

**BENFICA CARGAS E LOGÍSTICA S/A CNPJ Nº 02.038.280/0001-52  
BALANÇO GERAL ENCERRADO EM 31/12/2022**

(EM REAIS)

ATIVO		PASSIVO	
<b>CIRCULANTE</b>		<b>CIRCULANTE</b>	
Disponível		Fornecedores	1.515.533,15
Caixa / Bancos	37.946,83	Impostos e taxas divs.	433.239,65
		Salários a pagar	10.616,00
Direitos Realizáveis		Provisão para fêr e 13º	75.823,63
Clientes -Ctas. a Receber	735.686,74	IRPJ e CSLL a pagar	378.043,26
Impostos a Compensar	2.439.790,15	Empréstimos coligada	16.054.247,20
Outros direitos realizáveis	308.175,06	Adiantos a clientes	51.000,00
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>3.521.598,78</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>18.518.502,89</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>NÃO CIRCULANTE</b>	
Outros Créditos	29.305,88	Rescisões a pagar	602.983,02
<b>Total do Ativo não Circulante</b>	<b>29.305,88</b>	Outras Obrigações Tributárias	2.749.853,84
		Parcelamento ISS	43.352,43
		<b>Total do Passivo não Circulante</b>	<b>3.396.189,29</b>
<b>PERMANENTE</b>		<b>CRÉDITOS SUJ, À REC. JUD.</b>	
Imobilizado		Créd Suj. à R. J. Trabalhistas	614.430,63
Veículos	653.695,96	Créd Suj. à R. J. Fornecedores	3.604.625,44
Imóveis	-	<b>Total créditos suj. à Rec. Jud.</b>	<b>4.219.056,07</b>
Máq./Equipamentos	185.293,75		
Instalações	277.458,61	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	
Intangível	53.517,70	Capital Social	4.630.000,00
(-) Depreciações	(632.916,03)	Lucro(Prejuízo) Acumulado	(27.171.103,12)
<b>Total do Ativo Imobilizado</b>	<b>537.049,99</b>	Resultado do período	495.309,52
<b>Total do Ativo Permanente</b>	<b>537.049,99</b>	<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>(22.045.793,60)</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>4.087.954,65</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>4.087.954,65</b>

CAIO FONTANA

CORREA:28251185831

Assinado de forma digital por CAIO  
FONTANA CORREA:28251185831  
Dados: 2023.02.15 11:05:25 -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 10:07:06 -03'00'

**Cristiane Mageste de Torres**

Técnica-Contábil

TC CRC 1SP179512/O-1

**BENFICA CARGAS E LOGÍSTICA S/A CNPJ Nº 02.038.280/0001-52  
BALANÇO GERAL ENCERRADO EM 31/12/2022**

DESCRIÇÃO	(EM REAIS)
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>9.473.905,86</b>
(-) Impostos e Contribuições	(1.415.597,19)
(-) Cancelamentos	0,00
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>8.058.308,67</b>
<b>CUSTOS DAS VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>(4.671.666,68)</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>3.386.641,99</b>
<b>DEPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(2.035.189,99)</b>
Despesas Financeiras	(476.067,17)
Receitas Financeiras	5.249,36
Despesas Gerais e Administrativas	(1.564.372,18)
Outras Receitas / Despesas operacionais	0,00
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>1.351.452,00</b>
Receitas não Operacionais	68.239,51
Despesas não Operacionais	(610.495,39)
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>809.196,12</b>
IRPJ e CSLL	(313.886,60)
<b>RESULTADO APÓS O IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>495.309,52</b>

CAIO FONTANA

CORREA:282511858

31

Assinado de forma digital por  
CAIO FONTANA  
CORREA:28251185831  
Dados: 2023.02.15 11:05:39 -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 10:07:41 -03'00'

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

**BENFICA CARGAS E LOGÍSTICA S/A CNPJ Nº 02.038.280/0001-52  
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO EM 31/12/2022**

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>(EM REAIS)</b>
RECEITA BRUTA	9.473.905,86
CUSTOS DAS VENDAS E SERVIÇOS	(4.648.333,82)
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>4.825.572,04</b>
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.564.372,18)
<b>EBITDA</b>	<b>3.261.199,86</b>
DEPRECIACÃO	(23.332,86)
DESPESAS FINANCEIRAS	(476.067,17)
RECEITAS FINANCEIRAS	5.249,36
DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	(542.255,88)
<b>LUCRO OPERACIONAL ANTES DOS IMPOSTOS</b>	<b>2.224.793,31</b>
IMPOSTOS E DEMAIS TAXAS	(1.415.597,19)
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO DO EXERCÍCIO ANTES DO IRPJ IRPJ e CSLL</b>	<b>809.196,12</b> (313.886,60)
<b>RESULTADO APÓS O IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>495.309,52</b>

