RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

LASPRO
CONSULTORES

LASPRO
CONSULTORES

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

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

LASPRO CONSULTORES LTDA, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ/MF sob n° 22.223.371/0001-75, com sede na Rua Major Quedinho, n° 111, 18º andar, Centro, São Paulo/SP, CEP: 01050-030, neste ato representada por **ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, brasileiro, casado, advogado, inscrito da Ordem dos Advogados do Brasil sob n° 98.628 – Seção de São Paulo - e no CPF/MF n° 106.450.518-02, Administradora Judicial nomeada nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** em epígrafe, requerida por **TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA., TOMÉ ENGENHARIA S.A., TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA., SOTREL EQUIPAMENTOS S.A., TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A., TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA., BELA ROMA SPE LTDA. E SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA. – GRUPO TOMÉ,** vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, "a" e "c" da Lei n° 11.101/2005, apresentar o **Relatório das Atividades** das Recuperandas referente ao mês de **fevereiro de 2023**, em conformidade com o Comunicado CG nº 786/2020 – TJSP.

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

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

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

LASPRO
CONSULTORES

Índice

SUMÁRIO EXECUTIVO 6

Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral das Recuperandas 8

Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais 11

II.1. TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA. 11

II.1.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 11

II.1.1.1. Evolução do Ativo Total 11

II.1.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total) 12

II.1.1.3. Patrimônio Líquido 12

II.1.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 13

II.1.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 13

II.1.4. Evolução Mensal de Colaboradores 13

II.2. TOMÉ ENGENHARIA S.A. 14

II.2.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 14

II.2.1.1. Evolução do Ativo Total 14

II.2.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total) 15

II.2.1.3. Patrimônio Líquido 16

II.2.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 16

II.2.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 16

II.2.4. Evolução Mensal de Colaboradores 16

II.3. TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTE LTDA. 17

II.3.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 17

II.3.1.1. Evolução do Ativo Total 17

II.3.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 18

II.3.1.3. Patrimônio Líquido 19

II.3.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 19

II.3.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 20

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

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

II.3.4. Evolução Mensal de Colaboradores 20
II.4. SOTREL EQUIPAMENTOS S.A. 21
II.4.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 21
II.4.1.1. Evolução do Ativo Total 21
II.4.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 22
II.4.1.3. Patrimônio Líquido 23
II.4.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 23
II.4.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 24
II.4.4. Evolução Mensal de Colaboradores 24
II.5. SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA. 24
II.5.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 24
II.5.1.1. Evolução do Ativo Total 25
II.5.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 25
II.5.1.3. Patrimônio Líquido 25
II.5.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 26
II.5.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 26
II.5.4. Evolução Mensal de Colaboradores 26
II.6. TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A. 27
II.6.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 27
II.7. TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. E BELA ROMA SPE LTDA. - CONSOLIDADO 28
II.7.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Horizontal e Vertical) 28
II.7.1.1. Evolução do Ativo Total 28
II.7.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 29
II.7.1.3. Patrimônio Líquido 29
II.7.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 29
II.7.3. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 30
II.7.4. Evolução Mensal de Colaboradores 30

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

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

Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial 31
III.2. Do Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial 33
Anexo IV – Relatório de diligências realizadas 34
Anexo V - Pedidos de esclarecimento ou documentos complementares 43
Anexo VI – Cronograma Processual 44
Anexo VII - Da conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020 45
Glossário 46

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

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

LASPRO
CONSULTORES

SUMÁRIO EXECUTIVO

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

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

Ademais, para as Classes III e IV foram realizados pagamentos que somam a importância de R$ 2.537.150 e R$ 102.506, respectivamente, e para a Classe II não foram disponibilizados comprovantes de pagamentos.

Acerca da posição econômico-financeira, em fevereiro de 2023, o **GRUPO TOMÉ** apresentou, em conjunto, Resultado líquido positivo de R$ 26,6 milhões. A única Recuperanda a não auferir Receitas foi a **Tomé Empreendimentos**, que conforme informado anteriormente, está encerrada.

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

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

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

LASPRO
CONSULTORES

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

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

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

São Paulo, 04 de maio de 2023.

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

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

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

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

Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral das Recuperandas

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

Sócios	Quotas	%	R$	
LAERCIO TOMÉ	34.943.399	90%	R$	34.943.399
MARIA DE LOURDES DE SOUZA TOMÉ	3.882.600	10%	R$	3.882.600
Total	**38.825.999**	**100%**	**R$**	**38.825.999**

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

Sócios	Quotas	%	R$
Sociedade Anônima por Ações LAERCIO TOME - Administrador / Responsável Legal	Obs.: O capital social totalmente subscrito e integralizado em moeda corrente nacional é de R$ 24.881.938,11 dividido em 24.881.938 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.		

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

- Caucaia (CE) – CNPJ: 44.384.832/0015-20 -Rod. CE 421, s/n – Zona Rural – Sítio Queixo do Jacaré; Cigana Matões – Caucaia/CE - CEP 60.862-760;
- Macaé (RJ) – CNPJ: 44.384.832/0014-49 -Rua Albacora, 27 - Bairro Vale Encantado – Macaé/RJ - CEP: 27933-445;
- Belo Horizonte (MG) – CNPJ: 44.384.832/0002-05 - Rua Miguel Gentil, 304 - sala B - Vila Nova Gameleira II - Belo Horizonte/MG – CEP 30510-140;

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

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

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

- Macaé (RJ) - CNPJ: 28.908.804/0003-74 - Rua Albacora, 27 - Bairro Vale Encantado- Macaé/RJ - CEP: 27933-445;
- Duque de Caxias (RJ) - CNPJ: 28.908.804/0004-55 - Rod. Washington Luiz, s/n - Km 0,947 - Área A1 - Bairro Parque Beira Mar - Duque de Caxias/RJ - CEP: 25065-007;
- São Bernardo do Campo (SP) - CNPJ: 28.908.804/0008-89 - Av. José Olorize, 900 – Assunção - São Bernardo do Campo/SP - CEP 09810-900.

Sócios	Quotas	%	R$
Sociedade Anônima por Ações LAERCIO TOME - Administrador / Responsável Legal	Obs.: O capital social é de R$ 20.000.000,00 representado por 850.748.224 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.		

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

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

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

Sócios	Quotas	%	R$
Sociedade Anônima por Ações LAERCIO TOME - Presidente / Responsável Legal	Obs.: O capital social totalmente subscrito e integralizado em moeda corrente nacional é de R$ 10.000,00 dividido em 10.000 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.		

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

Sócios	Quotas	%	R$	
TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	499.999	100%	R$	499.999
LAERCIO TOMÉ	1	0%	R$	1
Total	**500.000**	**100%**	**R$**	**500.000**

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

Sócios	Quotas	%	R$	
TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA.	95.000	95%	R$	95.000
TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	5.000	5%	R$	5.000
Total	**100.000**	**100%**	**R$**	**100.000**

Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais

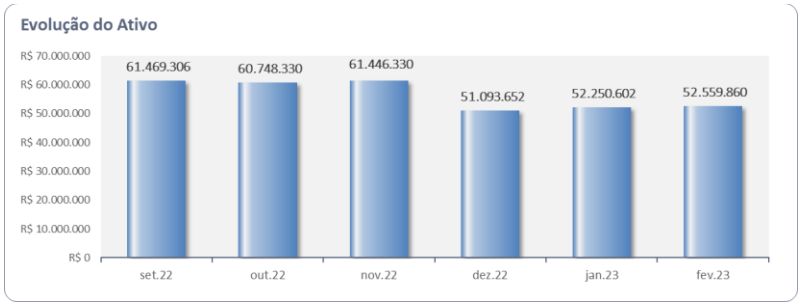
II.1. TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.

