

**TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A CNPJ Nº 59.275.289/0001-02
BALANÇO GERAL ENCERRADO EM 31/12/2022**

ATIVO		PASSIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
Disponível		Fornecedores	1.420.100,84
Caixa / Bancos	3.615.882,93	Impostos e taxas divs.	14.472.627,64
Bancos Aplicação	3.452,33	Salários a pagar	64.315,00
Direitos Realizáveis		Prov.p/férias e encargos	1.149.951,84
Clientes -Ctas. a Receber	2.661.710,72	Outras contas a pagar	711.479,28
Impostos a Compensar	194.382,18		
Outros Direitos Realizáveis	43.660.203,90	Total do Passivo Circulante	17.818.474,60
Estoque	1.090.720,81		
Total do Ativo Circulante	51.226.352,87	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		Capital de Giro	21.018.743,49
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		Santa Cruz	884.606,37
Outros créditos	24.102.150,35	Títulos Descontados	8.634.775,23
Encargos financ a transcorrer	1.581.336,95	Parcelamentos	541.451,57
Total Realizável a Longo Prazo	25.683.487,30	Consórcio	124.275,18
		Financiamentos Nova Era	23.169.412,97
PERMANENTE		Tributos/impuestos Nova Era	5.230.167,31
Imobilizado		Outras Obrigações Tributárias Estaduais	14.044.116,32
Veículos-Ônibus	41.471.877,90	Outras Obrigações Tributárias RFB	54.100.943,55
Equipos de veículos	22.000,00	Outras Obrigações Tributárias PREV	64.173.292,70
Caminhões	13.589.500,00	Outras Obrigações Tributárias MUNIC	36.149,37
Imóveis	3.162.823,92	Outras Obrigações Sociais	6.195.854,79
Máq./Equipamentos	424.168,49	Participações Soc à pagar	315.000,00
Instalações	553.859,12	Total Passivo não Circulante	198.468.788,85
Máquinas e equiptos caminhões	1.060.252,00		
Imobilizado Nova Era	3.000.057,93	CRÉDITOS SUJ. À REC. JUD.	
(-) Depreciações	(55.842.042,73)	Créd Suj. à R. J. Trabalhistas	1.709.191,81
Total do Ativo Imobilizado	7.442.496,63	Créd Suj. à R. J. Fornecedores	3.796.146,20
		Total créditos suj. à Rec. Jud.	5.505.338,01
Total do Ativo Intangível	3.661,14	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
		Capital Social	25.800.000,00
Total do Ativo Permanente	7.446.157,77	Lucro(Prejuízo) Acumulado	(133.433.705,42)
		Prejuízo do período	(29.802.898,10)
TOTAL DO ATIVO	84.355.997,94	Total do Patrimônio Líquido	(137.436.603,52)
		TOTAL DO PASSIVO	84.355.997,94

CAIO FONTANA
CORREA:28251185831
Assinado de forma digital por
CAIO FONTANA
CORREA:28251185831
Dados: 2023.02.15 11:03:24 -03'00'

Caio Fontana Correa
Administrador
CPF 282.511.858-31

CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865
Assinado de forma digital por
CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865
Dados: 2023.02.15 10:08:23 -03'00'

Cristiane Mageste de Torres
Técnica-Contábil
TC CRC 1SP179512/O-1

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A CNPJ Nº 59.275.289/0001-02
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO EM 31/12/2022

DESCRIÇÃO	(EM REAIS)
RECEITA BRUTA	20.776.753,97
(-) Impostos e Contribuições	(1.131.625,44)
RECEITA LÍQUIDA	19.645.128,53
CUSTOS DAS VENDAS E SERVIÇOS	(20.384.874,10)
LUCRO BRUTO	(739.745,57)
DESPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS	(20.295.385,00)
Despesas Financeiras	(14.615.600,20)
Receitas Financeiras	142.787,80
Despesas Gerais e Administrativas	(5.813.641,61)
Outras Receitas / Despesas operacionais	(8.930,99)
RESULTADO OPERACIONAL	(21.035.130,57)
Receitas/Despesas não Operacionais	(8.767.767,53)
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	(29.802.898,10)
IRPJ e CSLL	
RESULTADO APÓS O IMPOSTO DE RENDA	(29.802.898,10)

CAIO FONTANA
CORREA:28251185831

Assinado de forma digital por
CAIO FONTANA
CORREA:28251185831
Dados: 2023.02.15 11:03:53 -03'00'

Caio Fontana Correa
Administrador
CPF 282.511.858-31

CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865

Assinado de forma digital por
CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865
Dados: 2023.02.15 10:08:39 -03'00'

Cristiane Mageste de Torres
Técnica-Contábil
TC CRC 1SP179512/O-1

**TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A CNPJ Nº 59.275.289/0001-02
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO EM 31/12/2022**

