

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

- BALANÇO PATRIMONIAL
- DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
- DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO
- DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício Findo em
31 de dezembro de 2023



TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.
CNPJ.: 84.935.402/0001-78
Lages - SC

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Valores expressos em Reais

| ATIVO | | | |
|---|-----------|---------------------|---------------------|
| | NE | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
| CIRCULANTE | | 3.123.017,66 | 3.355.770,77 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 4 | 207.947,05 | 68.498,42 |
| CAIXA | | 173.835,97 | 62.960,11 |
| DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA | | 32.828,05 | 5.538,31 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - LIQUIDEZ IMEDIATA | | 1.283,03 | |
| CRÉDITOS A RECEBER E OUTROS RECEBIVEIS | 5 | 2.582.436,86 | 2.846.813,18 |
| CLIENTES | | 2.382.212,90 | 2.405.966,37 |
| OUTROS CRÉDITOS | | 38.933,75 | 83.613,15 |
| IMPOSTOS E CONTRIB. A RECUPERAR | | 161.290,21 | 357.233,66 |
| ESTOQUES | 6 | 255.374,45 | 345.221,45 |
| DESPESAS ANTECIPADAS | 7 | 77.259,30 | 95.237,72 |
| NÃO CIRCULANTE | | 1.914.542,25 | 2.871.571,77 |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 8 | 30.033,67 | 94.088,56 |
| ICMS A RECUPERAR IMOBILIZADO | | 0,00 | 89.372,20 |
| CRÉDITOS DE PESSOAS LIGADAS | | 4.716,36 | 4.716,36 |
| BLOQUEIO DEPOSITO JUDICIAL | | 25.317,31 | |
| INVESTIMENTOS | 9 | 249.455,47 | 42.727,13 |
| IMOBILIZADO | 10 | 1.635.053,11 | 2.734.756,08 |
| BENS EM OPERAÇÃO TRANSPORTE | | 13.694.611,79 | 13.253.085,38 |
| BENS EM OPERAÇÃO ADMINISTRATIVO | | 86.656,57 | 85.657,57 |
| DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES | | 12.168.840,25 | 10.626.611,87 |
| IMOBILIZADO EM CURSO | | 22.625,00 | 22.625,00 |
| COMPENSAÇÃO | | | |
| CLIENTES FATURAMENTO ANTECIPADO | | 0,00 | 4.722,41 |
| TOTAL DO ATIVO | | 5.037.559,91 | 6.232.064,95 |

Lages, SC, 31 de dezembro de 2023

Transp. Turismo Manfredi S/A
WALDIR MANFREDI
 Diretor Presidente

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

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.
CNPJ.: 84.935.402/0001-78
Lages - SC

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Valores expressos em Reais

| PASSIVO | | | |
|--|-----------|---------------------|---------------------|
| | NE | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
| CIRCULANTE | | 3.788.173,15 | 3.014.482,62 |
| FORNECEDORES | 11 | 613.215,91 | 308.248,81 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 12 | 1.783.605,71 | 1.702.522,54 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS | 13 | 189.081,08 | 194.919,60 |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS | 14 | 406.393,09 | 234.427,94 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 15 | 320.778,76 | 121.089,10 |
| PROVISÕES - FÉRIAS E ENCARGOS | 16 | 475.098,60 | 453.274,63 |
| NÃO CIRCULANTE | | 1.469.901,53 | 3.667.481,82 |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS | 12 | 1.106.298,08 | 2.876.324,65 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 17 | 363.603,45 | 791.157,17 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 18 | -220.514,77 | -454.621,90 |
| CAPITAL SOCIAL | | 2.048.800,00 | 1.475.000,00 |
| PREJUÍZOS ACUMULADOS | | 1.969.314,77 | 1.629.621,90 |
| AÇÕES/QUOTAS EM TESOURARIA | | 300.000,00 | 300.000,00 |
| AJUSTE PATRIMONIAL - CISÃO | | 0,00 | 0,00 |
| PASSIVO DE COMPENSAÇÃO | | | |
| FATURAMENTO ANTECIPADO | | | 4.722,41 |
| TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 5.037.559,91 | 6.232.064,95 |

Lages, SC, 31 de dezembro de 2023

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

José Sidney Ribeiro Esmério
CONTADOR

CRC/SC 007026/O-6
CPF 021.042.109-68

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.