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

Balanço Patrimonial R$	jan/23	fev/23
Ativo	**52.250.602**	**52.559.860**
Ativo Circulante	**2.164**	**1.321.631**
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	1.319.450
Impostos a Recuperar	2.163	2.180
Outros Créditos	0	0
Ativo Não Circulante	**52.248.438**	**51.238.230**
Realizável a Longo Prazo	**17.333.727**	**17.333.727**
Depósitos Judiciais	16.652.183	526.554
Partes Relacionadas	152.819	16.652.183
Impostos a Recuperar.	526.554	2.172
Conta Corrente	2.172	152.819
Investimentos	**34.914.711**	**33.904.502**
Passivo	**52.250.602**	**52.559.860**
Passivo Circulante	**5.424.648**	**5.425.147**
Fornecedores	1.616.140	1.616.600
Obrigações Sociais e Trabalhistas	260.977	260.977
Obrigações Fiscais	635.910	635.910
Adiantamento de Clientes	0	39
Conta Corrente Terceiros	2.911.621	2.911.621
Passivo Não Circulante	**416.216.479**	**409.386.378**
Controladora e Coligada	22.648.607	22.648.607
Conta Corrente.	4.162.295	4.164.455
Obrigações Fiscais.	380.207.582	373.375.321
Outras Provisões	9.197.995	9.197.995
Patrimônio Líquido	**-369.390.525**	**-362.251.665**
Capital	38.825.998	44.574.572
Reservas	14.996.224	9.247.650
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-473.603.713	-427.746.503
Resultado no Exercício	50.390.966	11.672.616

II.1.1.1. Evolução do Ativo Total

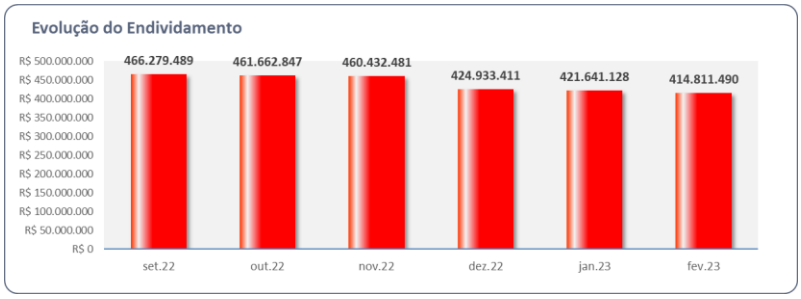
Os **Ativos** totalizaram R$ 52,6 milhões, sendo as principais contas as de **Investimentos** e **Conta Corrente**.



- A rubrica de **Investimentos** somou R$ 33,9 milhões e comporta os saldos dos investimentos nas empresas Santaluz, Tomé Edificações e Tecer. Sendo que 99,7% das movimentações são com a Tecer, que não faz pertence ao polo recuperacional.
- A **Conta Corrente** perfez R$ 16,7 milhões, composta pelos valores nas empresas Santaluz e Sotrel.

II.1.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total)

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



II.1.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido negativo** foi de R$ 362,3 milhões, principalmente devido aos Prejuízos Acumulados de exercícios anteriores.

II.1.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	jan/23	fev/23	Acumulado
Receita Líquida	**0**	**0**	**0**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	0	-460	**-460**
= Resultado Bruto	**0**	**-460**	**-460**
(=) Despesas Operacionais	**3.389.502**	**-4.320**	**3.385.182**
(-) Despesas Administrativas	-2.160	-4.320	**-6.480**
(-) Equivalência Patrimonial	3.391.662	0	**3.391.662**
= Resultado Operacional Líquido	**3.389.502**	**-4.780**	**3.384.722**
(=/-) Resultado Financeiro	**-4.425**	**-7.269**	**-11.694**
(+) Receitas Financeiras	21	830	**851**
(-) Despesas Financeiras	-4.446	-8.099	**-12.545**
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**3.385.077**	**-12.049**	**3.373.028**
(-) IRPJ e CSLL	0	11.684.665	**11.684.665**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**3.385.077**	**11.672.616**	**15.057.693**

As **Receitas** referem-se às Resultado Equivalência Patrimonial que, totalizaram R$ 11,7 milhões.

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

Índices de Liquidez	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,24
Liquidez Seca	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,24
Liquidez Corrente	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,24
Liquidez Geral	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04
Índices de Estrutura de Capitais	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Endividamento	-1,15	-1,15	-1,15	-1,14	-1,14	-1,15
Composição do Endividamento	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,79	0,79	0,79	0,74	0,73	0,72
Instrumentos Financeiro	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Capital Circulante Líquido	-5.439.564	-5.439.544	-5.439.524	-5.439.505	-5.422.483	-4.103.516

II.1.4. Evolução Mensal de Colaboradores

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

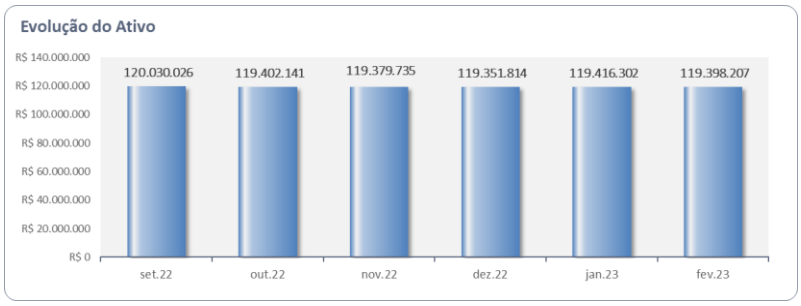
II.2. TOMÉ ENGENHARIA S.A.

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

Balanço Patrimonial R$	jan/23	fev/23
Ativo	**119.416.302**	**119.398.207**
Ativo Circulante	**22.544.230**	**22.543.889**
Caixa e Equivalentes de Caixa	23.872	23.872
Contas a Receber	1.443.085	1.443.085
Estoques	14.977.110	14.976.767
Outros Créditos	6.100.163	6.100.164
Ativo Não Circulante	**96.872.072**	**96.854.318**
Realizável a Longo Prazo	95.305.892	95.314.407
Depósitos Judiciais	846.838	846.838
Partes Relacionadas	56.925.062	56.925.062
Direitos de Subempreitadas	1.538.590	1.538.590
Impostos a Recuperar	29.603.391	29.603.391
Conta Corrente	6.392.010	6.400.525
Imobilizado	1.566.180	1.539.911
Passivo	**119.416.302**	**119.398.207**
Passivo Circulante	**50.924.083**	**49.049.385**
Fornecedores	25.957.605	25.958.445
Obrigações Sociais e Trabalhistas	653.544	653.544
Obrigações Fiscais.	21.761.767	19.885.257
Adiantamento de Clientes	2.538.579	2.539.551
Conta Corrente Terceiros	12.588	12.588
Passivo Não Circulante	**132.385.561**	**134.533.761**
Empréstimos e Financiamentos	72.552.298	74.716.370
Obrigações Fiscais	11.686.574	11.670.702
Provisões	48.146.689	48.146.689
Patrimônio Líquido	**-63.893.341**	**-64.184.939**
Capital	24.881.938	24.881.938
Reservas	58.435.244	58.435.244
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-146.882.608	-146.882.608
Resultado no Exercício	-327.916	-619.514

II.2.1.1. Evolução do Ativo Total

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

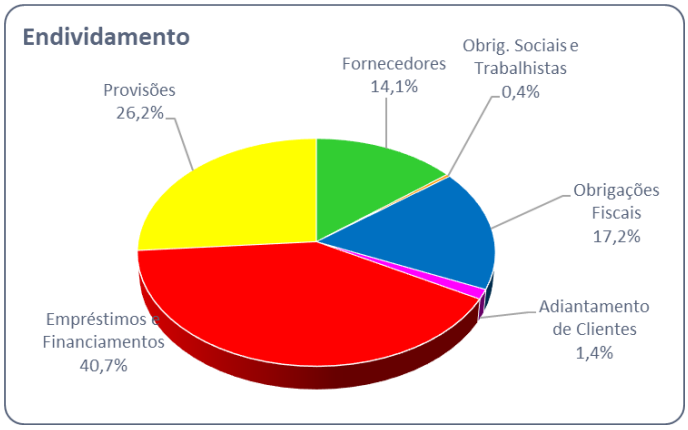


- A rubrica de **Estoques** somou na ordem de R$ 15 milhões, dos quais 99,4% estão alocados na alínea Almoxarifado.
- A conta **Partes Relacionadas** perfez R$ 56,9 milhões e contabiliza os saldos com as empresas coligadas.
- Os **Impostos a Recuperar** totalizaram R$ 29,6 milhões, sendo a rubrica composta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

conta		valor
COFINS a Compensar	R$	1.192.182,21
CSLL Diferido	R$	4.092.711,14
IRPJ Diferido	R$	11.368.642,05
IPI Crédito	R$	392.354,72
PIS Retenção	R$	235.473,73
INSS a Compensar	R$	12.258.987,59
Saldo Negativo de IRPJ	R$	63.039,34
	R$	29.603.390,78

II.2.1.2. Evolução do Passivo (Endividamento Total)

O **Endividamento** perfez R$ 183,6 milhões, sendo o mais relevante os **Empréstimos e Financiamentos**.