DESCRIÇÃO	(EM REAIS)
RECEITA BRUTA	20.776.753,97
CUSTOS DAS VENDAS E SERVIÇOS	(19.749.558,57)
LUCRO BRUTO	1.027.195,40
DESPESAS OPERACIONAIS	(5.813.641,61)
EBITDA	(4.786.446,21)
DEPRECIÇÃO	(635.315,53)
DESPESAS FINANCEIRAS	(14.615.600,20)
RECEITAS FINANCEIRAS	142.787,80
DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	(8.776.698,52)
LUCRO OPERACIONAL ANTES DOS IMPOSTOS	(28.671.272,66)
IMPOSTOS E DEMAIS TAXAS	(1.131.625,44)
RESULTADO LÍQUIDO DO DO EXERCÍCIO	(29.802.898,10)

CAIO FONTANA
CORREA:28251185831

Assinado de forma digital por CAIO
FONTANA CORREA:28251185831
Dados: 2023.02.15 11:04:14 -03'00'

Caio Fontana Correa
Administrador
CPF 282.511.858-31

CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865

Assinado de forma digital por
CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865
Dados: 2023.02.15 10:08:53 -03'00'

Cristiane Mageste de Torres
Técnica-Contábil
TC CRC 1SP179512/O-1

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A
 Balanços Patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2022

		ATIVO	
		2021	2022
Circulante	NOTA	84.984.804,41	51.226.352,87
Caixa e equivalentes de caixa	4	8.476.727,50	3.619.335,26
Contas a receber	5	24.326.864,75	2.661.710,72
Estoques	6	3.732.075,94	1.090.720,81
Impostos e contribuições a recuperar	7	4.910,98	194.382,18
Partes relacionadas	8	12.944.661,19	-
Adiantamentos	9	4.705.113,42	2.911.424,81
Outros direitos realizáveis	10	30.794.450,63	40.748.779,09
Não Circulante		12.240.546,59	33.129.645,07
Realizável a longo prazo		3.784.966,45	25.683.487,30
Depósitos judiciais	11	1.603.273,70	1.603.273,70
Despesas do exercício seguinte	12	2.181.692,75	1.581.336,95
Partes relacionadas	8	-	16.054.247,20
Outros títulos à receber	13	-	6.444.629,45
Imobilizado	14	8.451.771,16	7.442.496,63
Intangível	15	3.808,98	3.661,14
TOTAL DO ATIVO		97.225.351,00	84.355.997,94

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A
 Balanços Patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2022
 PASSIVO

		2021	2022
Circulante	NOTA	48.602.455,39	17.818.474,60
Fornecedores	16	6.599.648,79	1.420.100,84
Empréstimos e financiamentos	17	7.186.969,95	-
Impostos e contribuições a recolher	18	18.511.043,20	13.133.553,70
Salários e ordenados a pagar	19	6.635.239,70	1.403.388,94
Provisão para férias e encargos	20	1.743.309,50	1.149.951,84
Adiantamentos de clientes	21	2.844.486,75	493.822,00
Outras obrigações	22	552.366,97	217.657,28
Partes relacionadas	23	4.529.390,53	
Não Circulante		156.256.601,03	203.974.126,86
Empréstimos e financiamentos	17	37.851.648,28	45.017.633,11
Partes relacionadas	23	5.600.989,56	8.814.180,13
Parcelamento de impostos e contribuições	24	15.520.038,37	541.451,57
Obrigações tributárias	25	94.447.118,01	137.584.669,25
Outros débitos	26	710.959,00	6.510.854,79
Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial	27	2.125.847,81	5.505.338,01
Patrimônio Líquido		(107.633.705,42)	(137.436.603,52)
Capital Social	28.a	25.800.000,00	25.800.000,00
Resultados acumulados	28.b	(56.094.952,28)	(96.014.901,91)
Prejuízo incorporado Nova Era		(37.418.803,51)	(37.418.803,51)
Resultado do período	28.b	(39.919.949,63)	(29.802.898,10)
TOTAL DO PASSIVO		97.225.351,00	84.355.997,94

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS em

31 de dezembro de 2021 e 2022

	NOTA	2021	2022
RECEITA LÍQUIDA	29	70.908.812,16	19.645.128,53
CUSTOS DAS VENDAS	30	(69.850.273,05)	(20.384.874,10)
RESULTADO BRUTO		1.058.539,11	(739.745,57)
RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS		(27.768.065,72)	(14.590.340,13)
Despesas gerais e administrativas	31	(6.340.064,82)	(5.813.641,61)
Outras receitas(despesas) operacionais, líquidas	32	324.027,95	(8.930,99)
Outras receitas(despesas) não operacionais, líquidas	32	(21.752.028,85)	(8.767.767,53)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO E DOS TRIBUTOS		(26.709.526,61)	(15.330.085,70)
RESULTADO FINANCEIRO		(13.210.423,02)	(14.472.812,40)
Receitas Financeiras	33	68.634,53	142.787,80
Despesas Financeiras	34	(13.279.057,55)	(14.615.600,20)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		(39.919.949,63)	(29.802.898,10)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(39.919.949,63)	(29.802.898,10)
Por quota do capital social final		(1,5473)	(1,1552)

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

de 01 de Janeiro de 2021 a 31 de Dezembro de 2022.

