

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.

CNPJ: 84.935.402/0001-78

Lages – Santa Catarina

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

1) CONTEXTO OPERACIONAL

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A., é uma sociedade anônima brasileira de capital fechado, **tem por objeto social:** a) transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, municipal; b) transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, intermunicipal, interestadual; c) transporte rodoviário coletivo de passageiros, sob regime de fretamento, intermunicipal, interestadual e internacional; d) transporte rodoviário de cargas em geral intermunicipal, interestadual; e) organização de excursões em veículos rodoviários próprios, inter municipal, interestadual e internacional; f) prestação de serviços de oficina mecânica, chapeação e pintura em veículos próprios; g) produção florestal, florestas plantadas. Parágrafo Único: A sociedade poderá participar de outras empresas como meio de realizar o seu objeto social ou para beneficiar-se de incentivos fiscais. A sociedade tem **sede e foro jurídico** na cidade de Lages, estado de Santa Catarina, com os seguintes **ESTABELECIMENTOS:** a) **CASA MATRIZ:** Na cidade de Lages, SC, na Rua Alagoas, nº 265, Bairro São Cristóvão, CEP. 88.509-110; b) **FILIAL CAMPOS NOVOS:** Na cidade de Campos Novos, SC, na Rua Genoval Alves Sampaio, nº 245, Bairro Santo Antonio, CEP. 89.620-000, NIRE: 4290063430-2, CNPJ: 84.935.402/0003-30; c) **FILIAL CAPINZAL:** Na cidade de Capinzal, SC, Acesso Cidade Alta, nº 5066, Bairro São Cristóvão, em Capinzal, SC, CEP. 89.665-000. Bairro São Cristóvão, CEP. 89.665-000, NIRE: 4290063456-6, CNPJ: 84.935.402/004-10.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. As demonstrações contábeis do exercício social findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020, foram elaboradas de acordo com a NBC TG 1000 - Contabilidade para pequenas e médias empresas (PMEs), Resolução CFC N° 1.255/09 e disposições da Lei nº 6.404/1976.

2.2. A Moeda Funcional de registro das operações do ambiente em que a empresa opera é o Real.

2.3. A Administração desta empresa conclui e declara sob sua exclusiva responsabilidade: a) que todos os documentos e ou informações gerados e recebidos de seus fornecedores e de outras instituições de relacionamento correspondem aos encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados e estão revestidos de total idoneidade; b) que o saldo de caixa registrado em conta própria foi pela Administração contado, levantado e confirmado fisicamente e perfaz a realidade do período encerrado em 31/12/2021 e 31/12/2020; c) que os estoques registrados em conta própria foram pela Administração contados e levantados fisicamente e avaliados de acordo com a política de mensuração de estoque determinada pela empresa e perfazem a realidade do período encerrado em 31/12/2021 e 31/12/2020; d) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado Plasoft, são controladas e validadas com documentação suporte adequada,

sendo de inteira responsabilidade da nossa Administração todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados; e) que as demonstrações contábeis apresentam de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa da empresa, inclusive a destinação do resultado dos exercícios findos até 31/12/2021 e 31/12/2020.

2.4. As Demonstrações Contábeis aqui mencionadas correspondem ao período iniciado em 1º de janeiro de 2021 e findo em 31 de dezembro de 2021; e ao período iniciado em 1º de janeiro de 2020 e findo em 31 de dezembro de 2021.

3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1. Regime de competência

3.2. A empresa **elabora** as demonstrações contábeis, exceto fluxo de caixa, usando o regime de competência.

3.3. Classificação de itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, **ativos e obrigações** vencidos ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

3.4. Compensação entre Contas

Como regra geral, nas demonstrações financeiras, nem ativos e passivos, ou receitas e despesas, são compensados entre si, exceto quando a compensação é requerida ou permitida por um pronunciamento ou norma brasileira de contabilidade e esta compensação reflete a essência da transação.

3.5. Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerário em poder da sociedade, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras com vencimento de curto prazo e ou de liquidez imediata de cerca de até três meses ou menos da data de aquisição.