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

Fornecedores		valor
Banco do Brasil S.A.	R$	1.376.962,86
Rosa Maria Moraes	R$	251.306,45
Solaris Equipamentos	R$	221.609,52
WEG Tintas Ltda.	R$	190.756,48
Arcomjato Locação e Serviços	R$	161.470,00
LKL Ind Com e Serviços	R$	122.209,84
Subtotal	R$	2.324.315,15
Demais Fornecedores - abaixo R$ 100 mil	R$	23.634.129,57
Total Geral	R$	25.958.444,72

II.2.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido negativo** foi de R$ 64,1 milhões, principalmente devido aos prejuízos acumulados de exercícios anteriores.

II.2.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	jan/23	fev/23	Acumulado
Receita Líquida	**0**	**0**	**0**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-21.077	-77.723	**-98.800**
= Resultado Bruto	**-21.077**	**-77.723**	**-98.800**
(=) Despesas Operacionais	**-1.800**	**-3.683**	**-5.483**
(-) Despesas Administrativas	-1.800	-3.683	**-5.483**
= Resultado Operacional Líquido	**-22.877**	**-81.406**	**-104.283**
(=/-) Resultado Financeiro	**-278.699**	**-236.532**	**-515.231**
(-) Despesas Financeiras	-278.699	-236.532	**-515.231**
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**-301.576**	**-317.938**	**-619.514**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**-301.576**	**-317.938**	**-619.514**

Em fevereiro de 2023, não houve reconhecimento de Receitas, apenas a apropriação de **Despesas e Custos** que somaram R$ 291,6 mil.

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

Índices de Liquidez	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	0,28	0,25	0,25	0,14	0,15	0,15
Liquidez Corrente	0,78	0,75	0,75	0,43	0,44	0,46
Liquidez Geral	0,44	0,43	0,43	0,65	0,65	0,65
Índices de Estrutura de Capitais	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Endividamento	-1,78	-1,77	-1,77	-2,88	-2,87	-2,86
Composição do Endividamento	0,11	0,11	0,11	0,29	0,28	0,27
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Instrumentos Financeiro	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Capital Circulante Líquido	-6.581.321	-7.395.322	-7.486.811	-30.282.727	-28.379.852	-26.505.496

II.2.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Conforme informações prestadas anteriormente, essa Recuperanda não possui colaboradores.

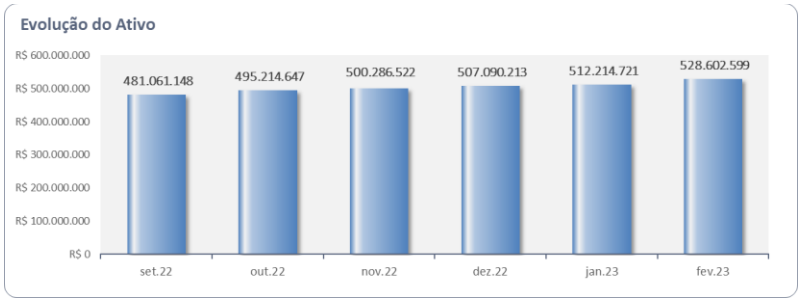
II.3. TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTE LTDA.

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

Balanço Patrimonial R$	jan/23	fev/23
Ativo	**512.214.721**	**528.602.599**
Ativo Circulante	**146.585.243**	**151.305.278**
Caixa e Equivalentes de Caixa	43.984.056	41.625.332
Contas a Receber	58.998.363	62.169.678
Estoques	343.191	418.607
Adiantamento a Fornecedores	11.381.922	11.338.039
Impostos a Recuperar	16.281.097	20.289.637
Despesas Antecipadas	3.943.330	3.518.834
Outros Créditos	11.653.285	11.945.151
Ativo Não Circulante	**365.629.478**	**377.297.321**
Realizável a Longo Prazo	**258.791.311**	**270.575.540**
Partes Relacionadas	24.151.184	24.151.184
Conta Corrente	172.331.376	184.607.376
Depósitos Judiciais	2.001.665	1.504.633
Impostos a Recuperar	16.281.097	60.312.348
Investimentos	**28.002.656**	**29.045.904**
Imobilizado	**78.835.511**	**77.675.877**
Passivo	**512.214.721**	**528.602.599**
Passivo Circulante	**59.039.221**	**61.254.095**
Fornecedores	22.961.384	23.861.111
Obrigações Sociais e Trabalhistas	13.089.185	13.311.593
Obrigações Fiscais	15.007.961	16.156.790
Contas a Pagar	2.995.999	2.995.533
Adiantamento de Clientes	4.984.691	4.929.068
Passivo Não Circulante	**710.428.046**	**717.448.707**
Empréstimos e Financiamentos	451.561.071	451.561.071
Obrigações Tributárias	233.573.628	240.594.289
Provisões para Contingências	25.293.347	25.293.347
Patrimônio Líquido	**-257.252.545**	**-250.100.203**
Capital	87.682.221	87.682.221
Reservas	8.768.183	8.768.183
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-357.439.490	-357.439.490
Resultado no Exercício	3.736.541	10.888.883

II.3.1.1. Evolução do Ativo Total

Em fevereiro de 2023, os Ativos somaram R$ 528,6 milhões, dos quais as contas mais relevantes são as **Contas a Receber**, **Conta Corrente** e **Imobilizado**.



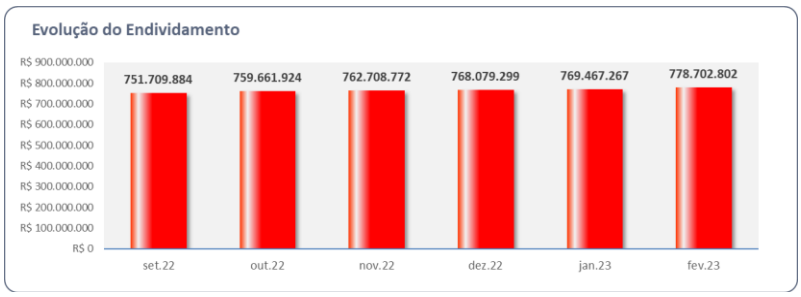
- A rubrica **Contas a Receber** perfez R$ 62,1 milhões, sendo os principais montantes a receber os sumarizados abaixo:

Clientes	
Vestas do Brasil	R$ 19.290.646
Nordex Energy	R$ 4.059.159
Mendes Junior	R$ 3.610.502
WEG Equipamentos	R$ 2.817.371
Toyo Setal	R$ 2.583.076
Wind Power	R$ 1.636.794
Ecovix - Engevix	R$ 1.406.017
Siemens Gamesa	R$ 1.165.102
Maersk Logistics	R$ 1.108.907
Jaraguá Equipamentos	R$ 1.045.779
Guarda Max	R$ 678.810
Alusa Engenharia	R$ 569.010
Deugro Brasil	R$ 552.211
Tecer Terminais	R$ 551.805
Subtotal	**R$ 41.075.188**
Demais Clientes	R$ 21.094.490
Total Geral	**R$ 62.169.678**

- A rubrica **Conta Corrente** totalizou R$ 184,6 milhões e contabiliza os valores a receber das empresas coligadas, dos quais 99,2% são atinentes a empresa **Santaluz Logística**.
- Composta por Imóveis, Instalações, Veículos e Equipamentos destinados a atividade-fim da Recuperanda, o **Ativo Imobilizado** somou R$ 77,6 milhões. Nota-se a contabilização da depreciação no período.

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

O **Endividamento** total foi de R$ 778,7 milhões, sendo a obrigação mais relevante os **Empréstimos e Financiamentos**.



