÕES**.

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Ativo	**36.027.348**	**37.229.203**	**37.623.178**	**38.621.590**	**38.796.565**	**39.105.566**
Circulante	**6.965.797**	**8.207.999**	**8.220.126**	**8.235.651**	**8.248.536**	**8.239.671**
Caixa e equivalentes de caixa	5.908.581	7.387.346	7.395.991	7.411.515	7.417.994	7.413.388
Clientes	4.260	4.260	4.260	4.260	4.260	-
Impostos a recuperar	816.394	816.394	819.876	819.876	826.283	826.283
Adiantamentos a fornecedores	236.563	-	-	-	-	-
Não Circulante	**29.061.551**	**29.021.203**	**29.403.051**	**30.385.940**	**30.548.029**	**30.865.896**
Depósitos judiciais	2.172	2.172	2.172	2.172	2.172	2.172
Partes relacionadas	4.333.673	4.333.673	4.333.673	4.333.673	4.333.673	4.350.121
Investimentos em coligadas	24.688.033	24.685.359	25.067.207	26.050.095	26.212.184	26.513.603
Imobilizado	37.674	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	-	-	-	-	-	-

14. O endividamento atingiu em setembro de 2020, montante de R$ 490.496.584 (quatrocentos e noventa milhões, quatrocentos e noventa e seis mil, quinhentos e oitenta e quatro reais), apresentando crescimento de 1% em relação ao mês de junho de 2020, onde, apenas 1% 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 setembro de 2020, relativos integralmente a conta corrente mantida com o sócio Laércio Tomé, sem movimentação desde abril de 2020.
- **Obrigações Trabalhistas** apresentou aumento de R$ 39.358 (trinta e nove mil, trezentos e cinquenta e oito reais), no período analisado, relativo à provisão de pró-labore, somando R$ 836.235 (oitocentos e trinta e seis mil, duzentos e trinta e cinco reais), correspondendo a 68% do total desta rubrica. Em setembro de 2020, as Obrigações Trabalhistas, totalizam R$ 1.237.806 (um milhão, duzentos e trinta e sete mil, oitocentos e seis reais).
- As obrigações com **Fornecedores** não apresentam variação desde janeiro de 2020, mantendo saldo a pagar de R$ 13.752 (treze mil, setecentos e cinquenta e dois reais) em setembro 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

- Foi disponibilizado o relatório de suporte dos fornecedores, condizente com o saldo na contabilidade, sendo 87% BDO Rcs Audit. Indep. e 13% TLS Empresarial.

- **Impostos a Recolher** apresentou em setembro de 2020, débitos fiscais de R$ 8.345 (oito mil, trezentos e quarenta e cinco reais), composto principalmente ao PCC (PIS/COFINS/CSLL), tendo no mês, apresentado aumento de R$ 594 (quinhentos e noventa e quatro reais), decorrente da provisão de PIS/COFINS a recolher.

15. As **Obrigações com Controladas**, correspondem a 92% do endividamento em setembro de 2020. Observa-se, de forma geralm aumento de R$ 4.819.619 (quatro milhões, oitocentos e dezenove mil, seiscentos e dezenove reais), entre junho a setembro de 2020, relativos, em maior parte a empresa **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, totalizando a importância de R$ 449.600.875 (quatrocentos e quarenta e nove milhões, seiscentos mil, oitocentos e setenta e cinco reais), sendo 70% devido a coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e os outros 30% a **TOMÉ ENGENHARIA**.

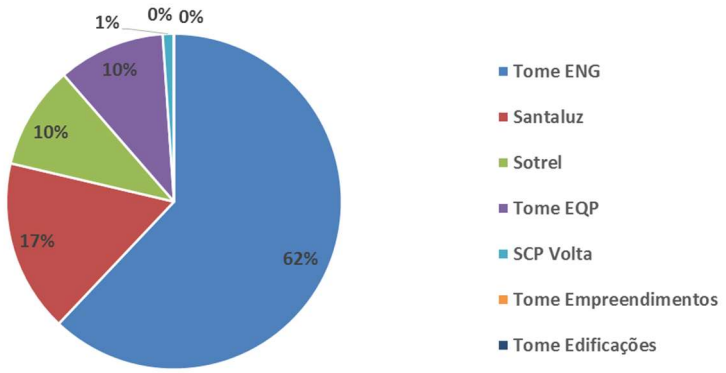
16. Além das Obrigações com Controladas, existem outros R$ 27.526.190 (vinte e sete milhões, quinhentos e vinte e seis mil, cento e noventa reais), relativos a **Partes Relacionadas** de curto e longo prazo:

- 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 junho a setembro de 2020, apresentou crescimento de R$ 390.339 (trezentos e noventa mil, trezentos e trinta e nove reais), decorrente da movimentação financeira na empresa **SANTA LUZ**, totalizando em setembro de 2020, o montante devedor de R$ 27.457.290 (vinte e sete milhões, quatrocentos e cinquenta e sete mil, duzentos e noventa 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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

Obrigações com Partes Relacionadas LP em setembro/2020 (%)



- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, nota-se em setembro de 2020, a importância a pagar a empresas do **GRUPO**, de R$ 23.176.069 (vinte e três milhões, cento e setenta e seis mil e sessenta e nove reais).

17. A rubrica de **Provisão**, não apresenta movimentação, desde dezembro de 2019, permanecendo em setembro 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.

18. O **Patrimônio Líquido** está a descoberto, uma vez que o montante de **Prejuízos Acumulados**, até setembro de 2020 supera em R$ 451.391.018 (quatrocentos e cinquenta e um milhões, trezentos e noventa e um mil e dezoito 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$ 505.213.240 (quinhentos e cinco milhões, duzentos e treze mil, duzentos e quarenta reais), até setembro 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Passivo	**36.027.348**	**37.229.203**	**37.623.178**	**38.621.590**	**38.796.565**	**39.105.566**
Circulante	**4.166.482**	**4.195.103**	**4.200.472**	**4.213.591**	**4.226.710**	**4.240.424**
Fornecedores	13.752	13.752	13.752	13.752	13.752	13.752
Impostos a recolher	-	15.502	7.751	7.751	7.751	8.345
Obrigações trabalhistas	1.172.209	1.185.329	1.198.448	1.211.567	1.224.687	1.237.806
Outras obrigações	2.911.621	2.911.621	2.911.621	2.911.621	2.911.621	2.911.621
Partes relacionadas	68.900	68.900	68.900	68.900	68.900	68.900
Não Circulante	**479.906.345**	**479.314.676**	**481.046.203**	**481.113.959**	**482.663.086**	**486.256.160**
Partes relacionadas	26.798.125	26.928.442	27.066.951	27.196.865	27.326.778	27.457.290
Provisão	9.197.995	9.197.995	9.197.995	9.197.995	9.197.995	9.197.995
Obrigações com controladas	443.910.225	443.188.238	444.781.256	444.719.100	446.138.314	449.600.875
Patrimônio líquido	**- 448.045.479**	**- 446.280.577**	**- 447.623.497**	**- 446.705.960**	**- 448.093.232**	**- 451.391.018**
Capital social	44.574.572	44.574.572	44.574.572	44.574.572	44.574.572	44.574.572
Reserva de capital e reavaliação	9.247.650	9.247.650	9.247.650	9.247.650	9.247.650	9.247.650
Prejuízos/Lucros Acumulados	- 499.841.595	- 499.841.595	- 499.841.595	- 499.841.595	- 499.841.595	- 499.841.595
Lucro do exercício	**- 2.026.106**	**- 261.204**	**- 1.604.124**	**- 686.588**	**- 2.073.859**	**- 5.371.645**

19. 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 pequena redução, como segue:

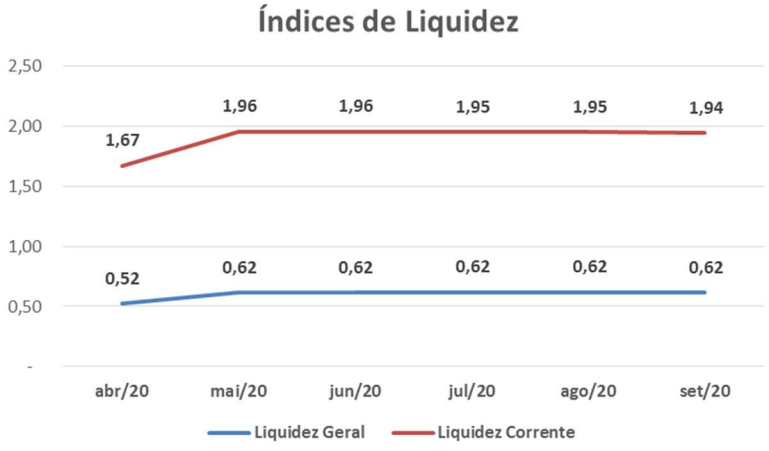
- **Liquidez Geral** considera todos seus disponíveis e recebíveis para honrar todas suas obrigações, mantendo em setembro de 2020, situação insatisfatória, tendo em vista a capacidade de R$ 0,62 (sessenta e dois centavos de real) para cada real de dívida do mesmo período.
- **Liquidez Corrente** aponta a capacidade de liquidação das dívidas vencidas e a vencer em curto prazo com os disponíveis e recebíveis em mesmo período. Observa-se, pequena redução no período analisado, contudo, mantém situação satisfatória, perfazendo em setembro de 2020, capacidade de liquidez de R$ 1,94 (um real e noventa e quatro centavos) para fazer frente a cada real de dívida.

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES



B. Demonstração do Resultado do Exercício

20. 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 julho de 2020, lucro contábil, de R$ 917.536 (novecentos e dezessete mil, quinhentos e trinta e seis reais), relativos ao resultado positivo da equivalência patrimonial, principalmente da empresa **TECER**, no mês de agosto de 2020, apresentou prejuízo contábil de R$ 1.387.271 (um milhão, trezentos e oitenta e sete mil, duzentos e setenta e um reais), relativos principalmente ao resultado negativo da equivalência patrimonial da empresa **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, por fim em setembro de 2020, apresentou prejuízo contábil na importância de R$ 3.297.786 (três milhões, duzentos e noventa e sete mil, setecentos e oitenta e seis reais), também da empresa **TOMÉ EQUIPAMENTOS**. No acumulado até setembro de 2020, a **TOMÉ PARTICIPAÇÕES** apresentou **Prejuízo Contábil** de R$ 5.371.645 (cinco milhões, trezentos e setenta e um mil, seiscentos e quarenta e cinco 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

21. Além do reconhecimento da **Equivalência Patrimonial** negativa, equivalente a 77% do **Resultado** negativo acumulado até setembro de 2020, outras despesas corroboram para o prejuízo auferido pela empresa, sendo elas:

- **Custos** apresentou no exercício de 2020, até setembro, 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.
- **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$ 1.287.487 (um milhão, duzentos e oitenta e sete mil, quatrocentos e oitenta e sete reais), até setembro de 2020.
- **Despesas Financeiras** apresentou a monta de R$ 2.489 (dois mil, quatrocentos e oitenta e nove reais), até setembro de 2020, tendo seu principal gasto relativo a Juros pagos a Fornecedores.

22. Ademais, até setembro de 2020, existem **Receitas Financeiras**, na importância de R$ 82.156 (oitenta e dois mil, cento e cinquenta e seis reais), decorrente de Rendimento de Aplicação Financeira.

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/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	- 143.032	- 143.032	- 143.032	- 1.287.487
Gerais e administrativas	*- 19.194*	*- 395.097*	*- 143.032*	*- 143.032*	*- 143.032*	*- 143.032*	*- 1.287.487*
Resultado Operacional	- 19.194	- 430.771	- 143.032	- 143.032	- 143.032	- 143.032	- 1.323.818
Resultado financeiro	10.246	7.736	11.282	15.524	12.886	6.390	79.667
Despesas financeiras	*-*	*- 829*	*- 845*	*-*	*-*	*- 774*	*- 2.489*
Receitas financeiras	*10.246*	*8.565*	*12.127*	*15.524*	*12.886*	*7.164*	*82.156*
Outras receitas/despesas não operacionais	3.381.009	2.187.938	- 1.211.170	1.045.044	- 1.257.124	- 3.161.143	- 4.127.494
Resultado Antes do IR e CSLL	3.372.060	1.764.902	- 1.342.920	917.536	- 1.387.271	- 3.297.786	- 5.371.645
Correntes	-	-	-	-	-	-	-
Diferidos	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	3.372.060	1.764.902	- 1.342.920	917.536	- 1.387.271	- 3.297.786	- 5.371.645

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

C. Fluxo de Caixa

23. Foi disponibilizado o Fluxo Caixa, somente do período de julho de 2020, condizente com o saldo contábil, apresentando saldo positivo de R$ 15.524 (quinze mil, quinhentos e vinte e quatro reais), decorrente do saldo inicial, somados as entradas e deduzindo as saídas do mês:

Em R$

TOME PARTICIP.	TOTAL GERAL
Saldo inicial	**7.395.990,71**
Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	15.524,25
Total Entradas	**15.524,25**
Pag Fornecedor	-118.281,50
Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-11.631,64
Tarifas Bancaria	0,00
IRRF s/Aplicação	0,00
Total Saidas	**-129.913,14**
Transf entre contas	129.913,14
Saldo final	**7.411.514,96**

- Entrada de R$ 145.437 (cento e quarenta e cinco mil, quatrocentos e trinta e sete reais), sendo R$ 15.524 (quinze mil, quinhentos e vinte e quatro reais), relativos a rendimento de aplicação financeira, e R$ 129.913 (cento e vinte e nove mil, novecentos e treze reais), descritos como transferência entre contas.
- Saída de R$ 129.913 (cento e vinte e nove mil, novecentos e treze reais), sendo 91% relativos a pagamento de fornecedor, e 9% pagamento de tributo.

D. 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$ 836.235 (oitocentos e trinta e seis mil, duzentos e trinta e cinco reais), em setembro 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

25. Foram também disponibilizadas as guias de INSS, relativos a julho a setembro de 2020.

E. 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, PCC, e apuração do PIS/COFINS, este somente do mês de setembro de 2020, com saldo a recolher, respectivamente de R$ 83 (oitenta e três reais), e de R$ 511 (quinhentos e onze reais), condizente com a contabilidade.

F. Demais relatórios

28. Foram disponibilizados pela recuperanda o SPED contribuição do mês de setembro de 2020 e SPED contábil do ano de 2019, ambos condizente com o saldo apresentado na contabilidade. Foi disponibilizado também o ECF do ano de 2019.

29. Ademais, aguarda o balancete dos meses de agosto e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.

TOMÉ ENGENHARIA S.A.

A. Balanço Patrimonial

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

30. O ativo circulante apresentou aumento de R$ 12.738 (doze mil, setecentos e trinta e oito reais) entre junho a setembro de 2020, decorrente principalmente da movimentação ocorrida, na alínea adiantamento a fornecedores, alocada na rubrica de **Adiantamentos**, que perfaz a monta de R$ 6.122.863 (seis milhões, cento e vinte e dois mil, oitocentos e sessenta e três reais), sendo 99,9% do saldo relativo a adiantamento a fornecedores, em setembro de 2020.

- Foi disponibilizado a conciliação da conta de adiantamento a fornecedores, constando saldo de R$ 4.892.751 (quatro milhões, oitocentos e noventa e dois mil, setecentos e cinquenta e um reais), sendo composto principalmente por: 29% Autograf Projetos e Construção Ltda., 22% Turismo Romero, e o restante relativos à valores de diversos fornecedores, apresentando variação de R$ 1.229.540 (um milhão, duzentos e vinte e nove mil, quinhentos e quarenta reais), descritos como saldo RLAM, dos quais solicita esclarecimentos.

31. Os valores a receber de **Clientes** perfazem 6% do ativo circulante, em setembro de 2020, equivalente ao saldo líquido de R$ 2.241.764 (dois milhões, duzentos e quarenta e um mil, setecentos e sessenta e quatro reais), dos quais, não apresentaram variação significativa no período analisado.

32. Foram apresentados os relatórios de suporte de:

- Duplicatas a receber condizente com saldo da contabilidade, de R$ 13.388.217 (treze milhões, trezentos e oitenta e oito mil, duzentos e dezessete reais) em setembro de 2020, sendo composto principalmente por: 52% a receber da empresa Vanadio de Maracas S.A., 13% Petróleo Brasileiro S.A., 12% Engevix Projetos e Gerenciamentos Ltda., e o restante relativos à valores de diversos clientes.
- Devedores Duvidosos, com saldo redutor e conciliado com a contabilidade de R$ 11.146.453 (onze milhões, cento e quarenta e seis mil, quatrocentos e cinquenta e três reais).

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

33. Os recursos mantidos em **Caixa e Equivalentes de Caixa** apresentaram movimentação de entrada e saída de mesmo valor, na monta aproximada de R$ 1.593.000 (um milhão, quinhentos e noventa e três mil reais) em julho de 2020, de aproximadamente R$ 312.000 (trezentos e doze mil reais) em agosto de 2020, e de R$ 424.000 (quatrocentos e vinte e quatro mil reais) em setembro de 2020, mantendo a importância de R$ 54.484 (cinquenta e quatro mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais), sendo:

- Caixa Econômica Federal, com saldo de R$ 30.611 (trinta mil, seiscentos e onze reais);
- Itaú c/c 1155-1, com saldo de R$ 1,00 (um real); e,
- Itaú c/c 632, apresentando saldo contábil de R$ 23.871 (vinte e três mil, oitocentos e setenta e um reais).
    - Não foram disponibilizados os extratos bancários.

34. Os **Estoques**, apresentaram no período analisado, redução de R$ 1.629 (um mil, seiscentos e vinte e nove reais), na alínea almoxarifado, perfazendo o montante de R$ 15.030.333 (quinze milhões, trinta mil, trezentos e trinta e três reais) em setembro de 2020.

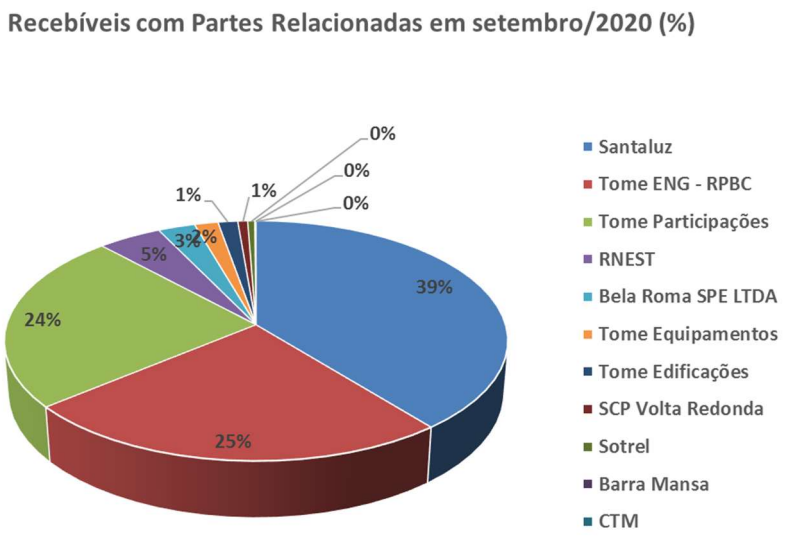
35. Os **Tributos a Recuperar** mantêm desde setembro de 2019, créditos fiscais de R$ 12.715.834 (doze milhões, setecentos e quinze mil, oitocentos e trinta e quatro reais).