3.6. Contas a receber de clientes

Refere-se a créditos a receber por vendas a prazo de bens/serviços objeto dos negócios da empresa e reconhecidos pelos valores efetivamente faturados, e quando aplicável, ajustados a valor presente, bem como reconhecida constituição para perdas estimadas com créditos a receber, de modo a resultar o valor líquido do crédito a receber.

3.7. Outros Créditos e ou valores operacionais a receber

São créditos e valores representados por adiantamento a fornecedores de bens e serviços, a funcionários e ou de terceiros de relacionamento operacional com a Entidade e estão reconhecidos e ou demonstrados pelos valores originais de custo da operação.



3.8. Impostos a Recuperar

Corresponde a impostos e contribuições a compensar e ou a restituir e estão reconhecidos/contabilizados pelo valor original e classificados de acordo com o prazo e expectativa legal de recuperação de cada crédito fiscal, atualizado, quando aplicável, de juros legais devidos até a data do encerramento do exercício social.

3.9. Ativos Financeiros

Corresponde a **aplicações financeiras em títulos e valores mobiliários** e estão reconhecidos e ou demonstrados pelo valor original da aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos e ou perdas incorridas até a data do encerramento do exercício social.

3.10. Estoques

Os estoques de insumos para produção dos serviços de transporte e manutenção da frota na produção de serviços e estão contabilizados pelo custo de aquisição, líquido de impostos recuperáveis quando aplicável, os quais são inferiores aos preços normais de mercado ou valor realizável líquido.

3.11. Despesas Antecipadas

Se refere a apropriações pelo custo de aquisição ou formação de despesas reconhecidas e ou pagas antecipadamente e que serão apropriadas ao resultando pelo regime de competência.

3.12. Imobilizado

- a) Os ativos imobilizados são inicialmente reconhecidos pelo custo de aquisição, que compreende o preço de compra mais qualquer custo diretamente atribuível ao ativo para deixá-lo em condições de uso e funcionamento. Após o reconhecimento inicial os ativos imobilizados são mensurados pelo custo menos a depreciação acumulada.
- b) Adoção inicial do Pronunciamento Técnico CPC 27 - Para efeito da adoção inicial do Pronunciamento Técnicos CPC 27 - Ativo Imobilizado, aprovado pela Resolução CFC Nº 1.263/09, a empresa não promoveu quaisquer ajustes no valor dos seus bens por entender a Administração de que os mesmos se encontram registrados por valores que refletem adequadamente a situação econômica;
- c) A Administração da Empresa entende que não há Indicadores de desvalorização de ativos a que se refere a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, Secção 27, aprovada pela Resolução CFC Nº 1255/09.
- d) Os métodos de depreciação, amortização e exaustão são compatíveis com a vida útil econômica do ativo, conforme estabelecido pela RESOLUÇÃO CFC Nº. 1.136/08, que aprova a NBC T 16.9 – Depreciação, Amortização e Exaustão, combinado com a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, Secção 17, aprovada pela Resolução CFC Nº 1255/09.
- e) A escrituração contábil da empresa aloca a **depreciação** de ativos em base sistemática ao longo da sua vida útil e escolheu o método de depreciação em linha reta. A Administração da empresa está ciente que deverá revisar seu método atual de depreciação sempre que tenha indicação de mudança relevante no padrão pelo qual a empresa espera consumir os benefícios econômicos futuros dos seus ativos.

3.13. Intangível

Os ativos intangíveis são inicialmente reconhecidos pelo custo de aquisição, que compreende o preço de compra mais qualquer custo diretamente atribuível ao ativo para deixá-los em

condições de uso e são amortizados durante sua vida útil estimada pela Administração. Após o reconhecimento inicial os ativos intangíveis são mensurados pelo custo menos a amortização acumulada.

3.14. Passivo circulante e não circulante

- a) São reconhecidos e demonstrados as obrigações, encargos e riscos, conhecidos ou calculáveis, inclusive tributos a pagar com base no resultado do exercício, sempre atualizados até a data do balanço.
- b) As **contas a pagar aos fornecedores** são obrigações a pagar pelo fornecimento de bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios.
- c) **Empréstimos e Financiamentos** são reconhecidos, inicialmente, pelo custo da operação, ou seja, o valor presente a pagar a instituição credora e, subsequentemente, demonstrados pelo custo atualizado e amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados e o valor dos pagamentos é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em andamento, utilizando o método da taxa de juros efetiva.
- d) **Tributos e contribuições sociais** correntes são reconhecidos pelo valor a pagar, calculados e determinados na forma da legislação tributária pertinente.

