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, alíneas "a" e "c" da Lei de Recuperação de Empresas e Falências n° 11.101/2005, apresentar **Relatório das Atividades das Recuperandas** referente ao período de **fevereiro a maio de 2022**, em conformidade com o Comunicado CG nº 786/2020 - TJSP.

72-847.2.1.1 - CT | JV/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 3
Anexo I - Informações Relevantes e Visão Geral da Recuperanda 6
Anexo II - Análise Financeira – Informações Financeiras e Operacionais.....9
Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial.....27
Anexo IV - Relatório de Diligências Realizadas.....30
Anexo V - Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares 47
Anexo VI – Cronograma Processual.....48

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

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

LASPRO
CONSULTORES

SUMÁRIO EXECUTIVO

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

Em dezembro de 2019 encerrou-se o prazo para pagamento da Classe I Trabalhista o qual apresenta valores em aberto. No entanto, a Recuperanda informa que alguns credores não informaram os dados bancários e outros credores tiveram quitação de seus créditos mediante soerguimento do deposito judicial recursal diretamente nos processos trabalhistas e penhoras judiciais realizadas diretamente nas contas bancárias. Além disso, para a Classe III e IV foram pagos até maio de 2022 o montante de R$ 310.629,62 e R$ 5.878,47, respectivamente, e para a Classe II não foram disponibilizados comprovantes de pagamentos.

No que se refere a análise contábil e financeira do GRUPO, relativo ao exercício corrente, este até o mês de maio, permanecem as Recuperandas TOMÉ EQUIPAMENTOS e SOTREL, sendo as únicas a obter faturamento, detendo conjuntamente a importância próxima a R$ 100 milhões, apontando crescimento nas vendas em relação ao mesmo período do exercício anterior na ordem de R$ 78 milhões. Entretanto, o resultado se fez positivo apenas na TOMÉ EQUIPAMENTOS.

A TOMÉ PARTICIPAÇÕES apresenta principalmente as movimentações contábeis com suas investidas, refletido no resultado positivo por meio da equivalência patrimonial na ordem de R$ 18 milhões, somados de janeiro a maio de 2022.

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

Ademais, as Recuperandas do GRUPO possuem alto endividamento, sendo os ativos insuficientes para a quitação de todas as obrigações, estando de maneira geral, com a saúde financeira abaixo do cenário ideal.

Ademais, se faz necessário esclarecimentos quanto as pendências relacionadas no Anexo V Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares deste relatório, a exemplo da disponibilização do Demonstrativo dos Fluxos de Caixa.

Cabe observar que a Recuperanda é a responsável pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades, inclusive sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.

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

Sendo o que tinha para o momento, o subscritor se coloca à disposição de Vossa Excelência, dos nobres advogados das Recuperandas, credores, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessário.

Termos em que, pede deferimento.
São Paulo, 18 de julho de 2022.

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

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

72-847.2.1.1 - CT | JV/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 - Informações Relevantes e Visão Geral da Recuperanda

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**

Fonte: JUCESP online - julho/2022

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.		

Fonte: JUCESP online - julho/2022

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; e apresenta a seguinte estrutura societária:

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

Fonte: JUCESP online - julho/2022

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 Odorizzi, 900 – Assunção - São Bernardo do Campo/SP - CEP 09810-900 e apresenta a seguinte estrutura societária:

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**

Fonte: JUCESP online - julho/2022

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.		

Fonte: JUCESP online - julho/2022

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**

Fonte: JUCESP online - julho/2022

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**

Fonte: JUCESP online - julho/2022

Anexo II - Análise Financeira – Informações Financeiras e Operacionais

1. Análise Vertical e Horizontal

TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA

Balanço Patrimonial - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Ativo	**53.769.528**	**100,00%**	**100,97%**	**54.784.738**	**100,00%**	**102,88%**	**56.839.106**	**100,00%**	**106,74%**	**56.957.920**	**100,00%**	**106,96%**
Circulante	**7.781.210**	**14,47%**	**94,56%**	**6.770.027**	**12,36%**	**82,27%**	**7.356.207**	**12,94%**	**89,40%**	**8.980.821**	**15,77%**	**109,14%**
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.759.735	14,43%	95,13%	6.739.275	12,30%	82,62%	7.310.732	12,86%	89,63%	8.922.733	15,67%	109,39%
Impostos a Recuperar	21.475	0,04%	189,18%	30.752	0,06%	270,91%	45.475	0,08%	400,61%	58.088	0,10%	511,72%
Não Circulante	**45.988.318**	**85,53%**	**102,14%**	**48.014.711**	**87,64%**	**106,64%**	**49.482.899**	**87,06%**	**109,90%**	**47.977.099**	**84,23%**	**104,32%**
Realizável a Longo Prazo	4.649.547	8,65%	175,35%	7.277.790	13,28%	274,47%	8.290.727	14,59%	312,67%	8.290.727	14,56%	178,31%
Investimentos	41.338.772	76,88%	97,56%	40.736.921	74,36%	96,14%	41.192.172	72,47%	97,22%	39.686.372	69,68%	96,00%
Passivo	**53.769.528**	**100,00%**	**100,97%**	**54.784.738**	**100,00%**	**102,88%**	**56.839.106**	**100,00%**	**106,74%**	**56.957.920**	**100,21%**	**106,96%**
Circulante	**3.826.385**	**7,12%**	**100,21%**	**3.826.567**	**6,98%**	**100,22%**	**3.818.217**	**6,72%**	**100,00%**	**5.690.945**	**9,99%**	**149,04%**
Fornecedores	7.773	0,01%	100,00%	7.773	0,01%	100,00%	7.773	0,01%	100,00%	1.879.709	3,30%	24182,01%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	635.910	1,18%	100,00%	635.910	1,16%	100,00%	635.910	1,12%	100,00%	635.910	1,12%	100,00%
Obrigações Fiscais	10.105	0,02%	487,69%	10.286	0,02%	496,46%	1.937	0,00%	93,49%	2.729	0,00%	131,72%
Adiantamento de Clientes	260.977	0,49%	100,00%	260.977	0,48%	100,00%	260.977	0,46%	100,00%	260.977	0,46%	100,00%
Conta Corrente Terceiros	2.911.621	5,42%	100,00%	2.911.621	5,31%	100,00%	2.911.621	5,12%	100,00%	2.911.621	5,11%	100,00%
Não Circulante	**463.119.461**	**861,30%**	**100,46%**	**462.237.306**	**843,73%**	**100,27%**	**456.534.755**	**803,21%**	**99,03%**	**456.297.166**	**801,11%**	**98,98%**
Controlodora Coligada	22.648.607	42,12%	100,00%	22.648.607	41,34%	100,00%	22.648.607	39,85%	100,00%	22.648.607	39,76%	100,00%
Partes Relacionadas	3.733.909	6,94%	103,62%	3.867.291	7,06%	107,32%	3.871.271	6,81%	107,44%	3.875.368	6,80%	107,55%
Obrigações Fiscais	427.538.950	795,13%	100,47%	426.523.413	778,54%	100,23%	420.816.882	740,37%	98,89%	420.575.196	738,40%	98,83%
Provisões	9.197.995	17,11%	100,00%	9.197.995	16,79%	100,00%	9.197.995	16,18%	100,00%	9.197.995	16,15%	100,00%
Patrimônio Líquido	**-413.176.318**	**-768,42%**	**100,39%**	**-411.279.134**	**-750,72%**	**99,93%**	**-403.513.867**	**-709,92%**	**98,04%**	**-405.030.191**	**-711,10%**	**98,41%**
Capital	44.574.572	82,90%	100,00%	44.574.572	81,36%	100,00%	44.574.572	78,42%	100,00%	44.574.572	78,26%	100,00%
Reservas	9.247.650	17,20%	100,00%	9.247.650	16,88%	100,00%	9.247.650	16,27%	100,00%	9.247.650	16,24%	100,00%
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-474.752.392	-882,94%	100,00%	-474.752.392	-866,58%	100,00%	-474.752.392	-835,26%	100,00%	-474.752.392	-833,51%	100,00%
Resultado do Exercicio	7.753.852	14,42%	82,79%	9.651.036	17,62%	103,04%	17.416.303	30,64%	185,95%	15.899.979	27,92%	169,76%

Demonstração do Resultado do Exercício - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Receita Operacional Bruta	**-**			**-**			**-**			**-**		
(-) Deduções da Receita Operacional	-			-			-			-		
Receita Líquida	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-	0,00%	0,00%	- 434	0,00%	0,00%	- 434	0,00%	0,00%	- 434	0,00%	0,00%
= Resultado Bruto	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**- 434**	**0,00%**	**0,00%**	**- 434**	**0,00%**	**0,00%**	**- 434**	**0,00%**	**0,00%**
(-) Despesas Operacionais	**7.753.852**	**0,00%**	**82,79%**	**9.651.470**	**0,00%**	**103,05%**	**17.416.738**	**0,00%**	**185,96%**	**14.028.478**	**0,00%**	**149,78%**
(-) Despesas Administrativas	- 390.677	0,00%	297,47%	- 521.428	0,00%	397,03%	- 523.588	0,00%	398,67%	- 4.269.620	0,00%	3250,98%
(+) Receitas Financeiras	87.521	0,00%	206,00%	136.279	0,00%	320,77%	176.000	0,00%	414,26%	231.961	0,00%	545,98%
(-) Despesas Financeiras	- 5.955	0,00%	9,39%	- 8.972	0,00%	14,15%	- 12.664	0,00%	19,98%	- 15.959	0,00%	25,17%
(-) Depreciação e Amortização	-	0,00%	0,00%	-	0,00%	0,00%	-	0,00%	0,00%	-	0,00%	0,00%
(-/+) Resultado Equivalência Patrimonial	8.062.963	0,00%	84,71%	10.045.591	0,00%	105,54%	17.776.990	0,00%	186,77%	18.082.095	0,00%	189,97%
= Resultado Operacional	**7.753.852**	**0,00%**	**82,79%**	**9.651.036**	**0,00%**	**103,04%**	**17.416.303**	**0,00%**	**185,95%**	**14.028.044**	**0,00%**	**149,78%**
(+ -) Despesas/ Receitas Não Operacionais	-	0,00%	0,00%	-	0,00%	0,00%	-	0,00%	0,00%	1.871.936	0,00%	0,00%
(-) Provisão IRPJ/CSLL	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**
= Lucro Líquido do Exercício	**7.753.852**	**0,00%**	**82,79%**	**9.651.036**	**0,00%**	**103,04%**	**17.416.303**	**0,00%**	**185,95%**	**15.899.979**	**0,00%**	**169,76%**

A Recuperanda registra as despesas incorridas no período, no entanto, o resultado dá-se principalmente pelo reconhecimento da Equivalência Patrimonial. Assim, encerra o período de janeiro a maio de 2022 com resultado positivo na ordem de R$ 15.899.979.

A rubrica de Investimentos em coligadas representa 69,68% do Ativo, e deste 98,93% são referentes as movimentações com a coligada "Tecer", que não faz parte do polo recuperacional. Enquanto, a rubrica de Obrigações Fiscais alocada no passivo não circulante é a de maior representatividade do endividamento em maio de 2022, totalizando R$ 420.575.195.

TOMÉ ENGENHARIA S.A.

