

Relatório de Prestação de Contas

Art.22, III, "p", da Lei 11.101/05

## Anexo I

### Demonstrativo Consolidado

Novembro/2022

DATA FALÊNCIA		14/07/2017		
DIAS TRANSCORRIDOS - ( 5 anos, 4 meses e 16 dias)		1.965		
		Quantidade	Valores em R\$ mil	Part. %
<b>PASSIVOS - conforme Relação do Liquidante</b>		<b>2.576</b>	<b>60.632</b>	<b>100,00%</b>
(*) 1. Créditos por Restituição		2.544	1.446	2,51%
2. Créditos Trabalhistas		6	273	0,47%
3. Créditos Tributários		2	50.898	88,30%
4. Créditos Quirografários		23	5.025	8,72%
	<b>Subtotal</b>	<b>2.575</b>	<b>57.642</b>	<b>95,07%</b>
5. Créditos Subordinados		1	2.991	4,93%
(*) Considera somente valores recebidos a repassar antes da decretação da falência				
<b>DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS para fins de Rateio</b>			<b>34.298</b>	<b>56,57</b>
1. Caixa e Bancos			34.298	100,00%
2. Reservas e Provisões			0	0,00%
<b>MOEDA DE RATEIO QUIROGRAFÁRIOS</b>			<b>N/C</b>	
<b>REALIZAÇÃO DO ATIVO - Acumulado</b>			<b>4.841</b>	<b>100,00%</b>
1. Corretagem			107	2,21%
2. Aplicações Financeiras			4.734	97,79%
<b>REALIZAÇÃO DO ATIVO - Mês</b>			<b>263</b>	<b>100,00%</b>
1. Corretagem			0	0,00%
2. Aplicações Financeiras			263	100,00%
<b>PAGAMENTO CREDORES - Acumulado (incluindo antes da Falência)</b>			<b>8.047</b>	<b>100,00%</b>
1. Restituição			5.334	66,29%
2. Trabalhistas			1.791	22,26%
3. Tributários			922	11,46%
<b>CUSTO DA FALÊNCIA - Acumulado</b>			<b>255</b>	<b>5,27%</b>
1. Despesas Fixas			192	75,29%
2. Despesas Variáveis			63	24,71%
<b>ÍNDICE CUSTO FIXO / REALIZAÇÃO DO ATIVO</b>			<b>4,02%</b>	
<i>Despesas Fixas s/Realização do Ativo deduzidas as Despesas Variáveis</i>				
<b>ATIVOS NOMINAIS</b>		<b>25</b>	<b>81.761</b>	<b>100,00%</b>
1. Carteira de Crédito - Contencioso		25	81.761	100,00%
2. Outros Ativos		0	0	0,00%
<b>PASSIVOS POTENCIAIS</b>		<b>46</b>	<b>305.228</b>	<b>100,00%</b>
1. Processos Trabalhistas		3	0	0,00%
2. Processos Tributários		24	295.961	96,96%
3. Processos Cíveis		17	6.305	2,07%
4. Outros Passivos Contingentes		2	2.962	0,97%

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e  
Valores Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

*Art.22, III, "p", da Lei 11.101/05*

**Anexo II**

**Passivos**

Novembro/2022

	<b>TOTAL</b>
<b>1. Créditos por Restituição</b>	1.446.221,57
<b>2. Créditos Trabalhistas</b>	272.710,12
<b>3. Créditos Tributários</b>	49.797.093,74
<b>4. Créditos Tributários (RESERVA)</b>	1.100.952,00
<b>5. Créditos Quirografários</b>	4.908.662,37
<b>6. Créditos Quirografários (RESERVA)</b>	116.727,59
<b>7. Créditos Subordinados</b>	2.990.718,55
<b>Totais</b>	<b>60.633.085,94</b>

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e Valores  
Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