Contas	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Resultados Acumulados	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 01 de Janeiro de 2021	25.800.000,00	-	-	(56.094.952,28)	(30.294.952,28)
Prejuízo incorporado Nova Era				(37.418.803,51)	(37.418.803,51)
Resultado líquido do exercício				(39.919.949,63)	(39.919.949,63)
Transferência para reservas de lucros			-	-	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	25.800.000,00	-	-	(133.433.705,42)	(107.633.705,42)
Resultado líquido do exercício				(29.802.989,10)	(29.802.989,10)
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	25.800.000,00	-	-	(163.236.694,52)	(137.436.694,52)

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A

DEMONSTRAÇÕES DO FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31 de Dezembro de 2021 e 2022

MÉTODO INDIRETO

	2021	2022
Resultado Líquido do Exercício	(39.919.949,63)	(29.802.898,10)
Depreciação	1.692.304,59	635.315,53
Amortização	-	-
Despesas Financeiras	13.279.057,55	14.615.600,20
Resultado Líquido Ajustado	(24.948.587,49)	(14.551.982,37)
Contas a receber	12.000.479,22	21.665.154,03
Estoques	(1.038.257,07)	2.641.355,13
Impostos e contribuições a recuperar	-	(189.471,20)
Outros direitos realizáveis	(14.522.340,33)	(30.059.160,70)
Fornecedores	2.217.728,50	(5.179.547,95)
Salários e ordenados a pagar	(473.055,00)	(3.401.477,00)
Provisão para férias e encargos	(106.330,93)	(593.357,66)
Outras obrigações	9.060,04	444.689,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(26.861.303,06)	(29.223.798,72)
Empréstimos e financiamentos	19.939.408,78	(962.976,87)
Despesas Financeiras	(13.279.057,55)	(14.615.600,20)
Impostos e contribuições a recolher	55.958.436,79	20.951.101,18
Partes relacionadas	7.174.066,60	15.240.285,33
Prejuízo Incorporado Nova Era	(37.418.803,51)	-
Créditos Suj. à Recup. Judicial	2.125.847,81	3.379.490,20
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	34.499.898,92	23.992.299,64
Imobilizado	(1.523.640,97)	(22.000,00)
Intangível	(399.767,98)	396.106,84
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(1.923.408,95)	374.106,84
FLUXO DE CAIXA TOTAL	5.715.186,91	(4.857.392,24)
Saldo Inicial	2.761.540,59	8.476.727,50
Saldo Final	8.476.727,50	3.619.335,26

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade atua na exploração do transporte coletivo rodoviário de passageiros, urbano e suburbano, por meio de ônibus, micro-ônibus, e outros serviços de transporte por meio de caminhão, caminhonetes, camionetas, vans, peruas e motos, podendo ainda executar transporte escolar, serviço fretado de transporte coletivo de passageiros, na categoria contínua e eventual e também serviço de transporte turístico, de característica municipal, intermunicipal, interestadual e internacional, além do serviço de transporte de carga e logística, encomendas e malotes, transporte e coleta de lixo, inclusive reciclagem, bem como atividades correlatas, inclusive locação de veículos de qualquer porte e transporte rodoviário de derivados de petróleo em geral, a granel, para o uso ou consumo próprio.

No mês de julho de 2021 foi formalizado o processo de Recuperação Judicial conforme nº 100648-27.2021.8.26.0260 tramitando no Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, Comarca de São Paulo, Foro especializado da 1ª RAJ, 2ª Vara Regional de competência empresarial de conflitos relacionados à arbitragem da 1ª RAJ e em 05 de agosto de 2021 foi deferido o referido processo.

A recuperação judicial está regulada no Capítulo III da Lei 11.101/05 e objetiva a superação do estado de crise, o que se faz por uma série de medidas propostas pelo devedor, todas elas previstas e organizadas em um plano de recuperação, cujo trâmite de aprovação está regulado na própria Lei 11.101/05, permanecendo o devedor nesse estado até que se cumpram todas as obrigações nele previstas.

Até dezembro de 2022 não houve o agendamento da assembleia geral de credores.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2022 estão sendo apresentados de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem os pronunciamentos Contábeis (CPC), especificamente considerando a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 2016/NBCTG1000(R1), aprovada em 01 de novembro de 2016, a qual aprova a Norma Brasileira de Contabilidade Técnica Geral NGC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas (CPC para PMEs (R1)).