Balanço Patrimonial - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Ativo	**120.007.093**	**100,00%**	**100,02%**	**120.041.565**	**100,00%**	**100,05%**	**120.021.677**	**100,00%**	**100,03%**	**120.007.953**	**100,00%**	**100,02%**
Circulante	**23.405.315**	**19,50%**	**99,81%**	**23.403.954**	**19,50%**	**99,80%**	**23.373.306**	**19,47%**	**99,67%**	**23.371.680**	**19,48%**	**99,66%**
Caixa e Equivalentes de Caixa	54.483	0,05%	60,89%	54.484	0,05%	60,89%	23.872	0,02%	26,68%	23.872	0,02%	26,68%
Contas a Receber	2.239.689	1,87%	100,00%	2.239.689	1,87%	100,00%	2.239.689	1,87%	100,00%	2.239.689	1,87%	100,00%
Estoques	15.010.980	12,51%	99,93%	15.009.618	12,50%	99,92%	15.009.582	12,51%	99,92%	15.007.955	12,51%	99,91%
Outros Créditos	6.100.163	5,08%	100,00%	6.100.163	5,08%	100,00%	6.100.163	5,08%	100,00%	6.100.163	5,08%	100,00%
Não Circulante	**96.601.778**	**80,50%**	**100,07%**	**96.637.611**	**80,50%**	**100,11%**	**96.648.371**	**80,53%**	**100,12%**	**96.636.274**	**80,52%**	**100,10%**
Realizável a Longo Prazo	94.654.863	78,87%	100,13%	94.743.397	78,93%	100,22%	94.799.133	78,99%	100,28%	94.828.193	79,02%	100,31%
Imobilizado	1.946.915	1,62%	97,27%	1.894.214	1,58%	94,64%	1.849.238	1,54%	92,39%	1.808.081	1,51%	90,34%
Passivo	**120.007.094**	**100,00%**	**100,02%**	**120.041.565**	**100,00%**	**100,05%**	**120.021.677**	**100,00%**	**100,03%**	**120.007.953**	**100,00%**	**100,00%**
Circulante	**29.837.155**	**24,86%**	**100,02%**	**29.817.796**	**24,84%**	**99,95%**	**29.797.233**	**24,83%**	**99,88%**	**29.846.707**	**24,87%**	**100,05%**
Fornecedores	26.044.457	21,70%	100,06%	26.021.903	21,68%	99,97%	26.002.405	21,66%	99,90%	26.065.389	21,72%	100,14%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	682.784	0,57%	99,66%	669.744	0,56%	97,76%	685.084	0,57%	100,00%	666.765	0,56%	97,33%
Obrigações Fiscais	559.567	0,47%	98,68%	575.801	0,48%	101,55%	559.397	0,47%	98,65%	564.206	0,47%	99,50%
Adiantamento de Clientes	2.537.760	2,11%	100,01%	2.537.760	2,11%	100,01%	2.537.760	2,11%	100,01%	2.537.760	2,11%	100,01%
Conta Corrente Terceiros	12.588	0,01%	100,00%	12.588	0,01%	100,00%	12.588	0,01%	100,00%	12.588	0,01%	100,00%
Não Circulante	**240.601.820**	**200,49%**	**100,25%**	**239.817.038**	**199,78%**	**99,92%**	**240.487.008**	**200,37%**	**100,20%**	**241.024.493**	**200,84%**	**100,42%**
Emprestimos e Financiamentos	67.751.145	56,46%	100,34%	66.580.779	55,46%	98,60%	66.769.428	55,63%	98,88%	66.883.057	55,73%	99,05%
Obrigações Fiscais	124.703.985	103,91%	100,30%	125.089.570	104,21%	100,61%	125.570.890	104,62%	100,99%	125.994.746	104,99%	101,34%
Provisões	48.146.689	40,12%	100,00%	48.146.689	40,11%	100,00%	48.146.689	40,11%	100,00%	48.146.689	40,12%	100,00%
Patrimônio Líquido	**-150.431.881**	**-125,35%**	**100,39%**	**-149.593.268**	**-124,62%**	**99,83%**	**-150.262.564**	**-125,20%**	**100,27%**	**-150.863.247**	**-125,71%**	**100,68%**
Capital	24.881.938	20,73%	100,00%	24.881.938	20,73%	100,00%	24.881.938	20,73%	100,00%	24.881.938	20,73%	100,00%
Reservas	58.435.244	48,69%	100,00%	58.435.244	48,68%	100,00%	58.435.244	48,69%	100,00%	58.435.244	48,69%	100,00%
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-232.625.328	-193,84%	100,00%	-232.625.328	-193,79%	100,00%	-232.625.328	-193,82%	100,00%	-232.625.328	-193,84%	100,00%
Resultado do Exercicio	- 1.123.736	-0,94%	207,17%	- 285.123	-0,24%	52,56%	- 954.419	-0,80%	175,95%	- 1.555.101	-1,30%	286,69%

Demonstração do Resultado do Exercício - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Receita Operacional Bruta	**-**			**-**			**-**			**-**		
(-) Deduções da Receita Operacional	-			-			-			-		
Receita Líquida	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	- 127.619	0,00%	536,44%	- 170.826	0,00%	0,00%	- 218.385	0,00%	0,00%	- 248.043	0,00%	0,00%
= Resultado Bruto	**- 127.619**	**0,00%**	**536,44%**	**- 170.826**	**0,00%**	**718,06%**	**- 218.385**	**0,00%**	**917,97%**	**- 248.043**	**0,00%**	**1042,64%**
(-) Despesas Operacionais	**- 996.116**	**0,00%**	**192,06%**	**- 1.009.954**	**0,00%**	**194,73%**	**- 1.631.691**	**0,00%**	**314,61%**	**- 2.202.715**	**0,00%**	**424,71%**
(-) Despesas Administrativas	- 16.426	0,00%	132,08%	- 26.762	0,00%	215,20%	- 70.927	0,00%	570,34%	- 125.606	0,00%	1010,03%
(+) Receitas Financeiras	3	0,00%	2777,78%	486.013	0,00%	540014000,00%	486.013	0,00%	540014000,00%	486.013	0,00%	540014000,00%
(-) Despesas Financeiras	- 861.123	0,00%	194,72%	- 1.297.934	0,00%	293,50%	- 1.830.529	0,00%	413,93%	- 2.305.716	0,00%	521,38%
(-) Depreciação e Amortização	- 118.570	0,00%	185,33%	- 171.272	0,00%	267,71%	- 216.248	0,00%	338,01%	- 257.404	0,00%	402,34%
= Resultado Operacional	**- 1.123.736**	**0,00%**	**207,17%**	**- 1.180.780**	**0,00%**	**217,68%**	**- 1.850.076**	**0,00%**	**341,07%**	**- 2.450.758**	**0,00%**	**451,81%**
(+ -) Despesas/ Receitas Não Operacionais	-	0,00%	0,00%	895.657	0,00%	0,00%	895.657	0,00%	0,00%	895.657	0,00%	0,00%
(-) Provisão IRPJ/CSLL	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**
= Lucro Líquido do Exercício	**- 1.123.736**	**0,00%**	**207,17%**	**- 285.123**	**0,00%**	**52,56%**	**- 954.419**	**0,00%**	**175,95%**	**- 1.555.101**	**0,00%**	**286,69%**

A Recuperanda não apresenta faturamento, registrando no exercício corrente até maio de 2022 os custos e despesas incorridas, no entanto, houve ganhos nesse período decorrente do reconhecimento do Deságio Recuperação Judicial (Haircut) na ordem de R$ 895.656,56. Encerra maio de 2022 com prejuízo acumulado no valor de R$ 1.555.101.

Acrescenta-se:

- Os principais saldos do contas a receber de clientes em maio de 2022, referem-se a Vanadio de Maracas S.A, Petróleo Brasileiro S.A. e Engevix Projetos e Gerenciamentos Ltda.

- Os principais saldos de fornecedores em aberto no mês de maio de 2022, estão atrelados a Banco do Brasil S.A, Rosa Maria Moraes da Silva e Solaris Equipamentos e Serviços S.A.
- Não existe evidência contábil de baixa de bens do ativo imobilizado, no mês de maio de 2022.

TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTE LTDA

Balanço Patrimonial - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Ativo	**53.769.528**	**100,00%**	**100,97%**	**54.784.738**	**100,00%**	**102,88%**	**56.839.106**	**100,00%**	**106,74%**	**56.957.920**	**100,00%**	**106,96%**
Circulante	**7.781.210**	**14,47%**	**94,56%**	**6.770.027**	**12,36%**	**82,27%**	**7.356.207**	**12,94%**	**89,40%**	**8.980.821**	**15,77%**	**109,14%**
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.759.735	14,43%	95,13%	6.739.275	12,30%	82,62%	7.310.732	12,86%	89,63%	8.922.733	15,67%	109,39%
Impostos a Recuperar	21.475	0,04%	189,18%	30.752	0,06%	270,91%	45.475	0,08%	400,61%	58.088	0,10%	511,72%
Não Circulante	**45.988.318**	**85,53%**	**102,14%**	**48.014.711**	**87,64%**	**106,64%**	**49.482.899**	**87,06%**	**109,90%**	**47.977.099**	**84,23%**	**106,56%**
Realizável a Longo Prazo	4.649.547	8,65%	175,35%	7.277.790	13,28%	274,47%	8.290.727	14,59%	312,67%	8.290.727	14,56%	312,67%
Investimentos	41.338.772	76,88%	97,56%	40.736.921	74,36%	96,14%	41.192.172	72,47%	97,22%	39.686.372	69,68%	93,66%
Passivo	**53.769.528**	**100,00%**	**100,97%**	**54.784.738**	**100,00%**	**102,88%**	**56.839.106**	**100,00%**	**106,74%**	**56.957.920**	**100,00%**	**106,96%**
Circulante	**3.826.385**	**7,12%**	**100,21%**	**3.826.567**	**6,98%**	**100,22%**	**3.818.217**	**6,72%**	**100,00%**	**5.690.945**	**9,99%**	**149,04%**
Fornecedores	7.773	0,01%	100,00%	7.773	0,01%	100,00%	7.773	0,01%	100,00%	1.879.709	3,30%	24182,01%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	635.910	1,18%	100,00%	635.910	1,16%	100,00%	635.910	1,12%	100,00%	635.910	1,12%	100,00%
Obrigações Fiscais	10.105	0,02%	487,69%	10.286	0,02%	496,46%	1.937	0,00%	93,49%	2.729	0,00%	131,72%
Adiantamento de Clientes	260.977	0,49%	100,00%	260.977	0,48%	100,00%	260.977	0,46%	100,00%	260.977	0,46%	100,00%
Conta Corrente Terceiros	2.911.621	5,42%	100,00%	2.911.621	5,31%	100,00%	2.911.621	5,12%	100,00%	2.911.621	5,11%	100,00%
Não Circulante	**463.119.461**	**861,30%**	**100,46%**	**462.237.306**	**843,73%**	**100,27%**	**456.534.755**	**803,21%**	**99,03%**	**456.297.166**	**801,11%**	**98,98%**
Controlodora Coligada	22.648.607	42,12%	100,00%	22.648.607	41,34%	100,00%	22.648.607	39,85%	100,00%	22.648.607	39,76%	100,00%
Partes Relacionadas	3.733.909	6,94%	103,62%	3.867.291	7,06%	107,32%	3.871.271	6,81%	107,44%	3.875.368	6,80%	107,55%
Obrigações Fiscais	427.538.950	795,13%	100,47%	426.523.413	778,54%	100,23%	420.816.882	740,37%	98,89%	420.575.196	738,40%	98,83%
Provisões	9.197.995	17,11%	100,00%	9.197.995	16,79%	100,00%	9.197.995	16,18%	100,00%	9.197.995	16,15%	100,00%
Patrimônio Líquido	**-413.176.318**	**-768,42%**	**100,39%**	**-411.279.134**	**-750,72%**	**99,93%**	**-403.513.867**	**-709,92%**	**98,04%**	**-405.030.191**	**-711,10%**	**98,41%**
Capital	44.574.572	82,90%	100,00%	44.574.572	81,36%	100,00%	44.574.572	78,42%	100,00%	44.574.572	78,26%	100,00%
Reservas	9.247.650	17,20%	100,00%	9.247.650	16,88%	100,00%	9.247.650	16,27%	100,00%	9.247.650	16,24%	100,00%
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-474.752.392	-882,94%	100,00%	-474.752.392	-866,58%	100,00%	-474.752.392	-835,26%	100,00%	-474.752.392	-833,51%	100,00%
Resultado do Exercicio	7.753.852	14,42%	82,79%	9.651.036	17,62%	103,04%	17.416.303	30,64%	185,95%	15.899.979	27,92%	169,76%

Demonstração do Resultado do Exercício - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Receita Operacional Bruta	**31.164.282**			**48.224.781**			**66.108.756**			**86.066.003**		
(-) Deduções da Receita Operacional	-4.873.784			-7.595.219			-10.991.138			-14.642.154		
Receita Líquida	**26.290.498**	**100,00%**	**195,89%**	**40.629.562**	**100,00%**	**302,72%**	**55.117.618**	**100,00%**	**410,67%**	**71.423.849**	**100,00%**	**532,17%**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	- 14.355.884	-54,60%	0,00%	-27.033.784	-66,54%	0,00%	- 36.226.701	-65,73%	0,00%	- 47.155.518	-66,02%	777,31%
= Resultado Bruto	**11.934.614**	**45,40%**	**162,27%**	**13.595.779**	**33,46%**	**184,86%**	**18.890.917**	**34,27%**	**256,85%**	**24.268.331**	**33,98%**	**329,97%**
(-) Despesas Operacionais	**-5.954.534**	**-22,65%**	**-1673,03%**	**-6.953.890**	**-17,12%**	**-1953,81%**	**-8.187.713**	**-14,85%**	**-2300,47%**	**-13.337.060**	**-18,67%**	**-3747,27%**
(-) Despesas Administrativas	-1.845.585	-7,02%	336,93%	-3.724.927	-9,17%	680,02%	-4.449.926	-8,07%	812,38%	-5.802.188	-8,12%	1059,25%
(+) Receitas Financeiras	771.936	2,94%	162,64%	1.107.518	2,73%	233,34%	1.429.738	2,59%	301,23%	1.856.647	2,60%	391,17%
(-) Despesas Financeiras	-859.015	-3,27%	194,11%	-1.291.960	-3,18%	291,95%	-2.045.594	-3,71%	462,25%	-2.510.115	-3,51%	567,22%
(-) Depreciação e Amortização	-2.104.549	-8,00%	198,53%	-3.143.797	-7,74%	296,57%	-4.187.293	1,93%	-100,50%	-5.250.216	-7,35%	495,27%
(-/+)Equivalência Patrimonial	-1.917.320	-7,29%	-99,26%	99.276	0,24%	5,14%	1.065.362	19,42%	554,10%	-1.631.189	-2,28%	-84,45%
= Resultado Operacional	**5.980.080**	**22,75%**	**77,56%**	**6.641.889**	**16,35%**	**86,14%**	**10.703.204**	**19,42%**	**138,81%**	**10.931.271**	**15,30%**	**141,77%**
(+ -) Despesas/ Receitas Não Operacionais	656.035	2,50%	194,73%	960.872	2,36%	285,21%	3.275.204	5,94%	972,16%	3.889.441	5,45%	1154,48%
(-) Provisão IRPJ/CSLL	**10.524**	**0,04%**	**200,00%**	**- 775.143**	**-1,91%**	**-14731,21%**	**- 769.881**	**-1,40%**	**-14631,21%**	**- 764.619**	**-1,07%**	**-14531,21%**
= Lucro Líquido do Exercício	**6.646.639**	**25,28%**	**82,54%**	**6.827.617**	**16,80%**	**84,78%**	**13.208.527**	**23,96%**	**164,02%**	**14.056.093**	**19,68%**	**174,55%**

A TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTE LTDA vem operando normalmente. Obteve em maio de 2022 resultado acumulado positivo na ordem de R$ 14.056.093.