3.15. Provisões

Uma provisão é reconhecida no balanço quando a empresa possui uma obrigação legal constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

3.16. Utilização de estimativas 0

Na preparação das Demonstrações Contábeis de acordo com as práticas contábeis requer que a Administração faça estimativas que afetam os valores apresentados nas mesmas e, em decorrência disso, os resultados efetivos poderão ser diferentes de tais estimativas.

3.17. Reconhecimento das receitas de venda de bens e serviços

A receita de vendas de bens e serviços compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de produtos no curso normal das atividades da entidade. A receita é apresentada líquida dos impostos, contribuições, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos incondicionais concedidos. A receita é reconhecida quando:

- a) Os riscos e benefícios mais significativos inerentes a propriedade dos bens forem transferidos para o comprador
- b) Os custos associados a possível devolução da mercadoria puderem ser estimados de maneira confiável,
- c) Não haja envolvimento contínuo com os bens vendidos,
- d) O valor da receita pode ser mensurado de forma confiável,
- e) For provável que benefícios econômicos futuros associados à transação fluirão para a empresa.



3.18. Custo dos produtos, mercadorias e serviços vendidos

- a) O custo dos serviços é reconhecido a medida que o serviço está sendo executado.
b) O custo dos serviços prestados compreende o custo de compra de materiais consumidos na produção dos serviços, mão de obra e outros custos incorridos na prestação dos serviços.

4) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2021	2020
Caixa	205.717,65	256.236,61
Depósitos bancários à vista	438.582,81	421.137,76
Aplicações financeiras de liquidez imediata	610.801,49	40.680,28
Total	1.255.101,95	718.054,65

5) CRÉDITOS - VALORES A RECEBER - CURTO PRAZO	2021	2020
Créditos de clientes	2.162.092,76	3.185.936,27
Cheques a receber	1.475,87	4.000,00
Adiantamento a fornecedores	11.647,53	3.138,97
Créditos a receber de terceiros	5.850,60	
Adiantamento de férias	21.697,78	26.449,29
Adiantamento pró-labore	4.613,06	
ICMS a compensar e recuperar - imobilizado	222.866,76	222.866,76
IRPJ a compensar/estimativa	120.242,50	70.139,80
COFINS a compensar	474,06	4.814,54
Contribuição social a compensar/estimativa	46.871,23	24.140,53
Pis a compensar	98,54	1.040,48
ISQN a compensar	454,76	3.110,17
Outros créditos a receber	2.399,91	193,28
Total	2.600.785,36	3.545.830,09

6) ESTOQUE	2021	2020
Óleo diesel	104.023,94	112.107,92
Peças e acessórios	140.619,27	31.937,13
Graxas e lubrificantes	10.895,46	8.430,24
Pneus e camaras	4.186,00	6.372,40
Estorno credito ICMS	- 5.159,85	
Total	254.564,82	158.847,69

7) DESPESAS ANTECIPADAS	2021	2020
Prêmios de seguros a vencer	109.491,75	101.167,55

8) CRÉDITOS E VALORES A RECEBER - LONGO PRAZO	2021	2020
ICMS a recuperar imobilizado	308.584,14	531.450,90
Créditos de pessoas ligadas	321.781,30	548.102,04
Total	630.365,44	1.079.552,94

9) INVESTIMENTOS

INVESTIMENTOS EM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS

EMPRESA	PERCENTUAL DE PARTICIPAÇÃO NO CAPITAL SOCIAL		31/12/2021	31/12/2020
	Não disponível			
MOVIMENTAÇÃO	CREDICOMIN	SICOOB	SICREDI	TOTAL
Saldo em 31/12/2020	189,00	25.000,00		25.189,00
Aquisição cota de capital	370,00	150,00	500,00	1.020,00
Apropriação de lucro/sobras/juros	2,15	3.400,62	8,26	3.411,03
Resgate recebido de sobras		(1.700,31)		(1.700,31)
Outros ajustes	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2021	561,15	26.850,31	508,26	27.919,72

