

Demonstrações Financeiras

A Transportadora S.A.

em 31 de dezembro de 2020 e 2019

A TRANSPORTADORA S.A.
Demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2020 e 2019

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 2020.

Atenciosamente,

Valinhos-SP, 22 de junho de 2021.

Conteúdo

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

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

Balanco Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019:

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

ATIVO	Nota	2020	2019
Ativo circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	134.150	106.275
Contas a receber de clientes	5	232.483	156.952
Tributos a recuperar	6	16.253	27.302
Outros créditos		1.126	351
Total do ativo circulante		384.012	290.880
Ativo não circulante			
Imobilizado	7	900	6.300
Total do ativo não circulante		900	6.300
Total do ativo		384.912	297.180
PASSIVO			
Passivo circulante			
Fornecedores	8	202.064	132.561
Empréstimos		-	4.000
Obrigações sociais e trabalhistas	9	49.319	66.425
Obrigações tributárias	10	51.919	40.801
Outras obrigações	11	75.318	86.096
Total do passivo circulante		378.620	329.883
Patrimônio líquido			
Capital social	12	617.093	617.093
Prejuízos acumulados		(610.801)	(649.796)
Total do patrimônio líquido		6.292	(32.703)
Total do passivo + patrimônio líquido		384.912	297.180

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

Demonstração do Resultado do Exercício

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019:

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

	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Receita operacional bruta		3.383.534	2.625.831
(-) Deduções da receita bruta		(672.829)	(533.246)
Receita operacional líquida	13	<u>2.710.705</u>	<u>2.092.585</u>
Resultado bruto		<u>2.710.705</u>	<u>2.092.585</u>
Receitas e despesas operacionais			
Despesas gerais e administrativas		(2.636.446)	(2.158.221)
Despesas tributárias		(5.524)	(3.835)
Outras receitas		-	2.326
Total das despesas operacionais		<u>(2.641.970)</u>	<u>(2.159.730)</u>
Resultado antes do resultado financeiro		<u>68.735</u>	<u>(67.145)</u>
Receitas financeiras		4.282	5.926
Despesas financeiras		(12.405)	(12.042)
Resultado financeiro líquido	14	<u>(8.123)</u>	<u>(6.116)</u>
Resultado antes do IRPJ/CSLL		<u>60.612</u>	<u>(73.261)</u>
(-) Provisão para contribuição social		(8.109)	-
(-) Provisão para imposto de renda		(13.508)	-
Lucro/Prejuízo líquido do exercício		<u><u>38.995</u></u>	<u><u>(73.261)</u></u>
Lucro/Prejuízo líquido por ação		0,06	(0,12)

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

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019:

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

	<u>Capital Social</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>Resultado do exercício</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2018	617.093	(576.535)	617.093	40.558
Resultado do exercício	-	-	(73.261)	(73.261)
Destinação do resultado:				
Prejuízo do exercício	-	(73.261)	73.261	-
Saldo em 31 de dezembro de 2019	617.093	(649.796)	617.093	(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)	617.093	6.292

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

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019:

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido antes do IRPJ e CSLL	60.612	(73.261)
Ajustado por:		
Depreciação	5.400	5.400
Despesa com juros	31	1.299
	<u>66.043</u>	<u>(66.562)</u>
(Aumento)/Redução das contas ativas		
Contas a receber de clientes	(75.531)	(14.580)
Outros ativos	(775)	1.837
Aumento/(Redução) das contas passivas		
Fornecedores	69.502	(29.160)
Obrigações sociais e trabalhistas	(17.106)	11.107
Obrigações tributárias (exceto IRPJ e CSLL)	10.300	7.782
Outras obrigações	(10.778)	85.231
Caixa proveniente das operações	<u>41.655</u>	<u>(4.345)</u>
Imposto de renda e contribuição social pagos	(9.749)	(10.819)
Juros pagos	(31)	(1.299)
Caixa líquido das atividades operacionais	<u>31.875</u>	<u>(16.463)</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação de empréstimos	-	4.000
Pagamento de empréstimos	(4.000)	-
Caixa líquido das atividades de financiamento	<u>(4.000)</u>	<u>4.000</u>
AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES	<u>27.875</u>	<u>(12.463)</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	106.275	118.738
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	134.150	106.275

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

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando 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 2020 e 2019 (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 2019, apresentados para fins de comparação, podem conter reclassificações, quando aplicável, para melhoria da informação e comparabilidade.