No período de fevereiro a maio de 2022 os Ativos acresceram R$ 26,2 milhões em razão principalmente do aumento de 11,57% relativos as Partes Relacionadas alocadas no Realizável a Longo Prazo e dos recebíveis de Clientes em 27,43%.

Destaca-se os principais saldos do contas a receber de clientes em maio de 2022, referem-se a Vestas do Brasil Energia Eólica Ltda, GE Power e Water Equipamentos e Serviços de Energia e Tratamento de Água Ltda e Mendes Junior Trading e Engenharia S.A.

Apresentou em maio de 2022, endividamento de R$ 700.772.870, saldo esse 2,98% superior ao apresentado no mês de janeiro de 2022, em decorrência principalmente das movimentações de Empréstimos e Financiamentos. Além disso, os principais saldos em aberto de fornecedores no mês de maio de 2022 são relativos a Demag Cranes e Components Ltda, Industrie Cometto SPA e MAPFRE Saúde Ltda.

Não há evidência contábil de baixa de bens do ativo imobilizado, no mês de maio de 2022.

SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.

Balanço Patrimonial - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Ativo	**95.129.210**	**100,00%**	**99,79%**	**105.515.847**	**100,00%**	**110,69%**	**109.828.753**	**100,00%**	**115,21%**	**108.034.315**	**100,00%**	**113,33%**
Circulante	**26.844.483**	**28,22%**	**97,17%**	**35.708.584**	**33,84%**	**129,25%**	**37.006.709**	**33,69%**	**133,95%**	**32.173.977**	**29,78%**	**116,46%**
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.274.820	4,49%	63,73%	3.620.743	3,43%	53,98%	5.486.766	5,00%	81,80%	4.631.679	4,29%	69,05%
Contas a Receber	15.687.608	16,49%	110,26%	19.857.067	18,82%	139,56%	19.480.199	17,74%	136,91%	15.591.163	14,43%	109,58%
Estoques	3.028.665	3,18%	104,83%	3.089.392	2,93%	106,93%	3.115.981	2,84%	107,85%	2.972.051	2,75%	102,87%
Impostos a Recuperar	124.599	0,13%	105,76%	130.107	0,12%	110,43%	136.858	0,12%	116,16%	142.863	0,13%	121,26%
Despesas Antecipadas/Outros Créditos	3.728.791	3,92%	101,20%	9.011.274	8,54%	244,56%	8.786.904	8,00%	238,47%	8.836.221	8,18%	239,81%
Não Circulante	**68.284.727**	**71,78%**	**100,86%**	**69.807.263**	**66,16%**	**103,11%**	**72.822.045**	**66,31%**	**107,56%**	**75.860.338**	**70,22%**	**112,05%**
Realizável a Longo Prazo	51.440.888	54,07%	101,31%	52.911.160	50,15%	104,21%	56.105.943	51,08%	110,50%	58.521.095	54,17%	115,25%
Imobilizado	16.843.839	17,71%	99,52%	16.896.103	16,01%	99,83%	16.716.102	15,22%	98,77%	17.339.243	16,05%	102,45%
Passivo	**95.129.210**	**100,00%**	**99,79%**	**105.515.847**	**100,00%**	**110,69%**	**109.828.754**	**100,00%**	**115,21%**	**108.034.315**	**100,00%**	**113,33%**
Circulante	**11.568.396**	**12,16%**	**114,26%**	**13.237.760**	**12,55%**	**130,75%**	**13.577.923**	**12,36%**	**134,11%**	**11.945.754**	**11,06%**	**117,99%**
Fornecedores	5.113.995	5,38%	123,68%	4.793.314	4,54%	115,92%	5.305.650	4,83%	128,31%	4.235.334	3,92%	102,43%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	666.040	0,70%	114,14%	1.862.930	1,77%	319,26%	1.834.230	1,67%	314,34%	1.751.223	1,62%	300,11%
Obrigações Fiscais	3.329.111	3,50%	102,50%	4.107.891	3,89%	126,47%	3.963.418	3,61%	122,03%	3.501.904	3,24%	107,82%
Adiantamento de Clientes	2.314.216	2,43%	114,96%	2.328.590	2,21%	115,67%	2.329.590	2,12%	115,72%	2.312.258	2,14%	114,86%
Provisões	145.035	0,15%	100,00%	145.035	0,14%	100,00%	145.035	0,13%	100,00%	145.035	0,13%	100,00%
Não Circulante	**77.010.412**	**80,95%**	**102,95%**	**83.711.089**	**79,34%**	**111,91%**	**86.717.747**	**78,96%**	**115,93%**	**89.252.029**	**82,61%**	**119,31%**
Emprestimos e Financiamentos	45.945.739	48,30%	105,17%	52.696.718	49,94%	120,63%	55.720.718	50,73%	127,55%	58.297.091	53,96%	133,45%
Obrigações Fiscais	29.717.673	31,24%	99,82%	29.667.372	28,12%	99,65%	29.650.029	27,00%	99,59%	29.607.937	27,41%	99,45%
Provisões	1.347.000	1,42%	100,00%	1.347.000	1,28%	100,00%	1.347.000	1,23%	100,00%	1.347.000	1,25%	100,00%
Patrimônio Líquido	**6.550.402**	**6,89%**	**62,99%**	**8.566.998**	**8,12%**	**82,38%**	**9.533.084**	**8,68%**	**91,67%**	**6.836.533**	**6,33%**	**65,74%**
Capital	20.000.000	21,02%	100,00%	20.000.000	18,95%	100,00%	20.000.000	18,21%	100,00%	20.000.000	18,51%	100,00%
Reservas	13.597.301	14,29%	100,00%	13.597.301	12,89%	100,00%	13.597.301	12,38%	100,00%	13.597.301	12,59%	100,00%
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-25.129.579	-26,42%	100,00%	-25.129.579	-23,82%	100,00%	-25.129.579	-22,88%	100,00%	-25.129.579	-23,26%	100,00%
Resultado do Exercicio	-1.917.320	-2,02%	-99,26%	99.276	0,09%	5,14%	1.065.362	0,97%	55,15%	-1.631.189	-1,51%	-84,45%

Demonstração do Resultado do Exercício - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Receita Operacional Bruta	**7.675.572**			**15.582.357**			**22.130.097**			**23.486.017**		
(-) Deduções da Receita Operacional	-887.004			-1.981.557			-2.919.405			-3.185.783		
Receita Líquida	**6.788.568**	**100,00%**	**181,24%**	**13.600.800**	**100,00%**	**363,12%**	**19.210.693**	**100,00%**	**512,90%**	**20.300.234**	**100,00%**	**541,98%**
(-) Custo dos Serviços Prestados	- 4.234.507	-62,38%	0,00%	-7.884.353	-57,97%	0,00%	-11.670.854	-60,75%	0,00%	-14.582.640	-71,83%	1051,70%
= Resultado Bruto	**2.554.061**	**37,62%**	**108,27%**	**5.716.447**	**42,03%**	**242,33%**	**7.539.838**	**39,25%**	**319,62%**	**5.717.595**	**28,17%**	**242,38%**
(-) Despesas Operacionais	**-4.472.100**	**-65,88%**	**1044,77%**	**-5.288.674**	**-38,89%**	**1235,53%**	**-6.145.980**	**-31,99%**	**1435,82%**	**-7.021.811**	**-34,59%**	**1640,43%**
(-) Despesas Administrativas	-3.798.409	-55,95%	3587,89%	-4.373.294	-32,15%	4130,91%	-4.889.722	-25,45%	4618,72%	-5.456.366	-26,88%	5153,96%
(+) Receitas Financeiras	66.502	0,98%	151,39%	191.018	1,40%	434,85%	256.748	1,34%	584,49%	338.536	1,67%	770,68%
(-) Despesas Financeiras	-384.774	-5,67%	205,81%	-570.988	-4,20%	305,41%	-797.660	-4,15%	426,65%	-995.092	-4,90%	532,26%
(-) Depreciação e Amortização	-355.419	-5,24%	198,39%	-535.410	-3,94%	298,86%	-715.346	-3,72%	399,30%	-908.889	-4,48%	507,33%
= Resultado Operacional	**-1.918.039**	**-28,25%**	**-99,33%**	**427.772**	**3,15%**	**22,15%**	**1.393.858**	**7,26%**	**72,19%**	**-1.304.217**	**-6,42%**	**-67,54%**
(+ -) Despesas/ Receitas Não Operacionais	719	0,01%	100,00%	-328.496	-2,42%	-45678,44%	-328.496	-1,71%	-45678,44%	-326.973	-1,61%	-45466,55%
= Lucro Líquido do Exercício	**-1.917.320**	**-28,24%**	**-99,26%**	**99.276**	**0,73%**	**5,14%**	**1.065.362**	**5,55%**	**55,15%**	**-1.631.189**	**-8,04%**	**-84,45%**

A Recuperanda em maio de 2022, apresentou Receita Bruta acumulada de R$ 23.486.017. No entanto, não foi suficiente para cobrir os custos e despesas incorridas no período, obtendo assim resultado negativo na ordem de R$ 1.631.189.

No Balanço Patrimonial a rubrica Imobilizado apresenta redução de R$ 83.250 referente a baixa de Guindastes, restando em maio de 2022 saldo líquido de R$17.339.243. Observa-se a necessidade de maiores esclarecimentos quanto a baixa contábil identificada, cuja solicitação está reiterada no *"Anexo V – Pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares"*, desse Relatório.

Acrescenta-se:

- Os principais recebíveis de Clientes no mês de maio de 2022, referem-se a Ternium Brasil Ltda, Schlumberger Serviços de Petróleo Ltda e Tebra Construção e Montagem Ltda.
- As principais obrigações com Fornecedores em maio de 2022, referem-se a Sany Importação e Exportação da América do Sul Ltda, WTC Locação de Equipamentos de Transporte e Guindastes Ltda e Tokio Marine Seguradora S.A.

https://open.spotify.com/playlist/0QeeVkibDNj1ZKxHPMhfdH

SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA

Balanço Patrimonial - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Ativo	**161.698.492**	**100,00%**	**105,32%**	**174.879.615**	**100,00%**	**113,91%**	**183.544.639**	**100,00%**	**119,55%**	**191.373.139**	**100,00%**	**124,65%**
Circulante	**2.700.093**	**1,67%**	**85,07%**	**2.669.784**	**1,53%**	**84,12%**	**2.833.144**	**1,54%**	**89,26%**	**3.367.514**	**1,76%**	**106,10%**
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.334.673	0,83%	74,36%	1.318.644	0,75%	73,47%	1.495.326	0,81%	83,31%	2.043.099	1,07%	113,83%
Contas a Receber	299.860	0,19%	95,45%	285.581	0,16%	90,91%	271.302	0,15%	86,36%	257.023	0,13%	81,82%
Impostos a Compensar	677	0,00%	0,00%	677	0,00%	0,00%	1.633	0,00%	0,00%	2.509	0,00%	0,00%
Adiantamento a Fornecedores	1.064.883	0,66%	100,00%	1.064.883	0,61%	100,00%	1.064.883	0,58%	100,00%	1.064.883	0,56%	100,00%
Não Circulante	**158.998.400**	**98,33%**	**105,75%**	**172.209.831**	**98,47%**	**114,53%**	**180.711.495**	**98,46%**	**120,19%**	**188.005.624**	**98,24%**	**125,04%**
Realizável a Longo Prazo	158.150.306	97,81%	105,78%	171.361.737	97,99%	114,62%	179.863.401	97,99%	120,30%	187.157.531	97,80%	125,18%
Imobilizado	848.094	0,52%	100,00%	848.094	0,48%	100,00%	848.094	0,46%	100,00%	848.094	0,44%	100,00%
Passivo	**161.698.492**	**100,00%**	**105,32%**	**174.879.615**	**100,00%**	**113,91%**	**183.544.639**	**100,00%**	**119,55%**	**191.373.139**	**100,00%**	**124,65%**
Circulante	**94.162**	**0,06%**	**106,33%**	**93.983**	**0,05%**	**106,13%**	**93.287**	**0,05%**	**105,34%**	**93.150**	**0,05%**	**105,19%**
Fornecedores	83.840	0,05%	107,63%	82.764	0,05%	106,24%	82.220	0,04%	105,55%	81.683	0,04%	104,86%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	3.403	0,00%	100,00%	3.403	0,00%	100,00%	3.403	0,00%	100,00%	3.403	0,00%	100,00%
Obrigações Fiscais	6.917	0,00%	95,41%	7.814	0,00%	107,78%	7.662	0,00%	105,68%	8.063	0,00%	111,20%
Adiantamento de Clientes	2	0,00%	100,00%	2	0,00%	100,00%	2	0,00%	100,00%	2	0,00%	100,00%
Não Circulante	**161.289.267**	**99,75%**	**105,33%**	**174.463.250**	**99,76%**	**113,93%**	**183.123.673**	**99,77%**	**119,59%**	**190.945.732**	**99,78%**	**124,70%**
Emprestimos e Financiamentos	161.159.314	99,67%	105,34%	174.333.093	99,69%	113,95%	182.993.154	99,70%	119,61%	190.814.955	99,71%	124,72%
Obrigações Fiscais	129.952	0,08%	100,14%	130.158	0,07%	100,30%	130.520	0,07%	100,58%	130.776	0,07%	100,78%
Patrimônio Líquido	**315.063**	**0,19%**	**99,40%**	**322.381**	**0,18%**	**101,71%**	**327.678**	**0,18%**	**103,38%**	**334.257**	**0,17%**	**105,45%**
Capital Social	400.000	0,25%	100,00%	400.000	0,23%	100,00%	400.000	0,22%	100,00%	400.000	0,21%	100,00%
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-162.708	-0,10%	100,00%	-162.708	-0,09%	100,00%	-162.708	-0,09%	100,00%	-162.708	-0,09%	100,00%
Resultado do Exercicio	77.772	0,05%	97,61%	85.090	0,05%	106,79%	90.386	0,05%	113,44%	96.965	0,05%	121,70%