CNPJ.84.935.402/0001-78

LAGES - SANTA CATARINA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Valores expressos em Reais

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|--------------------|-----------------|
| RECEITA OPERAC. BRUTA DA VENDA DE SERVIÇOS | 19 13.082.266,84 | 11.476.935,21 |
| RECEITAS DE SERVIÇOS | 13.082.266,84 | 11.476.935,21 |
| DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA | -1.353.228,06 | -1.195.951,95 |
| (=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA VENDAS DE SERVIÇOS | 11.729.038,78 | 10.280.983,26 |
| CUSTOS DOS SERVIÇOS VENDIDOS | 20 - 11.012.005,64 | - 11.164.448,65 |
| (=) LUCRO BRUTO | 717.033,14 | - 883.465,39 |
| DESPESAS OPERACIONAIS | 21 - 1.982.119,72 | - 1.788.707,75 |
| DESPESAS C/VENDAS | 36.857,71 | 49.097,16 |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 1.819.383,90 | 1.598.320,03 |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | 125.878,11 | 141.290,56 |
| (=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS | - 1.265.086,58 | - 2.672.173,14 |
| ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS | 422.722,31 | 565.495,83 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 466.538,29 | 571.337,51 |
| RECEITAS FINANCEIRAS | - 43.815,98 | - 5.841,68 |
| (+) OUTRAS RECEITAS/ DESPESAS OPERACIONAIS | 1.348.116,02 | 1.450.408,54 |
| (=) RESULTADO DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS | - 339.692,87 | - 1.787.260,43 |
| (=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES | - 339.692,87 | - 1.787.260,43 |
| IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO LÍQUIDO | - | - |
| (=) PREJUÍZO/LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | - 339.692,87 | - 1.787.260,43 |
| Prejuízo/Lucro líquido por ação do capital social | - 0,1658 | - 1,2117 |

Lages, SC, 31 de dezembro de 2023.

VALDIR MANFREDI
CPF. 133.623.809-72
Diretor Presidente

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

José Sidney Ribeiro Esmério

CONTADOR
CRC/SC 007026/O-6
CPF 021.042.109-68

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE

Valores expressos em Reais

| HISTÓRICO | Capital Social | Reservas de Lucros | Lucros ou Prejuízos Acumulados | Ações em Tesouraria | Ajuste Patrimonial Cisão | Total | Demonstração Resultados Abrangentes |
|--|---------------------|--------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------------------|
| Saldos em 31 de dezembro de 2020 | 1.475.000,00 | 161.714,64 | | - 300.000,00 | 5.270,06 | 1.341.984,70 | 166.984,70 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | | | 13.909,82 | | | 13.909,82 | 13.909,82 |
| Prejuízo líquido do exercício de 2021 | | | - 24.685,79 | | | - 24.685,79 | - 24.685,79 |
| Compensação de prejuízo com reservas | | - 10.775,97 | 10.775,97 | | | | - |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 1.475.000,00 | 150.938,67 | | - 300.000,00 | 5.270,06 | 1.331.208,73 | 156.208,73 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | | | 1.429,80 | | | 1.429,80 | 1.429,80 |
| Prejuízo líquido do exercício de 2022 | | | - 1.787.260,43 | | | - 1.787.260,43 | - 1.787.260,43 |
| Compensação Prejuízo Reserva Legal | | - 90.249,87 | 90.249,87 | | | | - |
| Compensação Prejuízo com Reserva Lucros a disposição da assembleia | | - 60.688,80 | 60.688,80 | | | | - |
| Compensação Prejuízo com Ajuste Patrimonial Cisão | | | 5.270,06 | | - 5.270,06 | | - |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022 | 1.475.000,00 | - | - 1.629.621,90 | - 300.000,00 | - | 454.621,90 | - 1.629.621,90 |
| Aumento capital social com JCP | 573.800,00 | | | | | 573.800,00 | |
| Constituição reserva subvenção governamental (1) | | 341.556,35 | | | | 341.556,35 | |
| Constituição reserva lucros realizados (1) | | - 341.556,35 | | | | - 341.556,35 | |
| Prejuízo líquido do exzercício de 2023 | | | - 339.692,87 | | | - 339.692,87 | - 339.692,87 |
| Saldos em 31 de dezembro de 2023 | 2.048.800,00 | - | - 1.969.314,77 | - 300.000,00 | - | 220.514,77 | - 1.969.314,77 |
| (1) Constituição de reserva de subvenção governamental - implementação da LC160/17 | | | | | | | |

Aumento capital social com JCP 573.800,00
 Constituição reserva subvenção governamental (1) 341.556,35
 Constituição reserva lucros realizados (1) - 341.556,35
 Prejuízo líquido do exzercício de 2023 - 339.692,87
Saldos em 31 de dezembro de 2023 2.048.800,00
(1) Constituição de reserva de subvenção governamental - implementação da LC160/17 - 300.000,00
220.514,77 - 1.969.314,77

Lages, SC, 31 de dezembro de 2023

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
 Diretor Presidente

José Sidney Ribeiro Esmério
 CONTADOR

CRC/SC 007026/O-6
 CPF 021.042.109-68

VALDIR MANFREDI
 CPF. 133.623.809-72
 Diretor Presidente

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.