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

Fornecedor		
Demag Cranes	R$	2.559.762
WTC Loc. de Equip.	R$	1.952.081
Mapfre Saúde	R$	1.504.605
Carga Pesada	R$	1.033.169
SENAI	R$	3.970.105
Mapfre Seguros	R$	827.647
Monica Ribeiro	R$	600.000
Ind. Cometto	R$	678.197
Tokio Marine	R$	387.821
Terex Cranes	R$	366.178
Subtotal	**R$**	**13.879.566**
Demais Fornecedores	R$	9.981.545
Total Geral	**R$**	**23.861.111**

II.3.1.3. Patrimônio Líquido

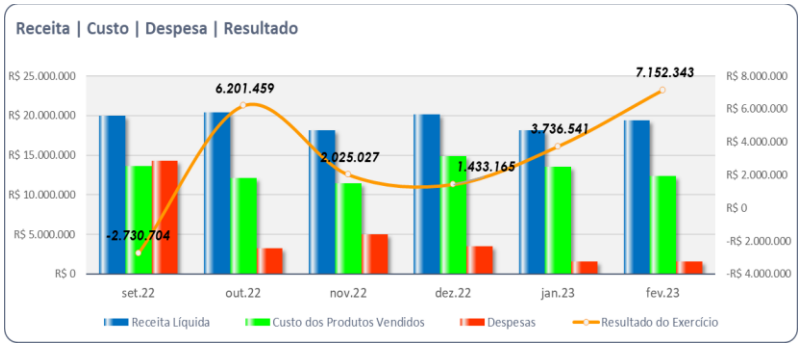
O **Patrimônio Líquido negativo** foi de R$ 250,1 milhões, principalmente devido aos Prejuízos Acumulados de exercícios anteriores.

II.3.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	jan/23	fev/23	Acumulado
Receita Operacional Bruta	**21.413.449**	**23.944.408**	**45.357.857**
(-) Deduções da Receita Operacional	-3.301.944	-4.537.415	-7.839.359
Receita Líquida	**18.111.505**	**19.406.993**	**37.518.498**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-13.533.628	-12.362.639	-25.896.267
= Resultado Bruto	**4.577.877**	**7.044.354**	**11.622.231**
(=) Despesas Operacionais	**-1.463.143**	**-1.507.395**	**-2.970.538**
(-) Despesas Administrativas	-1.463.143	-1.507.395	-2.970.538
= Resultado Operacional Líquido	**3.114.734**	**5.536.959**	**8.651.693**
(=/-) Resultado Financeiro	**-138.050**	**-80.578**	**-218.628**
(+) Receitas Financeiras	438.443	417.248	855.691
(-) Despesas Financeiras	-576.493	-497.826	-1.074.319
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**2.976.685**	**5.456.381**	**8.433.065**
(-) IRPJ e CSLL	5.262	5.262	10.524
Receitas Despesas Não Operacionais	754.594	1.690.700	2.445.294
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**3.736.541**	**7.152.343**	**10.888.883**

Em fevereiro de 2023, a Recuperanda apresentou:

- **Resultado positivo** na ordem de R$ 7,1 milhões, com **Receita Líquida** de R$ 19,4 milhões.
- Os **Custos** (R$ 12,3 milhões) consumiram 63,7% da **Receita Líquida** auferida.
- As **Despesas Administrativas** totalizaram R$ 1,5 milhões e as **Despesas Financeiras** em R$ 497,8 mil;



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

Índices de Liquidez	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Liquidez Imediata	0,67	0,73	0,72	0,57	0,74	0,68
Liquidez Seca	1,93	2,11	2,24	2,15	2,22	2,23
Liquidez Corrente	2,21	2,37	2,51	2,39	2,48	2,47
Liquidez Geral	0,50	0,51	0,52	0,52	0,53	0,54
Índices de Estrutura de Capitais	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Endividamento	-2,78	-2,87	-2,91	-2,94	-2,99	-3,11
Composição do Endividamento	0,09	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,25	0,24	0,23	0,23	0,23	0,23
Instrumentos Financeiro	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Capital Circulante Líquido	78.712.309	88.193.678	93.391.879	88.309.875	87.546.022	90.051.183

II.3.4. Evolução Mensal de Colaboradores

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

	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Saldo Inicial	539	531	534	536	534	560
Admitidos	12	21	19	11	37	22
Demitidos	20	18	17	13	11	23
Saldo Final	531	534	536	560	560	559

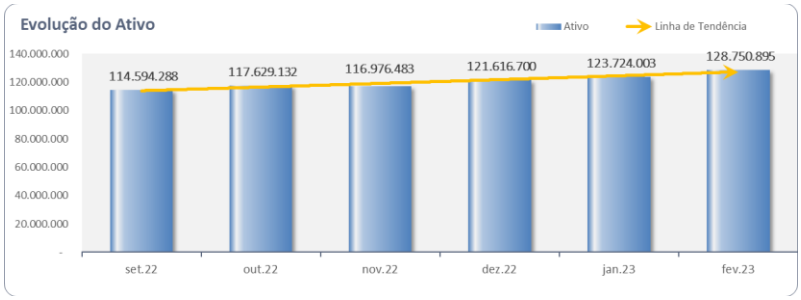
II.4. SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.

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

Balanço Patrimonial R$	jan/23	fev/23
Ativo	**123.724.003**	**128.750.895**
Ativo Circulante	**26.794.137**	**31.433.233**
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.570.235	3.818.594
Contas a Receber	15.589.663	18.456.427
Estoques	2.148.405	2.345.904
Impostos a Recuperar	109.899	102.327
Despesas Antecipadas	336.796	490.914
Adiantamento a Fornecedores	5.269.146	5.487.292
Outros Créditos	769.993	731.775
Ativo Não Circulante	**96.929.866**	**97.317.662**
Realizável a Longo Prazo	**79.076.599**	**79.710.171**
Depósitos e Cauções LP.	24.202	24.202
Depósitos Judiciais.	463.810	466.382
Partes Relacionadas.	9.587.009	9.587.009
Impostos a Recuperar.	3.084.683	3.084.683
Conta Corrente.	65.916.895	66.547.895
Imobilizado	**17.853.267**	**17.607.491**
Passivo	**123.724.003**	**128.750.895**
Passivo Circulante	**12.390.267**	**13.381.900**
Fornecedores	3.887.733	4.264.973
Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.689.642	1.879.890
Obrigações Tributarias	4.503.779	4.927.925
Adiantamentos de Clientes	2.309.112	2.309.112
Passivo Não Circulante	**105.586.077**	**108.578.089**
Empréstimos e Financiamentos	75.760.399	78.813.399
Obrigações Tributarias.	28.478.678	28.417.690
Provisões.	1.347.000	1.347.000
Patrimônio Líquido	**5.747.659**	**6.790.907**
Capital	20.000.000	20.000.000
Reservas	13.597.301	13.597.301
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-28.269.176	-28.269.176
Resultado no Exercício	419.534	1.462.782

II.4.1.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos** somaram R$ 128,7 milhões, dos quais as contas mais relevantes são as **Contas a Receber**, **Conta Corrente e Imobilizado**.

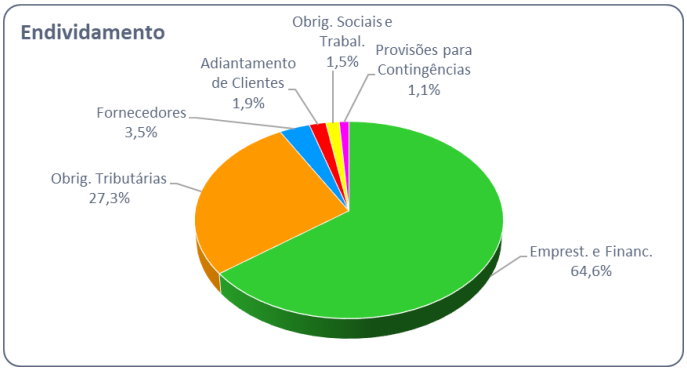


- O **Ativo Imobilizado** perfez R$ 17,6 milhões. Nota-se a contabilização da depreciação em todo o período.
- A **Conta Corrente** totalizou R$ 66,5 milhões e representa 51,7% do total dos Ativos. Essa rubrica contabiliza os valores a receber das empresas coligadas **Santaluz** Logística e **Bela Roma**.
- As **Contas a Receber** somaram R$ 15,6 milhões e os principais montantes estão sumarizados abaixo:

Clientes		jan/23
Ternium Brasil	R$	4.208.174
Emalto Ind. Mecânica	R$	1.620.329
FMC Technologies do Brasil	R$	1.526.235
Schlumberger Serviços	R$	1.392.043
Tebra Contrução	R$	1.048.901
Zocar Rio Caminhões	R$	1.364.303
Subtotal	**R$**	**11.159.985**
Serviços a Faturar	R$	4.136.953
Demais Clientes	R$	3.159.489
Total Geral	**R$**	**18.456.427**

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

O **Endividamento** perfez R$ 122 milhões, sendo a obrigação mais relevante os **Empréstimos e Financiamentos**, que representa 64,6% das dívidas da Recuperanda. A evolução nessa conta ocorre principalmente na alínea **Conta Corrente** (que contabiliza os saldos devidos as empresas **Tomé Participações** e **Santaluz Logística**).