NOTA 3 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Os procedimentos contábeis, descritos a seguir, foram aplicados de maneira consistente na apresentação das demonstrações contábeis apuradas em 31 de dezembro de 2021 e 2022.

a. Classificação entre circulante e não circulante

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação for provável que ocorra nos próximos doze meses. Quando for provável que a realização ocorra em período superior a doze meses são classificados como não circulantes.

b. Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em R\$ (reais), que é a moeda funcional e de apresentação da empresa. Todas as informações contábeis apresentadas em R\$ (reais) foram arredondadas em R\$ 1 mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

c. Apuração do resultado

As receitas e despesas são apropriadas de acordo com o regime de competência. As receitas são apresentadas líquidas dos impostos incidentes, conforme nota explicativa nº 29.

A empresa reconhece as receitas quando os seus valores podem ser mensurados com segurança, na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados e fluirão.

d. Caixa e equivalentes de caixa

Incluem aos montantes de caixa, numerários em caixa, fundos disponíveis em contas bancárias de livre movimentação, aplicações financeiras com vencimentos originais de três meses ou menos a partir da data da contratação, e títulos de capitalização.

As aplicações financeiras são de alta liquidez e prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa, e estão sujeitas a um insignificante risco de valor. Essas aplicações têm a finalidade de satisfazer os compromissos de caixa de curto prazo (gestão diária de recursos financeiros da empresa), e não para investimento ou outros propósitos. Os títulos de capitalização possuem vencimentos em até 12 meses.

e. Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes são registradas e mantidas pelo valor nominal dos títulos decorrentes das vendas de serviços.

Segundo análise da administração, não foi realizado ajuste a valor presente nos valores a receber de curto prazo.

Com base em análise efetuada pela administração no histórico de recebimentos dos últimos exercícios, não há necessidade de constituição de provisão para créditos de liquidação duvidosa.

f. Estoques

Os estoques da empresa estão integralmente representados por combustíveis, pneus e câmaras, lubrificantes, peças e acessórios e

materiais de consumo destinados exclusivamente para uso próprio, os quais estão avaliados ao custo médio de aquisição, que não superam os valores de mercado.

- g. Impostos e contribuições a recuperar
Referem-se a valores de impostos estaduais, os quais a empresa já vem tomando as medidas administrativas necessárias para utilizá-los na compensação com tributos vincendos, de acordo com o que preceitua a legislação vigente.
- h. Partes relacionadas
As transações com partes relacionadas efetuadas pela empresa são baseados em preços, prazos e premissas, em termos acordados entre as partes.
- i. Adiantamentos
Referem-se a adiantamentos de férias, salários e fornecedores.
- j. Outros direitos realizáveis
Referem-se ao direito aquisitivo do terreno da garagem de Diadema/SP, destinado à venda, e a outros direitos realizáveis.
- k. Imobilizado intangível
Os itens do ativo imobilizado intangível são apresentados ao custo de aquisição ou construção, deduzido dos impostos compensáveis, quando aplicável, e da depreciação e amortização acumuladas, calculadas pelo método linear, com base no tempo estimado de vida útil dos bens, conforme notas explicativas nº 15.
Os valores residuais, a vida útil e os métodos de depreciação e amortização dos ativos são revisados e ajustados, caso necessário, quando existir uma indicação de mudança significativa desde a última data do balanço.
Os ganhos e as perdas decorrentes em alienações são determinados pela comparação do valor de venda com o valor contábil e são reconhecidos no resultado como outras receitas (despesas) operacionais.
- l. Fornecedores
As contas a pagar aos fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor nominal e acrescidas de variações cambiais, quando aplicável. Segundo análise da administração, não foi realizado ajuste a valor presente nos valores a pagar de curto prazo.
- m. Empréstimos e financiamentos
Os empréstimos são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação (ou seja, pelo valor recebido da instituição financeira ou não financeira, incluindo os custos da transação) e subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado.

As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva ao longo do prazo dos empréstimos, de tal forma que na data do vencimento o saldo contábil corresponde ao valor devido. Os juros são incluídos em despesas financeiras.