- Existe a manutenção a longa data, 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.

36. No período analisado o ativo não circulante apresentou pequeno aumento de R$ 412.053 (quatrocentos e doze mil e cinquenta e três reais), decorrente principalmente da movimentação na rubrica **Partes Relacionadas**, que acresceu em R$ 649.661 (seiscentos e quarenta e nove mil, seiscentos e sessenta e um

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

reais), em virtude de empréstimos realizado, para a coligada **SANTALUZ**, somando recebíveis com empresas do **GRUPO** no montante de R$ 70.479.580 (setenta milhões, quatrocentos e setenta e nove mil, quinhentos e oitenta reais) em setembro de 2020, segregado da seguinte forma:



37. No **Imobilizado**, nota-se no período analisado, redução de bens no montante de R$ 2.626 (dois mil, seiscentos e vinte e seis reais), relativo a baixa de equipamentos de informática, dos quais solicita documentação suporte e esclarecimentos, perfazendo saldo bruto de R$ 19.059.973 (dezenove milhões, cinquenta e nove mil, novecentos e setenta e três reais) em setembro de 2020. Foram reconhecidos os valores mensais de **Depreciação**, montando em setembro de 2020, saldo líquido de R$ 3.187.483 (três milhões, cento e oitenta e sete mil, quatrocentos e oitenta e três reais). Ademais, constam saldo bruto do **Intangível**, de R$ 716.164 (setecentos e dezesseis mil, cento e sessenta e quatro reais), totalmente amortizado, montando saldo líquido R$ 0,00 (zero reais).

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Ativo	**128.870.484**	**128.939.950**	**128.942.508**	**129.427.286**	**129.409.891**	**129.367.299**
Circulante	**36.253.734**	**36.253.734**	**36.253.035**	**36.267.340**	**36.266.333**	**36.265.773**
Caixa e Equivalentes de Caixa	54.484	54.484	54.484	54.484	54.484	54.484
Clientes	2.241.887	2.241.887	2.241.887	2.241.887	2.241.914	2.241.764
Estoques	15.032.661	15.032.661	15.031.961	15.031.777	15.030.743	15.030.333
Tributos a Recuperar	12.715.834	12.715.834	12.715.834	12.715.834	12.715.834	12.715.834
Adiantamentos	6.108.373	6.108.373	6.108.373	6.122.863	6.122.863	6.122.863
Demais Contas a Receber	100.496	100.496	100.496	100.496	100.496	100.496
Não Circulante	**92.616.749**	**92.686.216**	**92.689.473**	**93.159.946**	**93.143.558**	**93.101.526**
Depósitos Judiciais	721.585	721.585	721.585	721.585	722.085	722.085
Direitos de subempreiteiras	1.538.590	1.538.590	1.538.590	1.538.590	1.538.590	1.538.590
Tributos a Recuperar	17.173.788	17.173.788	17.173.788	17.173.788	17.173.788	17.173.788
Partes Relacionadas	69.590.974	69.748.532	69.829.919	70.380.641	70.443.212	70.479.580
Imobilizado	19.062.598	19.062.598	19.062.598	19.060.348	19.059.973	19.059.973
(-) Depreciação	- 15.470.786	- 15.558.878	- 15.637.007	- 15.715.005	- 15.794.090	- 15.872.490
Intangível	716.164	716.164	716.164	716.164	716.164	716.164
(-) Amortização	- 716.164	- 716.164	- 716.164	- 716.164	- 716.164	- 716.164
	-81%	-82%	-82%	-82%	-83%	-83%

38. O endividamento monta R$ 263.139.410 (duzentos e sessenta e três milhões, cento e trinta e nove mil, quatrocentos e dez reais) em setembro de 2020, sendo as principais dívidas:

- As **Obrigações Tributárias** de curto e longo prazo, representam 36% do endividamento em setembro de 2020, equivalente a R$ 95.895.549 (noventa e cinco milhões, oitocentos e noventa e cinco mil, quinhentos e quarenta e nove reais). No curto prazo, de junho a setembro de 2020, apresentou aumento de R$ 10.320 (dez mil, trezentos e vinte reais), relativos principalmente a IRRF de terceiros, totalizando o saldo de R$ 91.562.064 (noventa e um milhões, quinhentos e sessenta e dois mil e sessenta e quatro reais), sendo 71% relativos a IRPJ/CSLL. No longo prazo, apresentou redução de R$ 129.360 (cento e vinte e nove mil, trezentos e sessenta reais), no período analisado, relativos a Parcelamento PERT, findando setembro de 2020, com R$ 4.333.485 (quatro milhões, trezentos e trinta e três mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais).
- As **Obrigações Trabalhistas** apresentaram crescimento de R$ 349.762 (trezentos e quarenta e nove mil, setecentos e sessenta e dois reais), no transcorrer do período analisado, relativos principalmente a processos trabalhistas a pagar, encerrando o mês de setembro de 2020, com R$ 17.065.065

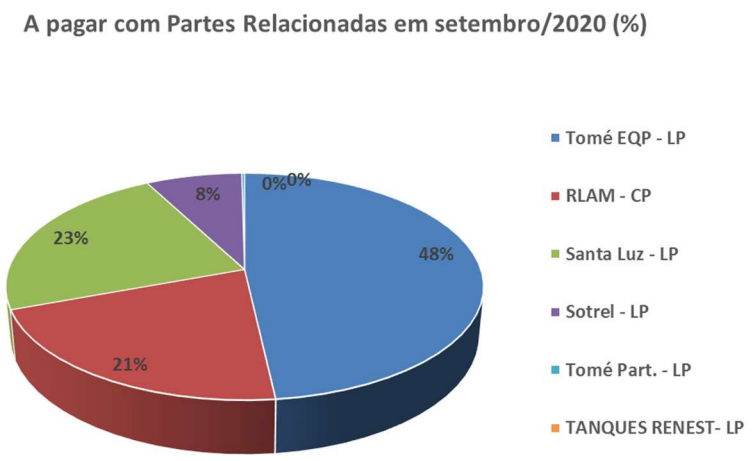
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

(dezessete milhões, sessenta e cinco mil e sessenta e cinco reais), sendo 75% do saldo, refere-se a IRRF s/ Salários.

- As **Partes Relacionadas** possuem valores no curto e longo prazo, que conjuntamente somaram R$ 51.192.443 (cinquenta e um milhões, cento e noventa e dois mil, quatrocentos e quarenta e três reais) em setembro de 2020. No curto prazo não apresenta variação desde dezembro de 2019, mantendo saldo de R$ 10.836.343 (dez milhões, oitocentos e trinta e seis mil, trezentos e quarenta e três reais). No longo prazo, apresentou aumento de R$ 902.669 (novecentos e dois mil, seiscentos e sessenta e nove reais), relativo a empresa **SANTA LUZ**, encerrando setembro de 2020, totalizando R$ 40.356.100 (quarenta milhões, trezentos e cinquenta e seis mil, cem reais).



  - Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, nota-se em setembro de 2020, a importância a receber das empresas do **GRUPO**, no montante de R$ 19.287.137 (dezenove milhões, duzentos e oitenta e sete mil, cento e trinta e sete reais).

- **Provisão para Contingências** mantém desde dezembro de 2019, montante de R$ 35.166.908 (trinta e cinco milhões, cento e sessenta e seis mil, novecentos e oito reais).

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

- **Fornecedores** apresentaram entre junho a setembro de 2020, redução de R$ 133.652 (cento e trinta e três mil, seiscentos e cinquenta e dois reais), indicando maior fluxo de pagamento de dívidas já existentes, do que, compras a prazo, encerrando no último período analisado, com R$ 27.075.242 (vinte e sete milhões, setenta e cinco mil, duzentos e quarenta e dois reais). Foram apresentados relatórios de suporte, constando saldo a pagar de R$ 27.075.808 (vinte e sete milhões, setenta e cinco mil, oitocentos e oito reais), sendo composto principalmente por: 21% descritos como RLAM (solicita esclarecimentos), 18% Pelz Construtores Associados Ltda., 8% Construtora Queiroz Galvão S.A., e o restante relativos à valores de diversos fornecedores, apresentando divergência em R$ 565 (quinhentos e sessenta e cinco reais), a menor na contabilidade, descritos como diferença do ano de 2019.
    - Nota-se valores negativos, no relatório disponibilizado, totalizando em setembro de R$ 1.085.891 (um milhão, oitenta e cinco mil, oitocentos e noventa e um reais negativos), sem detalhamento, indicando necessidade de regularização.
- Representando apenas 8% do endividamento, os **Empréstimos e Financiamentos**, alocam valores decorrentes de parcelas vencidas e a vencer em contas de curto e longo prazo, mantendo em setembro de 2020, a quantia de R$ 21.270.629 (vinte e um milhões, duzentos e setenta mil, seiscentos e vinte e nove reais), sem movimentação a longa data.
- **Outras Obrigações** não apresentam movimentação desde abril de 2020, mantendo saldo de R$ 12.992.370 (doze milhões, novecentos e noventa e dois mil, trezentos e setenta reais) em setembro de 2020, sendo 99,9% do montante, relativos à Provisão para Perdas, descrito como AGT e Volta Redonda.
- **Adiantamentos de Clientes**, apresentaram aumento de R$ 138.370 (cento e trinta e oito mil, trezentos e setenta reais), no transcorrer do período analisado, indicando entrada de recursos financeiros de clientes, para futura entrega de produtos, perfazendo saldo de R$ 2.478.322 (dois milhões, quatrocentos e setenta e oito mil, trezentos e vinte e dois reais), sendo 99,9% relativos a adiantamento de clientes em setembro de 2020.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

- Foram apresentados relatórios de suporte, totalizando R$ 2.383.349 (dois milhões, trezentos e oitenta e três mil, trezentos e quarenta e nove reais), sendo composto principalmente por: 33% Tomé Engenharia S.A, 19,3% Douglas dos Santos Aguiar, 18,7% Escolhas Sobras Industriais, e o restante relativos a diversos clientes, apresentando variação de R$ 93.798 (noventa e três mil, setecentos e noventa e oito reais), descritos como saldo RLAM, dos quais solicita esclarecimentos.
    - Nota-se montante de R$ 50.855 (cinquenta mil, oitocentos e cinquenta e cinco reais), descritos como depósitos a identificar.

39. Encerra o terceiro trimestre com **Patrimônio Líquido** a descoberto, no montante de R$ 133.772.111 (cento e trinta e três milhões, setecentos e setenta e dois mil, cento e onze reais), decorrente dos **Resultados** negativos auferidos em exercícios anteriores, até setembro de 2020, no montante de R$ 213.660.529 (duzentos e treze milhões, seiscentos e sessenta mil, quinhentos e vinte e nove reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Passivo	**128.870.484**	**128.939.950**	**128.942.508**	**129.427.286**	**129.409.891**	**129.367.299**
Circulante	**181.414.136**	**181.495.994**	**181.527.192**	**181.691.151**	**181.680.992**	**181.891.991**
Empréstimos e Financiamentos	19.882.585	19.882.585	19.882.585	19.882.585	19.882.585	19.882.585
Fornecedores	27.409.201	26.812.090	27.208.894	26.789.007	26.862.603	27.075.242
Obrigações Tributárias	91.551.745	91.551.745	91.551.745	91.551.745	91.552.292	91.562.064
Obrigações Trabalhistas	17.956.655	17.149.124	16.715.303	17.246.124	17.108.797	17.065.065
Outras Obrigações	12.992.370	12.992.370	12.992.370	12.992.370	12.992.370	12.992.370
Adiantamento de Clientes	785.237	2.271.737	2.339.953	2.392.978	2.446.003	2.478.322
Partes relacionadas	10.836.343	10.836.343	10.836.343	10.836.343	10.836.343	10.836.343
Não Circulante	**80.259.083**	**80.380.963**	**80.474.109**	**81.027.520**	**81.124.475**	**81.247.418**
Empréstimos nacionais	1.388.044	1.388.044	1.388.044	1.388.044	1.388.044	1.388.044
Partes relacionadas	39.152.164	39.317.165	39.453.431	40.049.961	40.190.037	40.356.100
Parcelamentos	4.549.085	4.505.965	4.462.845	4.419.725	4.376.605	4.333.485
Provisão p/ Contingencias	35.166.908	35.166.908	35.166.908	35.166.908	35.166.908	35.166.908
Conta Corrente	2.882	2.882	2.882	2.882	2.882	2.882
Patrimonio Liquido	**- 132.802.735**	**- 132.937.007**	**- 133.058.794**	**- 133.291.385**	**- 133.395.576**	**- 133.772.111**
Capital Social	24.881.938	24.881.938	24.881.938	24.881.938	24.881.938	24.881.938
Reserva de lucros	58.435.244	58.435.244	58.435.244	58.435.244	58.435.244	58.435.244
Prejuízos/Lucros Acumulados	- 211.827.900	- 211.827.900	- 211.827.900	- 211.827.900	- 211.827.900	- 211.827.900
Ajuste de Ex. Anteriores	- 3.428.764	- 3.428.764	- 3.428.764	- 3.428.764	- 3.428.764	- 3.428.764
Resultado do exercício	**- 863.253**	**- 997.525**	**- 1.119.311**	**- 1.351.903**	**- 1.456.094**	**- 1.832.629**

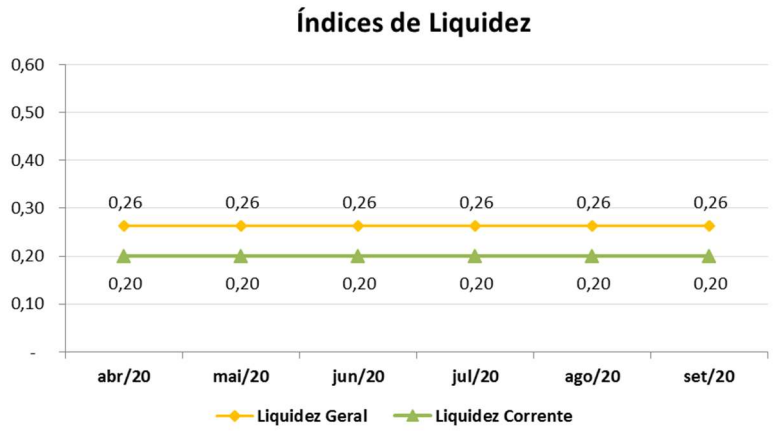
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

40. 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 setembro 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 setembro de 2020.



41. O **Endividamento Geral** também não apresentou oscilação no período analisado, 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	jul/20	ago/20	set/20
Endividamento Geral	203%	203%	203%	203%	203%	203%

B. Demonstração do Resultado do Exercício

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

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

- **Custos:** de janeiro a setembro de 2020, foram reconhecidos R$ 1.483.101 (um milhão, quatrocentos e oitenta e três mil, cento e um reais).
    - Nota-se variação nos meses analisados, decorrente principalmente, de gastos com processos trabalhistas e taxas de fiscalização e serviços.
- **Despesas Gerais e Administrativas:** apresentaram até setembro de 2020, R$ 244.601 (duzentos e quarenta e quatro mil, seiscentos e um reais).
    - Nota-se em setembro de 2020, gastos no montante de R$ 170.275 (cento e setenta mil, duzentos e setenta e cinco reais), decorrente de gastos com assessoria jurídica, no montante de R$ 151.660 (cento e cinquenta e um mil, seiscentos e sessenta reais).
- **Despesas Financeiras:** alocam os gastos com IOF, Juros Passivos e Tarifas, montando R$ 134.569 (cento e trinta e quatro mil, quinhentos e sessenta e nove reais), sendo a maior parte relativos a Juros Pagos a Fornecedores.
    - Nota-se em setembro de 2020, montante de R$ 62.097 (sessenta e dois mil e noventa e sete reais), sendo 99,96% relativos a juros pagos a fornecedores.

44. No mês de agosto de 2020, houve reconhecimento de R$ 330 (trezentos e trinta reais), descritos como venda de ativo imobilizado, na rubrica **Outras Receitas/Despesas Não Operacionais**, dos quais, solicita documentação e esclarecimentos, totalizando até setembro de 2020, receita de R$ 29.536 (vinte e nove mil, quinhentos e trinta e seis reais), sendo 99% relativas ao reconhecimento de Venda de Sucata.

45. Devido à falta de **Receitas**, o **Resultado do Exercício** de 2020, até setembro, apresentou **Prejuízo Contábil** de R$ 1.832.629 (um milhão,

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

oitocentos e trinta e dois mil, seiscentos e vinte e nove reais), dos quais, 81% é decorrente dos custos do período.