CAIO FONTANA  
CORREA:28251185831

Assinado de forma digital por CAIO  
FONTANA CORREA:28251185831  
Dados: 2023.02.15 11:05:56 -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 10:07:58 -03'00'

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

BENFICA CARGAS E LOGÍSTICA S/A  
 Balanços Patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2022

		ATIVO	
		2021	2022
Circulante	NOTA	5.248.407,18	3.521.598,78
Caixa e equivalentes de caixa	4	158.293,01	37.946,83
Contas a receber	5	952.670,91	735.686,74
Estoques	6	1.195.419,46	-
Impostos e contribuições a recuperar	7	1.582.370,44	2.439.790,15
Adiantamentos	8	1.359.653,36	41.627,51
Bloqueio judicial	9	0,00	266.547,55
Não Circulante		1.658.944,65	566.355,87
Realizável a longo prazo		1.095.633,32	29.305,88
Outros créditos	10	-	29.305,88
Despesas do exercício seguinte	11	1.095.633,32	-
Imobilizado	12	509.793,63	483.532,29
Intangível	13	53.517,70	53.517,70
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>6.907.351,83</b>	<b>4.087.954,65</b>

**BENFICA CARGAS E LOGÍSTICA S/A**  
**Balanços Patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2022**

**PASSIVO**

		2021	2022
Circulante	NOTA	28.165.042,83	18.518.502,89
Fornecedores	14	6.823.167,09	1.515.533,15
Impostos e contribuições a recolher	15	2.139.222,61	752.359,30
Salários e ordenados a pagar	16	672.940,30	69.539,61
Provisão para férias e encargos	17	651.721,26	75.823,63
Adiantamentos de clientes	18	4.933.330,38	51.000,00
Partes relacionadas	19	12.944.661,19	16.054.247,20
Não Circulante		1.283.412,12	7.615.245,36
Obrigações tributárias	20	439.179,52	2.749.853,84
Parcelamento de impostos e contribuições	21	54.421,11	43.352,43
Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial	22	789.811,49	4.219.056,07
Rescisões a pagar			602.983,02
Patrimônio Líquido		(22.541.103,12)	(22.045.793,60)
Capital Social	23.a	4.630.000,00	4.630.000,00
Outras Reservas	23.b	-	-
Resultados acumulados	23.c	(4.325.564,51)	(27.171.103,12)
Resultado do período	23.c	(22.845.538,61)	495.309,52
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>6.907.351,83</b>	<b>4.087.954,65</b>

BENFICA CARGAS E LOGÍSTICA S/A

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS em  
31 de dezembro de 2021 e 2022

	NOTA	2021	2022
RECEITA LÍQUIDA	24	26.261.730,90	8.058.308,67
CUSTOS DAS VENDAS	25	(43.453.819,09)	(4.671.666,68)
RESULTADO BRUTO		(17.192.088,19)	3.386.641,99
RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS		(5.328.825,80)	(2.106.628,06)
Despesas gerais e administrativas	26	(5.492.599,10)	(1.564.372,18)
Outras receitas(despesas) operacionais, líquidas	27	163.773,30	(542.255,88)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO E DOS TRIBUTOS		(22.520.913,99)	1.280.013,93
RESULTADO FINANCEIRO		(324.624,62)	(470.817,81)
Receitas Financeiras	28	123.318,70	5.249,36
Despesas Financeiras	29	(447.943,32)	(476.067,17)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		(22.845.538,61)	809.196,12
PROVISÃO PARA O IRPJ/CSLL		-	(313.886,60)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(22.845.538,61)	495.309,52
Por quota do capital social final		(0,8855)	0,0192

BENFICA CARGAS E LOGÍSTICA 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	4.630.000,00			(4.325.564,51)	304.435,49
Resultado líquido do exercício				(22.845.538,61)	(22.845.538,61)
Transferência para reservas de lucros					
SalDOS em 31 de Dezembro de 2021	4.630,000,00			(27.171.103,12)	(22.541.103,12)
Aumento de Capital Social					
Ajuste reserva de capital					
Resultado líquido do exercício				495.309,52	495.309,52
SalDOS em 31 de Dezembro de 2022	4.630.000,00			(26.675.793,60)	(22.045.793,60)