10) IMOBILIZADO

Demonstrativo do custo de aquisição, depreciação acumulada e valor líquido

10.1 – VIDA ÚTIL DOS BENS

BEM/CONTA	VIDA ÚTIL	TAXA DE DEPRECIAÇÃO
Veículos – ônibus	4	25%
Veículos - automóveis	5	20%
Maquinas e Equipamentos	10	10%
Equipam. Processamento Dados	5	20%
Moveis e Utensílios	10	10%

10.2 – COMPOSIÇÃO

BEM/CONTA	31/12/2021			31/12/2020		
	VALOR DE AQUISIÇÃO	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	VALOR CONTÁBIL	VALOR DE AQUISIÇÃO	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	VALOR CONTÁBIL
Veículos	13.162.531,71	8.903.636,60	4.258.895,11	13.206.948,21	7.333.293,71	5.873.654,50
Maquinas e Equipamentos	48.190,48	19.714,31	28.476,17	35.190,48	15.073,08	20.117,40
Equipam. Processamento Dados	57.186,18	49.965,49	7.220,69	57.186,18	40.825,49	16.360,69
Moveis e Utensílios	28.471,39	9.697,54	18.773,85	26.252,39	7.013,01	19.239,38
TOTAL	13.296.379,76	8.983.013,94	4.313.365,82	13.325.577,26	7.396.205,29	5.929.371,97

10.3 - MOVIMENTAÇÃO

BEM/CONTA	SALDO EM 31/12/20	ADIÇÕES (AQUISIÇÃO NOVA E TRANSFEREN CIA)	DEPRECIACÃO DO PERÍODO	BAIXAS LIQUIDAS	TRANS FEREN CIA	SALDO EM 31/12/21
Veículos	5.873.654,50	115.490,00	1.708.066,44	22.182,95		4.258.895,11
Maquinas e Equipamentos	20.117,40	13.000,00	4.641,23			28.476,17
Equipam. Processamento Dados	16.360,69		9.140,00			7.220,69
Moveis e Utensílios	19.239,38	2.219,00	2.684,53			18.773,85
TOTAL	5.929.371,97	130.809,00	1.724.532,20	22.182,95		4.313.365,82

10) FORNECEDORES

FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS

2021	2020
73.571,85	97.116,10

11) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

Credor/vencimento/encargos	2021	2020
Banco Itaú Unibanco S.A. – Contrato 201610284/00, celebrado em 22/04/16, principal R\$ 1.624.000,00, amortização mensal, vencimento em 15/05/2021, encargos, juros de 5,6% a.a.+ TJLP.		158.790,40
Banco Bradesco S.A. empréstimo capital de giro, contrato FINAME 6024329/8, amortização mensal, vencimento em 16/05/2022, encargos, juro de 5% a.a. + atualização pela TLP BNDES.	45.027,74	117.106,79
Encargo financeiro a transcorrer	(545,36)	(5.472,45)
Saldo	44.482,38	111.634,34
Banco Bradesco S.A. empréstimo capital fixo, cédula de crédito bancário 2905242746, principal, R\$ 556.000,00, amortização mensal em 60 meses, vencimento final 03/03/23, encargos – juro de 0,98% a.m.	346.597,68	500.641,08
Encargo financeiro a transcorrer	(46.677,84)	(93.360,13)
Saldo	299.919,84	407.280,95
SICOB/CREDICARU SC/RS, financiamento cédula de crédito bancário 980834, principal, R\$ 2.414.000,00, amortização mensal em 54 parcelas, vencimento final 23/07/25, encargos – juro de 0,0,89% a.m, amortização inicial em 23/02/21, R\$ 59.890,56.	2.575.281,18	3.234.074,04
Encargo financeiro a transcorrer	(449.051,96)	(700.041,29)
Saldo	2.126.229,22	2.534.032,75