- Observa-se que 51% 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	jul/20	ago/20	set/20	2020
Receita Bruta	-	-	-	-	-	-	-
(-) Deduções	-	-	-	-	-	-	-
Receita líquida de serviços	-	-	-	-	-	-	-
Custo de serviço prestados	- 302.687	- 124.703	- 87.332	- 215.487	- 89.883	- 144.163	- 1.483.101
Resultado Bruto	**- 302.687**	**- 124.703**	**- 87.332**	**- 215.487**	**- 89.883**	**- 144.163**	**- 1.483.101**
Receitas/despesas operacionais	64.588	- 3.147	- 27.907	- 10.440	- 7.904	- 170.275	- 244.601
Gerais e Administrativas	*64.588*	*- 3.147*	*- 27.907*	*- 10.440*	*- 7.904*	*- 170.275*	*- 244.601*
Resultado Operacional	**- 238.099**	**- 127.850**	**- 115.240**	**- 225.927**	**- 97.788**	**- 314.438**	**- 1.727.701**
Resultado Financeiro	- 6.337	- 6.422	- 6.547	- 6.664	- 6.734	- 62.097	- 134.464
Despesas Financeiras	*- 6.389*	*- 6.422*	*- 6.547*	*- 6.664*	*- 6.734*	*- 62.097*	*- 134.569*
Receitas Financeiras	*52*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*105*
Outras Receitas/Despesas Não Operacionais	-	-	-	-	**330**	-	**29.536**
Result. Antes do IR e CSLL	**- 244.436**	**- 134.272**	**- 121.787**	**- 232.591**	**- 104.191**	**- 376.535**	**- 1.832.629**
Correntes	-	-	-	-	-	-	-
Diferidos	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	**- 244.436**	**- 134.272**	**- 121.787**	**- 232.591**	**- 104.191**	**- 376.535**	**- 1.832.629**

C. Fluxo de Caixa

46. Foi disponibilizado o Fluxo Caixa, somente do período de julho de 2020, condizente com o saldo contábil, apresentando movimentações de entradas e saídas do mesmo valor, não restando saldo no final do mês:

TOME ENG.	TOTAL GERAL
Saldo inicial	**1,00**
Receb. Clientes	53.025,00
Outros Receb.	926.687,01
Rend.Aplicação	0,06
Total Entradas	**979.712,07**
Pag Fornecedor	-879.528,55
Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-145.929,52
Tarifas Bancaria	-62,50
IRRF s/Aplicação	-0,04
Total Saidas	**-1.025.520,61**
Transf entre contas	45.808,54
Saldo final	**1,00**

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

- Entrada de R$ 1.025.521 (um milhão, vinte e cinco mil, quinhentos e vinte e um reais), sendo R$ 926.687 (novecentos e vinte e seis mil, seiscentos e oitenta e sete reais), descritos como outros recebimentos, R$ 53.025 (cinquenta e três mil e vinte e cinco reais), relativos a recebimento de clientes, e R$ 45.809 (quarenta e cinco mil, oitocentos e nove reais), descritos como transferência entre contas.
- Saída de R$ 1.025.521 (um milhão, vinte e cinco mil, quinhentos e vinte e um reais), sendo 86% relativos a pagamento de fornecedor, e 14% pagamento de tributo.

D. Funcionários

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

E. Impostos

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

F. Demais Relatórios

49. Foram disponibilizados pela recuperanda o SPED contábil do ano de 2019, condizente com o saldo apresentado na contabilidade, e o ECF do ano de 2019.

50. Ademais, aguarda o balancete dos meses de agosto e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA.

A. Balanço Patrimonial

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

- Os valores a receber de **Clientes** apresentaram entre junho a setembro de 2020, redução de R$ 2.795.319 (dois milhões, setecentos e noventa e cinco mil, trezentos e dezenove reais), decorrente principalmente de movimentações em duplicatas a receber, indicando recebimento, totalizando o montante de R$ 19.909.756 (dezenove milhões, novecentos e nove mil, setecentos e cinquenta e seis reais) em setembro de 2020, dos quais, 84% referem-se a Duplicatas a Receber líquido (descontado a provisão para devedores duvidosos) e o restante a Serviços a Faturar.
    - Foi apresentado relatório de suporte das duplicatas a receber, relativo a setembro de 2020, demonstrando seus vencimentos e condizente com o saldo contábil apresentado na alínea Duplicatas a Receber, no montante de R$ 26.814.467 (vinte e seis milhões, oitocentos e catorze mil, quatrocentos e sessenta e sete reais), sendo 13% Mendes Junior Trading e Engenharia S.A., 6% Wind Power Energia S.A (em recuperação judicial), 6% Vestas do Brasil Energia Eolica Ltda., e o restante dos valores distribuídos em vários clientes.
    - Ademais, foi disponibilizado o relatório de suporte dos Devedores Duvidosos, de setembro de 2020, no montante de R$ 10.059.971 (dez milhões, cinquenta e nove mil, novecentos e setenta e um reais), apresentando variação de R$ 58 (cinquenta e oito reais), com o saldo apresentado na contabilidade, descritos como variação de períodos anteriores.
- A rubrica de **Caixas e Equivalentes de Caixa** apresentou significativo acréscimo no período analisado, de R$ 2.621.821 (dois milhões, seiscentos e vinte e um mil, oitocentos e vinte e um reais), decorrente do recebimento de clientes, atingindo a

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

importância de R$ 8.348.785 (oito milhões, trezentos e quarenta e oito mil, setecentos e oitenta e cinco reais) em setembro de 2020, sendo composto:

- **Caixa** com saldo de R$ 25.167 (vinte e cinco mil, cento e sessenta e sete reais);
- **Banco conta movimento** com a quantia de R$ 17.898 (dezessete mil, oitocentos e noventa e oito reais); e,
- **Aplicações Financeiras** com a importância de R$ 8.305.720 (oito milhões, trezentos e cinco mil, setecentos e vinte reais).
    - Não foram disponibilizados os extratos bancários.

- As **Despesas Antecipadas** apresentaram no período em análise, redução de R$ 968.731 (novecentos e sessenta e oito mil, setecentos e trinta e um reais), relativos a seguros a vencer e IPTU, montando o saldo de R$ 1.676.315 (um milhão, seiscentos e setenta e seis mil, trezentos e quinze reais) em setembro de 2020, sendo 89% do montante, refere-se a IPTU a pagar.

52. Os **Estoques** apresentaram oscilações mensais no período analisado, relativos à movimentação de almoxarifado, perfazendo saldo de R$ 8.937.790 (oito milhões, novecentos e trinta e sete mil, setecentos e noventa reais), em setembro de 2020, sendo 99,9% composto por almoxarifado, e o restante estoque em trânsito. Foi apresentado relatório de almoxarifado, constando saldo em setembro de 2020, de R$ 8.905.232 (oito milhões, novecentos e cinco mil, duzentos e trinta e dois reais), apontando variação a maior em relação ao saldo contábil de setembro de 2020, no valor de R$ 27.756 (vinte e sete mil, setecentos e cinquenta e seis reais).

53. Os **Adiantamentos** apresentaram entre junho a setembro de 2020, redução de R$ 31.511 (trinta e um mil, quinhentos e onze reais), relativos em maior parte a adiantamento de viagens à funcionários e férias, perfazendo em setembro de 2020, saldo de R$ 1.011.449 (um milhão, onze mil, quatrocentos e quarenta e nove reais), sendo 92% do saldo relativos a adiantamento a fornecedores.

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

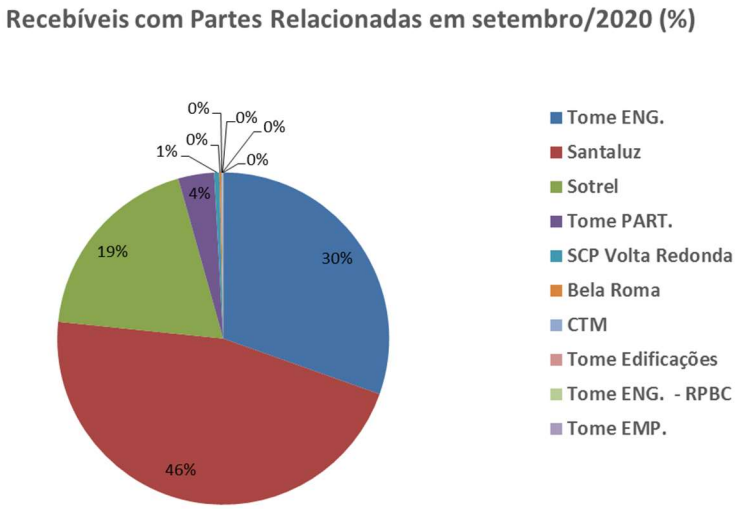
54. Nota-se que 83% dos bens e direitos estão segregados no ativo não circulante, que tem por maiores montantes, as seguintes rubricas:

- **Imobilizado** houve baixa de R$ 1.862 (um mil, oitocentos e sessenta e dois reais), em setembro de 2020, relativo a equipamento de informática, dos quais solicita documentação e esclarecimentos, perfazendo o saldo bruto de R$ 366.955.851 (trezentos e sessenta e seis milhões, novecentos e cinquenta e cinco mil, oitocentos e cinquenta e um reais) em setembro de 2020. A **Depreciação** dos bens patrimoniais vem sendo realizada mensalmente, perfazendo 74%, equivalente ao saldo líquido de R$ 94.721.926 (noventa e quatro milhões, setecentos e vinte e um mil, novecentos e vinte e seis reais) em setembro de 2020. É interessante comentar que os bens patrimoniais líquidos representam 30% do ativo total em setembro 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$ 3.164.822 (três milhões, cento e sessenta e quatro mil, oitocentos e vinte e dois reais), perfazendo saldo líquido de R$ 81.097 (oitenta e um mil e noventa e sete reais) em setembro de 2020.
    - Foram apresentados o relatório do imobilizado, constando saldo líquido em setembro de 2020, de R$ 71.846.375 (setenta e um milhões, oitocentos e quarenta e seis mil, trezentos e setenta e cinco reais), divergente dos demonstrativos contábeis, dos quais solicita esclarecimentos.
- Os **Impostos a Recuperar** no longo prazo apresentaram aumento de R$ 15.786 (quinze mil, setecentos e oitenta e seis reais), no período analisado, atingindo saldo de R$ 60.165.386 (sessenta milhões, cento e sessenta e cinco mil, trezentos e oitenta e seis reais) em setembro de 2020, sendo integralmente composto por IRPJ e CSLL diferidos. No curto prazo apresentaram crescimento de R$ 61.486 (sessenta e um mil, quatrocentos e oitenta e seis reais) no transcorrer dos meses analisados, dos quais, 60% referem-se ao reconhecimento de créditos compensáveis de INSS, perfazendo em setembro de 2020, R$ 1.848.252 (um milhão, oitocentos e quarenta e oito mil, duzentos e cinquenta e dois reais), sendo 74% do saldo relativo a IRRF retenção.

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

- As **Partes Relacionadas** apresentaram constante e gradativo crescimento, entre junho a setembro de 2020, de R$ 6.800.848 (seis milhões, oitocentos mil, oitocentos e quarenta e oito reais), relativos à empréstimos com as empresas **SANTA LUZ** e **SOTREL,** encerrando setembro de 2020, com recebíveis de R$ 81.036.970 (oitenta e um milhões, trinta e seis mil, novecentos e setenta reais). Abaixo segue sua composição:



- Os **Investimentos em Coligadas**, apresentou entre junho a setembro de 2020, redução em R$ 795.978 (setecentos e noventa e cinco mil, novecentos e setenta e oito reais), encerrando em setembro de 2020, montante de R$ 18.878.175 (dezoito milhões, oitocentos e setenta e oito mil, cento e setenta e cinco 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Ativo	**303.603.482**	**307.788.556**	**309.990.225**	**312.721.005**	**312.637.621**	**312.054.228**
Circulante	**52.314.190**	**55.106.321**	**54.576.770**	**56.887.607**	**54.548.951**	**53.621.470**
Caixa e equivalentes de caixa	1.416.720	1.581.509	5.726.963	6.042.836	5.175.142	8.348.785
Clientes	23.759.766	26.821.310	22.705.076	24.669.748	23.807.711	19.909.756
Estoques	8.641.135	8.599.565	8.780.837	8.967.041	8.855.487	8.937.790
Tributos a recuperar	1.785.843	1.786.192	1.786.766	1.788.524	1.797.344	1.848.252
Adiantamentos	1.776.181	1.581.407	1.042.960	1.083.479	1.134.363	1.011.449
Despesas antecipadas	3.045.422	2.847.214	2.645.046	2.446.856	1.889.781	1.676.315
Outros títulos a receber	11.889.123	11.889.123	11.889.123	11.889.123	11.889.123	11.889.123
Não Circulante	**251.289.292**	**252.682.235**	**255.413.455**	**255.833.398**	**258.088.670**	**258.432.757**
Partes relacionadas	68.073.739	70.796.122	74.236.122	76.459.697	78.874.970	81.036.970
Depósitos judiciais	1.880.088	1.716.791	1.716.791	1.716.791	1.716.791	1.716.791
Direitos de subempreiteirias	2.187.821	2.187.821	2.187.821	2.187.821	2.187.821	2.187.821
Impostos a recuperar	60.118.029	60.144.339	60.149.600	60.154.862	60.160.124	60.165.386
Provisão para perdas	- 355.409	- 355.409	- 355.409	- 355.409	- 355.409	- 355.409
Investimento em controladas	19.347.452	19.278.283	19.674.153	18.861.064	19.691.543	18.878.175
Imobilizado	366.957.713	366.957.713	366.957.713	366.957.713	366.957.713	366.955.851
(-) Depreciação	- 266.959.122	- 268.081.296	- 269.190.098	- 270.232.458	- 271.227.090	- 272.233.925
Intangível	3.245.919	3.245.919	3.245.919	3.245.919	3.245.919	3.245.919
(-) Amortização	- 3.206.939	- 3.208.048	- 3.209.158	- 3.162.603	- 3.163.713	- 3.164.822

55. Na rubrica **Empréstimos e Financiamentos**, não apresentam variações desde dezembro de 2019, correspondem a 72% do endividamento, em setembro 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 93% se referem a Credores Nacionais e 7% a Credores Internacionais.

56. As **Obrigações Tributárias** reduziram em R$ 501.517 (quinhentos e um mil, quinhentos e dezessete reais), entre junho a setembro de 2020, relativos principalmente ao PIS/COFINS e CPRB (Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta), montando R$ 52.221.939 (cinquenta e dois milhões, duzentos e vinte e um mil, novecentos e trinta e nove reais), em curto prazo, dos quais, se dividem entre as esferas: 95% União, 4% 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

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

Previdenciárias e com a União. As dívidas fiscais representam, conjuntamente, 10% do endividamento.

57. As **Partes Relacionadas** apresentaram crescimento de R$ 6.061.399 (seis milhões, sessenta e um mil, trezentos e noventa e nove reais), no período em análise, relativos a empréstimos com a **SANTA LUZ** e **SOTREL**, encerrando setembro de 2020, com saldo devedor de R$ 53.324.565 (cinquenta e três milhões, trezentos e vinte e quatro mil, quinhentos e sessenta e cinco reais), dos quais, 53,5% estão alocados na **SANTALUZ**, 38,4% na **SOTREL**, 3,4% **TOMÉ PARTICIPAÇÕES**, 2,3% **TOMÉ ENGENHARIA**, e 2,4% **BELA ROMA**.

- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, nota-se em setembro de 2020, a importância a receber das empresas do **GRUPO**, de R$ 27.712.404 (vinte e sete milhões, setecentos e doze mil, quatrocentos e quatro reais).

58. As obrigações com **Fornecedores** apresentaram entre junho a setembro de 2020, redução de R$ 94.297 (noventa e quatro mil, duzentos e noventa e sete reais), indicando maior volume de pagamento de dívidas existentes, do que, compras a prazo, perfazendo o saldo a pagar, em setembro de 2020, no valor de R$ 16.160.636 (dezesseis milhões, cento e sessenta mil, seiscentos e trinta e seis reais), condizente com o relatório de suporte disponibilizado, sendo 22% do saldo devido a Mapfre Saúde Ltda., 16% Demag Cranes & Components Ltda., 10% Industrie Cometto S.P.A., e o restante a pagar a diversos fornecedores. Nota-se no relatório de suporte, saldos negativos, totalizando em setembro de 2020, a quantia de R$ 1.196 (um mil, cento e noventa e seis reais), indicando necessidade de regularização.

59. No mês de setembro de 2020, a recuperanda apresentou saldo de R$ 12.874.768 (doze milhões, oitocentos e setenta e quatro mil, setecentos e sessenta e oito reais), em **Obrigações Trabalhistas**, tendo por composição: Verbas Trabalhistas, Sindicais, INSS, FGTS e Provisão de Férias e 13º

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

Salário. Esta rubrica apresentou crescimento de R$ 616.923 (seiscentos e dezesseis mil, novecentos e vinte e três reais), referente em maior parte a Férias a Pagar e 13º Salário.

60. A rubrica de **Outras Obrigações** apresentou aumento de R$ 86.721 (oitenta e seis mil, setecentos e vinte 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 e recebimentos não identificados, perfazendo em setembro de 2020, em R$ 2.501.743 (dois milhões, quinhentos e um mil, setecentos e quarenta e três reais).

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

62. O **Patrimônio Líquido** apresentou setembro de 2020, saldo a descoberto de R$ 315.940.509 (trezentos e quinze milhões, novecentos e quarenta mil, quinhentos e nove reais), causado pelo **Prejuízo Acumulado** de exercícios anteriores, até setembro de 2020, na importância de R$ 412.707.555 (quatrocentos e doze milhões, setecentos e sete mil, quinhentos e cinquenta e cinco 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).