II.4.1.3. Patrimônio Líquido

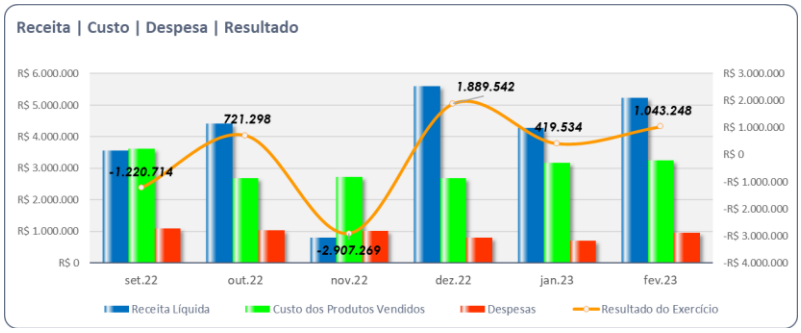
O **Patrimônio Líquido positivo** foi de R$ 6,8 milhões.

II.4.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	jan/23	fev/23	Acumulado
Receita Operacional Bruta	**4.932.030**	**6.071.706**	**11.003.736**
(-) Deducoes da Receita Operacional	-647.751	-848.965	-1.496.716
Receita Líquida	**4.284.279**	**5.222.741**	**9.507.020**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-3.165.769	-3.243.009	-6.408.778
= Resultado Bruto	**1.118.510**	**1.979.733**	**3.098.243**
(=) Despesas Operacionais	**-457.840**	**-756.842**	**-1.214.682**
(-) Despesas Administrativas	-457.840	-756.842	-1.214.682
= Resultado Operacional Líquido	**660.670**	**1.222.891**	**1.883.561**
(=/-) Resultado Financeiro	**-241.136**	**-184.143**	**-425.279**
(+) Receitas Financeiras	15.840	19.213	35.053
(-) Despesas Financeiras	-256.976	-203.356	-460.332
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**419.534**	**1.038.748**	**1.458.282**
Receitas Despesas Nao Operacionais	0	4.500	4.500
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**419.534**	**1.043.248**	**1.462.782**

A Recuperanda apresentou:

- **Resultado positivo** de R$ 1 milhão, com **Receita Líquida** de R$ 5,2 milhões.
- Os **Custos** somaram R$ 3,2 milhões e consumiram 62,1% da **Receita Líquida** auferida.
- As **Despesas Administrativas** totalizaram R$ 756,8 mil.
- As **Despesas Financeiras** somaram R$ 203,3 mil.



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

Índices de Liquidez	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Liquidez Imediata	0,45	0,26	0,16	0,16	0,21	0,29
Liquidez Seca	2,13	1,90	1,72	1,92	1,96	2,14
Liquidez Corrente	2,37	2,14	1,95	2,14	2,16	2,35
Liquidez Geral	0,88	0,89	0,87	0,89	0,90	0,91
Índices de Estrutura de Capitais	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Endividamento	19,87	17,94	34,4	21,83	20,53	17,96
Composição do Endividamento	0,11	0,11	0,1	0,11	0,11	0,11
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,18	0,18	0,17	0,17	0,16	0,15
Instrumentos Financeiro	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Capital Circulante Líquido	16.603.075	14.210.442	11.354.771	14.039.861	14.403.870	18.051.334

II.4.4. Evolução Mensal de Colaboradores

	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Saldo Inicial	147	150	146	141	144	147
Admitidos	4	1	3	3	5	1
Demitidos	1	5	8	0	2	5
Saldo Final	150	146	141	147	147	143

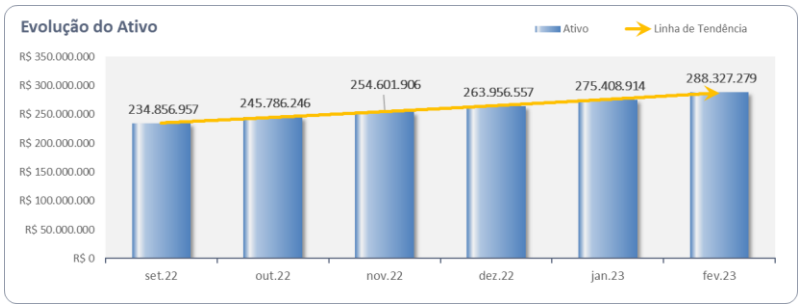
II.5. SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.

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

Balanço Patrimonial R$	jan/23	fev/23
Ativo	**275.408.914**	**288.327.279**
Ativo Circulante	**2.795.111**	**3.052.136**
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.587.439	1.856.891
Contas a Receber	142.790	128.511
Impostos a Recuperar	0	1.851
Adiantamento a Fornecedores	1.064.883	1.064.883
Ativo Não Circulante	**272.613.803**	**285.275.143**
Realizável a Longo Prazo	**272.613.803**	**285.275.143**
Partes Relacionadas	14.216.205	14.216.205
Impostos a Recuperar	0	245.430
Conta Corrente	258.152.168	270.813.508
Imobilizado	**0**	**0**
Passivo	**275.408.914**	**288.327.279**
Passivo Circulante	**91.985**	**92.213**
Fornecedores	77.915	77.915
Obrigações Sociais e Trabalhistas	3.403	3.403
Obrigações Fiscais	10.665	10.893
Adiantamento de Clientes	2	2
Passivo Não Circulante	**274.906.502**	**287.815.227**
Empréstimos e Financiamentos	274.772.281	287.680.753
Obrigações Fiscais	10.665	134.475
Patrimônio Líquido	**410.427**	**419.838**
Capital Social	400.000	400.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	1.261	1.261
Resultado no Exercício	9.166	18.577

II.5.1.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos** somaram R$ 288,3 milhões, dos quais as contas mais relevantes são as de **Conta Corrente e Partes Relacionadas**.

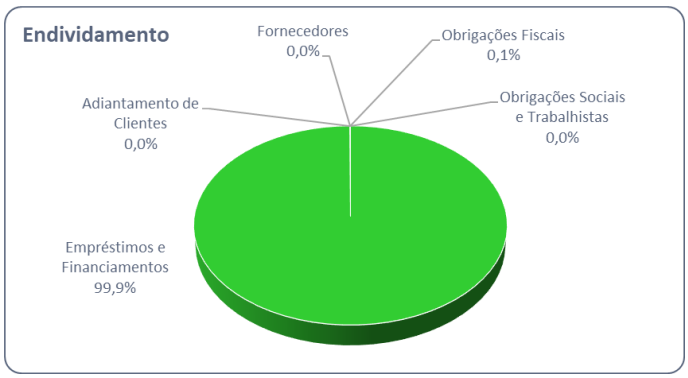


- A rubrica **Conta Corrente** totalizou R$ 270,8 milhões (93,93% dos Ativos) e contabiliza os valores a receber das empresas coligadas.

Coligada	Valor	
Bela Roma	R$	911.938,10
Sotrel	R$	73.279.186,94
Tomé Edificações	R$	87.943,85
Tomé Engenharia	R$	17.934.019,66
Tomé Equipamentos	R$	174.756.387,14
Tomé Participações	R$	3.844.032,72
	R$	270.813.508,41

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

O **Endividamento** total foi de R$ 287,9 milhões, dos quais 99,9% são atinentes a **Empréstimos e Financiamentos.**



II.5.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido positivo** foi de R$ 419,8 mil.

II.5.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	jan/23	fev/23	Acumulado
Receita Líquida	**0**	**0**	**0**
= Resultado Bruto	**0**	**0**	**0**
(=) Despesas Operacionais	**-132**	**-264**	**-396**
(-) Despesas Administrativas	-132	-264	**-396**
= Resultado Operacional Líquido	**-132**	**-264**	**-396**
(=/-) Resultado Financeiro	**11.149**	**20.368**	**31.517**
(+) Receitas Financeiras	12.258	22.389	**34.647**
(-) Despesas Financeiras	-1.109	-2.021	**-3.130**
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**11.017**	**20.104**	**31.120**
(-) IRPJ e CSLL	-1.851	-1.527	**-3.377**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**9.166**	**18.577**	**27.743**

Não houve reconhecimento de faturamento no período. As **Receitas** referem-se à Rendimentos de Aplicações **(Receitas Financeiras)**, que somaram R$ 23,5 mil. Enquanto as **Despesas Financeiras** somaram R$ 2 mil. Desta forma, auferiu **resultado líquido positivo** de R$ 18,6 mil.