CNPJ.84.935.402/0001-78

LAGES - SANTA CATARINA

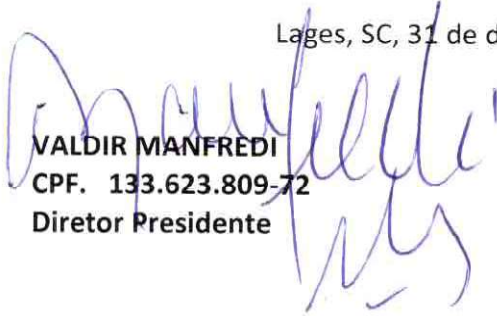
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE
Valores expressos em Reais


| | 2023 | 2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| I - ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Prejuízo Líquido do Exercício | - 339.692,87 | - 1.787.260,43 |
| Mais: | | |
| Depreciação apropriada no exercício como custo ou despesa | 1.556.378,27 | 1.680.584,74 |
| Encargos financeiros apropriados no resultado - financiamentos | 428.011,50 | 379.585,69 |
| Varição em contas do ativo - créditos de clientes | 23.753,47 | - |
| Ajustes de exercícios anteriores | - | 1.429,80 |
| Varição em contas do ativo - outros créditos | 240.622,85 | |
| Varição em contas do ativo - estoque | 89.847,00 | |
| Varição em contas do ativo - despesas antecipadas | 17.978,42 | 14.254,03 |
| Varição e contas do ativo - realizável a longo prazo | 64.054,89 | 536.276,88 |
| Varição em contas do passivo - fornecedores | 304.967,10 | 234.676,96 |
| Varição em contas do passivo - obrigações trabalhistas | | 36.674,88 |
| Varição em contas do passivo - obrigações tributárias | 183.370,65 | 24.993,56 |
| Varição em conta do passivo - outras obrigações a pagar | 199.689,66 | 5.554,38 |
| Varição em conta do passivo - férias e encargos a pagar - FOPAG | 21.823,97 | 50.339,28 |
| | 3.130.497,78 | 2.964.370,20 |
| Menos: | | |
| Varição em contas do ativo - créditos de clientes | - | 243.873,61 |
| Varição em contas do ativo - outros créditos | - | 2.154,21 |
| Varição em contas do ativo - estoques | - | 90.656,63 |
| Varição em contas do ativo realizável a longo prazo | | - |
| Varição em contas do passivo - obrigações trabalhistas | 5.838,52 | - |
| Varição em conta do passivo - outras obrigações a pagar | | - |
| Ganho na venda de ativo imobilizado | 245.630,70 | 431.000,00 |
| | 251.469,22 | 767.684,45 |
| Geração de caixa líquido atividade operacional | 2.539.335,69 | 409.425,32 |
| II - INVESTIMENTOS | | |
| Valor de Alienação de bens do ativo imobilizado | 245.630,70 | 431.000,00 |
| Participações - capital Cooperativas | 206.728,34 | 14.807,41 |
| Valor de aquisição bens do ativo imobilizado | 456.675,30 | 101.975,00 |
| Geração de caixa líquido uso atividade de investimentos | - 417.772,94 | 314.217,59 |
| III - FINANCIAMENTOS | | |
| Financiamentos/empréstimos tomados | 258.386,60 | 631.181,78 |
| Contrato Mutuo pessoas ligadas | 409.507,47 | |

Transp. Turismo Manfredi S/A
VALDIR MANFREDI
Diretor Pres.Gente

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Amortizações de financiamentos/empréstimos | 2.362.695,36 | 2.492.453,57 |
| Amortização contrato mutuo pessoas ligadas | 239.900,00 | |
| Amortização parcelamento dívida RFB/PERT | 47.412,83 | 48.974,65 |
| IV - Geração de caixa liquido uso atividade de financiamentos | - 1.982.114,12 | - 1.910.246,44 |
| V - Fluxo de caixa gerado no período = (I-II+III) | 139.448,63 | - 1.186.603,53 |
| VI - Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa | 68.498,42 | 1.255.102,95 |
| VII - Saldo Final de caixa e equivalentes de caixa | 207.947,05 | 68.499,42 |

Lages, SC, 31 de dezembro de 2023


VALDIR MANFREDI
CPF. 133.623.809-72
Diretor Presidente


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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022
(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. 89665-000. Bairro São Cristóvão, CEP. 89.665-000, NIRE: 4290063456-6, CNPJ: 84.935.402/004-10.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