Demonstração do Resultado do Exercício - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Receita Operacional Bruta												
(-) Deduções da Receita Operacional												
Receita Líquida	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**
(-) Custo dos Serviços Prestados	-6.480	0,00%	0,00%	-6.480	0,00%	0,00%	-6.480	0,00%	0,00%	-6.480	0,00%	0,00%
= Resultado Bruto	**-6.480**	**0,00%**	**0,00%**	**-6.480**	**0,00%**	**0,00%**	**-6.480**	**0,00%**	**0,00%**	**-6.480**	**0,00%**	**0,00%**
(-) Despesas Operacionais	**84.544**	**0,00%**	**105,22%**	**92.526**	**0,00%**	**115,15%**	**97.743**	**0,00%**	**121,64%**	**104.597**	**0,00%**	**130,17%**
(-) Despesas Administrativas	-234	0,00%	200,00%	-355	0,00%	303,30%	-472	0,00%	403,30%	-592	0,00%	505,42%
(+) Receitas Financeiras	86.374	0,00%	106,27%	95.295	0,00%	117,25%	101.587	0,00%	124,99%	109.424	0,00%	134,63%
(-) Despesas Financeiras	-1.597	0,00%	198,35%	-2.413	0,00%	299,82%	-3.372	0,00%	418,90%	-4.235	0,00%	526,16%
= Resultado Operacional	**78.064**	**0,00%**	**97,15%**	**86.046**	**0,00%**	**107,09%**	**91.263**	**0,00%**	**113,58%**	**98.117**	**0,00%**	**122,11%**
(-) Provisão IRPJ/CSLL	**-292**	**0,00%**	**43,15%**	**-957**	**0,00%**	**141,38%**	**-876**	**0,00%**	**129,54%**	**-1.151**	**0,00%**	**170,20%**
= Lucro Líquido do Exercício	**77.772**	**0,00%**	**97,61%**	**85.090**	**0,00%**	**106,79%**	**90.386**	**0,00%**	**113,44%**	**96.965**	**0,00%**	**121,70%**

A Demonstração do Resultado do Exercício da SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA apresenta não apenas a apropriação mensal dos custos e despesas, porém, registra ganhos advindos dos rendimentos de aplicação e provisão de juros a receber na ordem de R$ 109.424 até maio de 2022, obtendo assim resultado positivo acumulado de R$ 96.965.

No Balanço Patrimonial a rubrica Realizável a Longo Prazo representa 97,80% dos Ativos e deste, 92,73% referem-se as movimentações de Conta Corrente, do qual apresenta crescimento na ordem de R$ 37.648.551 em relação a janeiro de 2022. Os Empréstimos e Financiamentos é a rubrica de maior representatividade do Endividamento em maio de 2022, refletido no saldo de R$ 190.814.955.

Acrescenta- se:

- Não há evidência contábil de baixa de bens do ativo imobilizado e mantem no mês de maio de 2022 bens patrimoniais na ordem de R$ 84.094 e está totalmente depreciado.

- O principal saldo do Contas a Receber de clientes em maio de 2022, refere-se a Saraiva Equipamentos Ltda.
- O principal saldo de fornecedor em aberto no mês de maio de 2022, está atrelado a Transportes Dalcoquio Ltda.

TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A.

Balanço Patrimonial - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Ativo	**5.346**	**100,00%**	**100,00%**	**5.346**	**100,00%**	**100,00%**	**5.346**	**100,00%**	**100,00%**	**5.346**	**100,00%**	**100,00%**
Circulante	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**
Não Circulante	**5.346**	**100,00%**	**100,00%**	**5.346**	**100,00%**	**100,00%**	**5.346**	**100,00%**	**100,00%**	**5.346**	**100,00%**	**100,00%**
Partes Relacionadas	5.346	100,00%	100,00%	5.346	100,00%	100,00%	5.346	100,00%	100,00%	5.346	100,00%	100,00%
Passivo	**5.346**	**100,00%**	**100,01%**	**5.346**	**100,00%**	**100,01%**	**5.346**	**100,00%**	**100,01%**	**5.346**	**100,00%**	**100,01%**
Circulante	**3.032**	**56,72%**	**100,01%**	**3.032**	**56,72%**	**100,01%**	**3.032**	**56,72%**	**100,01%**	**3.032**	**56,72%**	**100,01%**
Fornecedores	3.022	56,54%	100,01%	3.022	56,54%	100,01%	3.022	56,54%	100,01%	3.022	56,54%	100,01%
Outras Obrigações	10	0,18%	100,00%	10	0,18%	100,00%	10	0,18%	100,00%	10	0,18%	100,00%
Não Circulante	**1.702**	**31,85%**	**100,00%**	**1.702**	**31,85%**	**100,00%**	**1.702**	**31,85%**	**100,00%**	**1.702**	**31,85%**	**100,00%**
Emprestimos e Financiamentos	1.702	31,85%	100,00%	1.702	31,85%	100,00%	1.702	31,85%	100,00%	1.702	31,85%	100,00%
Patrimônio Líquido	**611**	**11,43%**	**100,00%**	**611**	**11,43%**	**100,00%**	**611**	**11,43%**	**100,00%**	**611**	**11,43%**	**100,00%**
Capital Social	10.000	187,07%	100,00%	10.000	187,07%	100,00%	10.000	187,07%	100,00%	10.000	187,07%	100,00%
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-9.389	-175,63%	100,00%	-9.389	-175,63%	100,00%	-9.389	-175,63%	100,00%	-9.389	-175,63%	100,00%
Resultado do Exercicio	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%

Não apresenta variações no Ativo desde agosto de 2017 e no grupo do Passivo desde fevereiro de 2019. Conforme informações dos gestores e documentação disponibilizada a TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A. encontra-se encerrada.

TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. E BELA ROMA SPE LTDA. CONSOLIDADO

Balanço Patrimonial - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22	AV	AH	mai/22	AV	AH
Ativo	**9.150.542**	**100,00%**	**100,00%**	**9.155.311**	**100,00%**	**100,05%**	**9.154.457**	**100,00%**	**100,04%**	**9.160.955**	**100,00%**	**100,11%**
Circulante	**4.149.424**	**45,35%**	**100,00%**	**4.154.486**	**45,38%**	**100,12%**	**4.153.924**	**45,38%**	**100,11%**	**4.153.360**	**45,34%**	**100,09%**
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	0,00%	100,00%	1	0,00%	100,00%	1	0,00%	100,00%	-	0,00%	0,00%
Estoques	2.299.541	25,13%	100,00%	2.299.541	25,12%	100,00%	2.299.541	25,12%	100,00%	2.299.541	25,10%	100,00%
Adiantamento a Fornecedores	974.882	10,65%	100,00%	974.882	10,65%	100,00%	974.882	10,65%	100,00%	974.882	10,64%	100,00%
Outros Créditos	875.000	9,56%	100,00%	875.000	9,56%	100,00%	875.000	9,56%	100,00%	875.000	9,55%	100,00%
Despesas Antecipadas	-	0,00%	0,00%	5.062	0,06%	0,00%	4.500	0,05%	0,00%	3.937	0,04%	0,00%
Não Circulante	**5.001.118**	**54,65%**	**99,99%**	**5.000.825**	**54,62%**	**99,99%**	**5.000.533**	**54,62%**	**99,98%**	**5.007.595**	**54,66%**	**100,12%**
Realizável a Longo Prazo	4.992.238	54,56%	100,00%	4.992.238	54,53%	100,00%	4.992.238	54,53%	100,00%	4.999.593	54,58%	100,15%
Imobilizado	8.880	0,10%	96,82%	8.587	0,09%	93,62%	8.295	0,09%	90,44%	8.002	0,09%	87,24%
Passivo	**9.150.542**	**100,00%**	**100,00%**	**9.155.311**	**100,00%**	**100,05%**	**9.154.457**	**100,00%**	**100,04%**	**9.160.955**	**100,00%**	**100,11%**
Circulante	**260.364**	**2,85%**	**99,80%**	**259.667**	**2,84%**	**99,54%**	**259.138**	**2,83%**	**99,33%**	**259.573**	**2,83%**	**99,50%**
Fornecedores	164.009	1,79%	100,00%	163.835	1,79%	99,89%	163.835	1,79%	99,89%	164.658	1,80%	100,40%
Obrigações Sociais e Trabalhistas	10.827	0,12%	100,00%	10.827	0,12%	100,00%	10.827	0,12%	100,00%	10.827	0,12%	100,00%
Obrigações Fiscais	1.591	0,02%	75,55%	1.068	0,01%	50,71%	539	0,01%	25,59%	151	0,00%	7,17%
Adiantamento de Clientes	83.937	0,92%	100,00%	83.937	0,92%	100,00%	83.937	0,92%	100,00%	83.937	0,92%	100,00%
Não Circulante	**8.731.246**	**95,42%**	**100,16%**	**8.754.921**	**95,63%**	**100,43%**	**8.770.174**	**95,80%**	**100,60%**	**8.805.911**	**96,12%**	**101,01%**
Partes Relacionadas	6.205.578	67,82%	100,00%	6.205.578	67,78%	100,00%	6.205.578	67,79%	100,00%	6.205.578	67,74%	100,00%
Conta Corrente	842.887	9,21%	100,89%	860.019	9,39%	102,94%	867.266	9,47%	103,80%	895.858	9,78%	107,23%
Obrigações Fiscais	1.451.091	15,86%	100,40%	1.457.133	15,92%	100,82%	1.464.526	16,00%	101,33%	1.471.124	16,06%	101,79%
Obrigações Previdenciárias	154.938	1,69%	100,30%	155.439	1,70%	100,63%	156.052	1,70%	101,03%	156.598	1,71%	101,38%
Provisões	76.752	0,84%	100,00%	76.752	0,84%	100,00%	76.752	0,84%	100,00%	76.752	0,84%	100,00%
Patrimônio Líquido	**158.932**	**1,74%**	**92,20%**	**140.723**	**1,54%**	**81,64%**	**125.145**	**1,37%**	**72,60%**	**95.470**	**1,04%**	**55,38%**
Capital Social	595.000	6,50%	100,00%	595.000	6,50%	100,00%	595.000	6,50%	100,00%	595.000	6,49%	100,00%
Capital Social Integralizar	-595.000	-6,50%	100,00%	-595.000	-6,50%	100,00%	-595.000	-6,50%	100,00%	-595.000	-6,49%	100,00%
Lucros Acumulados	3.386.905	37,01%	100,00%	3.386.905	36,99%	100,00%	3.386.905	37,00%	100,00%	3.386.905	36,97%	100,00%
Resultado do Exercicio	-3.227.973	-35,28%	100,42%	-3.246.182	-35,46%	100,98%	-3.261.760	-35,63%	101,47%	-3.291.435	-35,93%	102,39%

Demonstração do Resultado do Exercício - Em R$	fev/22	AV	AH	mar/22	AV	AH	abr/22			mai/22		
Receita Operacional Bruta	-			-			-			-		
(-) Deduções da Receita Operacional	-			-			-			-		
Receita Líquida	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**	**-**	**0,00%**	**0,00%**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-1.503	0,00%	194,44%	-6.027	0,00%	779,69%	-6.882	0,00%	890,30%	-20.520	0,00%	2654,59%
= Resultado Bruto	**-1.503**	**0,00%**	**194,44%**	**-6.027**	**0,00%**	**779,69%**	**-6.882**	**0,00%**	**890,30%**	**-20.520**	**0,00%**	**2654,59%**
(-) Despesas Operacionais	**-53.940**	**0,00%**	**194,15%**	**-85.388**	**0,00%**	**307,35%**	**-115.682**	**0,00%**	**416,39%**	**-160.668**	**0,00%**	**578,32%**
(-) Despesas Administrativas	-13.293	0,00%	193,63%	-20.422	0,00%	297,48%	-27.131	0,00%	395,21%	-36.007	0,00%	524,50%
(+) Receitas Financeiras	-	0,00%	0,00%	-	0,00%	0,00%	-	0,00%	0,00%	-	0,00%	0,00%
(-) Despesas Financeiras	-12.937	0,00%	194,57%	-19.493	0,00%	293,17%	-27.508	0,00%	413,72%	-34.667	0,00%	521,39%
(-/+) Resultado Equivalência Patrimonial	-27.710	0,00%	194,21%	-45.473	0,00%	318,71%	-61.043	0,00%	427,83%	-89.994	0,00%	630,74%
= Resultado Operacional	**-55.443**	**0,00%**	**194,16%**	**-91.415**	**0,00%**	**320,14%**	**-122.564**	**0,00%**	**429,22%**	**-181.188**	**0,00%**	**634,52%**
= Lucro Líquido do Exercício	**-55.443**	**0,00%**	**194,16%**	**-91.415**	**0,00%**	**320,14%**	**-122.564**	**0,00%**	**429,22%**	**-181.188**	**0,00%**	**634,52%**

A Demonstração do Resultado do Exercício da TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. E BELA ROMA SPE LTDA. não apresenta faturamento em todo o período analisado, apenas a apropriação mensal dos custos e despesas, além do reconhecimento da Equivalência Patrimonial cujo total negativo acumulado em maio de 2022 foi de R$ 89.994, obtendo prejuízo acumulado na ordem de R$ 181.188.

2. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.

Índices de Liquidez	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22
Liquidez Imediata	2,03	1,76	1,91	1,57
Liquidez Seca	2,03	1,77	1,77	1,58
Liquidez Corrente	2,03	1,77	1,93	1,58
Liquidez Geral	0,03	0,03	0,03	0,04
Índices de Estrutura de Capitais	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Endividamento	-1,13	-1,13	-1,14	-1,14
Composição do Endividamento	0,01	0,01	0,01	0,01
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,83	0,80	0,78	0,78
Administração do Capital de Giro	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Capital Circulante Líquido	3.954.825	2.943.460	3.537.989	3.289.876
Necessidade de Capital de Giro	-893.290	-884.194	-861.122	-2.721.237
Saldo Em Tesouraria	4.848.114	3.827.654	4.399.111	6.011.113

TOMÉ ENGENHARIA S.A.

Índices de Liquidez	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	0,28	0,28	0,28	0,28
Liquidez Corrente	0,78	0,78	0,78	0,78
Liquidez Geral	0,44	0,44	0,44	0,44
Índices de Estrutura de Capitais	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Endividamento	-1,80	-1,80	-1,80	-1,80
Composição do Endividamento	0,11	0,11	0,11	0,11
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,02	0,02	0,02	0,02
Administração do Capital de Giro	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Capital Circulante Líquido	-6.431.840	-6.413.842	-6.423.927	-6.475.027
Necessidade de Capital de Giro	-6.473.735	-6.455.738	-6.435.212	-6.486.312
Saldo Em Tesouraria	41.895	41.896	11.284	11.284

Apresenta no período analisado índices e instrumentos financeiros abaixo do cenário ideal, indicando dificuldades financeiras no que se refere a disponibilidade de recursos para garantir a liquidez no curtíssimo prazo.

TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTE LTDA.

Índices de Liquidez	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22
Liquidez Imediata	0,85	0,74	0,82	0,73
Liquidez Seca	2,01	1,90	2,02	2,14
Liquidez Corrente	2,33	2,19	2,30	2,44
Liquidez Geral	0,44	0,44	0,45	0,46
Índices de Estrutura de Capitais	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Endividamento	-2,48	-2,51	-2,59	-2,60
Composição do Endividamento	0,07	0,07	0,07	0,07
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,30	0,30	0,29	0,28
Administração do Capital de Giro	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Capital Circulante Líquido	63.610.260	59.820.775	66.149.615	68.454.067
Necessidade de Capital de Giro	22.657.537	22.766.584	24.237.866	33.831.179
Saldo Em Tesouraria	40.952.722	37.054.190	41.911.749	34.622.889
Índice de Rentabilidade	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Ebitda	8.943.645	11.077.646	16.936.090	18.691.602

Demonstração do Resultado do Exercício - Em R$	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22
Receita Operacional Bruta	**31.936.218**	**49.431.575**	**68.603.855**	**87.922.651**
(-) Deduções da Receita Operacional	-4.873.784	-7.595.219	-10.991.138	-14.642.154
Receita Líquida	**27.062.434**	**41.836.356**	**57.612.717**	**73.280.497**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-14.355.884	-27.033.784	-36.226.701	-47.155.518
Lucro Bruto	**12.706.549**	**14.802.572**	**21.386.016**	**26.124.979**
(-) Despesas Operacionais	-3.762.905	-3.724.927	-4.449.926	-7.433.377
EBITDA	**8.943.645**	**11.077.646**	**16.936.090**	**18.691.602**
(-) Depreciação e Amortização	-2.104.549	-3.143.797	-4.187.293	-5.250.216
Resultado Operacional Antes do IR	**6.839.095**	**7.933.848**	**12.748.797**	**13.441.386**
(-) Despesas Financeiras	-859.015	-1.291.960	-2.045.594	-2.510.115
Resultado Operacional	**5.980.080**	**6.641.889**	**10.703.204**	**10.931.271**
(+ -) Despesas/ Receitas Não Operacionais	656.035	960.872	3.275.204	3.889.441
(-) Provisão IRPJ/CSLL	**10.524**	**-775.143**	**-769.881**	**-764.619**
Lucro Líquido do Exercício	**6.646.639**	**6.827.617**	**13.208.527**	**14.056.093**

Apresenta rentabilidade positiva em todo período analisado, demonstrando que sua atividade operacional foi suficiente para cobrir todos os gastos incorridos, corroborado pelo indicador *EBITDA*, que se apresenta satisfatório até maio de 2022 na ordem de R$ 18.691.602.

SOTREL EQUIPAMENTOS S. A.

Índices de Liquidez	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22
Liquidez Imediata	0,37	0,27	0,40	0,39
Liquidez Seca	2,02	2,41	2,45	2,40
Liquidez Corrente	2,32	2,70	2,73	2,69
Liquidez Geral	0,88	0,91	0,93	0,90
Índices de Estrutura de Capitais	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Endividamento	13,52	11,32	10,52	14,80
Composição do Endividamento	0,13	0,14	0,14	0,12
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,20	0,18	0,17	0,18
Administração do Capital de Giro	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Capital Circulante Líquido	15.276.087	22.470.824	23.428.786	20.228.224
Necessidade de Capital de Giro	11.001.267	18.850.081	17.942.020	15.596.545
Saldo Em Tesouraria	4.274.820	3.620.743	5.486.766	4.631.679
Índice de Rentabilidade	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Ebitda	-1.177.846	1.534.170	2.906.864	599.764

Demonstração do Resultado do Exercício-Em R$	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22
Receita Operacional Bruta	**7.742.074**	**15.773.375**	**22.386.845**	**23.824.553**
(-) Deduções da Receita Operacional	-887.004	-1.981.557	-2.919.405	-3.185.783
Receita Líquida	**6.855.070**	**13.791.818**	**19.467.440**	**20.638.770**
(-) Custo dos Produtos Vendidos	- 4.234.507	- 7.884.353	-11.670.854	-14.582.640
Lucro Bruto	**2.620.563**	**5.907.464**	**7.796.586**	**6.056.130**
(-) Despesas Operacionais	-3.798.409	-4.373.294	-4.889.722	-5.456.366
EBITDA	**-1.177.846**	**1.534.170**	**2.906.864**	**599.764**
(-) Depreciação e Amortização	-355.419	-535.410	-715.346	-908.889
Resultado Operacional Antes do IR	**-1.533.265**	**998.761**	**2.191.519**	**-309.125**
(-) Despesas Financeiras	-384.774	-570.988	-797.660	-995.092
Resultado Operacional	**-1.918.039**	**427.772**	**1.393.858**	**-1.304.217**
(+ /-) Despesas/ Receitas Não Operacionais	719	-328.496	-328.496	-326.973
(-) Provisão IRPJ/CSLL	-	-	-	-
Lucro Líquido do Exercício	**-1.917.320**	**99.276**	**1.065.362**	**-1.631.189**

Apresenta rentabilidade positiva nos meses de março e abril de 2022 e negativa em fevereiro e maio de 2022. No entanto, o indicador *EBITDA* demonstra margem insatisfatória somente em fevereiro de 2022 e satisfatória nos meses subsequentes até maio de 2022 na ordem de R$ 599.764.

SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.

Índices de Liquidez	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22
Liquidez Imediata	14,17	14,03	16,03	21,93
Liquidez Seca	28,67	28,41	30,37	36,15
Liquidez Corrente	28,67	28,41	30,37	36,15
Liquidez Geral	1,00	1,00	1,00	1,00
Índices de Estrutura de Capitais	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Endividamento	512,23	541,46	559,14	571,53
Composição do Endividamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilização dos Recursos Não Correntes	-0,96	-0,97	-0,96	-0,96
Administração do Capital de Giro	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Capital Circulante Líquido	2.605.930	2.575.801	2.747.519	3.279.917
Necessidade de Capital de Giro	1.271.257	1.257.157	1.252.193	1.236.818
Saldo Em Tesouraria	1.334.673	1.318.644	1.495.326	2.043.099

TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S. A.

Encontra-se encerrada.

TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. E BELA ROMA SPE LTDA. CONSOLIDADO

Índices de Liquidez	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22
Liquidez Imediata	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquidez Seca	7,10	7,12	7,14	7,13
Liquidez Corrente	15,94	16,00	16,03	16,00
Liquidez Geral	1,02	1,01	1,01	1,01
Índices de Estrutura de Capitais	**fev-22**	**mar-22**	**abr-22**	**mai-22**
Endividamento	56,58	64,06	72,15	94,96
Composição do Endividamento	0,03	0,03	0,03	0,03
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00

Manteve rentabilidade negativa em todo período analisado, não apresenta faturamento apropriando mensalmente os custos e despesas, além da Equivalência Patrimonial negativa na ordem de R$ 89.994 até maio 2022.

3. Posição do Endividamento do Grupo.

O GRUPO TOMÉ apresenta Endividamento na ordem de R$ 1.734.415.089 em maio de 2022.

Tomé Participações Endividamento	mai/22
Endividamento sujeito à RJ	
Obrigações Trabalhistas	633.750
Fornecedores Nacionais	1.879.709
	2.513.459
Endividamento não sujeito à RJ	
Adiantamento de Clientes	260.977
Obrigações Trabalhistas	1.602
Outras Provisões	9.197.995
Obrigações Previdenciárias	617.121
	10.077.694
Endividamento Fiscal	
Municipio	0
Estado	0
União	2.729
Obrigações Fiscais C/ Controladas	419.958.633
	419.961.362
Endividamento c/ coobrigados	
Partes Relacionadas	**22.648.607**
Santaluz	2.725.903
SCP Volta Redonda	290.834
Sotrel	1.947.618
Tome Edificações	131
Tome Engenharia	16.926.092
Tome Equipamentos	689.128
Tecer	68.900
Conta Corrente	**6.786.989**
Laercio Tomé	2.911.621
Santaluz	3.554.946
Tome Equipamentos	320.423
	29.435.596
Endividamento Total	**461.988.111**

Tomé Engenharia Endividamento	mai/22
Endividamento sujeito à RJ	
Fornecedores Nacionais	25.988.756
Emprestimos e Financiamentos	19.169.563
Adiantamento de Clientes	1.538.917
	46.697.236
Endividamento não sujeito à RJ	
Fornecedores Nacionais	76.633
Obrigações Trabalhistas	639.496
Adiantamento de Clientes	998.843
Obrigações Previdenciarias	18.291.414
Provisoes	48.146.690
	68.153.076
Endividamento Fiscal	
Municipio	2.415.632
Estado	255.145
União	100.247.664
Parcelamento	4.966.021
	107.884.462
Endividamento c/ coobrigados	
Partes Relacionadas	**36.804.907**
Sotrel	2.995.044
Tome Equipamentos	22.929.580
Tanques Renest	2.496
Rlam	10.877.786
Conta Corrente	**10.807.546**
Consorcio Renest	2.882
Santaluz	9.681.261
Sotrel	473.057
Tome Equipamentos	637.758
Laercio Tome	12.588
	47.612.453
Endividamento Total	**270.347.227**

Tomé Equipamentos Endividamento	mai/22
Endividamento sujeito à RJ	
Emprestimos e Financian	452.697.786
Fornecedor Nacional	10.134.150
Adiantamentos de Cliente	376.748
Obrigações Trabalhistas	402.833
	463.611.517
Endividamento não sujeito à RJ	
Fornecedores	5.554.219
Obrigações Trabalhistas	5.199.953
Adiantamentos de Cliente	12.951.966
Provisões	25.293.347
Obrigações Previdenciária	3.995.775
	52.995.259
Endividamento Fiscal	
Parcelamento	58.867.979
Municipio	1.797.868
Estado	551.930
União	2.648.977
	63.866.754
Endividamento c/ coobrigados	
Partes Relacionadas	**13.077.526**
Bela Roma	1.167.932
Santaluz	7.281.806
Sotrel	4.627.788
Conta Corrente	**107.221.814**
Consorcio TCM	263.445
Santaluz	106.521.387
Sotrel	436.982
	120.299.340
Endividamento Total	**700.772.870**