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.

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

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

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 venda de produção, 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;
- 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) **Intangível** – O intangível é representado por *softwares*, direitos autorais, licenças de uso e marcas e patentes, avaliadas ao custo de aquisição;

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

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

- g) **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;
- h) **Despesas e receitas** – Estão apropriadas, obedecendo ao regime de competência;
- i) **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;
- j) **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;
- k) **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, inclusive para contingências. A Companhia revisa as suas estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

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

4) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

Descrição	2020	2019
Caixa	2.256	2.256
Bancos conta movimento	131.894	104.019
Total	134.150	106.275

5) CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

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

Descrição	2020	2019
Duplicatas a receber	232.483	156.952
Total	232.483	156.952

6) TRIBUTOS A RECUPERAR

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

Descrição	2020	2019
IRRF s/ aplicações financeiras	3	1
IRPJ saldo negativo	10.293	17.197
CSLL saldo negativo	5.957	10.104
Total	16.253	27.302

7) IMOBILIZADO

O ativo imobilizado refere-se a:

Descrição	Taxa	2020			2019
		Custo	Depreciação	Saldo	Saldo
Veículos	20%	66.000	(65.100)	900	6.300
Total		66.000	(65.100)	900	6.300

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

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

8) FORNECEDORES

Os fornecedores estão compostos da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Fornecedores a pagar	202.064	132.561
Total	202.064	132.561

9) OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

As obrigações sociais e trabalhistas sociais são compostas por:

Descrição	2020	2019
Salários a pagar	17.438	18.343
Participação lucros e resultados a pagar	-	5.874
Pro-labore a pagar	930	888
INSS a pagar	3.924	3.652
FGTS a pagar	2.673	2.536
Provisão de férias	21.122	30.470
Provisão FGTS s/ férias	1.690	2.438
Provisão INSS s/ férias	1.542	2.224
Total	49.319	66.425

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

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

10) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

As obrigações tributárias são representadas por:

Descrição	2020	2019
IRRF a Recolher - Pessoa Física	1.749	1.791
ISS retido a recolher	98	69
IRRF a recolher - Contribuintes	65	13
CSRF a recolher	233	89
ICMS a pagar	30.843	26.607
COFINS a recolher	10.715	7.254
PIS a recolher	2.326	1.575
Contribuição previdenciária a recolher	5.072	3.403
IRPJ a recolher	511	-
CSLL a recolher	307	-
Total	51.919	40.801

11) OUTRAS OBRIGAÇÕES

As outras obrigações são compostas por:

Descrição	2020	2019
C/C Norberto Augusto B. Elias	-	86.096
AFAC - Norberto Augusto B. Elias	75.318	-
Total	75.318	86.096

12) 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.

A TRANSPORTADORA S.A.

CNPJ: 18.022.405/0001-96

Vinhedo/SP

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

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

13) RESULTADO BRUTO

O resultado bruto está representado da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Serviços prestados	-	99.809
Serviços de fretes	3.383.534	2.526.022
Total	3.383.534	2.625.831
Deduções da receita bruta		
Anulação de frete	(1.016)	-
Impostos s/ fretes e serviços	(671.813)	(533.246)
Total	(672.829)	(533.246)
Resultado bruto	2.710.705	2.092.585

14) RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro representado da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Receitas financeiras		
Rendimentos de aplicação financeira	5	8
Juros ativos	4.156	5.918
Descontos obtidos	121	-
Subtotal	4.282	5.926
Despesas financeiras		
Juros passivos	(32)	(1.298)
Descontos concedidos	(5.582)	(4.607)
Despesas bancárias	(6.791)	(6.137)
Subtotal	(12.405)	(12.042)
Resultado financeiro líquido	(8.123)	(6.116)

Vinhedo – SP, 22 de junho de 2021.

André Tilkian
Diretor Presidente

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