- a) As demonstrações contábeis do exercício social findo em 31 de dezembro de 2023, foram elaboradas de acordo com a NORMA BRASILEIRA DE CONTABILIDADE, NBC TG 1.001, DE 18 DE NOVEMBRO DE 2021, que aprova a NBC TG 1001, que dispõe sobre a contabilidade para pequenas empresas.
- b) A Moeda Funcional de registro das operações do ambiente em que a empresa opera é o Real.
- c) 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 31/12/2023 e 31/12/2022; 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

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

encerrado em 31/12/2023 e 31/12/2022; 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 31/12/2023 e 31/12/2022.

- d) As Demonstrações Contábeis aqui mencionadas correspondem ao período iniciado em 1º de janeiro de 2023 e findo em 31 de dezembro de 2023; e ao período iniciado em 1º de janeiro de 2022 e findo em 31 de dezembro de 2022.
- e) As contas apresentadas no Balanço Patrimonial e demais demonstrações contábeis que individualmente recomenda evidenciação da sua composição, natureza da operação e saldo, estão explicitadas a partir da Nota Explicativa número 4.

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** vincendos 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.

Transp. Turismo Manfredi S/A

WALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

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

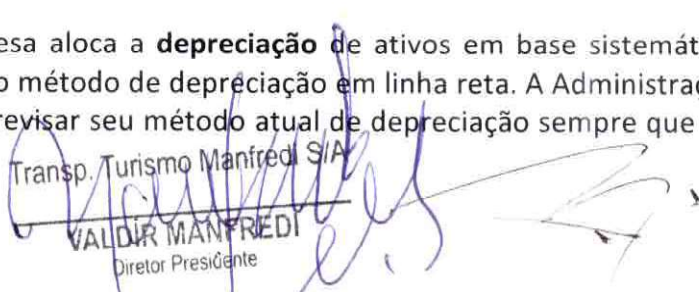
Os estoques de insumos para produção dos serviços de transporte e manutenção da frota na produção de serviços e estão contabilizados pelo custo de aquisição, líquido de impostos recuperáveis quando aplicável, os quais são inferiores aos preços normais de mercado ou valor realizável líquido.

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, Seção 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, Seção 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

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

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 em 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.

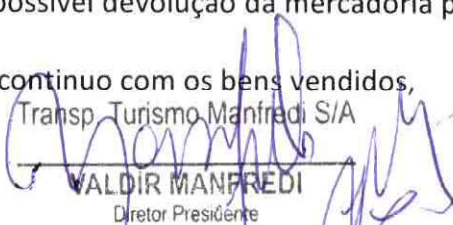
3.16. Utilização de estimativas

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,

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

- 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 | 2023 | 2022 |
|---|-------------------|------------------|
| Caixa | 173.835,97 | 62.960,11 |
| Depósitos bancários à vista | 32.828,05 | 5.538,31 |
| Aplicações financeiras de liquidez imediata | 1.283,03 | 0,00 |
| Total | 207.947,05 | 68.498,42 |

| 5) CRÉDITOS - VALORES A RECEBER - CURTO PRAZO | 2023 | 2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Créditos de clientes | 2.382.212,90 | 2.405.966,37 |
| Cheques a receber | 0,00 | 11.475,87 |
| Adiantamento a fornecedores | 6.472,93 | 59.629,01 |
| Créditos a receber de terceiros | 6.275,00 | 0,00 |
| Adiantamento de férias | 11.788,77 | 12.508,27 |
| ICMS a compensar e recuperar - imobilizado | 112.317,65 | 222.866,77 |
| IRPJ a compensar/estimativa | 0,00 | 18.654,74 |
| COFINS a compensar | 763,84 | 924,38 |
| Contribuição social a compensar/estimativa | 10.360,17 | 4.634,82 |
| Pis a compensar | 152,72 | 192,46 |
| ISQN a compensar | 496,42 | 496,42 |
| Outros créditos a receber | 51.596,46 | 109.464,07 |
| Total | 2.582.436,86 | 2.846.813,18 |

| 6) ESTOQUE | 2023 | 2022 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Óleo diesel | 52.931,73 | 114.417,67 |
| Peças e acessórios | 175.416,25 | 181.965,75 |
| Graxas e lubrificantes | 18.949,55 | 25.201,88 |
| Pneus e câmaras | 8.076,92 | 17.308,68 |
| Estorno credito ICMS | 0,00 | 6.327,47 |
| Total | 255.374,45 | 345.221,45 |

| 7) DESPESAS ANTECIPADAS | 2023 | 2022 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Prêmios de seguros a vencer | 77.259,30 | 95.237,72 |
| Total | 77.259,30 | 95.237,72 |

| 8) CRÉDITOS E VALORES A RECEBER - LONGO PRAZO | 2023 | 2022 |
|---|------|-----------|
| ICMS a recuperar imobilizado | 0,00 | 89.372,20 |