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

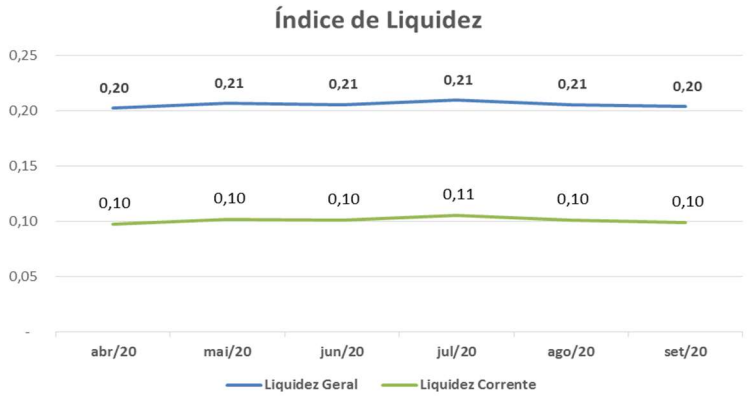
LASPRO CONSULTORES

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Passivo	**303.603.482**	**307.788.556**	**309.990.225**	**312.721.005**	**312.637.621**	**312.054.228**
Circulante	**536.898.165**	**538.625.836**	**538.622.471**	**539.237.891**	**538.052.446**	**538.730.300**
Empréstimos e financiamentos	454.971.214	454.971.214	454.971.214	454.971.214	454.971.214	454.971.214
Fornecedores	16.142.891	16.883.183	16.254.933	16.060.520	15.755.443	16.160.636
Obrigações tributárias	51.682.190	52.363.587	52.723.457	53.393.917	52.303.624	52.221.939
Obrigações trabalhistas	11.764.800	12.046.502	12.257.845	12.308.552	12.533.054	12.874.768
Outras obrigações	2.337.070	2.361.350	2.415.022	2.503.687	2.489.110	2.501.743
Não Circulante	**77.926.034**	**79.527.038**	**83.203.038**	**85.022.900**	**87.439.727**	**89.264.436**
Partes relacionadas	41.986.163	43.587.167	47.263.167	49.083.029	51.499.856	53.324.565
Conta Corrente - Consórcio	260.708	260.708	260.708	260.708	260.708	260.708
Tributos parcelados	10.476.170	10.476.170	10.476.170	10.476.170	10.476.170	10.476.170
Provisão para riscos trab. e trib.	25.202.993	25.202.993	25.202.993	25.202.993	25.202.993	25.202.993
Patrimônio líquido	**- 311.220.717**	**- 310.364.319**	**- 311.835.283**	**- 311.539.786**	**- 312.854.551**	**- 315.940.509**
Capital social	87.682.221	87.682.221	87.682.221	87.682.221	87.682.221	87.682.221
Reserva de reavaliação	9.146.112	9.095.040	9.084.826	9.084.826	9.084.826	9.084.826
Prejuízos acumulados	- 402.384.794	- 402.333.723	- 402.323.509	- 402.323.509	- 402.323.509	- 402.323.509
Resultado do exercício	**- 5.664.256**	**- 4.807.857**	**- 6.278.822**	**- 5.983.324**	**- 7.298.089**	**- 10.384.047**

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

- **Liquidez Corrente** apresentou pequenas oscilações no período analisado, mantendo 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 pequena redução no período analisado, demonstrando que os ativos disponíveis e realizáveis em curto e longo prazo são capazes de honrar R$ 0,20 (vinte centavos de real), para cada real de dívida já constituída em setembro 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

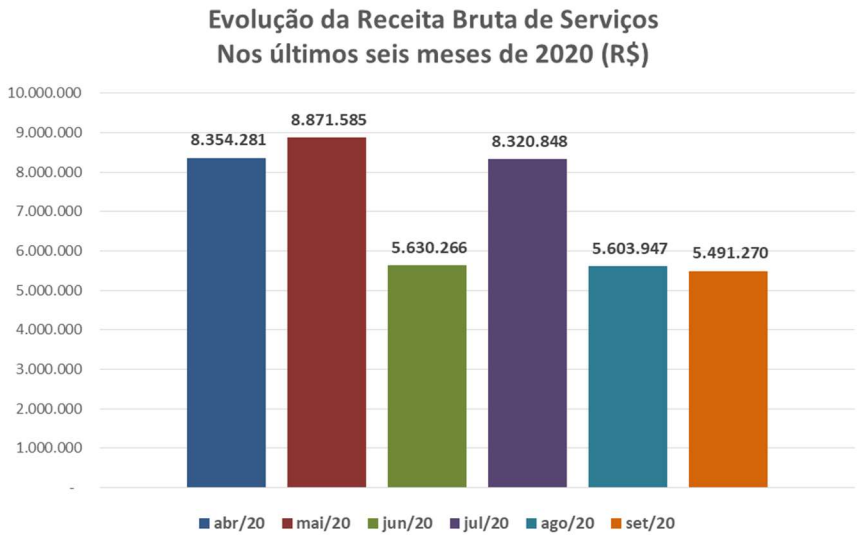
64. O **Endividamento Geral** apresentou leve oscilação no período analisado, mantendo situação insatisfatória, demonstrando em setembro de 2020, que suas obrigações estão 101% superiores aos ativos.

Em %

Índices de envidamento	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Endividamento Geral	203%	201%	201%	200%	200%	201%

B. Demonstração do Resultado do Exercício

65. A **Receita** realizada no exercício de 2020, até setembro, atingiu a importância de R$ 57.239.546 (cinquenta e sete milhões, duzentos e trinta e nove mil, quinhentos e quarenta e seis reais).



- Em julho de 2020, houve crescimento de 48% nas vendas, em relação a junho de 2020, apresentando queda de 33% em agosto de 2020, em comparação com o mês anterior, e queda de 2% em setembro, em comparação ao mês de agosto 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

66. O principal gasto se dá ao **Custo**, tendo gasto médio mensal no exercício de 2020, de aproximadamente R$ 5,3 milhões (cinco milhões e trezentos mil reais), acumulando de janeiro a setembro de 2020, R$ 48.426.951 (quarenta e oito milhões, quatrocentos e vinte e seis mil, novecentos e cinquenta e um reais), ultrapassando a receita líquida auferida, não restando 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.

67. As **Despesas Operacionais**, apresentou montante acumulado de R$ 8.065.428 (oito milhões, sessenta e cinco mil, quatrocentos e vinte e oito reais), até setembro de 2020, dos quais 60% relativos a despesas gerais, e 40% relativos a despesas com pessoal.

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

- Julho de 2020: perda de R$ 447.962 (quatrocentos e quarenta e sete mil, novecentos e sessenta e dois reais), sendo composto por receita na importância de R$ 365.127 (trezentos e sessenta e cinco mil, cento e vinte e sete reais), decorrente da venda de sucatas e aluguéis, e prejuízo de R$ 813.089 (oitocentos e treze mil e oitenta e nove reais), relativos a equivalência patrimonial da **SOTREL**.
    - Esta subscritora solicitou a documentação de suporte e esclarecimentos quanto a venda de sucatas.
- Agosto de 2020: receita na importância de R$ 1.017.217 (um milhão, dezessete mil, duzentos e dezessete reais), decorrente de aluguéis, venda de sucata e de equivalência patrimonial da **SOTREL**.
    - Esta subscritora solicitou a documentação de suporte e esclarecimentos quanto a venda de sucatas.
- Setembro de 2020: perda de R$ 517.968 (quinhentos e dezessete mil, novecentos e sessenta e oito reais), sendo composto por receita na importância de R$

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

295.400 (duzentos e noventa e cinco mil, quatrocentos reais), decorrente da venda de imobilizado, aluguéis, e outras receitas não operacionais, e prejuízo de R$ 813.368 (oitocentos e treze mil e trezentos e sessenta e oito reais), relativos a equivalência patrimonial da **SOTREL**

- Esta subscritora, solicita documentação de suporte, bem como esclarecimentos quanto a alínea, venda do imobilizado e outras receitas não operacionais.

69. Nota-se que o **Resultado Financeiro**, no exercício de 2020, até setembro, apresentou **Receita Financeira** de R$ 195.207 (cento e noventa e cinco mil, duzentos e sete reais), decorridos em maior parte dos rendimentos sobre aplicação financeira e juros recebidos de clientes, e **Despesa Financeira** de R$ 35.449 (trinta e cinco mil, quatrocentos e quarenta e nove reais), relativos em maior parte a tarifas bancárias.

- Nota-se em julho de 2020, receita financeira de R$ 26.046 (vinte e seis mil e quarenta e seis reais), relativos principalmente a juros recebidos de clientes e rendimentos de aplicação.

70. O **Resultado do Exercício** de 2020, até setembro, apresentou **Prejuízo Contábil**, no montante deficitário de R$ 10.384.047 (dez milhões, trezentos e oitenta e quatro mil e quarenta e sete reais), decorrentes principalmente dos custos operacionais. Nota-se em julho de 2020, lucro contábil de R$ 295.497 (duzentos e noventa e cinco mil, quatrocentos e noventa e sete reais), reflexo do aumento do faturamento no mês.

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

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

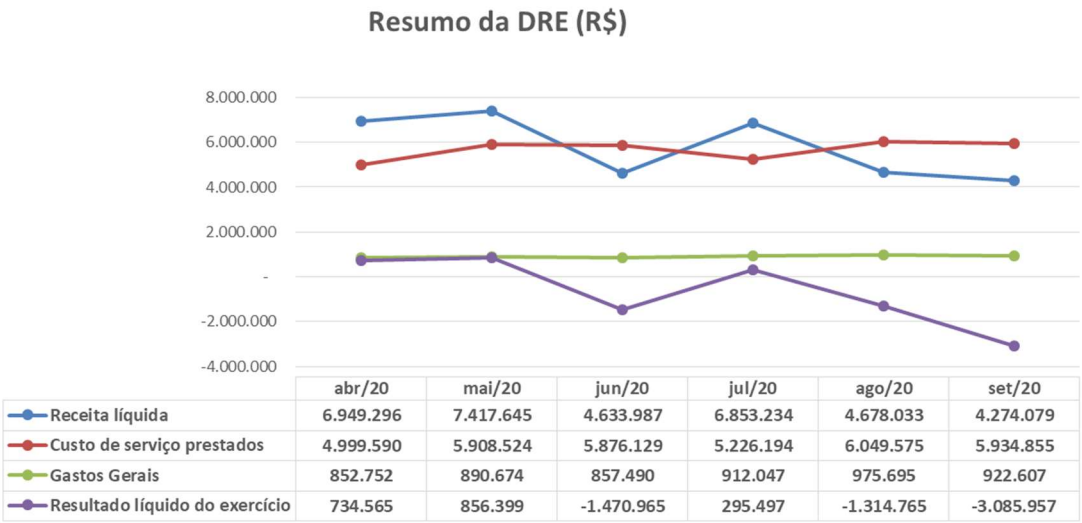
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	2020
Receita bruta de serviços	**8.354.281**	**8.871.585**	**5.630.266**	**8.320.848**	**5.603.947**	**5.491.270**	**57.239.546**
(-) Deduções	- 1.404.985	- 1.453.940	- 996.279	- 1.467.614	- 925.913	- 1.217.192	- 10.044.031
Receita líquida	**6.949.296**	**7.417.645**	**4.633.987**	**6.853.234**	**4.678.033**	**4.274.079**	**47.195.515**
Custo de serviço prestados	- 4.999.590	- 5.908.524	- 5.876.129	- 5.226.194	- 6.049.575	- 5.934.855	- 48.426.951
Lucro Bruto	**1.949.706**	**1.509.121**	**- 1.242.142**	**1.627.040**	**- 1.371.542**	**- 1.660.777**	**- 1.231.436**
Receitas/despesas operacionais	**- 852.752**	**- 890.674**	**- 857.490**	**- 912.047**	**- 975.695**	**- 922.607**	**- 8.065.428**
Gastos Gerais	*- 852.752*	*- 890.674*	*- 857.490*	*- 912.047*	*- 975.695*	*- 922.607*	*- 8.065.428*
Resultado Operacional	**1.096.954**	**618.448**	**- 2.099.632**	**714.993**	**- 2.347.236**	**- 2.583.384**	**- 9.296.865**
Resultado financeiro	**- 1.440**	**68.368**	**12.025**	**23.204**	**9.993**	**10.133**	**159.758**
Despesas financeiros	*- 7.721*	*- 5.269*	*- 3.123*	*- 2.841*	*- 2.779*	*- 2.777*	*- 35.449*
Receitas financeiras	*6.281*	*73.637*	*15.148*	*26.046*	*12.771*	*12.910*	*195.207*
Outras receitas/despesas não operacionais	**- 360.949**	**143.274**	**611.381**	**- 447.962**	**1.017.217**	**- 517.968**	**- 1.294.297**
Result. Antes do IR e CSLL	**734.565**	**830.089**	**- 1.476.227**	**290.235**	**- 1.320.027**	**- 3.091.219**	**- 10.431.404**
IR e CS	-	-	-	-	-	-	-
Resultado líquido do exercício	**734.565**	**856.399**	**- 1.470.965**	**295.497**	**- 1.314.765**	**- 3.085.957**	**- 10.384.047**

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



- **Receita Líquida X Custo**: Ao longo dos últimos seis meses analisados, o Custo de serviços prestados não acompanhou a flutuação da Receita Líquida, indicando que não estão diretamente ligadas.
- **Receita Líquida X Gastos Gerais**: Os Gastos Gerais mantiveram-se de forma linear, não apresentando similaridade com a flutuação da Receita Líquida.
- **Receita Líquida X Resultado Líquido do Exercício**: O Resultado do Período acompanhou a flutuação da Receita Líquida nos últimos seis meses, contudo, o

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

reconhecimento da perda e/ou ganho relativo à equivalência patrimonial contribui para o resultado mensal auferido, principalmente no mês de setembro de 2020.

C. Fluxo de Caixa

72. Foi disponibilizado o **Fluxo Caixa**, somente do período de julho de 2020, dos quais apresentou variação de R$ 13.072 (treze mil e setenta e dois reais), a maior na contabilidade, relativo à movimentação do caixa, que foi desconsiderado do fluxo de caixa. Encerrou o mês de julho de 2020, somando ganho de R$ 302.801 (trezentos e dois mil, oitocentos e um reais), como segue:

TOME EQUIP.	TOTAL GERAL
Saldo inicial	**5.611.604,96**
Receb. Clientes	6.492.829,88
Outros Receb.	32.066,85
Rend.Aplicação	9.233,70
Total Entradas	**6.534.130,43**
Pag Fornecedor	-3.702.330,89
Pag Funcionário	-1.445.582,79
Pag Tributos	-709.053,09
Tarifas Bancaria	-2.376,75
IRRF s/Aplicação	-1.758,05
Total Saidas	**-5.861.101,57**
Transf entre contas	-370.228,32
Saldo final	**5.914.405,50**

- Total de entrada de R$ 6.534.130 (seis milhões, quinhentos e trinta e quatro mil, cento e trinta reais), relativos a recebimento de clientes, outros recebimentos e rendimento de aplicações financeiras.
- Saída de R$ 5.861.102 (cinco milhões, oitocentos e sessenta e um mil, cento e dois reais), relativos a pagamento de fornecedor, funcionário, tributos/impostos e tarifas, e transferência entre contas de R$ 370.228 (trezentos e setenta mil, duzentos e vinte e oito reais), somando R$ 6.231.330 (seis milhões, duzentos e trinta e um mil, trezentos e trinta 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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

D. Funcionários

73. 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.

74. O quadro de funcionários apresentado abaixo, teve por base as informações o resumo da folha de pagamento, totalizando em setembro de 2020, 383 (trezentos e oitenta e três) colaboradores.

Funcionários	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Quantidade	352	357	363	365	376	383

Fonte: Resumo da Folha

- Nota-se variação do saldo da movimentação de admissão e demissão de funcionários, em relação a totalidade de colaboradores contidos no resumo da folha de pagamento, dos quais, solicita esclarecimentos para melhor entendimento.

Funcionários	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Saldo Inicial	358	352	346	338	332	324
Admissão						
Demissão	6	6	8	6	8	7
Saldo Final	352	346	338	332	324	317
	0	-11	-25	-33	-52	- 66

Fonte: Resumo da Folha (total mês anterior - demitidos)

E. Impostos

75. A recuperanda apresentou em todo o período analisado, os livros fiscais: Entrada, Saída, ICMS e ISS, e memória de cálculo da

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

apuração de PIS e COFINS (saldo a recolher), dos quais solicita o livro razão da conta do ativo e passivo, dos meses de julho a setembro de 2020.

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

F. Demais Relatórios

77. Foram disponibilizados o SPED contábil do ano de 2019, condizente com o saldo apresentado na contabilidade, e o ECF do ano de 2019.

78. Ademais, aguarda o balancete dos meses de agosto e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.

SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.

A. Balanço Patrimonial

79. O ativo circulante, corresponde a 26% do total de ativos em setembro de 2020, tendo por maior direito o **Contas a Receber**, que entre junho a setembro de 2020, apresentou redução de R$ 754.671 (setecentos e cinquenta e quatro mil, seiscentos e setenta e um reais), perfazendo em setembro de 2020, saldo de R$ 8.068.934 (oito milhões, sessenta e oito mil, novecentos trinta e quatro reais), dos quais, 64% referem-se a Duplicatas a Receber líquida, já descontado a provisão para os devedores duvidosos, e o restante Serviços a Faturar.

- Foi apresentado relatório suporte das duplicatas a receber, relativo a setembro de 2020, demonstrando seus vencimentos e condizente com o saldo contábil apresentado, na alínea duplicatas a receber de R$ 11.756.925 (onze milhões, setecentos e cinquenta e seis mil, novecentos e vinte e cinco reais), sendo 28% do saldo a receber da empresa Ternium Brasil Ltda., 12% Consorcio Alusa -

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

Galvão – Tome, 6% Schlumberger Serviços de Petroleo ltda., e o restante a valores de diversos clientes.

- Ressalta-se que existem valores negativos no total de R$ 2.067.632 (dois milhões, sessenta e sete mil, seiscentos e trinta e dois reais negativos), dos quais solicita esclarecimentos.

80. A rubrica **Caixa e Equivalentes de Caixa** apresentaram aumento de R$ 1.451.614 (um milhão, quatrocentos e cinquenta e um mil, seiscentos e catorze reais), no período analisado, atingindo em setembro de 2020, a importância de R$ 4.782.725 (quatro milhões, setecentos e oitenta e dois mil, setecentos e vinte e cinco reais), dos quais, 99% estão aplicados junto ao Banco BTG, esta subscritora aguarda os extratos bancários.

- Não foram disponibilizados os extratos bancários.

81. Os **Impostos a Recuperar** no curto prazo, apresentaram no período analisado, aumento de R$ 3.545 (três mil, quinhentos e quarenta e cinco reais), relativos em maior parte, dos créditos de IRRF sobre aplicações financeiras, perfazendo saldo compensável de R$ 2.517.476 (dois milhões, quinhentos e dezessete mil, quatrocentos e setenta e seis reais), sendo 42% relativos a IRRF. No longo prazo, manteve em setembro 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.

82. Os **Adiantamentos** apresentaram redução entre junho a setembro de 2020, de R$ 21.765 (vinte e um mil, setecentos e sessenta e cinco reais), relativos principalmente a adiantamento a fornecedores, finalizando setembro de 2020, com R$ 2.406.175 (dois milhões, quatrocentos e seis mil, cento e setenta e cinco reais), dos quais 91% referem-se a Adiantamentos a Fornecedores.

- Foi disponibilizado o relatório de suporte de adiantamento a fornecedores, constando mesmo saldo na contabilidade de R$ 2.196.405 (dois milhões, cento e

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

noventa e seis mil, quatrocentos e cinco reais), sendo 95% do adiantamento, realizado a empresa Drilling do Brasil Ltda.

83. Os **Estoques** apresentaram no período analisado, crescimento de R$ 176.880 (cento e setenta e seis mil, oitocentos e oitenta reais), totalizando R$ 1.718.920 (um milhão, setecentos e dezoito mil, novecentos e vinte reais).

- Foi apresentado o relatório de estoques, conciliado com os demonstrativos contábeis em setembro de 2020, sendo composto por: 91% por almoxarifado e o restante estoque em trânsito.

84. O ativo não circulante abrange cerca de 74% dos bens e direitos, e tem por maior rubrica **Partes Relacionadas**, que apresentou constante crescimento nos meses analisados, somando o valor de R$ 3.103.899 (três milhões, cento e três mil, oitocentos e noventa e nove reais), decorrente de movimentação financeira com a **SANTA LUZ** e **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, encerrando setembro com recebíveis de R$ 35.690.064 (trinta e cinco milhões, seiscentos e noventa mil e sessenta e quatro reais), sendo 57% do saldo, refere-se a **TOMÉ EQUIPAMENTOS**.