Sotrel Endividamento	mai/22
Endividamento sujeito à RJ	
Fornecedor Nacional	3.054.636
Emprestimos e Financiamento	1.258.156
Adiantamentos de Clientes	57.082
	4.369.874
Endividamento não sujeito à RJ	
Fornecedor Nacional	1.180.698
Adiantamentos de Clientes	2.255.176
Obrigações Trabalhistas	1.578.380
Provisões	1.492.035
Obrigações Previdenciárias	8.620.488
	15.126.777
Endividamento Fiscal	
Parcelamento	19.768.094
Municipio	3.680.562
Estado	5.614
União	1.207.926
	24.662.196
Endividamento c/ coobrigados	
Partes Relacionadas	**4.231.507**
Bela Roma	90.811
Santaluz	4.138.693
Tome Edificações	2.003
Conta Corrente	**52.807.428**
Santaluz	52.762.879
Tome Participações	44.549
	57.038.935
Endividamento Total	**101.197.782**

Santa Luz Endividamento	mai/22
Endividamento sujeito à RJ	
Fornecedor Nacional	77.783
	77.783
Endividamento não sujeito à RJ	
Fornecedores	3.900
Adiantamentos de Clientes	2
Obrigações Trabalhistas	3.403
Obrigações Previdenciárias	3.677
	10.981
Endividamento Fiscal	
Parcelamento	45.161
Municipio	22
Estado	0
União	89.980
	135.162
Endividamento c/ coobrigados	
Partes Relacionadas	**15.687.631**
Tome Engenharia	15.687.631
Conta Corrente	**175.127.325**
Bela Roma	255.363
Sotrel	44.478.000
Tome Engenharia	6.043.161
Tome Equipamentos	116.715.312
Tome Participações	7.635.489
	190.814.955
Endividamento Total	**191.038.882**

Tomé Empreendimentos Endividamento	mai/22
Endividamento	
Fornecedores	3.022
Outras Obrigações	10
	3.032
Endividamento Fiscal	
Parcelamento	0
Municipio	0
Estado	0
União	0
	0
Endividamento c/ coobrigados	
Partes Relacionadas	**1.702**
Tome Equipamentos	1.702
	1.702
Endividamento Total	**4.734**

Tomé Edificações e Bela Roma Endividamento	mai/22
Endividamento	
Fornecedores	164.658
Obrigações Sociais e Trabalhistas	10.827
Adiantamento de Clientes	83.937
Obrigações Previdenciárias	156.598
Provisões	76.752
	492.772
Endividamento Fiscal	
Obrigações Fiscais	1.471.275
	1.471.275
Endividamento c/ coobrigados	
Partes Relacionadas	6.205.578
Conta Corrente	895.858
	7.101.436
Endividamento Total	**9.065.483**

4. Posição Mensal de Colaboradores

Conforme documentação apresentada pelas Recuperandas, ocorreram as seguintes movimentações de colaboradores:

Empresa	Item	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22
Tomé Equipamentos e Transporte Ltda	Saldo Inicial	479	477	496	505	503
	Admissão	16	38	18	12	21
	Demissão	- 18	- 18	- 8	- 13	- 15
	Transferências	-	- 1	-	-	5
	Final do mês	477	496	506	504	514
	Rescisão Complem.	-	-	-	-	-
	(-) Rescisão Complem.	-	-	- 1	- 1	-
	Final Resumo	477	496	505	503	514
Sotrel Equipamentos S.A.	Saldo Inicial	155	156	166	170	157
	Admissão	2	11	5	3	8
	Demissão	- 1	- 2	- 1	- 16	- 9
	Transferências	-	1	-	-	- 5
	Final do mês	156	166	170	157	151
	Rescisão Complem.	-	-	-	-	-
	(-) Rescisão Complem.	-	-	-	-	-
	Final Resumo	156	166	170	157	151
Grupo Tomé	**Total Geral**	**633**	**662**	**675**	**660**	**665**

**Fonte: Planilha Evolução Funcionários*

Ademais, a TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA, TOMÉ ENGENHARIA S.A., SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA, TOMÉ EMPREENDIMENTOS

IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A, TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. e BELA ROMA SPE LTDA, não possuem funcionários conforme informação dos gestores.

5. Comparação entre Receita x Despesas x Resultado x EBITDA

Empresa	Período	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22
Tomé Participações	Receitas	-	-	-	-
	Despesas	1.612.188	-1.897.184	-7.765.268	1.516.324
	Resultado	-1.612.188	1.897.184	7.765.268	-1.516.324
Tomé Engenharia	Receitas	-	-	-	-
	Despesas	581.302	-838.612	669.296	600.682
	Resultado	-581.302	838.612	-669.296	-600.682
Tomé Equipamentos	Receitas	12.869.196	14.339.064	14.488.056	16.306.231
	Despesas	14.275.439	14.158.086	8.107.146	15.458.665
	Resultado	-1.406.243	180.979	6.380.909	847.566
	Ebitda	-269.673	2.134.001	5.858.445	1.755.511
Sotrel Equipamentos	Receitas	3.043.028	6.812.232	5.609.893	1.089.542
	Despesas	6.891.983	4.795.636	4.643.807	3.786.093
	Resultado	-3.848.955	2.016.596	966.086	-2.696.551
	Ebitda	-3.474.870	2.712.017	1.372.694	-2.307.100
Santaluz Logistica	Receitas	-	-	-	-
	Despesas	1.905	-7.318	-5.297	-6.579
	Resultado	-1.905	7.318	5.297	6.579
Tomé Edificações + Bela Roma Consolidado	Receitas	-	-	-	-
	Despesas	26.888	35.972	31.149	58.624
	Resultado	-26.888	-35.972	-31.149	-58.624

Nota:

1 - Tomé Empreendimentos Imobiliários e Participações S.A. não apresenta movimentação, conforme gestores a Recuperanda encontra-se encerrada.

6. Partes Relacionadas

Em análise aos mútuos do GRUPO TOMÉ, constata-se divergências entre os saldos nas Recuperandas. As divergências encontradas entre TOMÉ EMPREENDIMENTOS x TOMÉ PARTICIPAÇÕES e TOMÉ EMPREENDIMENTOS x TOMÉ EQUIPAMENTOS totalizaram R$ 7 mil e são relativas as transferências entre contas do grupo ou o reconhecimento de direitos/obrigações. Conforme quadro a seguir:

Em R$

Mútuos - 05/2022	Tomé Participações	Tomé Engenharia	Tomé Equip.	Sotrel	Santaluz	Tomé Empreend.	Tomé Edificações	Bela Roma	Total
Tomé Participações	-	16.926.092	689.128	1.947.618	2.725.903	5.346	131	-	22.294.219
Tomé Engenharia	-	-	22.929.580	2.995.044	-	-	-	-	25.924.624
Tomé Equipamentos	-	-	-	4.627.788	7.281.806	-	-	1.167.932	13.077.526
Sotrel	-	-	-	-	4.138.693	-	2.003	90.811	4.231.507
Empreendimentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificações	-	1.087.400	27.670	-	4	-	-	2.651.774	3.766.848
Bela Roma	503.230	1.906.993	-	-	69.798	-	-	-	2.480.021
Santa Luz	-	15.687.631	-	-	-	-	-	-	15.687.631
Outros	**23.324**	**21.316.946**	**504.805**	**16.560**	**-**	**-**	**-**	**1.093.277**	**22.954.912**
Total Ativo	**526.554**	**56.925.062**	**24.151.184**	**9.587.009**	**14.216.205**	**5.346**	**2.134**	**5.003.793**	**110.417.287**
Tomé Participações	-	-	-	-	-	-	-	503.230	503.230
Tomé Engenharia	16.926.092	-	-	-	15.687.631	-	1.087.400	1.906.993	35.608.116
Tomé Equipamentos	689.128	22.929.580	-	-	-	1.702	27.670	-	23.648.081
Sotrel	1.947.618	2.995.044	4.627.788	-	-	-	-	-	9.570.449
Empreendimentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificações	131	-	-	2.003	-	-	-	-	2.134
Bela Roma	-	-	1.167.932	90.811	-	-	2.651.774	-	3.910.517
Santa Luz	2.725.903	-	7.281.806	4.138.693	-	-	4	69.798	14.216.205
Outros	**359.734**	**10.880.282**	**-**	**-**	**-**	**-**	**82.710**	**-**	**11.322.726**
Total Passivo	**22.648.607**	**36.804.907**	**13.077.526**	**4.231.507**	**15.687.631**	**1.702**	**3.849.558**	**2.480.021**	**98.781.458**
Total	**- 22.122.053**	**20.120.155**	**11.073.658**	**5.355.502**	**- 1.471.426**	**3.643**	**- 3.847.424**	**2.523.772**	**11.635.829**

Obs: Cor verde (conciliado)/Cor amarela (divergência)

Glossário[1]:

Conceito de Análise financeira: Resumidamente, consiste num exame minucioso dos dados financeiros disponíveis sobre a empresa, bem como das condições endógenas e exógenas que afetam a empresa. Como dados financeiros disponíveis, podemos incluir demonstrações contábeis, programas de investimentos, projeções de vendas e projeção de fluxo de caixa, por exemplo. Como condições endógenas, podemos citar estrutura organizacional, capacidade gerencial e nível tecnológico da empresa. Como condições exógenas, temos os fatores de ordem política e econômica, concorrência e fenômenos naturais, entre outros. Assim, produzir relatório de análise que reflita a situação da empresa.

Análise Vertical e Horizontal: Por meio das análises horizontal e vertical, é possível avaliar cada uma das contas ou grupo de contas das demonstrações contábeis de maneira rápida e simples, comparando as contas entre si e entre diferentes períodos. Isso é feito utilizando simplesmente o conceito matemático da regra de três simples. Essa técnica permite que se possa chegar a um nível de detalhes que outros instrumentos não permitem, pois é possível avaliar cada conta isoladamente.

Indicadores de Liquidez: Índices são relações entre contas das demonstrações contábeis utilizados pelo analista para investigar a situação econômico-financeira de uma entidade. e permitem construir um quadro de avaliação da empresa", ou seja, permitem que se tenha uma visão macro da situação econômico-financeira da entidade.

- ✓ Índice de liquidez Imediata: mostra a parcela das 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 Seca: mostra a parcela das dívidas de curto prazo (Passivo Circulante) que poderiam ser pagas pela utilização de itens de maior liquidez no Ativo Circulante, basicamente disponível e contas a receber.
- ✓ Índice de Liquidez Corrente: mostra o quanto a empresa possui de recursos de curto prazo (Ativo Circulante) para cada real de dívidas de curto prazo (Passivo Circulante). Portanto, se o índice de liquidez for maior que 1, significa que as disponibilidades financeiras mais os recursos realizáveis em até um ano após o fechamento do Balanço Patrimonial, serão suficientes para saldas suas obrigações vencíveis em igual período.
- ✓ Índice de Liquidez Geral: mostra o quanto a empresa possui de recursos de curto e longo prazos (Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo) para cada real de dívidas de curto e longo prazos (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante). Ou seja, mostra a capacidade de pagamento atual da empresa com relação às dívidas a longo prazo; considera tudo o que ela converterá em dinheiro (no curto e no longo prazo), relacionando com todas as dívidas assumidas (de curto e longo prazos). Em outras palavras, ele evidencia a capacidade de saldar todos os compromissos assumidos pela empresa.

[1] Adaptado do livro Análise Didática das Demonstrações Contábeis – Eliseu Martins, Gilberto José Miranda e Josedilton Alvez Diniz, Editora Atlas, 3ª Edição – 2022.

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 empresa 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 sentido, 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 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.
- ✓ 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.

Índices de Atividade: também chamados de índices do ciclo operacional, permitem que seja analisado o desempenho operacional da empresa e suas necessidades de investimento em giro.

- ✓ Prazo médio de renovação de estoque: representa o tempo médio entre a compra e a venda da mercadoria adquirida para revenda.
- ✓ Prazo médio de pagamento de compras: significa o tempo gasto, em média, pela entidade para pagamento de suas compras a prazo.
- ✓ Prazo médio de recebimento de vendas: conceitualmente, representa o prazo médio gasto no recebimento das vendas a prazo.

Índices de Rentabilidade: relacionam os resultados obtidos pela empresa com algum valor que expresse a dimensão relativa do mesmo, ou seja, valor de vendas, ativo total, Patrimônio Líquido ou ativo operacional. Dessa forma, torna-se mais visível o desempenho econômico da entidade, independentemente do seu tamanho.

- ✓ 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.
- ✓ Margem Operacional: A margem operacional indica, portanto, o percentual das vendas convertido em lucro. Ou seja, o percentual representado pelo lucro líquido operacional (ajustado) sobre as receitas líquidas. Para cálculo do lucro operacional líquido ajustado (LOL), devem-se retirar as despesas financeiras do resultado, bem como o efeito do IR provocado no resultado por tais despesas financeiras.