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

Índices de Liquidez	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Liquidez Imediata	22,92	15,44	14,39	20,01	17,26	20,14
Liquidez Seca	36,63	29,27	28,14	33,39	30,39	33,10
Liquidez Corrente	36,63	29,27	28,14	33,39	30,39	33,10
Liquidez Geral	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Índices de Estrutura de Capitais	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Endividamento	606,78	618,64	625,56	656,82	670,03	685,76
Composição do Endividamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,99	-0,99	-0,99	-0,99	-0,99	-0,99
Instrumentos Financeiro	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Capital Circulante Líquido	3.312.924	2.582.441	2.468.023	2.957.552	2.703.126	2.959.923

II.5.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Conforme informações prestadas anteriormente, essa Recuperanda não possui colaboradores.

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

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

Balanço Patrimonial R$	jan/23	fev/23
Ativo	**5.346**	**5.346**
Ativo Circulante	**-**	**-**
Ativo Não Circulante	**5.346**	**5.346**
Partes Relacionadas	5.346	5.346
Passivo	**5.345**	**5.346**
Passivo Circulante	**4.734**	**4.734**
Fornecedores	3.022	3.022
Partes Relacionadas	1.702	1.702
Demais Contas a Pagar	10	10
Passivo Não Circulante	**-**	**-**
Patrimônio Líquido	**611**	**611**
Capital Social	10.000	10.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 9.389	- 9.389

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

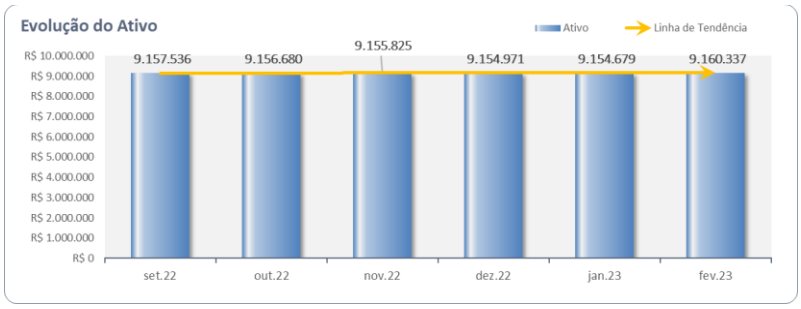
II.7. TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. E BELA ROMA SPE LTDA. - CONSOLIDADO

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

Balanço Patrimonial R$	jan/23	fev/23
Ativo	**9.154.679**	**9.160.337**
Ativo Circulante	**4.149.424**	**4.155.375**
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	1
Estoques	2.299.541	2.299.541
Adiantamento a Fornecedores	974.882	974.882
Outros Créditos	875.000	875.000
Despesas Antecipadas	0	5.951
Ativo Não Circulante	**5.005.255**	**5.004.962**
Partes Relacionadas	4.755.738	4.755.738
Conta Corrente	243.855	243.855
Imobilizado	5.662	5.369
Passivo	**9.154.679**	**9.160.337**
Passivo Circulante	**265.593**	**272.734**
Fornecedores	170.829	177.970
Obrigações Sociais e Trabalhistas	10.827	10.827
Obrigações Fiscais	0	0
Adiantamento de Clientes	83.937	83.937
Passivo Não Circulante	**9.185.907**	**9.207.722**
Partes Relacionadas	4.755.738	6.205.578
Conta Corrente	243.855	1.216.529
Obrigações Fiscais	0	1.545.851
Obrigações Previdenciárias	162.307	163.012
Provisões	76.752	76.752
Patrimônio Liquido	**-296.822**	**-320.119**
Capital Social	595.000	595.000
Capital Social Integralizar	-595.000	-595.000
Lucros Acumulados	2.697.480	2.697.480
Resultado no Exercício	-2.994.302	-3.017.599

II.7.1.1. Evolução do Ativo Total

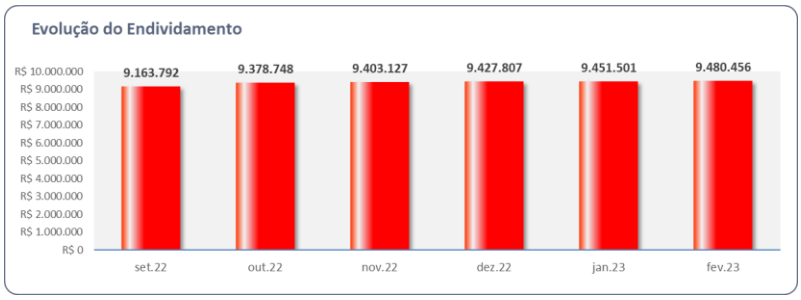
Em fevereiro de 2023, os **Ativos** somaram R$ 9,2 milhões



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

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

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



II.7.1.3. Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido negativo** foi de R$ 320,1 mil, principalmente devido aos prejuízos acumulados de exercícios anteriores.

II.7.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício	jan/23	fev/23	Acumulado
Receita Líquida	**0**	**0**	**0**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-293	-1.482	-1.775
= Resultado Bruto	**-293**	**-1.482**	**-1.775**
(=) Despesas Operacionais	**-30.796**	**-29.951**	**-60.747**
(-) Despesas Administrativas	-13.930	-13.796	-27.726
(-) Equivalência Patrimonial	-16.866	-16.155	-33.021
= Resultado Operacional Líquido	**-31.089**	**-31.433**	**-62.522**
(=/-) Resultado Financeiro	**-9.763**	**-8.019**	**-17.782**
(-) Despesas Financeiras	-9.763	-8.019	-17.782
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**-40.852**	**-39.452**	**-80.304**
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	**-40.852**	**-39.452**	**-80.304**

Em fevereiro de 2023, apresentaram:

- **Resultado negativo** na ordem de R$ 39,4 mil, sem o reconhecimento de faturamento no período.
- Os **Custos** somaram R$ 1,4 mil.
- As **Despesas Administrativas** e **Financeiras** totalizaram R$ 21,8 mil.
- Houve perda na **Equivalência Patrimonial** de R$ 16,1 mil.

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

Índices de Liquidez	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	6,99	6,99	6,96	6,91	6,97	6,78
Liquidez Corrente	15,69	15,67	15,61	15,50	15,62	15,24
Liquidez Geral	1,00	0,98	0,97	0,97	0,97	0,97
Índices de Estrutura de Capitais	**set/22**	**out/22**	**nov/22**	**dez/22**	**jan/23**	**fev/23**
Endividamento	-1464,57	-42,23	-38,02	-34,55	-31,84	-29,62
Composição do Endividamento	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Instrumentos Financeiro	**set/22**	**out/22**	**nov/22**	**dez/22**	**jan/23**	**fev/23**
Capital Circulante Líquido	3.886.511	3.885.723	3.884.125	3.881.677	3.883.831	3.882.641

II.7.4. Evolução Mensal de Colaboradores

Conforme informações prestadas anteriormente, essa Recuperanda não possui colaboradores.

Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial

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

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

Classe II – Garantia Real: O valor principal da dívida será pago em 180 meses, com carência de 24 meses para o início do pagamento do valor principal da dívida. Após o período de carência, o Grupo Tomé pagará o valor devido aplicando-se deságio de 50% sobre o valor total dos créditos inscritos nesta classe. Os prazos acima fixados serão contados a partir da publicação da decisão da homologação do plano. A título de correção do valor da classe II, será corrigir o valor da parcela a pagar, após a aplicação do deságio de 50% utilizando como indexador a TR, acrescidos de juros remuneratórios de 1,00% ao ano. O valor da correção monetária acrescida de juros terá carência de 18 meses a contar da publicação da homologação do plano. O pagamento dos juros e da correção monetária correspondente ao valor da primeira parcela será pago no 19º mês após a publicação da homologação do plano, sendo pago as demais parcelas fixadas nos mesmos dias dos anos subsequentes.