Bco.Volvo Brasil S.A., financiamento cédula de crédito bancário 827810, principal, R\$ 1.086.611,13, amortização mensal em 54 parcelas, vencimento final 15/08/25, encargos – juro de 10,15%% a.a, amortização inicial em 15/03/21, R\$ 20.122,43. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	1.046.677,39 (161.290,56) 885.386,83	1.354.674,91 (254.948,75) 1.099.726,16
Bco.Moneo S.A., financiamento cédula de crédito bancário 646229-0, principal, R\$ 383.200,00, amortização mensal em 57 parcelas, vencimento final 15/08/25, encargos – juro de 9,54% a.a, amortização inicial em 15/03/21, R\$ 20.122,43. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	267.900,83 (44.813,17) 223.087,66	356.156,06 (72.226,24) 283.929,82
Bco.Badesco Financiamento S.A., financiamento cédula de crédito bancário 3601227388, principal, R\$ 452.414,25, amortização mensal em 60 parcelas, vencimento final 06/09/25, encargos – juro de 0,88% a.m, amortização inicial em 06/09/20, R\$ 9.117,04. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	392.032,84 (70.423,02) 321.609,82	510.554,36 (106.867,12) 403.687,24
Bco.Badesco Financiamento S.A., financiamento cédula de crédito bancário 3603669629, principal, R\$ 565.414,25, amortização mensal em 60 parcelas, vencimento final 15/09/25, encargos – juro de 0,88% a.m, amortização inicial em 06/09/20, R\$ 12.203,44. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	549.154,87 (98.276,34) 450.878,53	695.596,15 (149.390,14) 546.206,01
Bco.Moneo S.A., financiamento cédula de crédito bancário 646237-0, principal, R\$ 289.000,00, amortização mensal em 57 parcelas, vencimento final 15/09/25, encargos – juro de 9,54% a.a, amortização inicial em 15/01/21, R\$ 10.132,78. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	363.403,21 (60.876,93) 302.526,28	480.403,47 (97.203,48) 383.199,99
Bco.Volvo Brasil S.A., financiamento cédula de crédito bancário 830593, principal, R\$ 1.428.539,96, amortização mensal em 54 parcelas, vencimento final 15/10/25, encargos – juro de 10,02%% a.a, amortização inicial em 17/05/21, R\$ 38.466,01. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	1.445.580,34 (228.675,90) 1.216.904,44	1.817.877,49 (353.423,70) 1.464.453,79
Bco.Bradesco Financiamentos S.A., financiamento cédula de crédito bancário 3607142080, principal, R\$ 37.586,08, amortização mensal em 36 parcelas, vencimento final 20/12/23, encargos – juro de 1,04%% a.m, amortização inicial em 20/01/21, R\$ 1.265,55. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	30.373,18 (3.740,77) 26.632,41	45.559,78 (7.973,70) 37.606,08

(1) TOTAL SALDO DEVEDOR A PAGAR	7.057.029,23	9.271.434,53
(2) TOTAL ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER	1.164.371,85	1.840.907,00
(3) SALDO CONTÁBIL FINANCIAMENTOS = (1-2)	5.897.657,41	7.430.527,53
(4) SALDO DEVEDOR A PAGAR A CURTO PRAZO	2.106.928,64	2.201.130,49
(5) SALDO ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER – CURTO PRAZO	543.330,76	674.360,51
(6) SALDO CONTÁBIL FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (4-5)	1.563.597,88	1.526.769,98
(7) SALDO DEVEDOR A PAGAR A LONGO PRAZO	4.955.100,62	7.070.304,04
(8) SALDO ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER – LONGO PRAZO	621.041,09	1.166.546,49
(9) SALDO CONTÁBIL FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO (7-8)	4.334.059,53	5.903.757,55

12) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2021	2020
Salários a pagar	114.627,89	185.651,34
FGTS a pagar	29.288,32	41.293,00
Retiradas pró-labore a pagar	13.580,65	18.506,49
Outras obrigações a pagar	747,86	825,99
Total	158.244,72	246.276,82

