

Demonstrações Financeiras

A Transportadora S.A.

em 31 de dezembro de 2021 e 2020

A TRANSPORTADORA S.A.
Demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Relatório da Administração

Senhores acionistas:

Em atendimento às disposições legais e estatutárias, submetemos a apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Período, Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e Notas Explicativas, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

Atenciosamente,

Valinhos-SP, 27 de junho de 2022.

Conteúdo

Balanço patrimonial	04
Demonstração do resultado do exercício	05
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	06
Demonstração dos fluxos de caixa do exercício – método indireto	07
Notas explicativas às demonstrações financeiras	08

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

ATIVO	Nota	2021	2020
Ativo circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	157.297	134.150
Contas a receber de clientes	5	327.989	232.483
Tributos a recuperar	6	16.253	16.253
Outros créditos		2.097	1.126
Total do ativo circulante		503.636	384.012
Ativo não circulante			
Imobilizado		-	900
Total do ativo não circulante		-	900
Total do ativo		503.636	384.912
PASSIVO			
Passivo circulante			
Fornecedores	7	279.679	202.063
Obrigações trabalhistas	8	75.796	49.320
Obrigações tributárias	9	66.569	51.919
Outras obrigações	10	71.905	75.318
Total do passivo circulante		493.949	378.620
Patrimônio líquido			
Capital social		617.093	617.093
Prejuízos acumulados		(607.406)	(610.801)
Total do patrimônio líquido	11	9.687	6.292
Total do passivo + patrimônio líquido		503.636	384.912

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receita operacional bruta		4.477.702	3.383.534
(-) Deduções da receita bruta		<u>(901.478)</u>	<u>(672.829)</u>
Receita operacional líquida		3.576.224	2.710.705
(-) Custos de fretes		<u>(3.413.290)</u>	<u>(2.585.063)</u>
Resultado bruto	12	162.934	125.642
Receitas e despesas operacionais			
Despesas gerais e administrativas		(129.985)	(51.383)
Despesas tributárias		<u>(7.387)</u>	<u>(5.524)</u>
Total das despesas operacionais		(137.372)	(56.907)
Resultado antes do resultado financeiro		25.562	68.735
Receitas financeiras		2.169	4.282
Despesas financeiras		<u>(24.231)</u>	<u>(12.405)</u>
Resultado financeiro líquido	13	(22.062)	(8.123)
Resultado antes do IRPJ/CSLL		3.500	60.612
(-) Provisão para contribuição social		(312)	(8.109)
(-) Provisão para imposto de renda		(520)	(13.508)
Lucro líquido do exercício		2.668	38.995
Lucro líquido por ação		0,00	0,06

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

	<u>Capital Social</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>Resultado do exercício</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2019	617.093	(649.796)	-	(32.703)
Resultado do exercício	-	-	38.995	38.995
Destinação do resultado				
Absorção de prejuízo	-	38.995	(38.995)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2020	617.093	(610.801)	-	6.292
Resultado do exercício	-	-	2.668	2.668
Ajuste exercício anterior	-	727	-	727
Destinação do resultado				
Absorção de prejuízo	-	2.668	(2.668)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	617.093	(607.406)	-	9.687

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

	2021	2020
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido antes do IRPJ e CSLL	3.500	60.612
Ajustado por:		
Depreciação	900	5.400
Despesa com juros	5	(31)
	4.405	65.981
(Aumento)/Redução das contas ativas		
Contas a receber de clientes	(94.779)	(75.531)
Outros créditos	(971)	(775)
Aumento/(Redução) das contas passivas		
Fornecedores	77.615	69.502
Obrigações trabalhistas	26.476	(17.106)
Obrigações tributárias (exceto IRPJ e CSLL)	15.059	10.300
Outras obrigações	(3.413)	(10.778)
Caixa proveniente das operações	24.392	41.593
Imposto de renda e contribuição social pagos	(1.240)	(9.749)
Juros pagos	(5)	31
Caixa líquido das atividades operacionais	23.147	31.875
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamento de empréstimos	-	(4.000)
Caixa líquido das atividades de financiamento	-	(4.000)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES	23.147	27.875
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	134.150	106.275
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	157.297	134.150

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

1) CONTEXTO OPERACIONAL

A Transportadora S.A, com sede na Rua Antônio Amstalden, nº 70, na cidade de Vinhedo, Estado de São Paulo, constituída em 29 de abril de 2013, se dedica principalmente o transporte rodoviário de cargas.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (comparativas) estão sendo apresentadas em Reais (R\$), exceto se especificado.

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nas práticas contábeis brasileiras que compreendem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, as Interpretações e as orientações emitidos pelo CPC e homologados pelos órgãos reguladores, e práticas adotadas pelas entidades em assuntos não regulados, desde que atendam ao Pronunciamento Conceitual Básico Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis emitido pelo CPC e, por conseguinte, em consonância com as normas contábeis internacionais.

A administração da Companhia declara que as demonstrações financeiras refletem e espelham a realidade da Companhia em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da Companhia, pela veracidade, integralidade e procedência.

A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações financeiras está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da Companhia a este profissional.

As demonstrações financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020, apresentados para fins de comparação, podem conter reclassificações, quando aplicável, para melhoria da informação e comparabilidade.

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

A Demonstração de Resultados Abrangentes (DRA) não está sendo apresentada, pois não há valores a serem apresentados nesse conceito, uma vez que o lucro do exercício é igual ao resultado abrangente total.

3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações financeiras levam em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1000: Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil, combinado ainda com as práticas contábeis e fiscais a seguir descritas.