BENFICA CARGAS E LOGÍSTICA 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	(22.845.538,61)	495.309,52
Depreciação	18.671,34	26.261,34
Amortização	-	-
Despesas financeiras	447.943,32	476.067,17
<b>Resultado Líquido Ajustado</b>	<b>(22.378.923,95)</b>	<b>997.638,03</b>
Contas a receber de clientes	(379.367,55)	216.984,17
Estoques	1.189.123,46)	1.195.419,46
Impostos e contribuições a recuperar	(1.574.142,01)	(857.419,71)
Outros direitos realizáveis	(2.232.988,72)	2.117.805,74
Fornecedores	6.739.308,24	(5.307.633,94)
Salários e ordenados a pagar	365.484,00	(398.033,00)
Provisão para férias e encargos	691.819,17	(351.451,60)
Outras obrigações	4.933.330,38	(4.882.330,38)
Créditos Suj. à Recup. Judicial	789.811,49	3.429.244,58
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(14.234.792,41)</b>	<b>(3.839.776,65)</b>
Despesas financeiras	(447.943,32)	(476.067,17)
Impostos e contribuições a recolher	2.691.748,61	482.928,61
Partes relacionadas	5.899.926,01	3.712.569,03
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>8.143.731,30</b>	<b>3.719.430,47</b>
Imobilizado	(76.750,42)	-
Intangible	-	-
Aumento Capital Social	4.000.000,00	-
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>3.923.249,58</b>	-
<b>FLUXO DE CAIXA TOTAL</b>	<b>(2.167.811,53)</b>	<b>(120.346,18)</b>
Saldos iniciais de caixa e equivalentes de caixa	2.326.104,54	158.293,01
Saldos finais de caixa e equivalentes de caixa	158.293,01	37.946,83



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

### NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade atua na exploração do transporte rodoviário de cargas em geral, municipal, intermunicipal, interestadual e internacional, agenciamento de cargas aéreas e atividades correlatas, cargas rodoviárias e marítimas e a operação de transporte modal – OTM, envolvendo a organização do transporte de carga nacional e internacional por mais de uma modalidade, serviços de manutenção e reparação mecânica de veículos automotores, outras atividades auxiliares dos transportes terrestres, organização de logística do transporte de carga e descarga e fornecimento e gestão de recursos humanos para terceiros.

No mês 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.

Em janeiro de 2022 encerram-se as atividades na filial de Aracruz/ES.

Passando ao longo do ano ter como principal receita locação de veículos.

### 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.
- 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 24.  
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.
- 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**  
Devido ao encerramento das atividades em janeiro de 2022, o estoque foi totalmente transferido para a sua controladora Transportadora Turística Benfica S/A.
- g. **Impostos e contribuições a recuperar**  
Referem-se a valores de impostos e contribuições federais, 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 baseadas em preços, prazos e premissas, em termos acordados entre as partes.

i. Adiantamentos

Referem-se a adiantamentos de férias, salários e fornecedores.

j. 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 12.

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.

k. 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.

l. 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.

m. Parcelamento de impostos e contribuições

Referem-se a impostos e contribuições municipais, que estão sendo parcelados perante os respectivos órgãos públicos.

n. 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.

o. 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.

p. 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.

q. 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	8.892,06	37.946,83
Aplicações financeiras	<u>149.400,95</u>	<u>0,00</u>
Total	158.293,01	37.946,83

O saldo das aplicações financeiras foi ajustado e transferido para conta de outros títulos à receber longo prazo. Ajuste efetuado devido ao crédito ser oriundo do Banco Santos massa falida. O Banco Santos S/A teve sua falência decretada em 20/09/2005, pelo MM. Juízo da 2ª Vara de Falências

e de Recuperações Judiciais da Comarca de São Paulo, Dr. Caio Marcelo Mendes de Oliveira – Foro Central Cível – Processo nº 0065208-49.2005.8.26.0100.

#### 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\$ 735.686,74 (R\$ 952.670,91, em 31 de dezembro de 2021).

#### 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	1.101,27	0,00
Lubrificantes/graxas	65.671,35	0,00
Peças e acessórios	704.072,53	0,00
Pneus e câmaras	418.398,02	0,00
Material uso e consumo	<u>6.176,29</u>	<u>0,00</u>
Total	1.195.419,46	0,00