- n. Impostos e contribuições a recolher
Referem-se a obrigações sociais e a impostos federais, estaduais e municipais, vencíveis no período de até 12 meses após o encerramento do balanço.
- o. Parcelamento de impostos e contribuições
Referem-se a impostos e contribuições federais.
- p. Provisões
As provisões são reconhecidas quando a empresa tem uma obrigação presente, legal ou implícita, como resultado de eventos passados ou expectativa de eventos futuros, sendo provável que haja saída de recursos para liquidar determinada obrigação, mensurada com base numa estimativa confiável do valor provisionado. A despesa relativa a qualquer provisão é apresentada na demonstração do resultado, líquida de qualquer reembolso.
- q. Ajuste de valor presente
O ajuste de valor presente de ativos e passivos é calculado, e somente registrado, se considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Para fins de registro e determinação de relevância, o ajuste a valor presente é calculado levando em consideração os fluxos de caixa contratuais e a taxa de juros explícita, e em certos casos, implícita, dos respectivos ativos e passivos. Com base nas análises efetuadas e na melhor estimativa da administração, a empresa conclui que o ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários é irrelevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto, não registrando ajustes desta natureza.
- r. Julgamentos, estimativas e premissas contábeis
Na preparação das demonstrações contábeis foram utilizados julgamentos, estimativas e premissas contábeis para a contabilização de certos ativos e passivos, outras transações, e receitas e despesas dos períodos. A definição de julgamentos, estimativas e premissas contábeis adotados pela administração foi elaborada com a utilização das melhores informações disponíveis nas referidas demonstrações, envolvendo experiência de eventos passados, previsão de eventos futuros, além do auxílio de especialistas, quando aplicável.
Como julgamento da administração envolve a determinação de estimativas relacionadas à probabilidade de eventos e a projeção de ambiente de negócios futuros, os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Os itens sujeitos a estimativas são: determinação da vida útil de bens do imobilizado para fins de depreciação, entre outros.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas, em períodos subsequentes, poderá resultar em valores divergentes dos registrados nessas informações devido às imprecisões inerentes ao processo de estimativa, bem como a eventuais novos fatos que venham a ocorrer. A empresa revisa suas estimativas e premissas pelo menos anualmente.

s. Demonstrações dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas e estão apresentadas de acordo com o CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo método indireto, aprovado em 22 de novembro de 2016, pela Resolução do CFC nº 2016/NBCTG03(R3).

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A composição dos fundos disponíveis da empresa, em 31 de dezembro, é a seguinte:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Disponibilidades bancárias	71.058,55	3.615.882,93
Aplicações financeiras	<u>8.405.668,95</u>	<u>3.452,33</u>
Total	8.476.727,50	3.619.335,26

As aplicações financeiras são representadas por valores de liquidez imediata, registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, remuneradas às taxas médias de mercado, podendo ser resgatadas a qualquer momento, sem modificação substancial de seus valores, e por títulos de capitalização vencíveis no período de até 12 meses.

NOTA 5 - CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

Em 31 de dezembro de 2022 o saldo representativo de contas a receber de clientes apresentou o montante de R\$ 2.661.710,72 (R\$ 24.326.864,75, em 31 de dezembro de 2021). A redução do saldo se justifica principalmente pela reclassificação das contas para o longo prazo.

NOTA 6 – ESTOQUES

Em 31 de dezembro a composição dos estoques é demonstrada como a seguir:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Combustível	56.182,42	0,00
Lubrificantes	214.344,41	30.425,67
Peças e acessórios	2.408.861,48	949.642,00
Pneus e câmaras	868.176,92	56.489,57
Material de Consumo	<u>184.510,71</u>	<u>54.163,57</u>
Total	3.732.075,94	1.090.720,81

NOTA 7 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

Referem-se a valores recuperáveis relacionados a impostos e contribuições estaduais e federais, os quais a empresa já vem tomando medidas administrativas para compensá-los com outros tributos, de acordo com o que preceitua a legislação. Em 31 de dezembro a composição da referida rubrica está assim apresentada:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
ICMS (Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços)	4.910,98	4.910,98
INSS à restituir	<u>0,00</u>	<u>189.471,20</u>
Total	4.910,98	194.382,18

NOTA 8 - PARTES RELACIONADAS

As transações com partes relacionadas efetuadas pela empresa são baseadas em preços, prazos e premissas, em termos acordados entre as partes. Em 31 de dezembro de 2022 o saldo desta rubrica corresponde a R\$ 16.054.247,20 (R\$ 12.944.661,19, em 31 de dezembro de 2021). Em 2022 esse valor foi transferido para longo prazo, para que reflita a realidade da empresa.

NOTA 9 – ADIANTAMENTOS

A composição desta rubrica, em 31 de dezembro, está assim representada:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Adiantamento a empregados	329.134,56	142.718,03
Adiantamento consórcio	2.653.148,26	2.711.501,94
Adiantamento a fornecedores	<u>1.722.830,60</u>	<u>57.204,84</u>
Total	4.705.113,42	2.911.424,81

NOTA 10 – OUTROS DIREITOS REALIZÁVEIS

A composição desta rubrica, em 31 de dezembro, está assim representada:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Direito aquisitivo terreno garagem Diadema/SP	13.086.263,57	8.420.023,11
Outros Créditos		12.848.108,67
Outros Créditos Nova Era	<u>17.708.187,06</u>	<u>19.480.647,31</u>
Total	30.794.450,63	40.748.779,09

NOTA 11 – DEPÓSITOS JUDICIAIS

Referem-se a depósitos efetuados para fazer frente às demandas judiciais em andamento, as quais estão sendo acompanhadas pelos assessores

jurídicos. Em 31 de dezembro de 2022 referidos processos relacionados à área fiscal totalizam R\$ 1.603.273,70.