13) OBRIGAÇÕES FISCAIS	2021	2020
IRRF a recolher	13.860,22	14.669,63
ICMS a recolher	26.358,71	63.202,56
ISQN a recolher	11.007,18	9.329,21
INSS a recolher	79.493,28	92.571,97
PIS a recolher	6.060,96	13.203,42
COFINS a recolher	27.959,36	61.111,89
Imposto de Renda a pagar	-	97.958,75
Contribuição social s/lucro a pagar	-	37.603,42
Parcelamento de tributos	44.600,15	46.315,42
Outros tributos a recolher	94,52	98,19
Total	209.434,38	436.064,46

14) OUTRAS OBRIGAÇÕES	2021	2020
Adiantamentos de clientes	4.353,68	17.582,76
Seguros a pagar	92.960,46	73.133,48
Cheques emitidos a compensar	7.486,96	4.386,74
Outras contas a pagar	10.733,62	35.588,65
Total	115.534,72	130.691,63

15) FÉRIAS E ENCARGOS A PAGAR - FOPAG

FÉRIAS E ENCARGOS A PAGAR - FOPAG

2021	2020
402.935,35	498.781,20

16) OUTRAS OBRIGAÇÕES - LONGO PRAZO

Credor/vencimento/encargos	2021	2020
Espólio de Valter Antonio Bertuol - contrato de mútuo, vencimento indeterminado, encargos, juros e 1% a.m.	0,00	90.000,00
Danilo Manfredi - contrato de mútuo, vencimento indeterminado, encargos, juros e 1% a.m.	180.000,00	220.000,00
Maria Fontana Manfredi - contrato de mútuo, vencimento indeterminado, encargos, juros e 1% a.m.	0,00	180.000,00
Total empréstimo de pessoas ligadas	180.000,00	490.000,00
Outras obrigações		
Juros s/capital próprio a pagar	573.803,87	573.803,87
Provisão para riscos e reclamações trabalhistas	58.192,13	83.192,13
Provisão para riscos e contingências fiscais	57.168,98	57.168,98
Parcelamento PERT	105.515,58	119.518,43
Parcelamento INSS 632259990	28.327,14	49.180,99
Parcelamento INSS 632620803	0,00	3.707,05
Total outras obrigações	823.007,70	886.571,45
TOTAL GERAL	1.003.007,70	1.376.571,45

17) PATRIMÔNIO LÍQUIDO**17.1) CAPITAL SOCIAL**

O capital social é de R\$ 1.475.000,00 (um milhão, quatrocentos e setenta e cinco mil reais), dividido em 1.475.000,00 (um milhão, quatrocentos e setenta e cinco mil) ações ordinárias, nominativas, do valor nominal de R\$ 1,00 (um real), cada uma, totalmente integralizado.



18) RECEITA BRUTA DE VENDAS DE SERVIÇOS	2021	2020
RECEITAS DE SERVIÇOS	18.324.000,24	20.518.468,06
Receitas de fretes	17.204,38	46.430,33
Receitas de passageiros intermunicipais	111.491,01	91.248,08
Receitas de fretamento intermunicipais	8.991.310,94	10.577.800,39
Receitas de viagens turismo Interm.Interest.		4.000,00
Receitas conc.e fretamento municipais	7.645.655,94	8.999.065,79
Receitas de passageiros municipais	1.557.012,22	799.923,47
Serviços de manutenção e reparação mecânica	1.325,75	
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.983.985,11	2.388.061,02
Vendas Canceladas	39.252,60	58.396,51
ICMS sobre vendas	1.052.759,12	1.291.998,42
COFINS sobre vendas	520.818,17	621.022,01
PIS sobre vendas	112.847,09	134.595,45
ISQN	258.308,13	282.048,63
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS DE SERVIÇOS	16.340.015,13	18.130.407,04