Classe III – Quirografário e Classe IV – ME e EPP: O valor principal da dívida será pago em 180 meses, com carência de 24 meses para o início do pagamento do valor principal da dívida. Após o período de carência o Grupo Tomé pagará o valor referente a estas classes com deságio de 50% sobre o total de crédito inscrito, devendo o saldo obtido ser pago ao longo de 15 parcelas anuais obedecendo aos seguintes critérios:

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

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

Correção do Saldo Devedor: a título de correção do valor das Classes III e IV, será correção monetária do valor da parcela a pagar, após aplicação do deságio, utilizando

como indexador a TR acrescida de juros simples fixados em 1,00% ao ano. O valor da correção monetária acrescida de juros terá carência de 18 meses a contar da publicação da decisão da homologação do plano. O pagamento dos juros e da correção monetária correspondente ao valor da primeira parcela será pago no 19º mês após a publicação da homologação do plano, sendo pago as demais parcelas fixadas nos mesmos dias dos anos subsequentes.

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

Credores Financeiros Extraconcursais aderentes ao Aditivo ao Plano de Recuperação judicial: os credores financeiros extraconcursais aderentes são aqueles credores financeiros, detentores da alienação fiduciária compartilhada de bens móveis e imóveis do Grupo Tomé. Conforme ressalvas homologadas, as Instituições Financeiras Privadas e Públicas que pretendam aderir ao plano, implicará no recebimento da integralidade do seu crédito através do fruto da venda dos bens que comporão as Unidades Produtivas Isoladas, na hipótese de venda de tais Unidades Produtivas.

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

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

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

a) credores que natureza financeira: Para cada real aportado, ao custo máximo de 2,0% ao mês, sem garantia colateral de qualquer natureza, com prazo mínimo a definir e 06 meses de carência corrigida, a mesma quantia relativa ao seu crédito sujeito a recuperação será paga antecipadamente, em condições a serem negociadas, oportunamente, entre as Recuperandas e instituições financeiras, que porventura venham a ofertar referidas linhas de crédito.

b) credores de natureza operacional: Para cada real aportado em fornecimento de produtos, ou, ainda, em 30, 60 e 90 dias, sem garantia colateral de qualquer natureza, a mesma quantia relativa ao seu crédito sujeito à recuperação será paga antecipadamente em condições a serem negociadas, oportunamente, entre as Recuperandas e respectivos credores fornecedores, que porventura venham a fornecer produtos.

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

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

III.2. Do Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

Os montantes pagos aos credores foram apurados através dos comprovantes de pagamentos, confrontados com a posição disponibilizada pela Recuperanda e sumarizados no quadro abaixo:

Classe	QGC	Deságio	Valor com Deságio	Pagamentos	Valor a Vencer
I	R$ 19.842.648	R$ -	R$ 19.842.648	R$ 17.307.488	R$ 2.535.160
III	R$ 82.226	R$ 41.113	R$ 41.113	R$ -	R$ 41.113
III	R$ 423.339.380	R$ 211.669.690	R$ 211.669.690	R$ 2.537.150	R$ 209.132.540
IV	R$ 2.155.366	R$ 1.077.683	R$ 1.077.683	R$ 102.506	R$ 975.177
Total	**R$ 425.576.972**	**R$ 212.788.486**	**R$ 212.788.486**	**R$ 2.639.656**	**R$ 210.148.830**

Anexo IV – Relatório de diligências realizadas

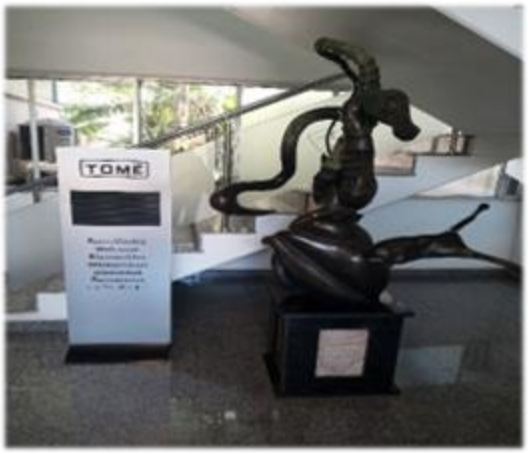
Relatório de diligências realizadas
Data: 02.02.2023
Local: Escritório e Pátio – Avenida José Odorizzi, nr. 900 – CEP. 09810-900- Bairro Assunção – São Bernardo do Campo - SP
Responsável: Sr. Sidnei Garcia Diaz
Preposto: Antonio Carlos Quintiliano
A visita foi conduzida pelo Dr. Sidnei G. Diaz, Advogado da Empresa.