85. O **Imobilizado**, não apresentou movimentação, durante os meses analisados, mantendo em setembro de 2020, 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$ 81.080.169 (oitenta e um milhões, oitenta mil, cento e sessenta e nove reais) e correspondendo a 80% dos bens, perfazendo saldo líquido de imobilizado, R$ 20.101.135 (vinte milhões, cento e um mil, cento e trinta e cinco reais) em setembro de 2020. No mais, consta ainda saldo bruto de R$ 41.880 (quarenta e um mil, oitocentos e oitenta reais), e amortização de R$ 38.423 (trinta e oito mil, quatrocentos e vinte e três

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

reais), atingindo saldo líquido de **Intangíveis** de R$ 3.457 (três mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais) em setembro de 2020.

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Ativo	**73.626.378**	**74.893.477**	**77.422.132**	**78.209.421**	**79.163.324**	**79.707.025**
Circulante	**17.339.315**	**17.517.106**	**20.074.452**	**20.779.716**	**20.919.069**	**20.713.354**
Caixa e equivalentes de caixa	2.388.625	2.509.304	3.331.111	4.789.202	4.818.150	4.782.725
Contas a receber	7.458.240	7.481.163	8.823.604	8.125.962	8.208.869	8.068.934
Estoques	1.425.405	1.410.433	1.542.039	1.645.720	1.702.130	1.718.920
Impostos a recuperar	2.517.746	2.518.053	2.513.931	2.514.682	2.515.112	2.517.476
Adiantamentos	2.369.347	2.434.104	2.427.940	2.382.988	2.406.234	2.406.175
Despesas antecipadas	543.119	527.216	798.993	684.329	631.741	582.292
Demais contas a receber	636.833	636.833	636.833	636.833	636.833	636.833
Não circulante	**56.287.063**	**57.376.370**	**57.347.680**	**57.429.706**	**58.244.256**	**58.993.670**
Depositos e caução	24.202	24.202	24.202	24.202	24.202	24.202
Depósitos judiciais	403.827	403.827	403.827	403.827	403.827	403.827
Impostos a recuperar	2.770.985	2.770.985	2.770.985	2.770.985	2.770.985	2.770.985
Partes relacionadas	30.502.999	32.106.165	32.586.165	33.159.027	34.453.854	35.690.064
Imobilizado	101.181.305	101.181.305	101.181.305	101.181.305	101.181.305	101.181.305
(-) Depreciação	- 78.600.039	- 79.113.832	- 79.622.457	- 80.113.228	- 80.593.440	- 81.080.169
Intangível	41.880	41.880	41.880	41.880	41.880	41.880
(-) Amortização	- 38.096	- 38.161	- 38.227	- 38.292	- 38.357	- 38.423

86. A **SOTREL** apresenta endividamento no montante de R$ 81.030.526 (oitenta e um milhões, trinta mil, quinhentos e vinte e seis reais) em setembro de 2020, dos quais 32% referem-se aos **Impostos a Recolher** de curto e longo prazo, equivalente a R$ 25.856.810 (vinte e cinco milhões, oitocentos e cinquenta e seis mil, oitocentos e dez reais), sendo que 86,05% de origem federal, 13,93% esfera municipal e 0,03% esfera estadual. No curto prazo, dentro do período analisado, apresentou redução de R$ 257.881 (duzentos e cinquenta e sete mil, oitocentos e oitenta e um reais), referente em maior parte a ISS a recolher e COFINS não cumulativo a recolher. No longo prazo, não houve variação, das quais, referem-se a parcelamentos federais.

87. No transcorrer dos meses analisados, houve aumento nas **Partes Relacionadas**, no valor de R$ 2.991.848 (dois milhões, novecentos e noventa e um mil, oitocentos e quarenta e oito reais), decorrente da movimentação financeira com a empresa **SANTA LUZ** e **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, totalizando em setembro de 2020, o montante devedor de R$ 30.866.621 (trinta milhões, oitocentos e

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

sessenta e seis mil, seiscentos e vinte e um reais), dos quais 50% pertencem a **TOMÉ EQUIPAMENTOS**.

- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, nota-se em setembro de 2020, a importância a receber das empresas do **GRUPO**, no valor de R$ 4.823.443 (quatro milhões, oitocentos e vinte e três mil, quatrocentos e quarenta e três reais).

88. Em setembro de 2020, o saldo de **Obrigações Trabalhistas a Pagar** montou R$ 10.778.879 (dez milhões, setecentos e setenta e oito mil, oitocentos e setenta e nove reais), dos quais 85,9% se referem a tributos relativos ao INSS, FGTS e IRRF. Nota-se no período analisado, aumento de R$ 231.303 (duzentos e trinta e um mil, trezentos e três reais), sendo em maior parte, decorrente da Provisão de Férias e 13º salário.

89. No período entre junho a setembro de 2020, as obrigações com **Fornecedores** apresentaram acréscimo de R$ 114.179 (cento e catorze mil, cento e setenta e nove reais), atingindo saldo de R$ 7.382.527 (sete milhões, trezentos e oitenta e dois mil, quinhentos e vinte e sete reais).

- Foi apresentado relatório de suporte de fornecedores, com mesmo saldo contábil em setembro de 2020, sendo 24% do saldo devido a empresa Sany Importação e Exportação da America do Sul Ltda., 22% WTC Locação de equipamentos de Transporte e Guindastes Ltda., e o restante distribuídos a diversas empresas.

90. Sobre os **Empréstimos e Financiamentos**, não houve variação no período em análise, mantendo em setembro de 2020, o saldo de R$ 4.496.358 (quatro milhões, quatrocentos e noventa e seis mil, trezentos e cinquenta e oito 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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

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

92. A rubrica de **Outras Obrigações**, apresentou variações nos saldos dos meses analisados, decorrente, em maior parte, das movimentações no adiantamento de clientes, perfazendo em setembro de 2020, R$ 302.330 (trezentos e dois mil, trezentos e trinta reais), sendo 48% do saldo, refere-se a provisão de IOF sobre mútuos.

93. A variação mensal no **Patrimônio Líquido**, reflete o resultado contábil, que em julho de 2020, apresentou prejuízo, em agosto de 2020, lucro, e em setembro de 2020, novamente prejuízo, totalizando saldo a descoberto de R$ 1.323.501 (um milhão, trezentos e vinte e três mil quinhentos e um reais). Em setembro de 2020, o montante de **Prejuízo Acumulado**, desde a constituição da empresa, atingiu o valor de R$ 34.920.802 (trinta e quatro milhões, novecentos e vinte mil, oitocentos e dois reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Passivo	**73.626.378**	**74.893.477**	**77.422.132**	**78.209.421**	**79.163.324**	**79.707.025**
Circulante	**47.494.458**	**47.619.502**	**48.415.288**	**49.254.092**	**48.409.243**	**48.504.311**
Empréstimos e financiamentos	4.496.358	4.496.358	4.496.358	4.496.358	4.496.358	4.496.358
Fornecedores	7.013.866	7.035.815	7.268.349	7.851.783	7.314.831	7.382.527
Impostos a recolher	25.288.447	25.401.859	25.802.097	25.868.242	25.558.899	25.544.216
Obrigações trabalhistas	10.389.700	10.349.696	10.547.576	10.637.561	10.688.019	10.778.879
Outras obrigações	306.087	335.774	300.908	400.148	351.136	302.330
Não circulante	**26.986.145**	**28.197.367**	**29.534.367**	**30.295.942**	**31.264.215**	**32.526.215**
Partes relacionadas	25.326.551	26.537.773	27.874.773	28.636.348	29.604.621	30.866.621
Provisão para riscos trab. e tribu.	1.347.000	1.347.000	1.347.000	1.347.000	1.347.000	1.347.000
Obrigações tributárias	312.594	312.594	312.594	312.594	312.594	312.594
Patrimônio líquido	**- 854.224**	**- 923.393**	**- 527.523**	**- 1.340.612**	**- 510.133**	**- 1.323.501**
Capital social	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Reserva de Lucros	13.597.301	13.597.301	13.597.301	13.597.301	13.597.301	13.597.301
Prejuízos Acumulados	- 31.801.395	- 31.801.395	- 31.801.395	- 31.801.395	- 31.801.395	- 31.801.395
Resultado do Exercício	**- 2.650.130**	**- 2.719.299**	**- 2.323.429**	**- 3.136.518**	**- 2.306.039**	**- 3.119.407**

94. Com base nos demonstrativos patrimoniais detalhados acima, pode-se proceder com a análise dos **Indicadores de Liquidez**, que apresentaram

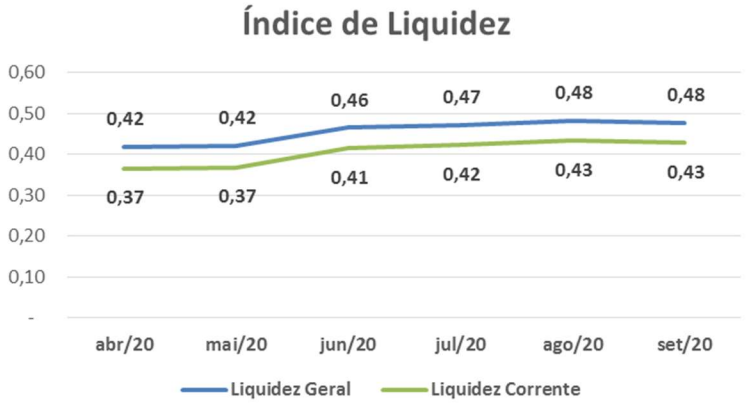
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

pequena melhora no período analisado, 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$ 0,48 (quarenta e oito centavos de real), no mês de setembro de 2020, para cada real de dívida constituída, porém, ao restringirmos esta análise e considerarmos apenas a capacidade de curto prazo, a **Liquidez Corrente**, apresentou margem de apenas R$ 0,43 (quarenta e três centavos de real), para cada real de dívida.



95. O **Capital Circulante Líquido** apresentou média de -R$ 28.725.647 (vinte e oito milhões, setecentos e vinte e cinco mil, seiscentos e quarenta e sete reais negativos), nos últimos seis meses analisados, demonstrando quanto o passivo circulante supera o ativo circulante.

Em R$

Capital circulante líquido	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
CCL	- 30.155.143	- 30.102.396	- 28.340.836	- 28.474.376	- 27.490.174	- 27.790.957

96. O **Endividamento Geral**, que mede a representatividade das dívidas, em relação ao ativo total, apresentou pequeno aumento no período analisado, indicando, que a dívidas superam os ativos em 2% no mês de setembro de 2020.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

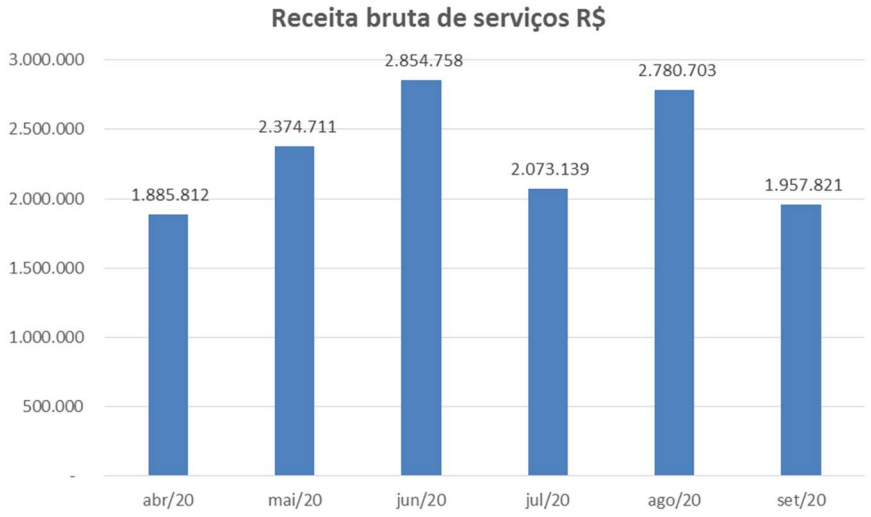
LASPRO CONSULTORES

Em %

Índices de envidamento	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Endividamento Geral	101%	101%	101%	102%	101%	102%

B. Demonstração do Resultado do Exercício

97. A **Receita** realizada acumuladamente no exercício de 2020, até setembro, montou R$ 18.436.606 (dezoito milhões, quatrocentos e trinta e seis mil, seiscentos e seis reais).



- Nota-se redução de 27% nas vendas realizadas em julho de 2020, em relação a junho de 2020, e crescimento de 34% em agosto de 2020, em relação ao mês anterior, e novamente redução em setembro de 2020, de 30% em relação a agosto de 2020.

98. Após as **Deduções** dos impostos incidentes sobre a operação e dos serviços cancelados, auferiu **Receita Líquida** no valor de R$ 15.569.247 (quinze milhões, quinhentos e sessenta e nove mil, duzentos e quarenta e sete reais), acumulado até setembro 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

99. O maior gasto mantido se dá ao **Custo** que acumuladamente no exercício de 2020, até setembro, totalizou o montante de R$ 14.929.351 (catorze milhões, novecentos e vinte e nove mil, trezentos e cinquenta e um reais), sendo 37% custos operacionais com pessoal, 31% custos operacionais gerais, e o restante custo com depreciações, consumindo em média 96% da receita líquida, restando pouca margem para cobrir os demais gastos.

- Nota-se em julho de 2020, custo incorrido no montante de R$ 2.126.845 (dois milhões, cento e vinte e seis mil, oitocentos e quarenta e cinco reais), apontando aumento de R$ 581.418 (quinhentos e oitenta e um mil, quatrocentos e dezoito reais), em relação a junho de 2020, relativos principalmente ao reconhecimento de gastos com aluguéis de guindastes, no valor de R$ 317.043 (trezentos e dezessete mil e quarenta e três reais).

100. Os **Gastos Gerais**, abrangem despesas Trabalhistas, este sendo o maior dispêndio, Encargos Sociais, Utilidades e Serviço e Aluguéis, totalizando R$ 4.517.983 (quatro milhões, quinhentos e dezessete mil, novecentos e oitenta e três reais), durante o exercício de 2020, acumulados até setembro.

- Nota-se variação nos meses analisados, decorrente principalmente com gastos de energia elétrica e IPTU.

101. As **Outras Receitas/Despesas Não Operacionais**, apresentaram acumuladamente até setembro de 2020, receita de R$ 591.006 (quinhentos e noventa e um mil e seis reais), sendo 1% do saldo, relativos a Venda de Sucata e 99% do saldo, relativos a Indenização de Sinistros/Avarias.

- Nota-se em julho de 2020, receita no montante de R$ 1.005 (um mil e cinco reais), relativos a venda de sucatas, dos quais, solicita documentação de suporte e esclarecimentos.

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

102. Foram reconhecidos gastos no valor de R$ 301.479 (trezentos e um mil, quatrocentos e setenta e nove reais), acumulados de janeiro a setembro 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 setembro de 2020, de R$ 469.152 (quatrocentos e sessenta e nove mil, cento e cinquenta e dois reais), relativos em maior parte a Juros recebidos de clientes, sendo 89% do saldo constituído em agosto de 2020.

103. O **Resultado do Exercício de 2020**, até setembro, auferiu **Prejuízo Contábil** de R$ 3.119.407 (três milhões, cento e dezenove mil, quatrocentos e sete reais), reflexo do elevado custo operacional e despesas com pessoal.

- Nota-se em julho de 2020, prejuízo contábil de R$ 813.089 (oitocentos e treze mil e oitenta e nove reais), em agosto de 2020, lucro contábil de R$ 830.479 (oitocentos e trinta mil, quatrocentos e setenta e nove reais) e em setembro de 2020, prejuízo contábil de R$ 813.368 (oitocentos e treze mil, trezentos e sessenta e oito reais), reflexo principalmente dos custos que consumiram respectivamente, 118%, 64% e 117% da receita líquida, com exceção de agosto de 2020, que além do menor impacto do custo, o resultado foi refletido também pela receita financeira.

Em R$ - mensal

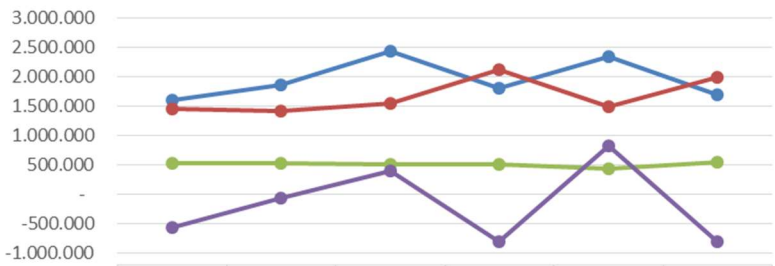
Demonstração do Resultado	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	2020
Receita bruta de serviços	**1.885.812**	**2.374.711**	**2.854.758**	**2.073.139**	**2.780.703**	**1.957.821**	**18.436.606**
(-) Deduções	- 281.771	- 508.625	- 413.378	- 264.081	- 430.853	- 261.055	- 2.867.359
Receita líquida	**1.604.041**	**1.866.086**	**2.441.379**	**1.809.058**	**2.349.850**	**1.696.767**	**15.569.247**
Custo de serviço prestados	- 1.454.099	- 1.418.124	- 1.545.426	- 2.126.845	- 1.496.661	- 1.982.485	- 14.929.351
Lucro Bruto	**149.942**	**447.962**	**895.953**	**- 317.787**	**853.189**	**- 285.718**	**639.896**
Receitas/despesas operacionais	- 525.505	- 522.390	- 505.144	- 502.242	- 434.875	- 549.778	- 4.517.983
Gastos Gerais	*- 525.505*	*- 522.390*	*- 505.144*	*- 502.242*	*- 434.875*	*- 549.778*	*- 4.517.983*
Resultado Operacional	**- 375.563**	**- 74.428**	**390.809**	**- 820.028**	**418.314**	**- 835.496**	**- 3.878.086**
Resultado financeiro	- 201.080	- 381	2.491	5.934	412.165	- 6.208	167.673
Despesas financeiros	*- 209.957*	*- 569*	*- 2.444*	*- 839*	*- 6.519*	*- 12.860*	*- 301.479*
Receitas financeiras	*8.877*	*188*	*4.935*	*6.773*	*418.684*	*6.652*	*469.152*
Outras receitas/despesas não operacionais	-	5.640	2.570	1.005	-	28.336	591.006
Result. Op. Antes do IR e CSLL	**- 576.643**	**- 69.169**	**395.870**	**- 813.089**	**830.479**	**- 813.368**	**- 3.119.407**
Resultado líquido do exercício	**- 576.643**	**- 69.169**	**395.870**	**- 813.089**	**830.479**	**- 813.368**	**- 3.119.407**

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

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



	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Receita líquida	1.604.041	1.866.086	2.441.379	1.809.058	2.349.850	1.696.767
Custo de serviço prestados	1.454.099	1.418.124	1.545.426	2.126.845	1.496.661	1.982.485
Gastos Gerais	525.505	522.390	505.144	502.242	434.875	549.778
Resultado líquido do exercício	-576.643	-69.169	395.870	-813.089	830.479	-813.368

- **Receita Líquida X Custo**: A flutuação dos Custos de serviços prestados mão se fez similar a tendência da Receita Líquida em todo o período analisado, indicando que não estão diretamente ligados.
- **Receita Líquida X Gastos Gerais**: Os Gastos Gerais incorridos mantiveram-se de forma linear, não acompanhando o faturamento líquido auferido, que apresentou oscilações mensais, não estando diretamente relacionado a Receita Liquida.
- **Receita Líquida X Resultado Líquido do Exercício**: Nota-se que o Resultado do Período, reflete a flutuação da Receita Líquida, com exceção do mês de agosto de 2020, que também foi impacto pela receita financeira.