A preparação das demonstrações financeiras poderá requerer que a administração faça uso de certas estimativas contábeis que possam afetar valores reportados de ativos e passivos. Também, se necessário poderá promover a divulgação de ativos e passivos contingentes na data destas demonstrações.

- a) **Base de mensuração** – As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico;
- b) **Apresentação das contas** – Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após 365 dias subsequentes a data das demonstrações financeiras são considerados como não circulantes;
- c) **Caixa e equivalentes de caixa** – São mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e compreende saldo de caixa, saldos em conta movimento, aplicações financeiras resgatáveis em curto período relativo às datas das transações e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado;
- d) **Contas a receber** – As contas a receber de clientes são oriundas da prestação de serviços, ocorreram no curso normal das atividades da Companhia e estão apresentadas a valores de custo amortizado, cujo prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos;

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

e) Imobilizado – Os ativos imobilizados estão avaliados ao custo de aquisição, líquido do imposto recuperável, quando aplicável, deduzido do saldo da respectiva conta de depreciação.

A Companhia revisa o valor contábil dos seus ativos de vida longa e de maior relevância mantidos e utilizados em suas operações, sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos poderá não ser recuperado;

f) Passivo circulante e não circulante – São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação;

g) Instrumentos financeiros – Reconhecimento inicial e mensuração – Os instrumentos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo seu valor justo acrescido dos custos diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. São administrados por meio de estratégias operacionais, visando à liquidez, rentabilidade e minimização de riscos.

Os principais ativos financeiros reconhecidos são: caixa e equivalentes de caixa, contas a receber de clientes e outros créditos. Já os passivos financeiros incluem: fornecedores e outras contas a pagar;

h) Apuração do resultado – O resultado é apurado pelo regime de competência. As receitas de vendas são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato – valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a Companhia e assim possam ser confiavelmente mensurados;

i) Estimativas contábeis – A preparação das demonstrações financeiras requer que a Administração da Companhia use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a seleção das vidas úteis do ativo imobilizado e de sua recuperabilidade nas operações, avaliação dos ativos e passivos financeiros pelo valor justo, análise do risco de crédito para a determinação da provisão para perdas, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões,

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

inclusive para contingências. A Companhia revisa as suas estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

4) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O saldo de caixa e equivalentes de caixa refere-se a:

Descrição	2021	2020
Caixa	2.257	2.256
Bancos conta movimento	155.040	131.894
Total	157.297	134.150

5) CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

Segundo a política comercial da Companhia, os créditos a receber estão assim compostos:

Descrição	2021	2020
Duplicatas a receber	327.989	232.483
Total	327.989	232.483

6) TRIBUTOS A RECUPERAR

São decorrentes dos critérios estabelecidos pela legislação tributária e estão compostos da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
IRPJ saldo negativo	10.295	10.294
CSLL saldo negativo	5.958	5.957
IRRF s/ aplicações financeiras	-	2
Total	16.253	16.253

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

7) FORNECEDORES

Os fornecedores estão compostos da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
Fornecedores a pagar	279.679	202.063
tal	279.679	202.063

8) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

As obrigações trabalhistas são compostas por:

Descrição	2021	2020
Salários a pagar	19.671	17.439
Rendimentos Autônomos a Pagar	11.077	-
Pro-labore a pagar	979	930
INSS a pagar	6.451	3.924
FGTS a pagar	2.798	2.673
Provisão e encargos s/ férias a pagar	34.820	24.354
Total	75.796	49.320

9) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

As obrigações tributárias são representadas por:

Descrição	2021	2020
ICMS a pagar	41.143	30.843
COFINS a recolher	12.804	10.715
CPRB a pagar	6.684	5.072
IRRF a recolher - Pessoa física	2.314	1.749
PIS a recolher	2.780	2.326
IRPJ a recolher	257	511
CSLL a recolher	154	307
CSRF a recolher	231	233
ISS retido a recolher	153	98
IRRF a recolher - Contribuintes	49	65
Total	66.569	51.919

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

10) OUTRAS OBRIGAÇÕES

As outras obrigações são compostas por:

Descrição	2021	2020
AFAC - Norberto Augusto B. Elias	71.905	75.318
Total	71.905	75.318

11) CAPITAL SOCIAL

O capital social é de R\$ 617.093,00 (seiscentos e dezessete mil e noventa e três reais), dividido em 617.093 (seiscentos e dezessete mil e noventa e três) ações nominativas e sem valor nominal.

12) RESULTADO BRUTO

O resultado bruto está representado da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
Serviços de fretes	4.477.702	3.383.534
Receita operacional bruta	4.477.702	3.383.534
Anulação de frete	-	(1.016)
Impostos s/ fretes e serviços	(901.478)	(671.813)
(-) Deduções da receita bruta	(901.478)	(672.829)
Receita operacional líquida	3.576.224	2.710.705
Custos de fretes	(3.413.290)	(2.585.063)
Custo de fretes	(3.413.290)	(2.585.063)
Resultado bruto	162.934	125.642

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

13) RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro representado da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
Receitas financeiras		
Juros ativos e descontos obtidos	2.158	4.277
Rendimentos de aplicação financeira	11	5
Subtotal	2.169	4.282
Despesas financeiras		
Descontos concedidos	(15.982)	(5.582)
Despesas bancárias	(7.977)	(6.792)
Juros passivos	(272)	(31)
Juros s/ Saldo Devedor C/C		
Multas e Juros s/ Tributos		
Subtotal	(24.231)	(12.405)
Resultado financeiro líquido	(22.062)	(8.123)

Vinhedo – SP, 27 de junho de 2022.

André Tilkian
Diretor Presidente

Jocimara Leardini Paulino
Contadora CRC: 1SP225276/O-9