NOTA 12 – DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE

Referem-se aos encargos financeiros a transcorrer de duplicatas descontadas antecipadamente. Em 31 de dezembro de 2022 o saldo de composição na contabilidade de R\$ 1.581.336,95.

NOTA 13 – OUTROS TÍTULOS À RECEBER LONGO PRAZO

Para melhor análise do balanço foram transferidos para o longo prazo, os valores à receber que não há prazo para recebimento, estão em negociações e vinculadas ao processo de recuperação judicial. Em 31 de dezembro de 2022 o saldo de composição na contabilidade de R\$ 6.444.629,45.

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Banco Bradesco capitalização	0,00	2.635.556,30
Indústria Arteb – Reperação Judicial	0,00	115.967,47
Prefeitura Municipal de Diadema	0,00	1.182.458,95
SCT Fenix	<u>0,00</u>	<u>2.510.646,73</u>
Total	0,00	6.444.629,45

NOTA 14 – IMOBILIZADO

A composição do ativo imobilizado está a seguir demonstrada:

Imobilizado	2021				2022						
	Custo	Depreciação acumulada	%	Saldos em 31/Dez./2021	Aquisições	Baixas		Depreciação anual	%	Depreciação acumulada	Saldos em 31/Dez./2022
						Custo	Depreciação				
Terrenos e imóveis	6.162.881,85	(1.116.780,57)		5.046.101,28							5.046.101,28
Veículos	55.061.377,90	(52.837.248,21)	20	2.224.129,69			(520.700,04)	20	(53.357.948,25)		1.703.429,65
Equiptos. de veículos			10		22.000,00		(550,02)		(550,02)		21.449,98
Equiptos. e Instalações de oficina	1.638.833,61	(1.101.314,26)	10 a 20	537.519,35			(99.111,52)	10 a 20	(1.200.425,78)		438.407,83
Equiptos. e Instalações de escritório	399.446,00	(151.384,16)	10 a 20	248.061,84			(14.953,95)	10 a 20	(166.338,11)		233.107,89
Locação de veículos	395.959,00			395.959,00	620.000,00	(1.015.959,00)	-	-	-	-	-
Total	63.658.498,36	(55.206.727,20)		8.451.771,16	642.000,00	(1.015.959,00)			(635.315,53)		7.442.496,63

NOTA 15 – INTANGÍVEL

A composição do ativo intangível está a seguir demonstrada:

Intangível	2021				2022						
	Custo	Amortização acumulada	%	Saldos em 31/Dez./2021	Aquisições	Baixas		Amortização anual	%	Amortização acumulada	Saldos em 31/Dez./2022
						Custo	Amortização				
Marcas e patentes	3.808,98	-	-	3.808,98	-	(147,84)	-	-	-	-	3.661,14
Total	3.808,98	-	-	3.808,98	-	(147,84)	-	-	-	-	3.661,14

NOTA 16 – FORNECEDORES

O saldo de fornecedores a pagar registrado no passivo circulante, em 31 de dezembro de 2022, é de R\$ 1.420.100,84 (R\$ 6.599.648,79 em 31 de dezembro de 2021). Refere-se a títulos a pagar com vencimentos de curto prazo, e todos relacionados às atividades operacionais da empresa. A diferença de R\$ 5.179.547,95 foi reclassificada para a conta de Fornecedores recuperação judicial, credores concursais.

NOTA 17 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Em 31 de dezembro os saldos desta rubrica, referentes a linhas de crédito do Finame, Capital de Giro e Conta Garantida, foram transferidos para longo prazo, para melhor visualização das contas e análise de balanço, estavam assim representados:

<u>Circulante</u>	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Banco Bradesco S/A	2.826.636,10	0,00
Ipiranga Produtos de Petróleo S/A	2.902.929,84	0,00
Banco Itaú-Unibanco S/A	222.740,45	0,00
Banco do Brasil Nova Era	535.037,59	0,00
Banco Safra Nova Era	464.043,60	0,00
Banco Bannisul Nova Era	129.909,81	0,00
Banco VW Nova Era	104.322,54	0,00
Benfica Sul	<u>1.350,02</u>	0,00
Total	<u>7.186.969,95</u>	0,00

<u>Não Circulante</u>	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Banco Bradesco S/A	1.024.156,92	3.850.793,02
Banco Itaú-Unibanco S/A	820.036,89	965.811,86
Banco do Estado do Rio Grande do Sul S/A	503.125,05	503.125,05