#### NOTA 7 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

Referem-se a valores recuperáveis relacionados a impostos e contribuições 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>
INSS retido s/notas fiscais	196.039,02	926.433,19
IRRF (Imposto de Renda Retido na Fonte)	133.562,74	174.760,21
PIS fat (Programa de Integração Social)	5.181,47	5.181,47
COFINS fat (Contr p/ o Financ da Seg Social)	24.072,34	24.072,34
CSLL (Contr social sobre o lucro líquido)	255.248,62	341.076,69
INSS Patronal Desoneração	968.214,98	968.214,98
Deduções INSS a restituir	<u>51,27</u>	<u>51,27</u>
Total	1.582.370,44	2.439.790,15

#### NOTA 8 – 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	119.798,21	27.468,32

Adiantamento a fornecedores	<u>1.239.855,15</u>	<u>14.159,19</u>
Total	1.359.653,36	41.627,51

#### NOTA 9 – BLOQUEIO JUDICIAL

Refere-se bloqueio judicial no Banco Daycoval, Processo 5001143-97.2022.4.03.6126, 3ª Vara Federal de Santo André. Em 31 de dezembro de 2022 o saldo de composição na contabilidade de R\$ 266.547,55

#### NOTA 10 – OUTROS CRÉDITOS

Refere-se ao valor de massa falida Banco Santos. Em 31 de dezembro de 2022 o saldo de composição na contabilidade de R\$ 29.305,88.

#### NOTA 11 – DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE

Refere-se ao valor de garantia de veículos locados, foram devolvidos ao longo do ano de 2022. Em 31 de dezembro de 2022 o saldo de composição na contabilidade 0,00.

#### NOTA 12 – IMOBILIZADO

A composição do ativo imobilizado está a seguir demonstrada:

Imobilizado	2021				2022						
	Custo	Depreciação acumulada	%	Saldos em 31/Dez./2020	Aquisições	Baixas		Depreciação anual	%	Depreciação acumulada	Saldos em 31/Dez./2021
						Custo	Depreciação				
Veículos	653.695,96	(434.593,36)	20	219.102,60				20	(434.593,36)	219.102,60	
Equipos. e Instalações de oficina	185.293,75	(31.689,64)	10 a 20	153.604,11			(22.987,98)	10 a 20	(54.677,62)	130.616,13	
Equipos. e Instalações de escritório	277.458,61	(140.371,69)	10 a 20	137.086,92			(3.273,36)	10 a 20	(143.645,05)	133.813,56	
Total	1.116.448,32	(606.654,69)		509.793,63			(26.261,34)	-	(632.916,03)	483.532,29	

#### NOTA 13 – INTANGÍVEL

A composição do ativo intangível está a seguir demonstrada:

Intangível	2021				2022						
	Custo	Amortização acumulada	%	Saldos em 31/Dez./2020	Aquisições	Baixas		Amortização anual	%	Amortização acumulada	Saldos em 31/Dez./2021
						Custo	Amortização				
Software	43.951,70	-	-	43.951,70	-	-	-	-	-	-	43.951,70
Direito de uso de linha telefônica	9.566,00		-	9.566,00	-	-	-	-	-	-	9.566,00
Total	53.517,70	-		53.517,70	-	-	-	-		-	53.517,70

#### NOTA 14 – FORNECEDORES

O saldo de fornecedores a pagar registrado no passivo circulante, em 31 de dezembro de 2022, é de R\$ 1.515.533,15 (R\$ 6.823.167,09 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\$ 5.307.633,94 foi reclassificada para a conta de Fornecedores recuperação judicial, credores concursais.

#### NOTA 15 – 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)	91.346,58	5.579,64
INSS (Instituto Nacional do Seguro Social)	713.953,79	21.736,72
COFINS (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social)	267.220,32	2.527,00
PIS (Programa de Integração Social)	58.234,74	548,63
CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido)	24.058,75	113.499,32
CSRF (Contribuições Sociais Retidas na Fonte)	7.086,11	3.115,33
ICMS (Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços)	24,01	0,00
ISS (Imposto Sobre Serviços)	14.499,32	13.828,28
FGTS (Fundo de Garantia por Tempo de Serviço)	823.933,00	310.347,18
IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica)	40.097,91	264.543,94
CPRB (Contribuição Previdenciária s/receita bruta)	95.481,45	0,00
Contribuição Sindical	<u>3.286,63</u>	<u>16.633,26</u>
Total	2.139.222,61	752.359,30

#### NOTA 16 – 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	408.649,00	10.616,00
Pro labore	1.958,00	2.160,00
Pensão	1.675,52	0,00
Rescisão	<u>260.657,78</u>	<u>56.763,61</u>
Total	672.940,30	69.539,61

#### NOTA 17 – 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	557.981,35	56.011,58
Provisão de encargos sobre férias	<u>93.739,91</u>	<u>19.812,05</u>
Total	651.721,26	75.823,63

#### NOTA 18 – ADIANTAMENTO DE CLIENTES

O saldo desta rubrica, em 31 de dezembro de 2022, corresponde ao montante de R\$ 51.000,00 (R\$ 4.933.330,38, em 31 de dezembro de 2021).