19) CUSTO DOS BENS E SERVIÇOS VENDIDOS	2021	2020
MÃO DE OBRA	5.530.419,80	5.791.801,21
MOTORISTAS	3.137.946,90	3.303.303,27
Salários	2.434.024,66	2.657.697,11
13 Salário	224.196,10	246.782,55
Férias	320.525,02	309.766,14
Aviso prévio e indenizações	159.201,12	89.057,47
COBRADORES	21.016,21	23.758,58
Salários	16.825,33	16.473,70
13 Salário	1.474,74	1.620,37
Férias	2.716,14	1.155,15
Aviso prévio e indenizações	-	4.509,36
OFICINA	1.054.856,06	1.063.257,46
Salários	825.074,27	825.160,17
13 Salário	71.146,06	70.617,90
Férias	105.828,04	97.226,05
Aviso prévio e indenizações	52.807,69	70.253,34
ENCARGOS SOCIAIS	1.316.600,63	1.401.481,90
Previdência Social	1.023.292,54	1.079.417,85
FGTS	293.308,09	322.064,05
GASTOS GERAIS	8.679.349,54	7.977.884,63
Combustíveis	4.000.352,78	3.542.736,69
Graxas e lubrificantes	74.221,03	88.427,62
Refeições e Hospedagens	330.747,32	376.491,99
Peças de reposição	503.158,14	1.090.781,38

Manutenção de veículos	63.273,24	29.782,35
Pneus e camaras	160.053,60	104.321,53
Emplacamento de veículos	153.414,20	145.848,22
Pedágio	110.769,34	104.392,95
Seguros	386.727,85	323.482,56
Outros custos	414,00	
Alugueis	379.620,00	360.000,00
Manutenção de outros imobilizados	4.032,04	44,90
Serviços de terceiros	340.025,96	531.377,81
Depreciação	1.712.707,67	835.877,52
Uniformes e equipamentos de trabalho	8.572,97	14.704,36
Assistência médica	41.375,58	53.454,45
Água e esgoto	7.664,75	12.211,34
Energia elétrica	33.565,33	32.879,59
Serviço manutenção de veículos	200.364,39	229.644,37
Serviço pneus e camaras	79.839,30	101.425,00
Monitoramento de veículos	1.353,24	-
Medicina e Segurança do Trabalho	66.457,72	
Vigilância	15.163,27	
Frete e carretos	2.732,32	
Serviço de guincho, guindaste, içamento	1.650,00	
Alimentação de animais	1.093,50	
RECUPERAÇÃO CRÉDITO PIS / COFINS	507,31	1.284,37
Recuperação crédito PIS	89,53	229,10
Recuperação crédito COFINS	417,78	1.055,27
RECUPERAÇÃO CRÉDITO PIS / COFINS	4.785,08	598,19
Recuperação ICMS S/ compra	4.785,08	598,19
TOTAL CUSTO DE SERVIÇOS VENDIDOS	14.204.476,95	13.767.803,28

20) DESPESAS OPERACIONAIS	2021	2020
DESPESAS COM VENDAS E ADMINISTRATIVAS	1.808.649,17	1.773.055,07
DESPESAS COM VENDAS	31.956,39	55.622,56
DESPESAS GERAIS VENDAS	31.956,39	55.622,56
Comissões s/ vendas pessoa jurid.	8.886,39	15.506,80
Propaganda e publicidade	17.870,00	37.400,66
Despesas diversas	-	2.715,10
Brindes	5.200,00	-
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.776.692,78	1.717.432,51
DESPESAS COM PESSOAL	825.925,39	773.744,71
Salários	429.760,22	432.367,73
Férias	60.754,27	58.907,05