Banco Luso Brasileiro S/A	855.926,55	855.926,55
Banco Mercantil do Brasil S/A	3.468.637,06	3.468.637,06
Caruana S/A - Soc. de Crédito, Financ. e Investimento	11.271.638,10	8.197.555,02
Auto Sueco São Paulo Concess. de Veículos S/A.	979.166,56	979.166,56
Consórcio Bradesco	67.985,14	67.985,14
Consórcio Banrisul	56.290,04	56.290,04
Banco do Brasil S/A Nova Era	5.637.002,54	6.035.996,67
Portobens Adm de Consórcio Nova Era	14.935,25	14.935,25
Banco Safra Nova Era	376.231,96	976.319,02
Banco Banrisul Nova Era	338.258,69	468.168,50
Mútuos Nova Era	3.538.785,16	3.538.785,16
Mais Fácil Com e Log. Ltda	8.899.472,37	8.899.472,37
Ipiranga Produtos de Petróleo S/A		2.902.929,84
Banco VW Nova Era		104.322,54
Benfica Sul		1.350,02
Outros financiamentos		3.130.063,44
Total	<u>37.851.648,28</u>	<u>45.017.633,11</u>

Total do Circulante + Não Circulante 45.038.618,23 45.017.633,11

NOTA 18 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

Em 31 de dezembro a composição desta rubrica é como segue:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
IRRF (Imposto de Renda Retido na Fonte)	457.808,60	133.463,46
INSS (Instituto Nacional do Seguro Social)	1.417.769,93	42.528,99
COFINS Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social)	3.524.659,72	50.828,65
PIS (Programa de Integração Social)	764.919,57	11.032,70
CPRB (Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta)	670.897,43	0,00
CSRF (Contribuições Sociais Retidas na Fonte)	81.618,06	26.881,66
ICMS (Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços)	1.466.847,79	524,93
ISS (Imposto Sobre Serviços)	3.356.999,59	6.221.493,22
FGTS (Fundo de Garantia por Tempo de Serviço)	5.179.760,68	5.059.108,31
Contribuição Sindical	152.025,46	149.955,41
IRPJ – Estimativa Mensal – Nova Era	1.053.453,21	1.053.453,21
CSLL – Estimativa Mensal – Nova Era	<u>384.283,16</u>	<u>384.283,16</u>
Total	18.511.043,20	13.133.553,70

NOTA 19 – SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR

Em 31 de dezembro os valores a pagar de salários e ordenados estão divididos como segue:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Remuneração direta	4.336.201,82	121.017,50
Pensão alimentícia	5.511,44	2.104,33

Rescisão a pagar	<u>2.293.526,34</u>	<u>1.280.267,11</u>
Total	6.635.239,70	1.403.388,94

NOTA 20 – PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS

A provisão para férias dos empregados é calculada de acordo com o período aquisitivo dos mesmos, acrescida os encargos, e tem a seguinte composição na contabilidade:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Provisão de férias	1.510.183,64	997.356,71
Provisão de encargos sobre férias	<u>233.125,86</u>	<u>152.595,13</u>
Total	1.743.309,50	1.149.951,84

NOTA 21 – ADIANTAMENTO DE CLIENTES

O saldo desta rubrica, em 31 de dezembro de 2022, corresponde ao montante de R\$ 493.822,00 (R\$ 2.844.486,75, em 31 de dezembro de 2021).

NOTA 22 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

O saldo desta rubrica tem a seguinte composição na contabilidade:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Autônomos a pagar	24.533,00	0,00
Caução depósito	0,00	5.400,00
Sócios a pagar	200.000,00	200.000,00
Contas a pagar Nova Era	<u>327.833,97</u>	<u>12.257,28</u>
Total	552.366,97	217.657,28

NOTA 23 – PARTES RELACIONADAS

O valor registrado na rubrica em destaque está representado pelo saldo de pessoas ligadas mantido em conta corrente. Em 31 de dezembro de 2022 o saldo representava o montante de R\$ 8.814.180,13 (R\$ 10.130.380,09, em 31 de dezembro de 2021).

NOTA 24 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES PARCELAMENTOS

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro é representado como a seguir demonstrado:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Parcelamento federal	15.483.374,13	541.451,57
Parcelamento estadual	0,00	0,00
Parcelamento municipal	<u>36.664,24</u>	<u>0,00</u>
Total	15.520.038,37	541.451,57

NOTA 25 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro é representado como a seguir:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Tributos diversos Nova Era	2.393.608,03	4.229.656,22
Impostos e contribuições diferidas Nova Era	1.000.511,09	1.000.511,09
Dívida Ativa Estadual	10.159.383,14	14.044.116,32
Dívida Ativa Receita Federal	21.715.543,07	49.675.733,07
Dívida Ativa Previdenciária	34.337.383,88	39.967.426,48
Dívida Ativa RFB Nova Era	2.078.450,96	2.286.379,04
Dívida Ativa Previdenciária Nova Era	22.432.204,42	24.205.866,22
Dívida Ativa outros débitos Nova Era	<u>330.033,42</u>	<u>2.138.831,44</u>
	94.447.118,01	137.548.519,88

NOTA 26 – OUTROS DÉBITOS

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro é representado como a seguir:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Locação de bens de terceiros	395.959,00	0,00
Outros débitos	0,00	6.195.854,79
Participações societárias à pagar	<u>315.000,00</u>	<u>315.000,00</u>
	710.959,00	6.510.854,79

NOTA 27 – CRÉDITOS SUJEITOS À RECUPERAÇÃO JUDICIAL

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro de 2022, corresponde ao montante de R\$ 5.505.338,01 e referem-se à créditos sujeitos à recuperação judicial de credores trabalhistas e fornecedores (R\$ 2.125.847,81 em 31 de dezembro de 2021).