Art.22, III, "p", da Lei 11.101/05

**Anexo III**

**Fluxo de Caixa Realizado Mensal**

Novembro/2022

		Valores em R\$ 1,00
<b>A - Saldo Inicial</b>		<b>34.071.797,76</b>
<b>B - Entradas</b>		<b>258.964,30</b>
<b>B.1 - Corretagem</b>		<b>(4.174,01)</b>
B.1.1 - Recebimento Líquido		0,00
B.1.2 - Custos de Corretagem		(4.174,01)
(-) Custos Diretos	(1.579,80)	
(-) Custos Indiretos	(2.594,21)	
<b>B.2 Financeiras</b>		<b>263.138,31</b>
<b>C - Saídas</b>		<b>1.111,81</b>
<b>Despesas Totais</b>		<b>1.111,81</b>
C.1 - Despesas Fixas		1.111,81
<b>D - Outras Entradas e Saídas</b>		<b>0,00</b>
D.1 - Impostos Retidos a Recolher		1.968,00
D.2 - Impostos Retidos Recolhidos		(1.968,00)
D.3 - Outras Saídas		0,00
<b>E - HONORÁRIOS ADM. JUDICIAL</b>		<b>32.000,00</b>
<b>F - CREDORES - PAGAMENTOS</b>		<b>0,00</b>
<b>G - Saldo Final (A + B - C - D - E- F)</b>		<b>34.297.650,25</b>

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e  
Valores Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

*Art.22, III, "p", da Lei 11.101/05*

**Anexo IV**

**Disponibilidades**

Novembro/2022

**Recursos da Massa**

<b>Livre movimentação</b>	<b>Valor em R\$</b>
Conta Corrente Banco do Brasil	229.972,94
BB RF CP Automático	0,00
<b>Subtotal</b>	<b>34.269.110,14</b>
<b>Conta judicial</b>	
Depósitos efetuados no processo	28.540,11
<b>Subtotal</b>	<b>28.540,11</b>
<b>Total Geral dos Recursos</b>	<b>34.297.650,25</b>

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e Valores Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

*Art. 22, III, "p", da Lei 11.101/05*

**ANEXO V**

**Relação Analítica de Entradas**

Novembro/2022

Data	Banco	Descrição	Valor
B.1 - Corretagem			-
B.2 - Rendimentos Aplicações Financeiras			263.138,31
C.1 - Depósitos nos autos do Processo de Falência			-
<b>Total Entradas</b>			<b>263.138,31</b>

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e Valores Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

Art.22, III, "p", da Lei 11.101/05

**ANEXO VI**

**Relação Analítica de Saídas - Por Data**

Novembro/2022

Conta	Subconta	Fixo/ Variavel	Data	Valor Contábil	Valor Pago	Credor	Descrição
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	IRRF		23/11/2022	(330,00)	-	SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	REMUNERACAO ADM JUDICAL REF. OUT/2022
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	PISRF COFINSRF CSLL		23/11/2022	(1.023,00)	-	SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	REMUNERACAO ADM JUDICAL REF. OUT/2022
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	IRRF		23/11/2022	(150,00)	-	SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	REMUNERACAO ADM JUDICAL REF. OUT/2022
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	PISRF COFINSRF CSLL		23/11/2022	(465,00)	-	SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	REMUNERACAO ADM JUDICAL REF. OUT/2022

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e Valores Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

Art.22, III, "p", da Lei 11.101/05

**ANEXO VII**

**Relação Analítica de Saídas - Por Conta**

Novembro/2022

Obs.: A coluna % de Corretagem, identifica o percentual de rateio atribuído aos custos diretos (100%) ou indiretos.