C. Fluxo de Caixa

105. Foi disponibilizado o **Fluxo Caixa**, somente do período de julho de 2020, dos quais apresentou variação positiva de R$ 1.457.480 (um milhão, quatrocentos e cinquenta e sete mil, quatrocentos e oitenta reais), e na contabilidade, apresentou variação positiva de R$ 1.458.090 (um milhão, quatrocentos e cinquenta e oito mil e noventa reais), diferença de R$ 610 (seiscentos e dez reais), decorrente da

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

movimentação do caixa, que foi desconsiderado do fluxo de caixa, resultando no saldo positivo no mês, de R$ 1.457.480 (um milhão, quatrocentos e cinquenta e sete mil, quatrocentos e oitenta reais), tendo:

SOTREL	TOTAL GERAL
Saldo inicial	**3.306.901,48**
Receb. Clientes	2.812.053,92
Outros Receb.	1.759,75
Rend.Aplicação	6.869,02
Total Entradas	**2.820.682,69**
Pag Fornecedor	-940.213,05
Pag Funcionário	-306.137,77
Pag Tributos	-277.758,00
Tarifas Bancaria	-637,44
IRRF s/Aplicação	-751,18
Total Saidas	**-1.525.497,44**
Transf entre contas	162.294,95
Saldo final	**4.764.381,68**

- Entrada de R$ 2.982.978 (dois milhões, novecentos e oitenta e dois mil, novecentos e setenta e oito reais), sendo 94,3% relativos a recebimento de clientes, 5,4% transferência de contas, 0,2% rendimentos de aplicação financeira, e 0,1% descritos como outros recebimentos.
- Saída de R$ 1.525.497 (um milhão, quinhentos e vinte e cinco mil, quatrocentos e noventa e sete reais), sendo 62% relativos a pagamento de fornecedor, e 20% pagamento de funcionários e 18% pagamento de tributo.

D. Funcionários

106. 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 julho, agosto e setembro 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

107. O quadro de funcionários apresentado abaixo, teve por base as informações o resumo da folha de pagamento, onde verificou-se 137 (cento e trinta e sete) colaboradores totais em setembro de 2020.

Funcionários	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Quantidade	135	119	129	131	38	137

Fonte: Resumo da Folha (total - demitidos)

- Observa-se que em agosto de 2020, foram demonstrados somente 38 (trinta e oito) colaboradores, pois não foi disponibilizado a folha de pagamento do local 132.
- Ademais, nota-se variação do saldo da movimentação de admissão e demissão de funcionários, em relação a totalidade de colaboradores contidos no resumo da folha de pagamento, dos quais, solicita esclarecimentos para melhor entendimento.

Funcionários	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Saldo Inicial	151	143	127	119	112	111
Admissões						
Demissões	8	16	8	7	1	
Saldo Final	143	127	119	112	111	111
Variação	8	8	- 10	- 19	73	- 26

Fonte: Resumo da Folha (total mês anterior - demitidos)

E. Impostos

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

- Julho de 2020, com saldo a recolher no mês, respectivamente de R$ 23.985 (vinte e três mil, novecentos e oitenta e cinco reais) e de R$ 110.549 (cento e dez mil, quinhentos e quarenta e nove reais), mesmo saldo de movimentação na contabilidade.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

- Agosto de 2020, com saldo a recolher no mês, respectivamente de R$ 24.489 (vinte e quatro mil, quatrocentos e oitenta e nove reais) e de R$ 117.215 (cento e dezessete mil, duzentos e quinze reais), sendo necessário o livro razão para a conferência na contabilidade.
- Setembro de 2020, com saldo a recolher no mês, respectivamente de R$ 21.967 (vinte e um mil, novecentos e sessenta e sete reais) e de R$ 101.250 (cento e um mil, duzentos e cinquenta reais), sendo necessário o livro razão para a conferência na contabilidade.

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

F. Demais Relatórios

110. Foram disponibilizados o SPED contábil do ano de 2019, condizente com o saldo apresentado na contabilidade, e o ECF do ano de 2019.

111. Ademais, aguarda o balancete dos meses de agosto de 2020 e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.

TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A.

A. Balanço Patrimonial

112. 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.

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

Em R$

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

113. Até setembro 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** e,
- Dívida com **Partes Relacionada** montando R$ 1.702 (um mil, setecentos e dois reais).

114. 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	jul/20	ago/20	set/20
Passivo	**5.345**	**5.345**	**5.345**	**5.345**	**5.345**	**5.345**
Circulante	**3.032**	**3.032**	**3.032**	**3.032**	**3.032**	**3.032**
Fornecedores	3.022	3.022	3.022	3.022	3.022	3.022
Outras Obrigações	10	10	10	10	10	10
Não Circulante	**1.702**	**1.702**	**1.702**	**1.702**	**1.702**	**1.702**
Partes relacionadas	1.702	1.702	1.702	1.702	1.702	1.702
Patrimônio líquido	**611**	**611**	**611**	**611**	**611**	**611**
Capital social	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Prejuízos acumulados	- 9.389	- 9.389	- 9.389	- 9.389	- 9.389	- 9.389
Resultado do Exercício	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

B. Demonstração do Resultado do Exercício

115. Na Demonstração do Resultado do Exercício de 2020, até setembro, não houve registro de nenhuma movimentação.

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

C. Fluxo de caixa

116. Não há fluxo de caixa.

D. Funcionários

117. Segundo os gestores, não há funcionários.

E. Impostos

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

F. Demais Relatórios

119. Foram solicitados o balancete dos meses de agosto de 2020 e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais, e o SPED Contábil, e o ECF ano de 2019.

TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. e BELA ROMA SPE LTDA.

A. Balanço Patrimonial

120. 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.

121. No ativo da **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES,** apresentou redução de R$ 29.604 (vinte e nove mil, seiscentos e quatro reais), no período analisado, referente a rubrica **Investimento em Controladas**, que montou 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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

R$ 3.658.000 (três milhões, seiscentos e cinquenta e oito mil reais), sendo composto integralmente a empresa investida **BELA ROMA**. O total do ativo montou em R$ 4.882.000 (quatro milhões, oitocentos e oitenta e dois mil reais), onde 25% estão alocados no ativo circulante e 75% no ativo não circulante.

122. O ativo **Consolidado**, apresentou redução de R$ 2.263 (dois mil, duzentos e sessenta e três reais), referente a despesas antecipadas (IPTU), montando em setembro de 2020, R$ 9.098.000 (nove milhões, noventa e oito mil reais), sendo 54% representado pelo ativo não circulante, e 46% no ativo circulante.

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

- Foi disponibilizado o relatório de suporte da alínea almoxarifado, condizente com o saldo na contabilidade de R$ 30.941 (trinta mil, novecentos e quarenta e um reais).

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

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

126. As **Demais Contas a Receber**, sem variação no período analisado, permanecem com saldo de R$ 875.000 (oitocentos e setenta e cinco

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

mil reais), em setembro de 2020, sendo 100% composto pela empresa **TOMÉ EDIFICAÇÕES**, sem relatório de suporte.

127. As **Partes Relacionadas**, também não apresentaram variação, no período analisado, mantendo saldo em setembro de 2020, de R$ 4.912.000 (quatro milhões, novecentos e doze mil reais).

128. No **Imobilizado**, verificou-se redução de R$ 878 (oitocentos e setenta e oito reais), relativos ao reconhecimento da depreciação do mês, totalizando em setembro de 2020, saldo líquido de R$ 14.000 (catorze mil reais).

Em R$ milhares	Controladora						Consolidado					
Balanço Patrimonial	**abr/20**	**mai/20**	**jun/20**	**jul/20**	**ago/20**	**set/20**	**abr/20**	**mai/20**	**jun/20**	**jul/20**	**ago/20**	**set/20**
Ativo	**4.921**	**4.920**	**4.911**	**4.897**	**4.890**	**4.882**	**9.102**	**9.101**	**9.100**	**9.100**	**9.099**	**9.098**
Circulante	**1.221**	**1.221**	**1.221**	**1.221**	**1.221**	**1.221**	**4.175**	**4.174**	**4.174**	**4.174**	**4.173**	**4.173**
Estoques	-	-	-	-	-	-	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Tributos a recuperar	-	-	-	-	-	-	21	21	21	21	21	21
Adiantamentos a fornecedores	346	346	346	346	346	346	975	975	975	975	975	975
Despesas antecipadas							5	4	4	3	3	2
Demais contas a receber	875	875	875	875	875	875	875	875	875	875	875	875
Não circulante	**3.700**	**3.698**	**3.690**	**3.676**	**3.669**	**3.661**	**4.927**	**4.926**	**4.926**	**4.926**	**4.926**	**4.926**
Partes relacionadas	3	3	3	3	3	3	4.911	4.911	4.912	4.912	4.912	4.912
Investimentos em controladas	3.697	3.695	3.687	3.673	3.666	3.658	-					
Imobilizado	-	-	-	-	-	-	15	15	15	14	14	14

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

- **Partes Relacionadas**, apresentou em setembro de 2020, R$ 3.854.000 (três milhões, oitocentos e cinquenta e quatro 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 setembro de 2020.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

- **Fornecedores**, apresentou redução em julho de 2020 de R$ 849 (oitocentos e quarenta e nove reais), perfazendo até setembro de 2020, o saldo de R$ 39.000 (trinta e nove mil reais).
    - Foi disponibilizado o relatório de suporte de setembro de 2020, condizente com o saldo apresentado na contabilidade, sendo 31% do saldo devido a empresa Empresarial SBC Sul, 29% a empresa Samir Crespo Fernandes, 27% AQZ Apoio Administrativo, 10% BDO RCS Audit, e 4% Conselho Regional Eng. Agronomia.

130. O **Patrimônio Líquido** da **Controladora** apresentou redução de R$ 29.603 (vinte e nove mil, seiscentos e três reais), no transcorrer do período analisado, reflexo dos prejuízos mensais, perfazendo em setembro de 2020, R$ 930.000 (novecentos e trinta mil reais) referentes a **Lucros Acumulados**.

131. As dívidas totais no **Consolidado**, apresentou aumento de R$ 27.340 (vinte e sete mil, trezentos e quarenta reais), nos meses analisados, atingindo em setembro de 2020, saldo de R$ 8.356.000 (oito milhões, trezentos e cinquenta e seis mil reais), dos quais 79% referem-se a **Partes Relacionadas**, relativos principalmente a dívida da **TOMÉ ENGENHARIA**.

132. Os **Fornecedores**, apresentaram aumento de R$ 5.000 (cinco mil reais) no período analisado, montando em setembro de 2020, a importância de R$ 147.000 (cento e quarenta e sete mil reais), sendo a maior parte do saldo, decorrente da empresa **Bela Roma**, do qual, foi apresentado o relatório de suporte de setembro de 2020, condizente com o saldo na contabilidade de R$ 113.675 (cento e treze mil, seiscentos e setenta e cinco reais), sendo 32% devido a empresa Hidraulis Ltda., 25% Empresarial ABC Sul, e o restante distribuídos em diversos fornecedores.

133. A rubrica **Tributos a Recolher**, representa 16% das dívidas totais, sem apresentar variação no período analisado, mantendo a monta de R$

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

1.299.000 (um milhão, duzentos e noventa e nove mil reais), sendo a maior parte relativos a PIS e COFINS.

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

135. No **Patrimônio Líquido Consolidado**, apresentou decréscimo de R$ 30.000 (trinta mil reais), no período analisado, reflexo dos prejuízos mensais, finalizando com saldo de R$ 742.000 (setecentos e quarenta e dois mil reais), referente a **Lucros Acumulados**.

Em R$ milhares	Controladora						Consolidado					
Balanço Patrimonial	**abr/20**	**mai/20**	**jun/20**	**jul/20**	**ago/20**	**set/20**	**abr/20**	**mai/20**	**jun/20**	**jul/20**	**ago/20**	**set/20**
Passivo	**4.921**	**4.920**	**4.911**	**4.897**	**4.890**	**4.882**	**9.102**	**9.101**	**9.100**	**9.100**	**9.099**	**9.098**
Circulante	**100**	**100**	**99**	**99**	**98**	**98**	**1.707**	**1.701**	**1.700**	**1.706**	**1.706**	**1.706**
Fornecedores	40	40	40	39	39	39	149	142	141	147	147	147
Tributos a recolher	8	8	8	8	8	8	1.299	1.299	1.299	1.299	1.299	1.299
Adiantamentos de clientes	-						84	84	84	84	84	84
Salários e encargos sociais	51	51	51	51	51	51	175	175	175	175	175	175
Não circulante	**3.852**	**3.852**	**3.853**	**3.853**	**3.853**	**3.854**	**6.613**	**6.621**	**6.629**	**6.636**	**6.643**	**6.651**
Provisão para riscos	-						77	77	77	77	77	77
Partes relacionadas	3.852	3.852	3.853	3.853	3.853	3.854	6.537	6.544	6.552	6.559	6.566	6.574
Patrimônio líquido	**969**	**968**	**960**	**946**	**938**	**930**	**781**	**780**	**772**	**757**	**750**	**742**
Capital social	500	500	500	500	500	500	595	595	595	595	595	595
Capital a integralizar	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500	- 595	- 595	- 595	- 595	- 595	- 595
Lucros (Prejuízos) acumulados	1.086	1.086	1.086	1.086	1.086	1.086	781	780	772	757	750	742
Lucros (Prejuízos) do Periodo	- 117	- 119	- 127	- 141	- 148	- 156	-	-	-	-	-	-

136. 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$ 12,45 (doze reais, quarenta e cinco centavos de real) para cada real devido em setembro de 2020, considerando os recursos disponíveis de curto ou longo prazo, para fazer frente as dívidas de mesmo período.

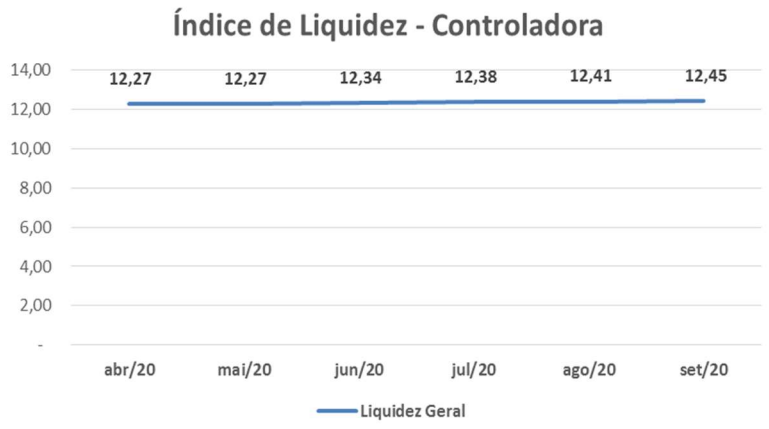
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CM / MM

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

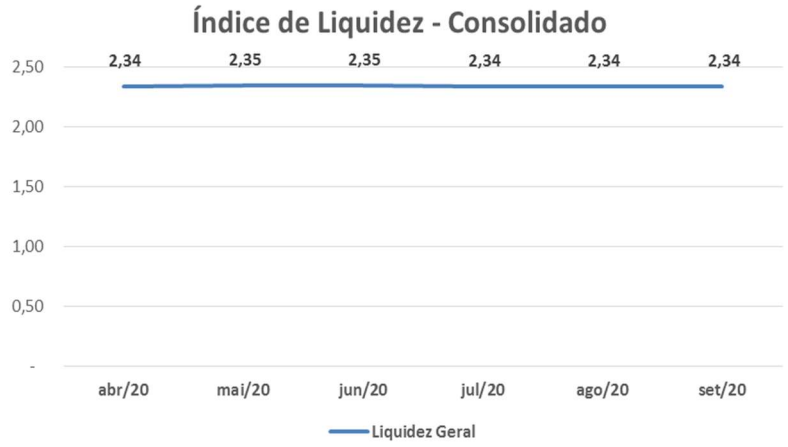
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

- 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.



137. Se considerarmos os mesmos **Índices de Liquidez** para o patrimônio consolidado com a investida **BELA ROMA**, a situação encontrada para o índice de **Liquidez Geral** se faz bem inferior, das quais, apresentou pequena redução no período analisado, encerrando com capacidade de quitação de R$ 2,34 (dois reais e trinta e quatro centavos) em setembro 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

B. Demonstração do Resultado do Exercício

138. 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 setembro, saldo acumulado de R$ 152.000 (cento e cinquenta e dois mil reais).
- No exercício de 2020, até setembro, apurou **Prejuízo Contábil** de R$ 156.000 (cento e cinquenta e seis mil reais), impactado também pelo reconhecimento da Equivalência Patrimonial, conforme reconhecimento do investimento na recuperanda **BELA ROMA**, que nos últimos períodos vem apresentando prejuízos.

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

- **Custos dos Serviços Prestados**, apresentou até setembro de 2020, saldo acumulado de R$ 13.000 (treze mil reais).
- **Equivalência Patrimonial**, apresentou até setembro de 2020, saldo acumulado de R$ 152.000 (cento e cinquenta e dois mil reais negativos).
- **Despesas Gerais**, apresentou acumulado no ano de 2020, até setembro, R$ 86.000 (oitenta e seis mil reais), relativos à despesa com pessoal, serviços e impostos e taxas.
- **Resultado Financeiro** acumulado, até setembro 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 setembro, não há receita, encerrando o período analisado, com **Prejuízo Contábil** de R$ 308.000 (trezentos e oito mil

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

reais), representado pela apropriação dos custos, despesas e reconhecimento deficitários da Equivalência Patrimonial.