Instrumentos Financeiros: A administração do Capital de Giro se faz necessária para manter a situação financeira equilibrada, de tal forma que os compromissos assumidos sejam cumpridos com o menor impacto possível na rentabilidade da organização. Para tanto, três instrumentos fundamentais são necessários:

- ✓ Capital Circulante Líquido: o conceito básico de equilíbrio financeiro fica evidenciado ao ser demonstrado que toda aplicação de recursos no ativo deve ser financiada com fundos levantados a um prazo de recuperação proporcional à aplicação efetuada". Ou seja, as fontes de curto prazo (Passivo Circulante) devem ser utilizadas para financiar as aplicações de curto prazo (Ativo Circulante). Para tanto, tem-se o conceito de CCL, que representa a diferença entre o Ativo Circulante e o Passivo Circulante.
- ✓ Necessidade de Capital de Giro: O Ativo Circulante é composto de duas partes: (a) uma parte relativa ao giro do próprio negócio (operacional) e que é cíclica, pois é necessária para a manutenção das atividades básicas da entidade; e (b) outra parte não ligada às atividades operacionais, tendo como regra a sazonalidade (itens financeiros). Com o Passivo Circulante ocorre da mesma forma, ou seja, existem itens recorrentes em função da operação da empresa e itens onerosos, que não estão ligados diretamente à atividade operacional da empresa, a não ser na função de seu financiamento. Portanto, é "importante analisar a composição do capital circulante líquido, verificando-se quais os componentes operacionais e quais os itens financeiros do ativo e do passivo circulantes, analisando-se, dessa forma, a necessidade de capital de giro e como ela está sendo financiada. Pela diferença entre Ativo Operacional e Passivo Operacional, tem-se a Necessidade de Capital de Giro (NCG). Ou seja, a Necessidade de Capital de Giro representa a parte do Ativo Operacional que não é financiada por Passivos Operacionais, devendo ser financiada por Passivos financeiros de curto prazo ou por Passivos Não Circulantes, o que seria mais adequado.
- ✓ Saldo em Tesouraria: O saldo em tesouraria é obtido pela diferença entre ativo financeiro e passivo financeiro, que sinaliza a política financeira da empresa. Se positivo, indica que a empresa terá disponibilidade de recursos para garantir a liquidez no curtíssimo prazo. Se negativo, pode evidenciar dificuldades financeiras iminentes, principalmente se a situação for recorrente.

Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial

Em 26/11/2018 o aditivo ao plano de recuperação judicial foi aprovado pela assembleia geral de credores e a decisão que homologou o plano de recuperação judicial foi publicada em 11/12/2018 e prevê 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 assembleia (24 meses).

Classes	Valor QGC homologado A	Valor do deságio B	Valor com deságio C = A - B	Valor a pagar até mai/22 D	Pagamento até mai/22 E	Valor em aberto F	Valor a vencer G = C - D
I	R$ 23.866.389,77	R$ -	R$ 23.866.389,77	R$ 23.866.389,77	R$ 16.327.123,27	R$ 7.539.266,50	R$ -
II	R$ 82.225,80	R$ 41.112,90	R$ 41.112,90	R$ 2.740,86	R$ -	R$ 2.740,86	R$ 38.372,04
III	R$ 423.339.380,25	R$ 211.669.690,13	R$ 211.669.690,13	R$ 19.868.728,25	R$ 310.629,62	R$ 19.558.098,63	R$ 191.800.961,88
IV	R$ 2.155.365,86	R$ 1.077.682,93	R$ 1.077.682,93	R$ 101.158,50	R$ 5.878,47	R$ 95.280,03	R$ 970.645,96
Total	**R$ 449.443.361,68**	**R$ 212.788.485,96**	**R$ 236.654.875,73**	**R$ 43.839.017,38**	**R$ 16.643.631,36**	**R$ 27.195.386,02**	**R$ 192.809.979,87**

Valores expressos em reais R$

Notas:

D - Valores vencíveis entre o período da homologação até o mês de referência desse RMA.

E - Valores pagos até o mês de referência deste RMA.

F - Valor em aberto: parcelas que deveriam ser pagas entre a data de homologação e o mês de referência desse RMA.

G - Valor a vencer: parcelas a vencer desde o mês de referência desse RMA até o vencimento final constante no PRJ.

O GRUPO TOME totalizou em pagamentos realizados aos credores das Classe I Trabalhista, Classe II Garantia Real, Classe III Quirografários e IV ME/EPP até maio de 2022 a importância de R$ 16.643.631,36.

Anexo IV - Relatório de Diligências Realizadas

Data: 02.02.2022
Local: Escritório e Pátio – Avenida José Odorizzi, 900 – CEP. 09810-900- Bairro Assunção – São Bernardo do Campo /SP.
Responsável: Sr. Sidnei Garcia Diaz
Preposto: Antonio Carlos Quintiliano

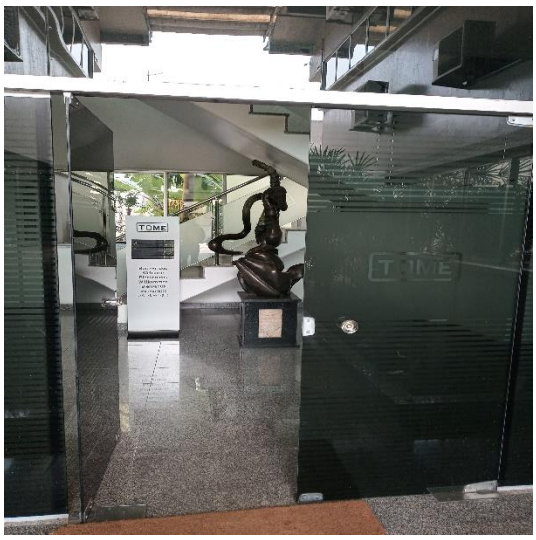
A visita foi conduzida pelo Dr. Sidnei G. Diaz, Advogado da Empresa.