Conta	Subconta	Fixo/ Variavel	Data	Valor Contábil	Valor Pago	Credor	Descrição	Corretagem
COMUNICACOES	TELECOMUNICACOES	F	01/11/2022	151,75	151,75	TELEFONICA BRASIL S.A.	INTERNET REF.OUT/2022	70%
COMUNICACOES	TELECOMUNICACOES	F	14/11/2022	70,43	70,43	TELEFONICA BRASIL S.A.	VIVO/TELEFONIA REF. OUT/2022	70%
				<b>222,18</b>	<b>222,18</b>			
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	ENERGIA ELETRICA	F	04/11/2022	475,14	475,14	ELETROPAULO	ENERGIA ELETRICA OUT/2022	100%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	CONDOMINIO	F	10/11/2022	911,90	911,90	LASPRO EMPREENDIMENTOS E PART.LTDA	REEMBOLSO CONDOMINIO NOV/2022 CONJ 803-804	100%
				<b>1.387,04</b>	<b>1.387,04</b>			
IMPOSTOS/E OU ENCARGOS	RECOLHIMENTOS IMPOSTOS RETIDOS	F	18/11/2022	480,00	480,00	SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	RECOLHIMENTO IMPOSTO COD. 1708 OUT/2022	0%
IMPOSTOS/E OU ENCARGOS	RECOLHIMENTOS IMPOSTOS RETIDOS	F	18/11/2022	1.488,00	1.488,00	SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	RECOLHIMENTO IMPOSTO COD. 5952 OUT/2022	0%
				<b>1.968,00</b>	<b>1.968,00</b>			
REMUNERAÇÃO ADM JUDICIAL	HONORARIOS ADVOCATICIOS	F	23/11/2022	22.000,00	20.647,00	LASPRO ADVOGADOS ASSOCIADOS	REMUNERACAO ADM JUDICIAL REF. OUT/2022	0%
REMUNERAÇÃO ADM JUDICIAL	HONORARIOS ADVOCATICIOS	F	23/11/2022	10.000,00	9.385,00	LASPRO CONSULTORES LTDA	REMUNERACAO ADM JUDICIAL REF. OUT/2022	0%
				<b>32.000,00</b>	<b>30.032,00</b>			
SERVICOS FINANCEIRO	SERVICOS BANCARIOS	F	10/11/2022	11,00	11,00	BANCO DO BRASIL	TARIFA BANCARIA - TED	70%
SERVICOS FINANCEIRO	SERVICOS BANCARIOS	F	23/11/2022	22,00	22,00	BANCO DO BRASIL	TARIFA BANCARIA - TED	70%
				<b>33,00</b>	<b>33,00</b>			
SERVICOS TEC. ESPECIALIZADOS	ARMAZENAMENTO DOCTOS	F	14/11/2022	177,24	177,24	PRADO CHAVES ARQUIVOS E SISTEMAS LTDA	MANUTENCAO ACERVO DIGITAL REF. OUT/2022	70%
SERVICOS TEC. ESPECIALIZADOS	ARMAZENAMENTO DOCTOS	F	14/11/2022	3.273,60	3.273,60	PRADO CHAVES ARQUIVOS E SISTEMAS LTDA	ARMAZENAGEM/MANUSEIO/TRANSPORTE ARQUIVOS OUT/2022	70%
				<b>3.450,84</b>	<b>3.450,84</b>			
TAXAS	IPTU	F	16/11/2022	104,13	104,13	PREFEITURA DO ESTADO DE SP	IPTU CONJ 803 EXECUTIVE CENTER PCL 10	100%
TAXAS	IPTU	F	16/11/2022	88,63	88,63	PREFEITURA DO ESTADO DE SP	IPTU CONJ 804 EXECUTIVE CENTER PCL 10	100%
				<b>192,76</b>	<b>192,76</b>			
<b>SAÍDAS</b>				<b>39.253,82</b>	<b>37.285,82</b>			
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	IRRF		23/11/2022	(330,00)	-	SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	REMUNERACAO ADM JUDICIAL REF. OUT/2022	
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	PISRF COFINSRF CSLL		23/11/2022	(1.023,00)	-	SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	REMUNERACAO ADM JUDICIAL REF. OUT/2022	
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	IRRF		23/11/2022	(150,00)	-	SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	REMUNERACAO ADM JUDICIAL REF. OUT/2022	
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	PISRF COFINSRF CSLL		23/11/2022	(465,00)	-	SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	REMUNERACAO ADM JUDICIAL REF. OUT/2022	
				<b>(1.968,00)</b>				
<b>SAÍDAS</b>				<b>39.253,82</b>	<b>37.285,82</b>			
<b>Impostos Retidos a Recolher</b>				<b>(1.968,00)</b>				
<b>Total das SAÍDAS</b>				<b>37.285,82</b>				

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e Valores Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

Art.22, III, "p", da Lei 11.101/05

**ANEXO VIII**

**Relação Sintética de Saídas - Por Conta**

Novembro/2022

Conta	Valor Contábil	Custo Direto	Custo Indireto	Despesas Fixas
<b>DESPESAS</b>	<b>5.285,82</b>	<b>1.579,80</b>	<b>2.594,21</b>	<b>1.111,81</b>
COMUNICACOES	222,18		155,53	66,65
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.387,04	1.387,04		
SERVICOS FINANCEIRO	33,00		23,10	9,90
SERVIÇOS TEC. ESPECIALIZADOS	3.450,84		2.415,59	1.035,25
TAXAS	192,76	192,76		
<b>HONORÁRIOS</b>	<b>32.000,00</b>			
REMUNERAÇÃO ADM JUDICIAL	32.000,00			
<b>IMPOSTO RETIDOS RECOLHIDOS</b>	<b>1.968,00</b>			
IMPOSTOS/E OU ENCARGOS	1.968,00			
<b>TOTAL SAÍDAS</b>	<b>39.253,82</b>			
<b>IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER</b>	<b>(1.968,00)</b>			
IMPOSTO E/OU ENCARGO	(1.968,00)			
<b>Total das SAÍDAS</b>	<b>37.285,82</b>			



Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e  
Valores Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

Art.22, III, "p", da Lei 11.101/05

**Anexo IX**

**Conciliação Bancária**

Novembro/2022

Contas Correntes		Banco do Brasil
<b>Movimentação</b>		<b>8209-0</b>
<b>Saldo Anterior</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>
Créditos	(+)	34.267.232,50
Débitos	(-)	(34.037.259,56)
<b>Saldo Disponível</b>		<b>229.972,94</b>

Aplicações - BB RF CP AUTOMÁTICO *		
<b>Saldo Anterior</b>	<b>(+)</b>	<b>4.095,58</b>
Resgate diário(*)	(-)	(4.064,57)
Rendimento Negativo	(+)	(31,01)
<b>Saldo Atual</b>		<b>0,00</b>

\* Fundo encerrado

Aplicações - Compromissadas		
<b>Saldo Anterior</b>	<b>(+)</b>	<b>34.039.162,07</b>
Aplicações	(+)	33.999.973,74
Resgate	(-)	(34.263.167,93)
Rentabilidade (97,5% CDI)	(+)	263.169,32
<b>Saldo Atual</b>		<b>34.039.137,20</b>

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e Valores  
Mobiliários LTDA  
Relatório de Prestação de Contas

Art.22, III, "p", da Lei 11.101/05

## Anexo X

### Área Jurídica

Novembro/2022

#### Relatório de Atividades

##### A - Novos Processos Judiciais nas Áreas Cível e Tributária

Polo	Quantidade	Valor em R\$
Ativo	1	27.757,61
Passivo	0	-
<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>27.757,61</b>

##### B - Novas Demandas Administrativas

Tipo	Quantidade	Valor em R\$
Procon	0	-
Ofícios	0	-
Tributário Administrativo	0	-
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

##### C - Novos Processos Judiciais na Área Trabalhista

Polo	Quantidade	Valor em R\$
Passivo	0	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

D - Audiências Cíveis

-

E - Audiências Trabalhistas

-

F - Audiências Procon

-

G - Correspondências e Ofícios Expedidos

-

Obs.: Valor é estimado. Estão sendo analisados todos os casos para identificar os valores com a maior precisão.

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e Valores  
Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

Art.22, III, "p", da Lei 11.101/05

**Anexo XI**

**Processos - Distribuição por Área**

Novembro/2022

ÁREA	POLO	QUANTIDADE		VALOR (Em R\$ mil)	
		TOTAIS	(%)	TOTAIS	(%)
Cível	Ativo	25	34,72%	81.761	21,13%
	Passivo	17	23,61%	6.305	1,63%
	3º interessado	1	1,39%	10	0,00%
	<b>Total</b>	<b>43</b>	<b>59,72%</b>	<b>88.076</b>	<b>22,76%</b>
<b>Trabalhista</b>	Passivo	3	4,17%	0	0,00%
	<b>Total</b>	<b>3</b>	<b>4,17%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Tributária	Passivo	24	33,33%	295.961	76,48%
	<b>Total</b>	<b>24</b>	<b>33,33%</b>	<b>295.961</b>	<b>76,48%</b>
Administrativa (*)	Passivo	2	2,78%	2.962	0,77%
	<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>2,78%</b>	<b>2.962</b>	<b>0,77%</b>
Todas as Áreas	Ativo	25	34,72%	81.761	21,13%
	Passivo	46	63,89%	305.228	78,87%
	3º interessado	1	1,39%	10	0,00%
	<b>Total</b>	<b>72</b>	<b>100,00%</b>	<b>386.999</b>	<b>100,00%</b>

Obs.: Os números da coluna VALOR são meramente informativas, não refletindo os valores passíveis de realização, servindo como referência em situações em que a MASSA possa sofrer a imposição de honorários de sucumbência. Estes números também demonstram o total do RISCO sob responsabilidade da administração judicial.