Demonstração do Resultado	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	2020	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	2020
Receita de serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custo dos serviços prestados	-	-	-	-	-	-	- 4	- 2	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 13
(Prejuízo)/lucro bruto	-	-	-	-	-	-	- 4	- 2	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 13
Receitas/(despesas) operacionais	- 8	- 1	- 8	- 14	- 8	- 8	- 152	- *14*	- *1*	- *15*	- *27*	- *14*	- *15*	- *238*
Gerais e administrativas	-	-	-	-	-	-	- 0	- 6	-	- 7	- 13	- 6	- 7	- 86
Equivalência patrimonial	- 8	- 1	- 8	- 14	- 8	- 8	- 152	- 8	- 1	- 8	- 14	- 8	- 8	- 152
Result. Op. Antes do Resul. Financ.	- 8	- 1	- 8	- 14	- 8	- 8	- 156	- 16	- 3	- 16	- 28	- 15	- 16	- 251
Resultado financeiro	-	- *0*	-	-	-	-	- *0*	-	- *0*	- *0*	-	- *0*	- *0*	- *57*
Despesas financeiros	-	- 0	-	-	-	-	- 0	-	- 0	- 0	-	- 0	- 0	- 57
Resultado Op. Antes do IR e CSLL	- 8	- 1	- 8	- 14	- 8	- 8	- 156	- 16	- 3	- 16	- 28	- 15	- 16	- 308
IR e CS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	- 8	- 1	- 8	- 14	- 8	- 8	- 156	- 16	- 3	- 16	- 28	- 15	- 16	- 308

C. Fluxo de Caixa

140. Foi disponibilizado o **Fluxo Caixa**, somente do período de julho de 2020, e somente da empresa **BELA ROMA**, haja vista, que não há registrado na contabilidade, movimentação financeira (entradas e saídas financeiras), na empresa **TOMÉ EDIFICAÇÕES**, assim, a **BELA ROMA**, apresentou entrada e saídas financeiras, do mesmo valor de R$ 7.489 (sete mil, quatrocentos e oitenta e nove reais), sendo:

- Julho de 2020
  - Entrada de R$ 7.489 (sete mil, quatrocentos e oitenta e nove reais), relativos à transferência de contas.
  - Saída de R$ 7.489 (sete mil, quatrocentos e oitenta e nove reais), sendo 98% relativos a pagamento de fornecedor, e 2% pagamento de tributo.

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

BELA ROMA	TOTAL GERAL
Saldo inicial	**1,00**
Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	**0,00**
Pag Fornecedor	-7.367,83
Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-121,26
Tarifas Bancaria	0,00
IRRF s/Aplicação	0,00
Total Saidas	**-7.489,09**
Transf entre contas	7.489,09
Saldo final	**1,00**

D. Funcionários

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

E. Impostos

142. 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.

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

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

F. Demais relatórios

144. Foram disponibilizados para ambas as empresas **TOMÉ EDIFICAÇÕES** e **BELA ROMA**, o SPED contábil do ano de 2019, condizente com o saldo apresentado na contabilidade, e o ECF do ano de 2019.

145. Ademais, para ambas as empresas, aguarda o balancete dos meses de agosto de 2020 e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.

SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.

A. Balanço Patrimonial

146. Nos recursos em **Caixas e Equivalentes de Caixa**, houve acréscimo no período analisado, de R$ 195.587 (cento e noventa e cinco mil, quinhentos e oitenta e sete reais), decorrente de movimentações financeiras da conta corrente junto ao banco Itaú, perfazendo saldo de R$ 374.859 (trezentos e setenta e quatro mil, oitocentos e cinquenta e nove reais), em setembro de 2020.

- Não foram disponibilizados os extratos bancários.

147. Os **Adiantamentos** a fornecedores apresentaram redução em setembro de 2020, no montante de R$ 486.999 (quatrocentos e oitenta e seis mil, novecentos e noventa e nove reais), perfazendo o saldo, na quantia de R$ 2.300.883 (dois milhões, trezentos mil, oitocentos e oitenta e três reais), condizente com o relatório suporte disponibilizado, sendo 99,9% do saldo relativos a Laercio Tomé.

148. Os valores a receber de **Clientes**, permaneceu com saldo de R$ 266.371 (duzentos e sessenta e seis mil, trezentos e setenta e um reais) em

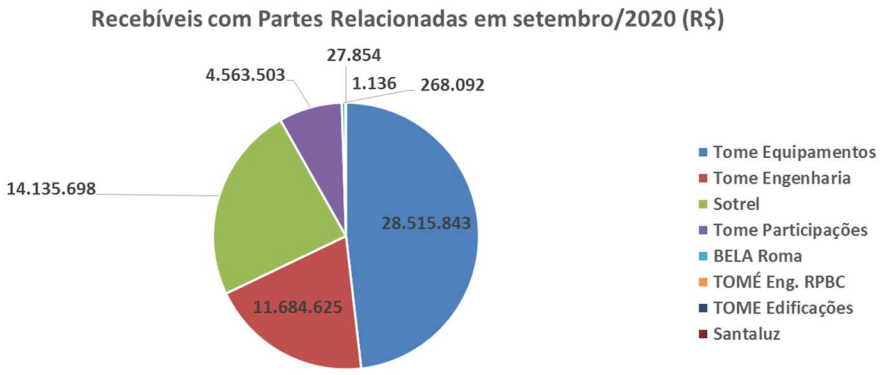
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 9D660F6.

setembro de 2020. Foram disponibilizados os relatórios de suporte, com o mesmo saldo na contabilidade, composto integralmente por Saraiva Equipamentos Ltda.

149. As **Demais Contas a Receber** representam 18% do ativo, em setembro de 2020, equivalente ao saldo de R$ 14.026.779 (catorze milhões, vinte e seis mil, setecentos e setenta e nove reais), dos quais, apresentou aumento em setembro de 2020, no montante de R$ 486.999 (quatrocentos e oitenta e seis mil, novecentos e noventa e nove reais), relativos a transferência de valor, da rubrica de clientes, ademais, não foi disponibilizado o relatório de suporte.

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

151. A maior variação incorrida nos últimos meses se deu pela movimentação da rubrica de **Partes Relacionadas**, tendo acrescido no período analisado, em R$ 10.359.552 (dez milhões, trezentos e cinquenta e nove mil, quinhentos e cinquenta e dois reais), relativos principalmente a valores da coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **SOTREL**, somando recebíveis de R$ 59.196.751 (cinquenta e nove milhões, cento e noventa e seis mil, setecentos e cinquenta e um reais), em setembro de 2020, segregados da seguinte forma:



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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

152. 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), estando totalmente depreciados.

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Ativo	**58.629.316**	**61.855.781**	**65.855.579**	**69.197.948**	**72.966.708**	**76.410.718**
Circulante	**17.004.201**	**18.314.648**	**17.018.381**	**17.047.534**	**17.155.838**	**17.213.967**
Caixa e equivalentes de caixa	165.093	1.475.540	179.273	208.426	316.730	374.859
Clientes	266.371	266.371	266.371	266.371	266.371	266.371
Impostos a recuperar	245.075	245.075	245.075	245.075	245.075	245.075
Adiantamentos	2.787.882	2.787.882	2.787.882	2.787.882	2.787.882	2.300.883
Demais contas a receber	13.539.780	13.539.780	13.539.780	13.539.780	13.539.780	14.026.779
Não Circulante	**41.625.114**	**43.541.133**	**48.837.198**	**52.150.414**	**55.810.870**	**59.196.751**
Partes relacionadas	41.625.114	43.541.133	48.837.198	52.150.414	55.810.870	59.196.751
Imobilizado	848.094	848.094	848.094	848.094	848.094	848.094
(-) Depreciação	- 848.094	- 848.094	- 848.094	- 848.094	- 848.094	- 848.094

153. Em setembro de 2020, 98% do endividamento referem-se a **Partes Relacionadas**. Durante os meses abrangidos nesta análise apresentou crescimento de R$ 10.561.109 (dez milhões, quinhentos e sessenta e um mil, cento e nove reais), relativos a movimentação financeira, principalmente com as empresas, **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, e **SOTREL**, tendo a pagar a coligadas o montante de R$ 74.715.804 (setenta e quatro milhões, setecentos e quinze mil, oitocentos e quatro reais), sendo seu maior credor, a coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, equivalente a 50% e **TOMÉ ENGENHARIA**, representando 37% da dívida.

- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, nota-se em setembro de 2020, a importância a pagar das empresas do **GRUPO**, no montante de R$ 15.519.053 (quinze milhões, quinhentos e dezenove mil e cinquenta e três reais).

154. A rubrica de **Outras Obrigações**, não apresentou variações significativas, no período analisado, montando o saldo de R$ 1.236.002 (um milhão, duzentos e trinta e seis mil e dois reais), em setembro de 2020, compreendendo obrigação em mútuo com o sócio Laercio Tomé.

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

155. As dívidas com **Fornecedores** também não apresentaram variações significativas, no período analisado, montando em setembro de 2020, R$ 79.172 (setenta e nove mil, cento e setenta e dois reais), condizente com o relatório disponibilizado, sendo 98% do saldo, devidos a empresa Transportes Dalcoquio.

156. 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.

157. 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 setembro de 2020, o **Prejuízos Acumulados** de R$ 136.285 (cento e trinta e seis mil, duzentos e oitenta e cinco reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Passivo	**58.629.316**	**61.855.781**	**65.855.579**	**69.197.948**	**72.966.708**	**76.410.718**
Circulante	**1.431.194**	**1.431.194**	**1.431.194**	**1.431.194**	**1.431.194**	**1.431.199**
Fornecedores	79.168	79.168	79.168	79.168	79.168	79.172
Impostos a recolher	106.934	106.934	106.934	106.934	106.934	106.934
Obrigações trabalhistas	9.091	9.091	9.091	9.091	9.091	9.091
Outras obrigações	1.236.000	1.236.000	1.236.000	1.236.000	1.236.000	1.236.002
Não circulante	**56.925.308**	**60.153.308**	**64.154.695**	**67.499.417**	**71.269.988**	**74.715.804**
Partes relacionadas	56.925.308	60.153.308	64.154.695	67.499.417	71.269.988	74.715.804
Patrimônio líquido	**272.814**	**271.279**	**269.690**	**267.338**	**265.527**	**263.715**
Capital social	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Lucros acumulados	- 121.038	- 121.037	- 121.037	- 121.037	- 121.037	- 121.037
Resultado do exercicio	**- 6.149**	**- 7.684**	**- 9.272**	**- 11.625**	**- 13.436**	**- 15.248**

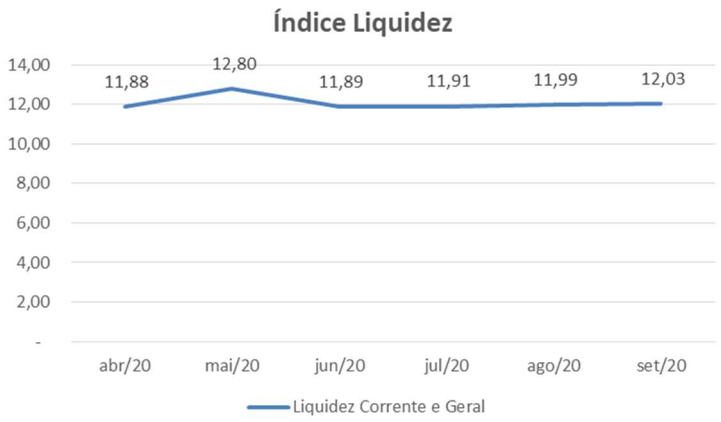
158. Os **Índices de Liquidez Corrente e Geral,** apresentaram aumento de 1% no período desta análise, relativos a movimentação do Caixa e Equivalentes a Caixa, encerrando setembro de 2020, com capacidade de R$ 12,03 (doze reais, três centavos), para cada real devido, para arcar com as dívidas de curto prazo e longo prazo, mantendo situação satisfatória, contudo, ressalta-se que, os

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

índices foram influenciados pela rubrica Demais Contas a Receber, sem relatório de suporte e sem detalhamento.



159. O **Endividamento Geral**, que mede a representatividade das dívidas, em relação ao ativo total, manteve-se estável, indicando, que a totalidade de suas dívidas é igual aos seus ativos no mês de setembro de 2020.

Índices de envidamento	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Endividamento Geral	100%	100%	100%	100%	100%	100%

B. Demonstração do Resultado do Exercício

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

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

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

162. Além dos custos, até setembro de 2020, foram registradas **Despesas Operacionais** de R$ 8.048 (oito mil e quarenta e oito reais), relativos a despesas com Pessoal e Utilidades e Serviços, além de **Despesas Financeiras** de R$ 102 (cento e dois reais).

- Nota-se julho de 2020, em **despesas gerais**, gastos a maior em relação à média mensal de R$ 132 (cento e trinta e dois reais), decorrente de gastos com taxa de fiscalização.

163. Sendo assim, a recuperanda auferiu **Resultado** negativo, no acumulado até setembro de 2020, **Prejuízo Contábil** de R$ 15.248 (quinze mil, duzentos e quarenta e oito reais).

Em R$ - mensal

Demonstração do Resultado	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/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	- 2.335	- 1.795	- 1.799	- 8.048
Despesas com pessoal	*-*	*- 1.408*	*- 49*	*- 1.990*	*- 1.689*	*- 1.689*	*- 6.853*
Despesas Gerais	*- 106*	*- 106*	*- 106*	*- 346*	*- 106*	*- 109*	*- 1.195*
Resultado Operacional	**- 1.527**	**- 1.527**	**- 1.581**	**- 2.335**	**- 1.795**	**- 1.799**	**- 15.146**
Resultado financeiro	- 14	- 8	- 8	- 18	- 16	- 13	- 102
Despesas financeiros	*- 14*	*- 8*	*- 8*	*- 18*	*- 16*	*- 13*	*- 102*
Result. Op. Antes do IR e CSLL	**- 1.541**	**- 1.535**	**- 1.588**	**- 2.353**	**- 1.811**	**- 1.812**	**- 15.248**
IR e CS	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	**- 1.541**	**- 1.535**	**- 1.588**	**- 2.353**	**- 1.811**	**- 1.812**	**- 15.248**

C. Fluxo de caixa

164. Foi disponibilizado o **Fluxo Caixa**, somente do período de julho de 2020, do qual, apresentou variação positiva no mês de R$ 29.153 (vinte e nove mil, cento e cinquenta e três reais), condizente com a contabilidade, sendo:

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

SANTALUZ	TOTAL GERAL
Saldo inicial	**179.272,54**
Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	**0,00**
Pag Fornecedor	-2.618,26
Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	0,00
Tarifas Bancaria	-17,70
IRRF s/Aplicação	0,00
Total Saidas	**-2.635,96**
Transf entre contas	31.789,23
Saldo final	**208.425,81**

- Entrada de R$ 31.789 (trinta e um mil, setecentos e oitenta e nove reais), relativos à transferência de contas.
- Saída de R$ 2.636 (dois mil, seiscentos e trinta e seis reais), sendo 99% relativos a pagamento de fornecedor, e 1% tarifas bancárias.

D. Funcionários

165. Conforme informação dos gestores, não há funcionários.

E. Impostos

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

F. Demais Relatórios

167. Foram disponibilizados, o SPED contábil do ano de 2019, condizente com o saldo apresentado na contabilidade, e o ECF do ano de 2019.

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

168. Ademais, aguarda o balancete dos meses de agosto de 2020 e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.

III. DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

169. 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.

170. 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),

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

utilizando como indexador a TR (taxa referencial), acrescidos de juros remuneratórios de 1,00% (um ponto percentual) ano.

- O valor da correção monetária acrescida de juros terá carência de 18 (dezoito) meses a contar da publicação da homologação do plano. O pagamento dos juros e da correção monetária correspondente ao valor da primeira parcela será pago no 19º (décimo nono) mês após a publicação da homologação do plano, sendo pago as demais parcelas fixadas nos mesmos dias dos anos subsequentes.

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

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

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

- Os créditos que tenham a sua classificação contestada por qualquer parte interessada somente poderão ser pagos depois de transitada em julgado a sentença que determinar a qualificação do crédito controvertido, ou mediante caução.

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

- **Credores Financeiros Extraconcursais aderentes ao Aditivo ao Plano de Recuperação judicial**
  - Os Credores Financeiros Extraconcursais Aderentes são aqueles credores financeiros, detentores da alienação fiduciária compartilhada de bens móveis e imóveis do Grupo Tomé.
  - Conforme ressalvas homologadas, as Instituições Financeiras Privadas e Públicas que pretendam aderir ao plano, deverão ser direcionadas à opção A.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

- Opção A: Os Credores Financeiros Extraconcursais Aderentes, implicará no recebimento da integralidade do seu crédito através do fruto da venda dos bens que comporão as Unidades Produtivas Isoladas, na hipótese de venda de tais Unidades Produtivas.

- **Novos Financiamentos**
  - O Grupo Tomé buscará a obtenção de novos empréstimos, podendo conceder garantia fiduciária de recebíveis e bens do seu Ativo Permanente ao credor interessado na concessão deste novo crédito, desde que estes bens estejam livres, desembaraçados e não sejam integrantes das UPI's.
- **Alienação dos Ativos**
  - Na hipótese de alienação dos seus ativos, a integralidade do produto desta alienação, será destinada ao pagamento dos seus credores, com ressalva disposta no art. 66 da lei 11.101/2005.
- **Condições Privilegiadas de Pagamento/Estímulo ao Fornecimento**
  - Aqueles titulares de créditos sujeitos à recuperação judicial, que durante o processo de recuperação judicial, concedam crédito ao Grupo Tomé, será garantido o seguinte tratamento, independentemente da classe ou subclasse em que se insiram e, desde que, tal crédito seja efetivamente utilizado pelas Recuperandas:
    - Credores que natureza financeira: Para cada real aportado, ao custo máximo de 2,0% (dois pontos porcentuais) ao mês, sem garantia colateral de qualquer natureza, com prazo mínimo a definir e 06 (seis) meses de carência corrigida, a mesma quantia relativa ao seu crédito sujeito a recuperação será paga antecipadamente, em condições a serem negociadas, oportunamente, entre as recuperandas e instituições financeiras, que por ventura venham a ofertar referidas linhas de crédito.
    - Credores de natureza operacional: Para cada real aportado em fornecimento de produtos, ou, ainda, em 30 (trinta), 60 (sessenta) e 90 (noventa) dias, sem garantia colateral de qualquer natureza, a mesma quantia relativa ao seu crédito sujeito à recuperação será

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

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

171. Para o período abrangido por esta análise, não foram disponibilizados novos comprovantes, assim, segue reapresentado:

172. 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.