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro é representado como a seguir:

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
Credores Quirografários/ME/EPP	0,00	3.796.146,20
Credores Trabalhista	<u>2.125.847,81</u>	<u>1.709.191,81</u>
Total	2.125,847,81	5.505.338,01

NOTA 28 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a. Capital Social

Em 31 de dezembro de 2022, o capital está representado por 25.800.000 (vinte e cinco milhões e oitocentas mil) quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma, representando o montante de R\$ 25.800.000,00 (vinte e cinco milhões e oitocentos mil reais).

b. Prejuízos Acumulados

	R\$
Saldo em 01 de janeiro de 2021	(56.094.952,28)
Resultado do exercício de 2021	(39.919.949,63)
Prejuízo incorporado Nova Era	(37.418.803,51)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(133.433.705,42)
Resultado do exercício em 2022	(29.802.898,10)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	(163.236.603,52)

NOTA 29 – RECEITA LÍQUIDA

Em 31 de dezembro a composição da receita líquida das operações está representada pelos seguintes valores:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Receita Bruta		
Venda de Serviços	79.186.121,96	20.776.753,97
Total	79.186.121,96	20.776.753,97
(-) Deduções das Receitas		
ICMS	3.456.724,73	39.158,02
COFINS	3.079.919,51	798.218,33
PIS	668.346,74	173.091,99
CPRB	809.087,81	21.352,55
ISS	263.231,01	99.804,55
Total	<u>8.277.309,80</u>	<u>1.131.625,44</u>
Receita Líquida	70.908.812,16	19.645.128,53

NOTA 30 – CUSTOS DAS VENDAS

Em 31 de dezembro a composição dos custos das vendas é a seguinte:

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Materiais diretos	19.266.738,27	9.278.943,41
Custo com pessoal	30.391.805,26	5.418.121,59
Encargos trabalhistas	3.391.839,99	1.194.372,71
Custos com transporte	9.853,49	4.549,05
Serviços de terceiros	10.126.750,93	2.562.401,85
Depreciação e amortização	1.692.304,59	617.846,22
Demais custos	<u>4.970.980,52</u>	<u>1.308.639,27</u>
Total	69.850.273,05	20.384.874,10

NOTA 31 – DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Despesas com pessoal	2.587.090,05	1.195.283,63
Encargos trabalhistas	164.637,81	157.513,00
Aluguel	711.208,85	232.508,00
Água, telefone e internet	656.486,61	291.338,52

Impostos e taxas diversas	197.026,65	207.332,63
Honorários de terceiros	1.770.115,48	3.313.951,79
Depreciação e amortização	19.345,59	17.469,31
Contribuições, associação de classe	1.841,94	2.066,80
Despesas gerais	<u>232.311,84</u>	<u>396.177,93</u>
Total	6.340.064,82	5.813.641,61

NOTA 32 – OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS, LÍQUIDAS

Outras receitas	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Recuperação de despesas	331.945,66	68.380,66
Receitas de aluguel	0,00	100.000,00
Demais receitas	<u>0,00</u>	<u>336.196,09</u>
Total	331.945,66	504.576,75

Outras despesas	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Perdas com créditos incobráveis	7.917,71	77.311,65
Despesas indedutíveis	21.540.570,70	9.106.496,02
Multas fiscais	0,00	97.467,60
Ganho e perdas de capital	<u>211.458,15</u>	<u>0,00</u>
Total	21.759.946,56	9.281.275,27

Total de outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	21.428.000,90	8.776.698,52
--	---------------	--------------

NOTA 33 – RECEITAS FINANCEIRAS

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Juros Ativos	40.071,77	91.001,41
Descontos obtidos	<u>28.562,76</u>	<u>51.786,39</u>
Total	68.634,53	142.787,80

NOTA 34 – DESPESAS FINANCEIRAS

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Despesas bancárias	168.002,50	103.490,17
Juros passivos sobre financiamentos	12.444.424,34	13.663.368,11
Descontos concedidos	<u>666.630,71</u>	<u>848.741,92</u>
Total	13.279.057,55	14.615.600,20

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A
Caio Fontana Correa – CPF 282.511.858-31 – Administrador
Cristiane Mageste de Torres – TC CRC 1SP179.512/O-1 – Téc. Contábil