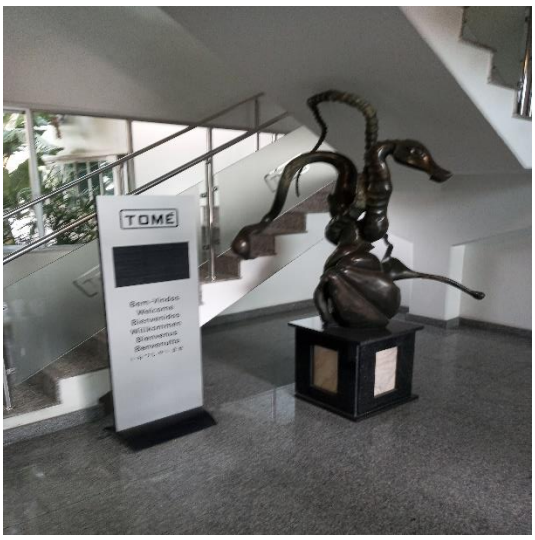
Visão da Empresa

Entrada / Portaria

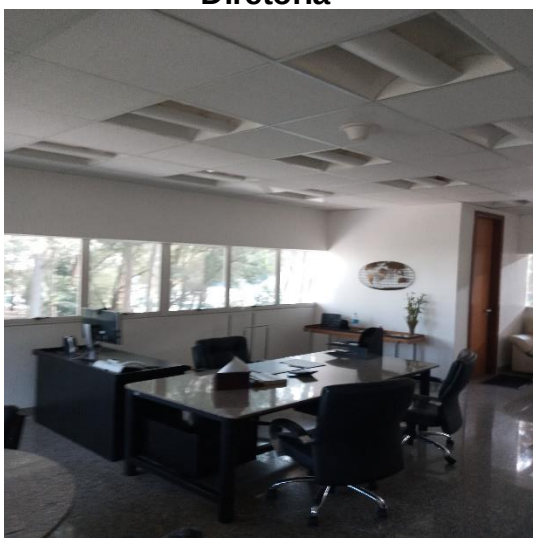
Prédio Administrativo

Recepção

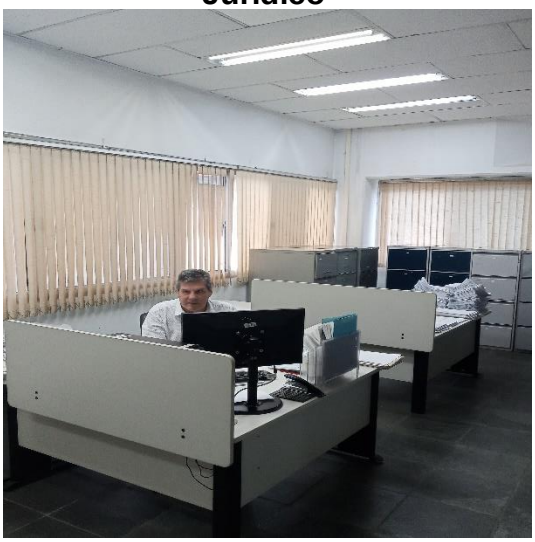




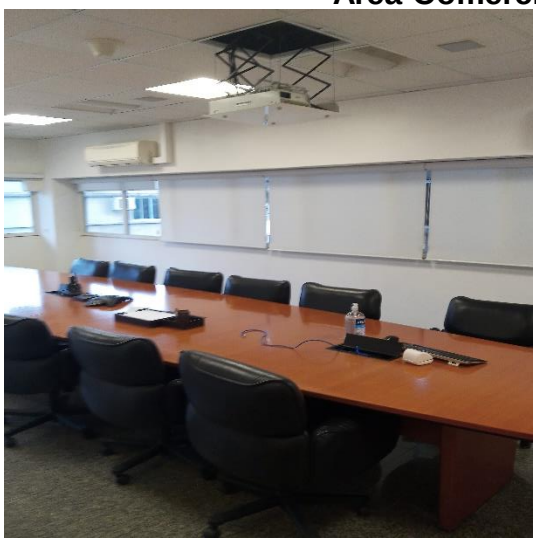
Diretoria

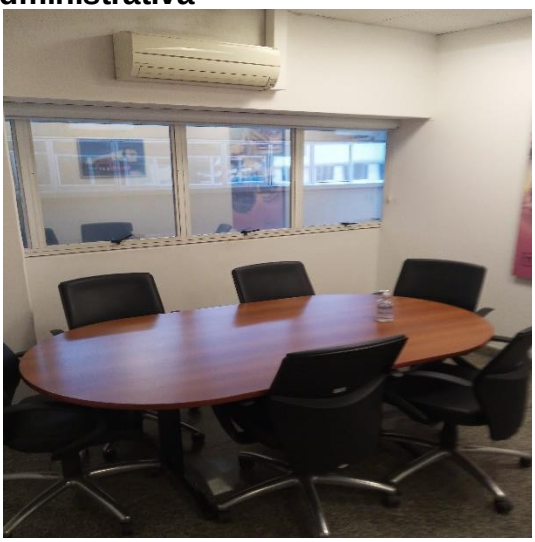


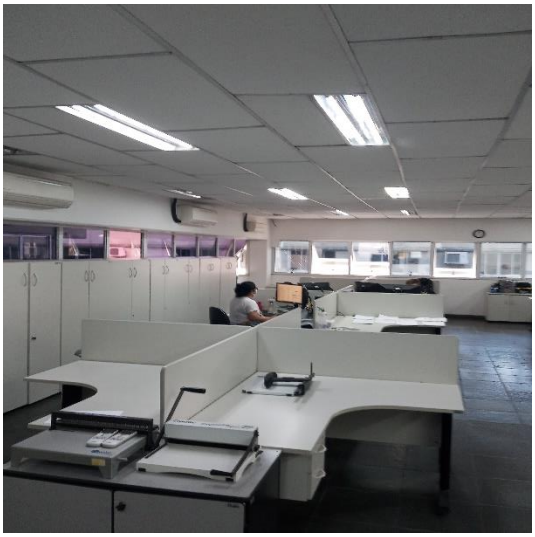
Jurídico

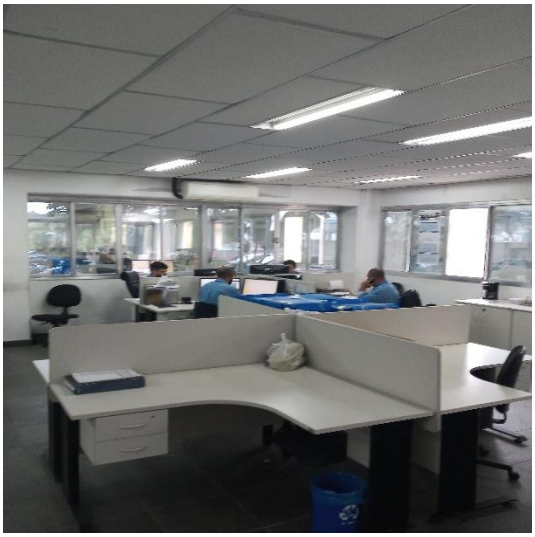


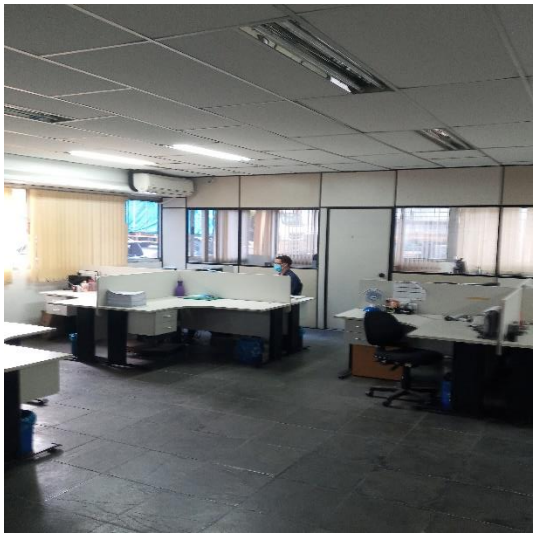
Área Comercial / Administrativa







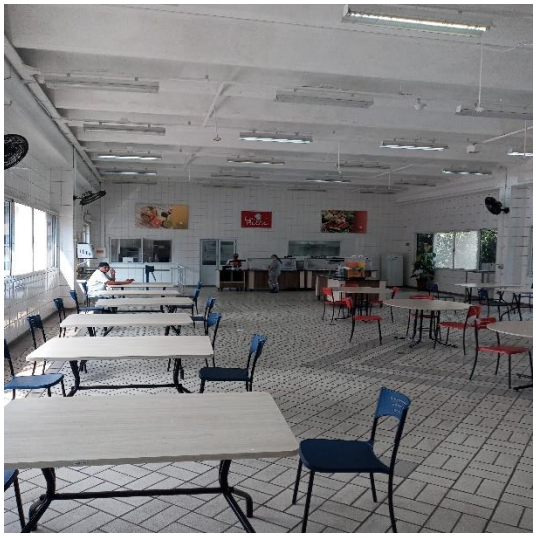




Sala de Treinamento

Sala de Reunião

Refeitório



Estacionamento

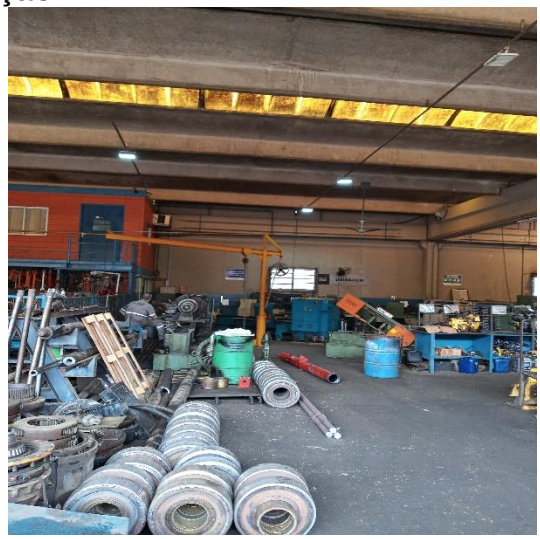
Pátio – Veículos / Maquinários

Almoxarifado

Lubrificação

Elétrica

Manutenção

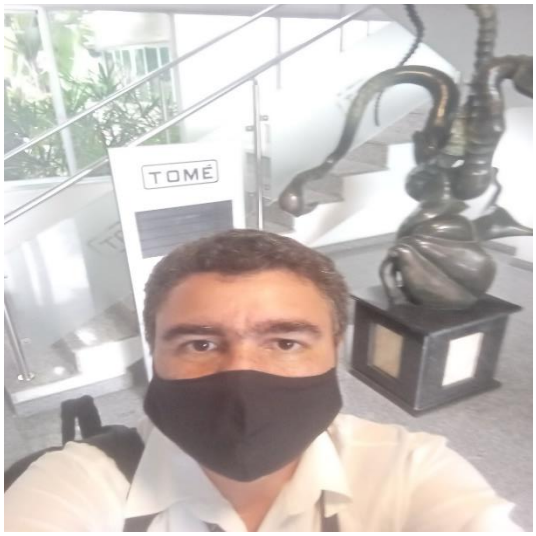


CAT

PALFINGER

IVECO

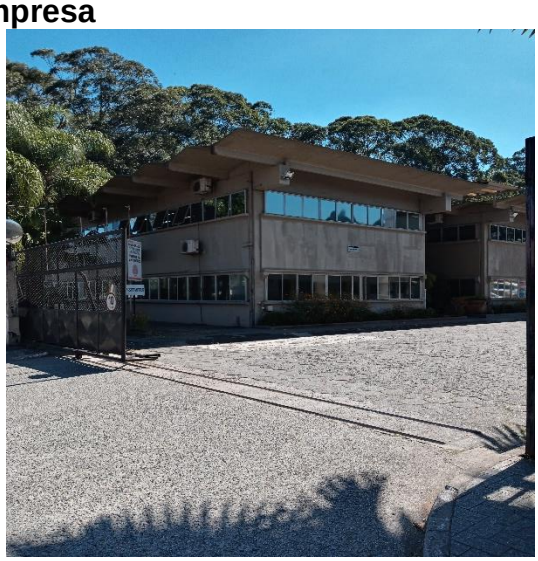
Preposto: Antonio Carlos Quintiliano



Data: 28.04.2022
Local: Escritório e Pátio – Avenida José Odorizzi, 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

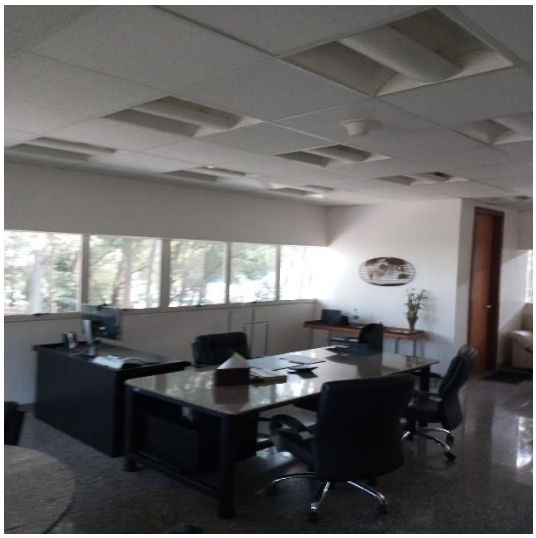


Entrada / Portaria

Prédio Administrativo

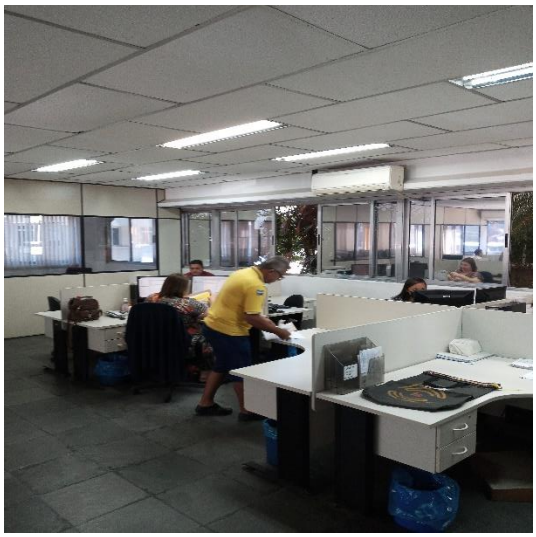
Recepção

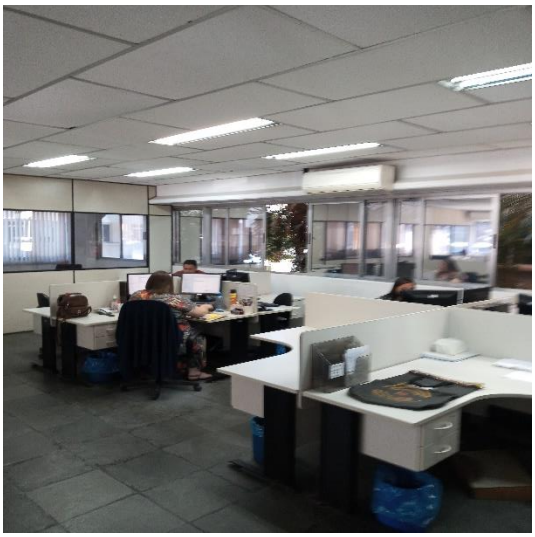
Diretoria

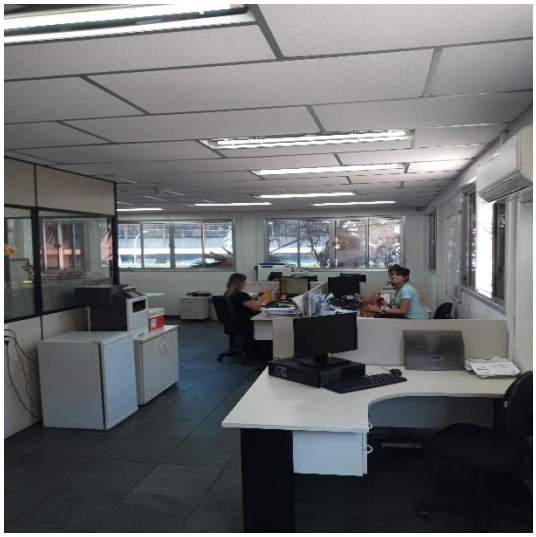


Jurídico

Área Comercial / Administrativa



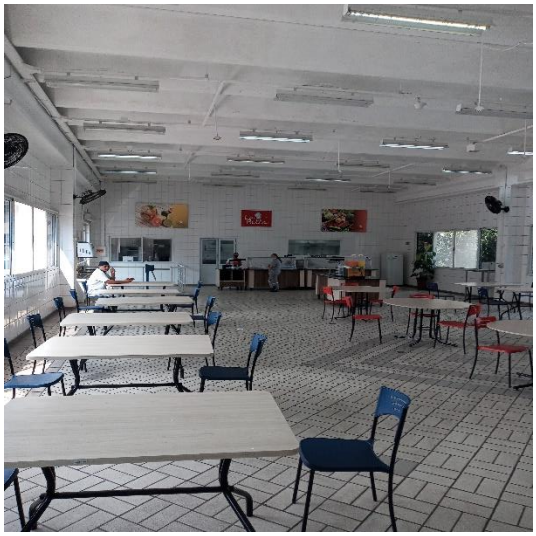




Sala de Treinamento

Sala de Reunião

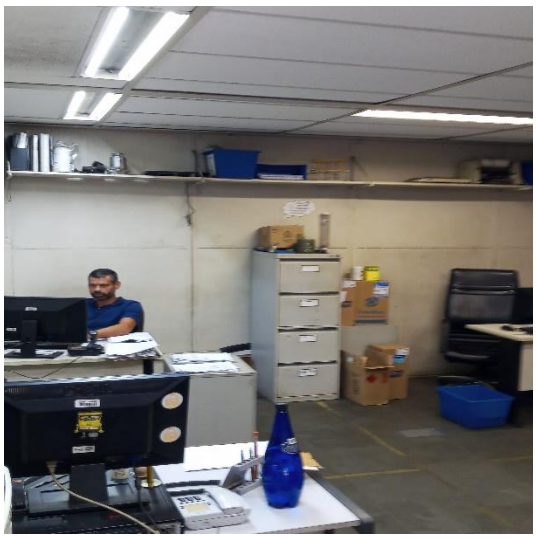
Refeitório

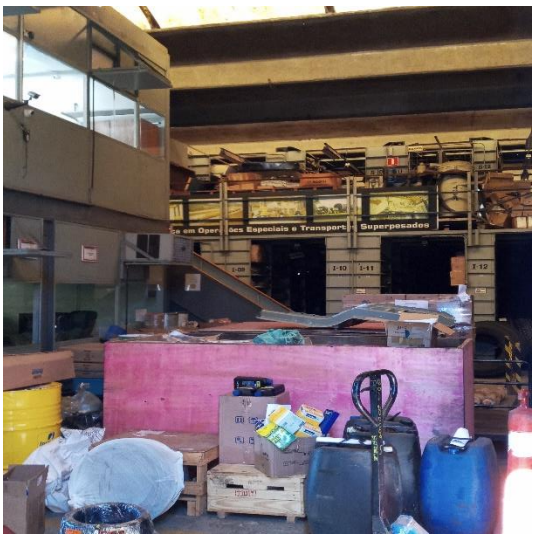


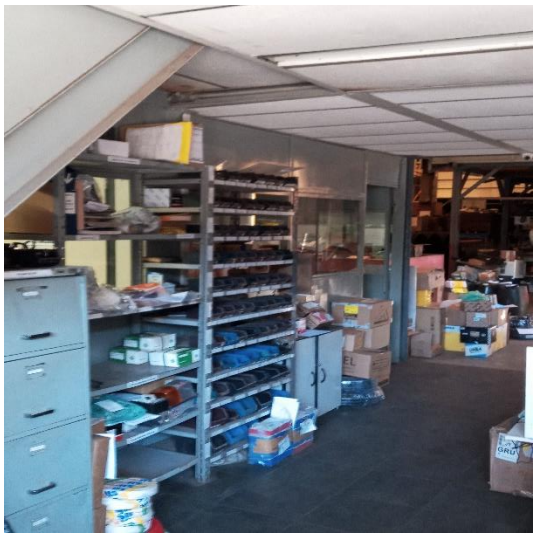
Estacionamento

Pátio – Veículos / Maquinários

Almoxarifado







Lubrificação

Elétrica

Manutenção

VOLVO

Preposto: Antonio Carlos Quintiliano

Anexo V - Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares

1. Enviar o Demonstrativo de Fluxos de Caixa, para os meses seguintes a este relatório.
2. Enviar a relação atualizada de filiais ativas.
3. Esclarecimentos sobre a baixa no imobilizado no valor de R$ 83.250 além de comentar sobre a alínea de Venda de Imobilizado na quantia de R$ 727 - SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.
4. Aguarda-se a disponibilização dos demais comprovantes de pagamentos da Classe I trabalhista e demais credores concursais.

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