13 Salário	38.058,91	37.236,34
Previdência Social	247.878,43	193.271,07
FGTS	38.522,32	36.777,88
Aviso prévio e indenizações	10.755,19	11.296,23
Vale transporte	196,05	3.888,41
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	950.767,39	943.687,80
Assistência médica	171.103,12	159.926,97
Contabilidade e auditoria	98.100,00	53.765,00
Copa, cozinha e refeitório	2.404,16	1.012,86
Depreciações	11.824,53	13.624,34
Desp. Bens de natureza permanente	248,00	18.864,00
Despesas diversas	80,00	469,70
Despesas dedutíveis	7.370,00	3.949,56
Despesas legais e judiciárias	3.946,17	9.289,48
Donativos e contribuições	500,00	2.000,00
Manutenção, reparos e limpeza	31.423,89	38.900,18
Material de expediente	23.044,79	25.907,87
Medicamentos	31.166,59	416,91
Mensalidades, assoc. e sindicatos	67.788,28	60.932,50
Multas de trânsito	6.411,11	312,38
Retiradas pró-labore	284.724,00	317.416,00
Seguros	18.323,53	16.259,91
Serviços profissionais - PF	8.754,04	3.867,55
Serviços profissionais - PJ	13.689,20	19.830,00
Telefone, telefax e correio	56.225,88	36.381,03
Treinamento e pessoal	9.190,00	-
Confraternização funcionários		10.068,80
Indenizações p/ acidente		110,00
Outras despesas operacionais	-	19.412,84
Cópias e autenticações	856,81	1.205,18
Programas e softwares	97.752,77	73.342,53
Serviços tratamento resíduos	999,20	1.453,20
Despesas com funerais	2.750,00	-
Vigilância	1.383,32	14.555,82
Perdas c/ créditos a receber de clientes		40.413,19
Chaveio, confecções, carimbos, placas e sinaliz.	708,00	-
ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	741.776,59	584.097,27
DESPESAS FINANCEIRAS	753.996,53	601.435,97
Juros pagos ou incorridos	49.667,69	110.790,92
Juros, comissões e despesas bancárias	704.328,81	490.386,07
Descontos concedidos	0,03	258,98
RECEITAS FINANCEIRAS	12.219,94	17.338,70
Descontos obtidos	9.773,04	16.445,21

Receita aplicações financeiras	824,80	20,50
Juros auferidos	1.622,10	872,99
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	230.160,79	145.583,70
Impostos e taxas municipais	21.309,63	22.622,23
Impostos e taxas estaduais	172.696,82	72.390,60
Outros impostos e taxas federais	18.500,89	13.138,34
ICMS diferencial de alíquota	1.972,48	3.745,31
IOF	104,28	894,02
Multas fiscais dedutíveis	4.546,06	31.987,20
PIS s/ receitas financeiras		112,67
PIS s/outras receitas operacionais	1.967,63	
COFINS s/ receitas financeiras		693,33
COFINS S/ outras receitas operacionais	9.063,00	-
TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS	2.780.586,55	2.502.736,04
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	620.362,58	440.977,10
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	642.545,53	553.283,03
Indenizações p/ acidente recebidas	4.600,00	
Outras Receitas Diversas		4.150,02
Receita alienação imobilizado	429.000,00	523.975,58
Receita dividendos e lucros	3.400,62	
Receita de aluguel	205.544,91	
Recuperação de custos e despesas		8.046,23
Reversão PECLD		17.111,20
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	22.182,95	112.305,93
Custo imobilizado vendido	22182,95	107116,57
Perdas p/baixa investimento/imobilizado		5.189,36

21) EVENTO SUBSEQUENTE (NBC TG 24)

A administração da empresa declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

22) PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS CONTINGENTES (NBC TG 25)

Foi registrado contabilmente provisão para riscos e contingências de natureza trabalhista e fiscal, nos seguintes valores:

NATUREZA	31/12/21	31/12/20
PROVISÃO PARA RISCOS E RECLAMAÇÕES TRABALHISTAS	58.192,13	83.192,13
PROVISÃO PARA RISCOS E CONTINGÊNCIAS FISCAIS	57.168,98	57.168,98

23) CONTINUIDADE (NBC TG 26 (R5) – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS, item 25)

A administração da empresa autorizou a produção e apresentação das demonstrações contábeis elaboradas no pressuposto da continuidade normal dos negócios da empresa.

24) BENS SEGURADOS

Os valores dos bens segurados são determinados e controlados em bases técnicas que se estimam suficientes para cobertura de eventuais perdas decorrentes de sinistros.

25) AUTORIZAÇÃO E DATA PARA A CONCLUSÃO DA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS (NBC TG 24 R1, item 17)

Em 28 de fevereiro de 2022 a Administração concedeu a autorização para a conclusão das demonstrações contábeis.

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.



VALDIR MANFREDI
CPF. 133.623.809-72
Diretor Presidente

**JOSE SIDNEY
RIBEIRO**
ESMERIO:021042109
68

Assinado de forma digital
por JOSE SIDNEY RIBEIRO
ESMERIO:02104210968
Dados: 2022.03.02
17:05:53 -03'00'

José Sidney Ribeiro Esmério
CONTADOR
CRC/SC 007026/O-6
CPF 021.042.109-68