Visão da Empresa

Entrada / Portaria

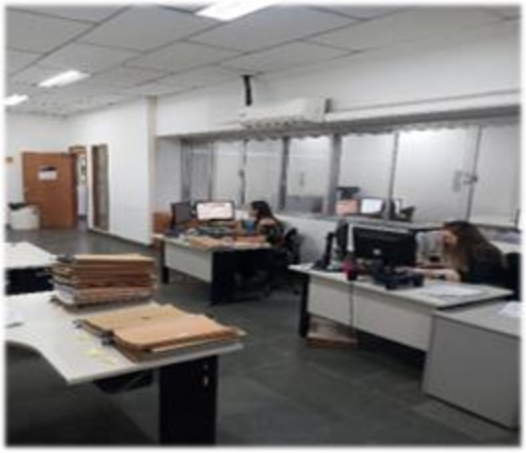
Prédio Administrativo

Recepção

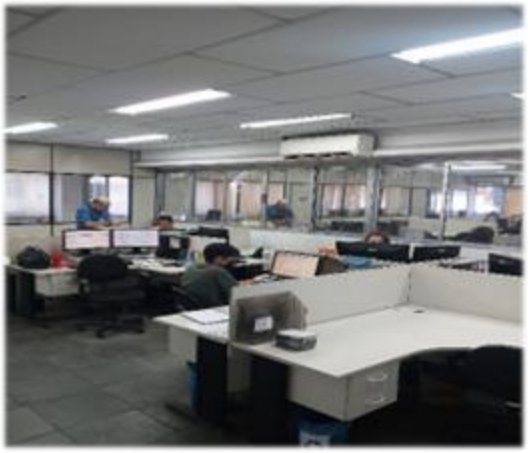


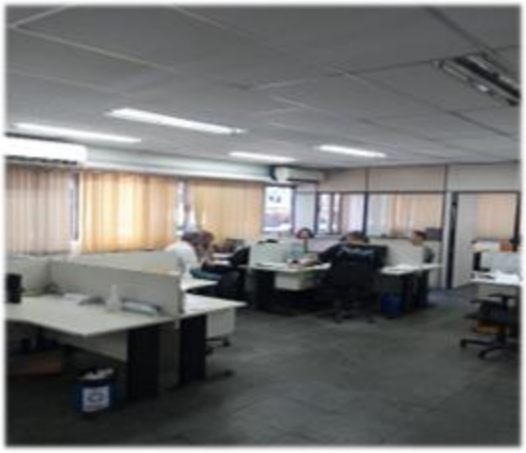
Diretoria

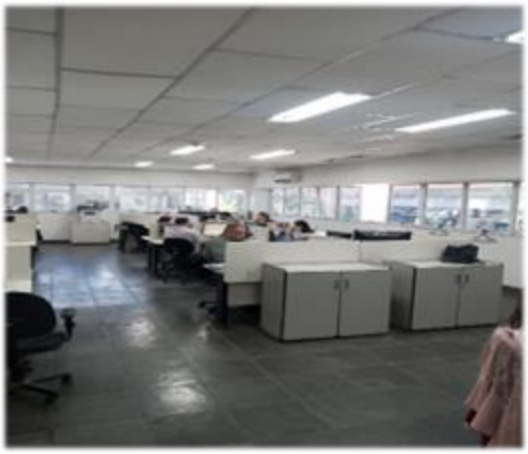
Jurídico

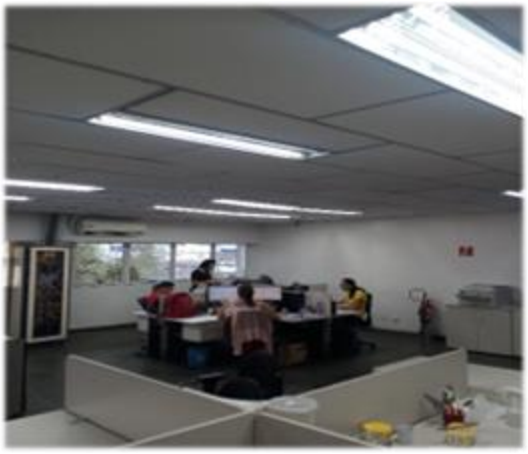


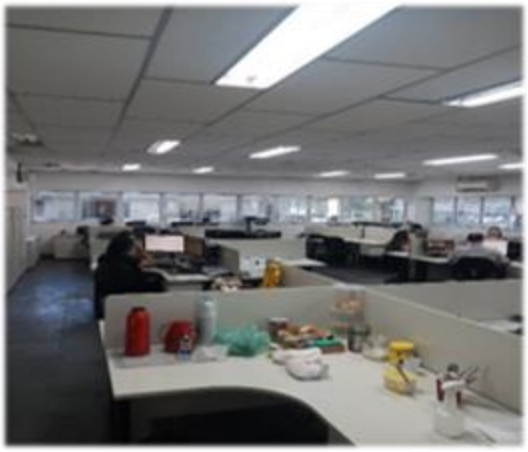
Área Comercial / Administrativa











Área descanso

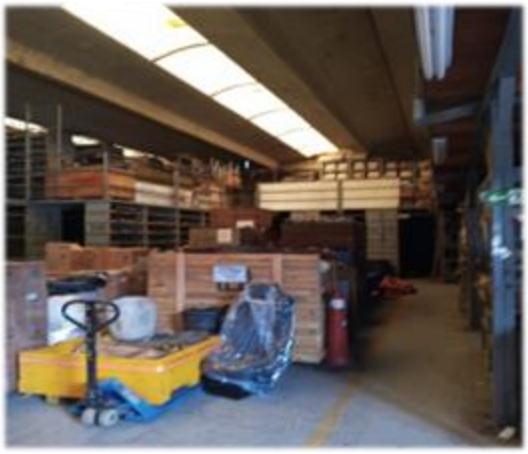
Sala de Reunião

Refeitório

Estacionamento

Pátio – Veículos / Maquinários

Almoxarifado

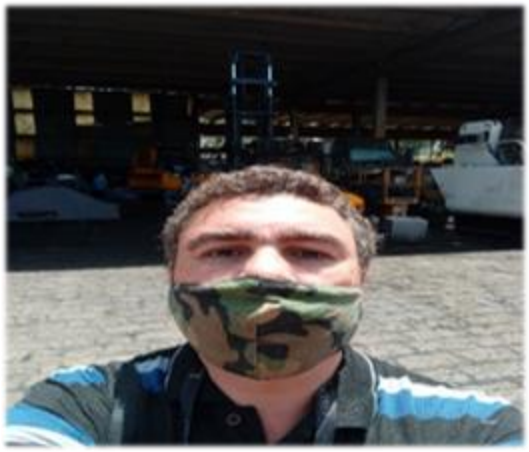


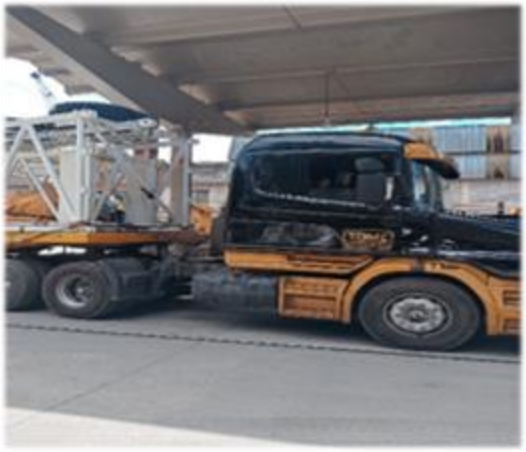
Lubrificação

Elétrica

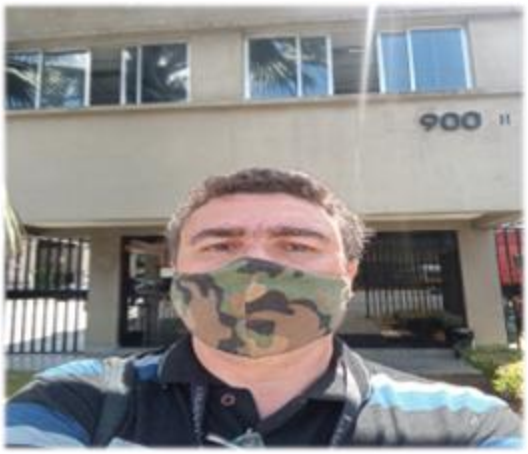
Manutenção

TEREX





Preposto: Antonio Carlos Quintiliano



Anexo V - Pedidos de esclarecimento ou documentos complementares

O envio mensal da planilha de controle contendo a totalidade dos pagamentos efetuados (de forma analítica), e demais comprovantes de pagamentos das Classes I, III e IV.

Anexo VI – Cronograma Processual

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

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

ANEXO II DA RECOMENDAÇÃO Nº 72, DE 19 DE AGOSTO DE 2020	COMENTÁRIOS AJ
1. Há litisconsórcio ativo? 1.1. Em caso positivo, identifique a qual devedor se refere o presente relatório.	Não
2. Este relatório é: 2.2. Mensal	RMA 02/2023
2.2.1. Houve alteração da atividade empresarial?	Não
2.2.2. Houve alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração?	Não
2.2.3. Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?	Não
2.2.4. Quadro de funcionários 2.2.4.1.Número de funcionários/colaboradores total 2.2.4.1.1. Número de funcionários CLT 2.2.4.1.2. Número de pessoas jurídicas	Anexo II
2.2.5. Análise dos dados contábeis e informações financeiras	Anexo II
2.2.5.1. Ativo (descrição / evolução)	Anexo II
2.2.5.2. Passivo 2.2.5.2.1. Extraconcursal 2.2.5.2.1.1. Fiscal 2.2.5.2.1.1.1. Contingência 2.2.5.2.1.1.2. Inscrito na dívida ativa 2.2.5.2.1.2. Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios 2.2.5.2.1.3. Alienação fiduciária 2.2.5.2.1.4. Arrendamentos mercantis 2.2.5.2.1.5. Adiantamento de contrato de câmbio (ACC) 2.2.5.2.1.6. Obrigação de fazer 2.2.5.2.1.7. Obrigação de entregar 2.2.5.2.1.8. Obrigação de dar 2.2.5.2.1.9. Obrigações ilíquidas 2.2.5.2.1.10. N/A 2.2.5.2.1.10.1. Justificativa 2.2.5.2.1.10.2. Observações 2.2.5.2.1.11. Pós ajuizamento da RJ 2.2.5.2.1.11.1. Tributário 2.2.5.2.1.11.2. Trabalhista 2.2.5.2.1.11.3. Outros 2.2.5.2.1.11.3.1. Observações 2.2.5.2.1.11.4. Observações / Gráficos	Anexo II
2.2.6. Demonstração de resultados (evolução) 2.2.6.1. Observações (análise faturamento / índices de liquidez / receita x custo / receita x resultado)	Anexo II
2.2.7. Diligência nos estabelecimentos da recuperanda	Anexo IV
2.2.8. Planilha de controle de pagamentos dos credores concursais (nome do credor / valor no edital / parcela / valor pago / saldo residual atualizado) 2.2.8.1.N/A 2.2.8.2. Anexar documentos	Anexo III
2.2.9. Observações	
2.2.10. Anexos	
2.2.11. Eventos do mês	

Glossário

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

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

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

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

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

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

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

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

- **Índice de Endividamento**: mostra quanto a sociedade tem de dívidas com terceiros (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) para cada real de recursos próprios (Patrimônio Líquido). Indica a dependência que a entidade apresenta com relação a terceiros e, nesse ponto, o risco a que está sujeita.
- **Composição do Endividamento**: Para analisar a solvência de uma entidade, é importante conhecer os prazos de vencimentos de suas dívidas. Nesse sentido, o índice de composição do endividamento revela quanto da dívida total (Passivo

Circulante + Passivo Não Circulante) com terceiros é exigível no curto prazo (Passivo Circulante).

- **Imobilização de Recursos Não Correntes**: O índice de imobilização do Patrimônio Líquido apresenta a parcela do capital próprio que está investida em ativos de baixa liquidez (Ativos Imobilizados, investimentos ou Ativos Intangíveis), ou seja, Ativos Não Circulantes deduzidos dos ativos realizáveis a longo prazo.

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

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

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