(\*) Ações Tributárias Administrativas

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e Valores  
Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

Art. 22, III, "p", da Lei 11.101/05

**Anexo XI - (a)**

**Maiores Ações - Polo Ativo**

Novembro/2022

		Valores (R\$ Mil)
<b>C1 -</b>	<b>Maiores Ações - Polo Ativo</b>	
1	BINAH SP AUDITORES INDEPENDENTES - EPP E OUTROS	60.403
2	UNIÃO FEDERAL	14.463
3	DELCIR HENRIQUE DE MORAES	2.281
4	CHOICE AGENTES AUTONOMOS DE INVESTIMENTOS LTDA.	1.711
5	LIANA SHÉLIN PSCHIEDT	1.081
6	RITZ AGENTE AUTONOMO DE INVESTIMENTOS LTDA.	660
7	LUIS BARSÍ NETO	342
8	GLOBAL VILLAGE TELECOM LTDA. - GVT	151
9	PGM AGENTE AUTÔNOMO DE INVESTIMENTO LTDA.	113
10	TATIANA SILVEIRA LARA DE SIQUEIRA	102
11	DINOSAUR SECURITIES LLC.	98
12	MOACIR APARECIDO MENDONÇA	74
13	ANTONIO CARLOS BATISTA DOS SANTOS	70
14	BM&F BOVESPA S/A - BOLSA DE VALORES, MERCADORIAS E FUTUROS	50
15	GLAUTON BOSNIC CARDOSO	49
16	MARCELO BISNELLA	40
17	ROGERIO JOSE PIMENTA RIBEIRO	28
18	ANDERSON ZATO GARCIA	20
19	NILMARIO RODRIGUES DA SILVA	17
20	ERICA MANSOLELLI MORENO	2
<b>TOTAL</b>		<b>81.757</b>

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e Valores  
Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

Art. 22, III, "p", da Lei 11.101/05

**Anexo XI - (b)**

**Ações - Polo Passivo**

Novembro/2022

Valores (R\$ Mil)

<b>C2 -</b>	<b>Ações - Polo Passivo (*)</b>	
1	RODRIGUES ADVOGADOS ASSOCIADOS	4.600
2	ANA LUIZA DE CASTRO BRANCO	915
3	CVM COMISSÃO DE VALORES MOBILIARIOS	300
4	ARNALDO CURIMBABA	176
5	ROBSON GLADSON PEIXOTO	70
6	LUIZ MANOEL FERRARI MADURO	70
7	LUIZ HEITOR PEREIRA MACHADO	68
8	MARCELO MARQUETTI	41
9	TEREZINHA MODEL DA SILVA	28
10	CHOICE AGENTES AUTONOMOS DE INVESTIMENTOS LTDA.	21
11	RDV SERVIÇOS DE PREPARAÇÃO DE DOCUMENTOS LTDA - ME	8
12	RODRIGO NEIVA BORGES DA SILVA	5
13	BM&F BOVESPA S/A - BOLSA DE VALORES, MERCADORIAS E FUTUROS	1
14	GILSON ROBERTO BOSA	1
<b>TOTAL</b>		<b>6.305</b>

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e  
Valores Mobiliários LTDA

Relatório de Prestação de Contas

*Art. 22, III, "p", da Lei 11.101/05*

**Anexo XI- (c)**

**Ações**

**Polo Passivo**

Novembro/2022

Valores (R\$ Mil)

<b>C3 - Ações - Trabalhistas</b>		
1	DIONE MARTINS	375
2	HORÁCIO PIMENTEL	80
3	VIVIAN DE OLIVEIRA P. MAGALHÃES	50
<b>TOTAL</b>		<b>505</b>

*Reclamações Trabalhistas ajuizadas em face da Massa envolvendo os valores dados à causa, sem levar em conta se tais requerimentos serão efetivamente julgados procedentes*

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e  
Valores Mobiliários LTDA  
Relatório de Prestação de Contas  
*Art. 22, III, "p", da Lei 11.101/05*

**Anexo XI - (e)**

**Maiores Ações**  
**Polo Passivo - Tributário**  
Novembro/2022

Valores (R\$ Mil)

<b>C4 - Tributário Judicial</b>		
1	UNIÃO FEDERAL	294.215
2	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO	1.727
3	MUNICÍPIO DE SÃO CAETANO DO SUL	13
4	PREFEITURA MUNICIPAL DE GUARULHOS	4
5	PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPINAS	2
<b>TOTAL</b>		<b>295.961</b>

Massa Falida da Tov Corretora de Câmbio, Títulos e  
Valores Mobiliários LTDA  
Relatório de Prestação de Contas  
*Art. 22, III, "p", da Lei 11.101/05*

**Anexo XI - (f)**

**Maiores Ações**  
**Polo Passivo - Tributário**  
Novembro/2022

Valores (R\$ Mil)

<b>C5 - Tributário Administrativo</b>	
1	UNIÃO FEDERAL
	<b>2.962</b>

Redução refere-se ao encerramento de 3 processos administrativos que izavam R\$ 48.840 (R\$ Mil)