#### NOTA 19 – 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\$ 16.054.247,20 (R\$ 12.944.661,19, em 31 de dezembro de 2021).

#### NOTA 20 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

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

	31/12/2021	31/12/2022
Dívida Ativa Receita Federal	165.193,62	1.386.327,36
Dívida Ativa Previdenciária	<u>273.985,90</u>	<u>1.363.526,48</u>
Total	439.179,52	2.749.853,84

#### NOTA 21 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES PARCELAMENTOS

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro de 2022, corresponde ao montante de R\$ 43.352,43 (R\$ 54.421,11, em 31/12/2021) e refere-se a parcelamento de ISS.

#### NOTA 22 – CRÉDITOS SUJEITOS À RECUPERAÇÃO JUDICIAL

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

	31/12/2021	31/12/2022
Credores Quirografários/ME/EPP	0,00	3.604.625,44
Credores Trabalhista	<u>789.811,49</u>	<u>614.430,63</u>
Total	789.811,49	4.219.056,07

#### NOTA 23 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

##### a. Capital Social

Em 31 de dezembro de 2022, o capital está representado por 4.630.000 (quatro milhões e seiscentos e trinta mil) quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma, representando o montante de R\$ 4.630.000,00 (quatro milhões e seiscentos e trinta mil reais).



b. Outras reservas

Em 31 de dezembro de 2022, a composição do saldo na contabilidade está em R\$ 0,00.

c. Prejuízos Acumulados

	R\$
Saldo em 01 de janeiro de 2021	4.325.564,51
Resultado do exercício de 2021	22.845.538,61
Saldo em 31 de dezembro de 2021	27.171.103,12
Resultado do exercício em 2022	(495.309,52)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	26.675.793,60

NOTA 24 – 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	29.619.608,03	9.473.905,86
Total	29.619.608,03	9.473.905,86
(-) Deduções das Receitas		
ICMS	147.458,54	3.940,02
COFINS	1.041.174,23	678.884,51
PIS	226.087,34	147.389,42
CPRB	444.294,12	135.088,44
ISS	1.498.862,90	450.294,80
Total	<u>3.357.877,13</u>	<u>1.415.597,19</u>
Receita Líquida	26.261.730,90	8.058.308,67

NOTA 25 – 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	9.896.212,41	1.860.239,37
Custo com pessoal	16.784.510,77	1.506.143,88
Encargos trabalhistas	1.991.129,54	57.928,50
Custos com transporte	20.298,34	3.667,68
Serviços de terceiros	13.619.974,09	1.169.132,30
Depreciação e amortização	18.664,37	24.561,30
Demais custos	<u>1.123.029,57</u>	<u>49.993,65</u>
Total	43.453.819,09	4.671.666,68

NOTA 26 – DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Despesas com pessoal	2.378.639,61	919.857,90
Encargos trabalhistas	259.856,41	164.940,04
Aluguel	318.082,50	46.400,00
Água, telefone e internet	487.001,68	6.978,82
Impostos e taxas diversas	40.456,17	23.651,20
Honorários de terceiros	1.978.670,50	393.921,27
Depreciação e amortização	991,69	1.700,04
Despesas gerais	<u>28.900,54</u>	<u>6.922,91</u>
Total	5.492.599,10	1.564.372,18

NOTA 27 – OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS, LÍQUIDAS

<b>Outras receitas</b>	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Ganhos de capital	493.000,00	0,00
Recuperação de despesas	0,00	68.239,51

<b>Outras despesas</b>	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Despesas indedutíveis	329.226,70	610.495,39
Perdas com créditos incobráveis	0,00	0,00

Total de outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	163.773,30	542.255,88
--	------------	------------

NOTA 28 – RECEITAS FINANCEIRAS

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Juros Ativos	2.384,82	4.089,74
Rendimentos s/aplicações	11.343,48	0,00
Descontos obtidos	<u>109.590,40</u>	<u>1.159,62</u>
Total	123.318,70	5.249,36

NOTA 29 – DESPESAS FINANCEIRAS

	<u>31/Dez./2021</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Despesas bancárias	14.099,12	14.804,22
Juros passivos sobre financiamentos	<u>433.844,20</u>	<u>461.262,95</u>
Total	447.943,32	476.067,17

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