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

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. PENDÊNCIA

173. Para o período abrangido por este relatório, esta subscritora solicitou documentações e esclarecimentos quanto a:

TOMÉ ENGENHARIA

- Disponibilizar os quadros societários, bem como os endereços da sede e filiais.
- Disponibilizar os extratos bancários.
- Disponibilizar os Fluxos de Caixa, dos meses de agosto e setembro de 2020.
- Disponibilizar os balancetes dos meses de agosto de 2020 e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.
- Esclarecimentos quanto a conciliação de: adiantamento a fornecedores, fornecedores e adiantamento de clientes, descritos como RLAM.
- Disponibilizar documentos e esclarecimentos da baixa de equipamentos de informática em julho de 2020 e agosto 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

- Disponibilizar documentos e esclarecimentos da rubrica venda de ativo imobilizado, no mês de agosto de 2020.

TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA.

- Disponibilizar os quadros societários, bem como os endereços da sede e filiais.
- Disponibilizar os extratos bancários.
- Disponibilizar os Fluxos de Caixa, dos meses de agosto e setembro de 2020.
- Disponibilizar os balancetes dos meses de agosto de 2020 e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.
- Disponibilizar documentos e esclarecimentos da baixa de equipamentos de informática em setembro de 2020.
- Esclarecimentos da diferença do saldo do relatório do imobilizado, com o saldo apresentado na contabilidade.
- Disponibilizar documentos e esclarecimentos da rubrica venda de sucata, no mês de julho de 2020 e agosto de 2020, venda do imobilizado em setembro de 2020, e outras receitas não operacionais, em setembro de 2020.
- Esclarecimento da variação do saldo de movimentação de admissões e demissões, com o saldo do resumo da folha de pagamento.
- Disponibilizar o livro razão do PIS e COFINS (ativo e passivo), dos meses de julho a setembro de 2020.

SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.

- Disponibilizar os quadros societários, bem como os endereços da sede e filiais.
- Disponibilizar os extratos bancários.
- Disponibilizar os Fluxos de Caixa, dos meses de agosto e setembro de 2020.
- Disponibilizar os balancetes dos meses de agosto de 2020 e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.
- Esclarecimentos quanto aos valores negativos, no relatório de suporte de contas a receber.

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

- Disponibilizar documentos e esclarecimentos da venda de sucata em julho de 2020.
- Disponibilizar o resumo da folha de pagamento do local 132.
- Esclarecimento da variação do saldo de movimentação de admissões e demissões, com o saldo do resumo da folha de pagamento.
- Disponibilizar o livro razão do PIS e COFINS (ativo e passivo), dos meses de agosto a setembro de 2020.

TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A.

- Disponibilizar os quadros societários, bem como os endereços da sede e filiais.
- Disponibilizar os balancetes dos meses de agosto de 2020 e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.
- Disponibilizar o SPED Contábil e o ECF do ano de 2019.

TOMÉ EDIFICAÇÕES e BELA ROMA

- Disponibilizar os quadros societários, bem como os endereços da sede e filiais.
- Disponibilizar os extratos bancários.
- Disponibilizar os Fluxos de Caixa, dos meses de agosto e setembro de 2020.
- Disponibilizar os balancetes dos meses de agosto de 2020 e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.
- Disponibilizar relatório de suporte de demais contas a receber, base setembro de 2020.

SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.

- Disponibilizar os quadros societários, bem como os endereços da sede e filiais.
- Disponibilizar os extratos bancários.
- Disponibilizar os Fluxos de Caixa, dos meses de agosto e setembro de 2020.
- Disponibilizar os balancetes dos meses de agosto de 2020 e setembro de 2020, segregado em concursais e extraconcursais.

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

- Disponibilizar relatório de suporte de demais contas a receber, base setembro de 2020.

174. Ademais, comprovantes de pagamento, do cumprimento do plano de recuperação judicial, dos credores trabalhistas restantes.

V. DILIGÊNCIA

Data: 24/09/20
Local: Escritório e Pátio – Avenida José Odorizzi, nr. 900 – CEP. 09810-900- Bairro Assunção – São Bernardo do Campo - SP
Responsável: Sr. Sidnei Garcia Diaz
Preposto: Pedro Roberto da Silva

- A visita foi conduzida pelo Dr. Sidnei G. Diaz, Advogado da Empresa.
- Foi constatado Veículos que estão se depreciando e precisam ir a Leilão.
- O Dr. Sidnei se colocou à disposição para a visita na **SOTREL EQUIPAMENTOS S/A**, na cidade do Rio de Janeiro-RJ.

Visão da Empresa

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO
CONSULTORES

Entrada / Portaria

Prédios Administrativos

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO
CONSULTORES

Recepção

Diretoria

Jurídico

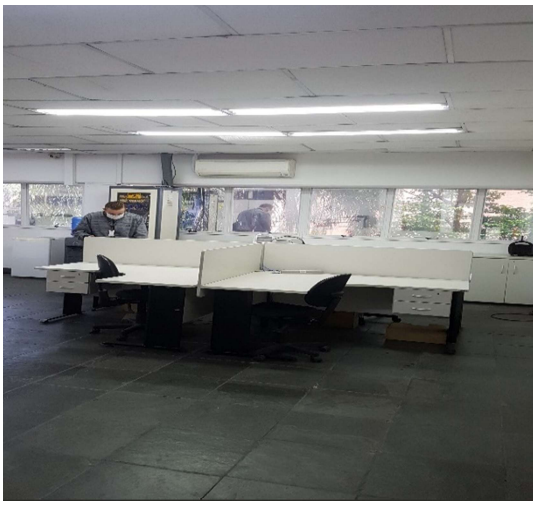
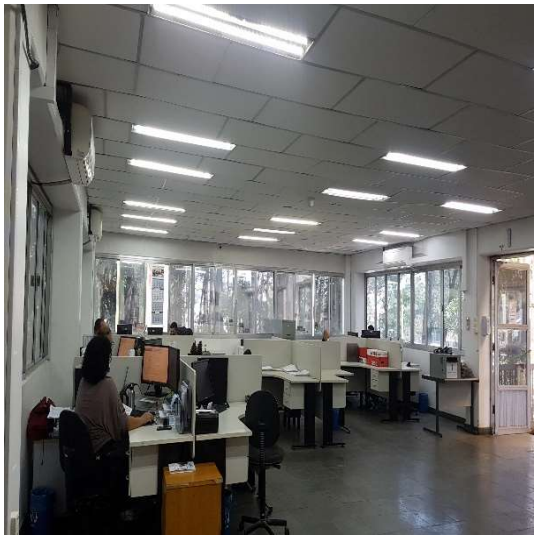
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CM / MM

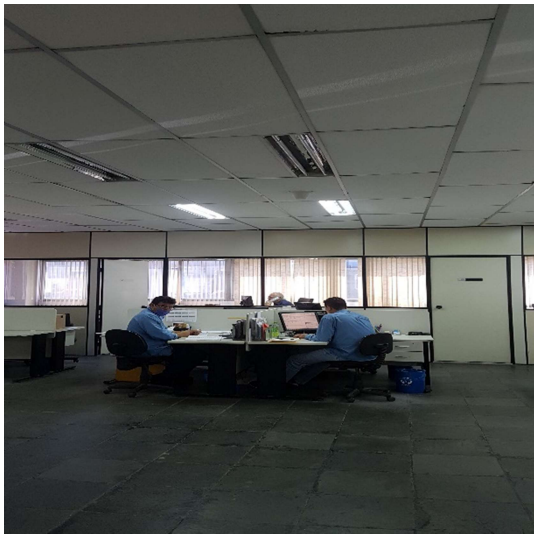
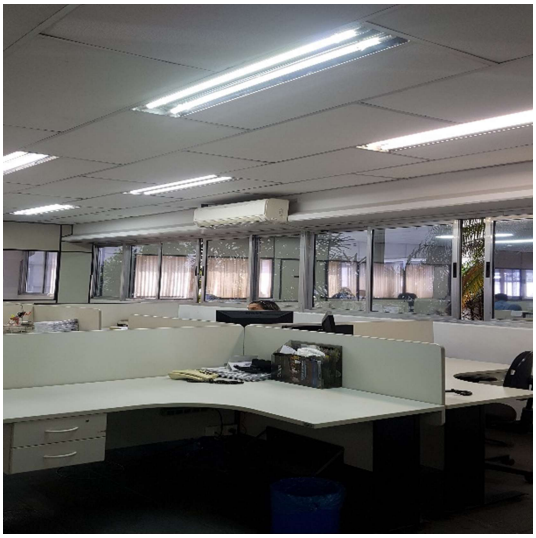
Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO
CONSULTORES

Área Comercial / Administrativa

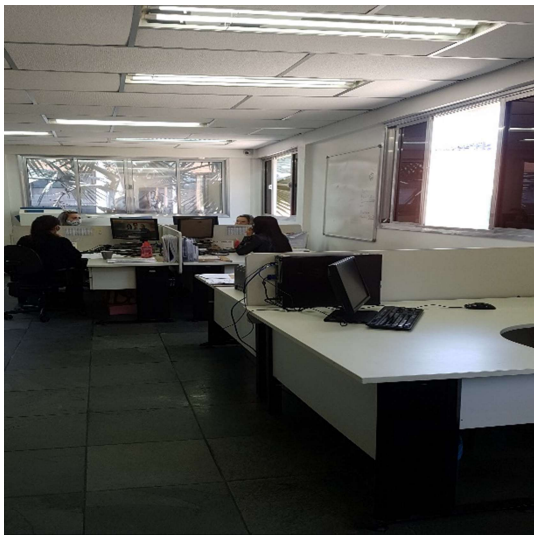



Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CM / MM

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

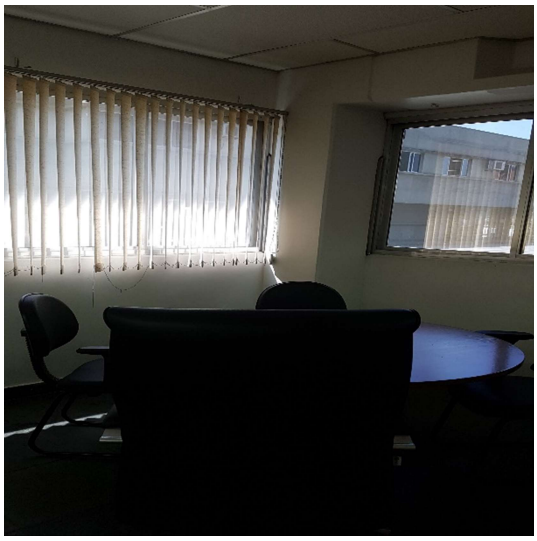
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0022377-29.2017.8.26.0564 e código 9D660F6.

LASPRO
CONSULTORES

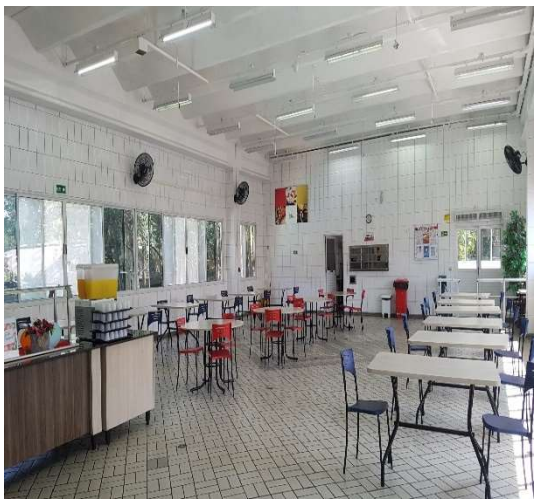


Sala de Treinamento

Sala de Reunião



Refeitório



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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO
CONSULTORES

Estacionamento

Pátio – Veículos / Maquinários

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

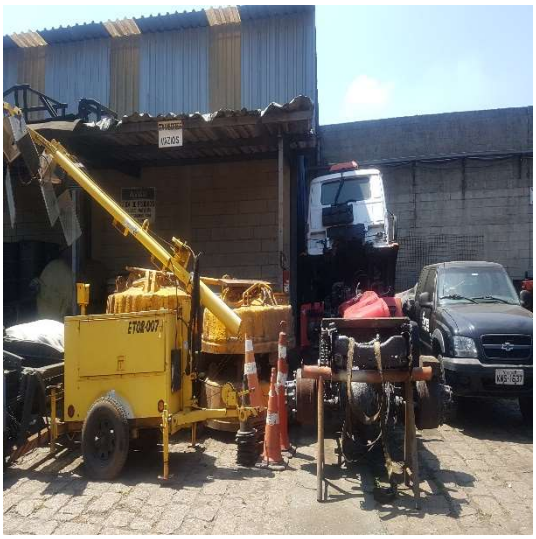
LASPRO
CONSULTORES

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO
CONSULTORES



Almoxarifado

Lubrificação

Elétrica

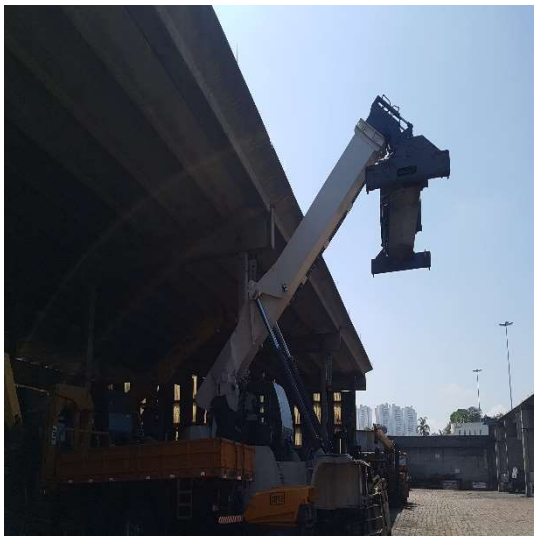
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727
72-847.2.1.1 CM / MM

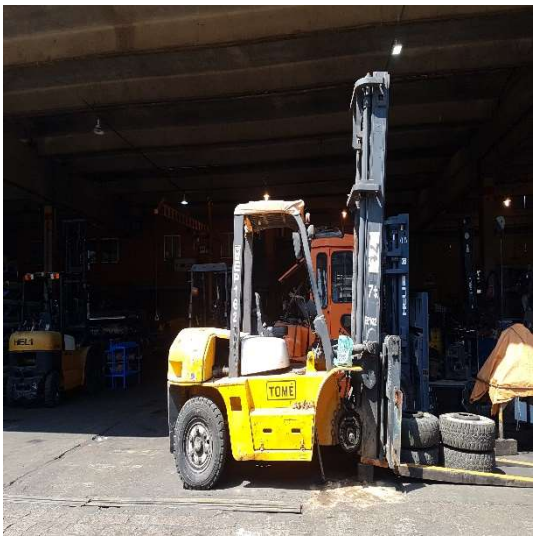
Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO
CONSULTORES

Manutenção





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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO
CONSULTORES

Pátio – Estrada dos Alvarengas – SBC – SP

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO
CONSULTORES

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

LASPRO CONSULTORES

Preposto: Pedro Roberto da Silva

VI. CONCLUSÃO

175. 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, restou pouca margem para cobrir as demais despesas advindas de sua atividade, resultando em aferição de prejuízo.

176. Observa-se na **TOMÉ EQUIPAMENTOS** crescimento nas vendas de julho de 2020, em relação a junho de 2020, refletindo em resultado positivo, contudo em agosto e setembro de 2020, apresentou queda, auferindo prejuízo mensal e de forma acumulada no exercício de 2020, até setembro, situação deficitária.

177. Na **SOTREL**, houve queda nas vendas de julho de 2020, em comparação ao mês anterior, refletindo no resultado negativo no mês. Em agosto de 2020, apresentou aumento nas vendas, em relação ao mês anterior, contribuindo para o resultado positivo no mês, contudo, em setembro de 2020, apresentou novamente redução, refletindo novamente para o resultado negativo no mês,

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

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

assim, mantendo de forma acumulada, no exercício de 2020, até setembro, resultado deficitário.

178. No entanto, mesmo o **GRUPO TOMÉ**, tendo apresentado variações no faturamento, a expectativa para o setor de infraestrutura, é de melhora até o fim do ano, conforme [1]notícia publicada no site **APeMEC (Associação de Pequenas e Médias Empresas de Construção Civil do Estado de são Paulo)**, na data 06 de agosto de 2020:

> *"Setores como construção civil e infraestrutura já puxam a recuperação da atividade econômica no Brasil, diz presidente do grupo siderúrgico. Depois de anunciar queda de 15% no lucro líquido no segundo trimestre deste ano em relação ao mesmo período do ano passado, chegando a R$ 315 milhões ante R$ 373 milhões, o presidente da Gerdau, Gustavo Werneck, disse estar mais confiante no mercado e nos negócios até o final do ano. Segundo Werneck, muitos setores já estão em recuperação desde o final do segundo trimestre. O executivo afirmou que na construção civil, por exemplo, o nível de atividade está "bastante intenso" e disse que os negócios retomaram acima das expectativas do setor. "As construtoras estão acelerando as obras e os pedidos de aço. As nossas vendas de concreto armado foram 10% maior que o segundo trimestre de 2019 e 27% superior que o primeiro trimestre. Outro setor que está voltando é o de infraestrutura. Obras que estavam paradas estão voltando e as encomendas também", informou o executivo."*

179. Ademais, conjuntamente, as empresas do **GRUPO** possuem alto endividamento, principalmente com Empréstimos e Financiamentos, sendo

[1] Setores como construção civil e infraestrutura já puxam a recuperação da atividade econômica no Brasil, diz presidente do grupo siderúrgico, 2020. Disponível em: http://www.apemec.com.br/noticias-materia/08/06/2020/setores-como-construcao-civil-e-infraestrutura-ja-puxam-a-recuperacao-da-atividade-economica-no-brasil-diz-presidente-do-grupo-siderurgico/. Publicado em: 06 de agosto de 2020.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.

os ativos insuficientes para a quitação de todas as obrigações, mantendo situação financeira insatisfatória.

180. 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/imobilizado. Ademais, não foram disponibilizados os comprovantes de pagamento dos credores trabalhistas restantes, não sendo possível validar cumprimento do plano de recuperação judicial,

VII. DO ENCERRAMENTO

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

182. 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, 14 de novembro 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
72-847.2.1.1 CM / MM

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 16/11/2020 às 12:53 , sob o número WSBO20703229648
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 9D660F6.