Transp. Turismo Manfredi S.A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Créditos de pessoas ligadas | 4.716,36 | 4.716,36 |
| Bloqueio depósito judicial | 25.317,31 | 0,00 |
| Total | 30.033,67 | 94.088,56 |

9) INVESTIMENTOS

INVESTIMENTOS EM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS

| EMPRESA | PERCENTUAL DE PARTICIPAÇÃO NO CAPITAL SOCIAL | | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--------------------------------|--|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | Não disponível | | | | |
| MOVIMENTAÇÃO | CREDICOMIN | SICOOB | BUSCOOP | SICREDI | TOTAL |
| Saldo em 31/12/2022 | 1.003,27 | 41.133,95 | 0,00 | 589,91 | 42.727,13 |
| Aquisição cota de capital | 552,56 | | 200.000,00 | 77,93 | 200.630,49 |
| Apropriação lucro/sobras/juros | - | 6.097,85 | - | | 6.097,85 |
| Resgate recebido de sobras | | - | - | | - |
| Outros ajustes | - | - | - | - | - |
| Saldo em 31/12/2023 | 1.555,83 | 47.231,80 | 200.000,00 | 667,84 | 249.455,47 |

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 anos | 25% |
| Veículos - automóveis | 5 anos | 20% |
| Maquinas e Equipamentos | 10 anos | 10% |
| Equipam. Processamento Dados | 5 anos | 20% |
| Moveis e Utensílios | 10 anos | 10% |

10.2 – COMPOSIÇÃO

| BEM/CONTA | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 | | |
|------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| | VALOR DE AQUISIÇÃO | DEPECIAÇÃO ACUMULADA | VALOR CONTÁBIL | VALOR DE AQUISIÇÃO | DEPRECIACÃO ACUMULADA | VALOR CONTÁBIL |
| Veículos | 13.642.571,31 | 12.071.353,20 | 1.571.218,11 | 13.201.044,90 | 10.538.804,29 | 2.662.240,61 |
| Maquinas e Equipamentos | 52.040,48 | 28.661,19 | 23.379,29 | 52.040,48 | 23.457,03 | 28.583,45 |
| Equipam. Processamento Dados | 58.185,18 | 54.145,65 | 4.039,53 | 57.186,18 | 52.517,58 | 4.668,60 |
| Moveis e Utensílios | 28.471,39 | 14.680,21 | 13791,18 | 28.471,39 | 11.832,97 | 16.638,42 |
| Kit Terminal de Operações | 22.625,00 | 0,00 | 22.625,00 | 22.625,00 | 0,00 | 22.625,00 |
| TOTAL | 13.803.893,36 | 12.168.840,25 | 1.635.053,11 | 13.361.367,95 | 10.626.611,87 | 2.734.756,08 |

Transp. Fufismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente


10.3 - MOVIMENTAÇÃO

| BEM/CONTA | SALDO EM 31/12/22 | ADIÇÕES (AQUISIÇÃO NOVA E TRANSFERENCIA) | DEPRECIACÃO DO PERÍODO | BAIXAS LIQUIDAS | TRANS FEREN CIA | SALDO EM 31/12/23 |
|------------------------------|---------------------|--|------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| Veículos | 2.666.416,73 | 455.676,30 | 1.546.698,80 | | 0,00 | 1.575.394,23 |
| Maquinas e Equipamentos | 27.378,65 | 0,00 | 5.204,16 | 0,00 | 0,00 | 22.174,49 |
| Equipam. Processamento Dados | 2.409,09 | 999,00 | 1.628,07 | 0,00 | 0,00 | 1.780,02 |
| Moveis e Utensílios | 15.926,61 | 0,00 | 2.847,24 | 0,00 | 0,00 | 13.079,37 |
| Kit Terminal de Operações | 22.625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.625,00 |
| TOTAL | 2.734.756,08 | 456.675,30 | 1.556.378,27 | 0,00 | 0,00 | 1.635.053,11 |


| 11) FORNECEDORES | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS | 613.215,91 | 308.248,81 |

12) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| Credor/vencimento/encargos | 2023 | 2022 |
|---|--|---|
| Banco Bradesco S.A. empréstimo capital fixo, cédula de crédito bancário 2905242746, principal, R\$ 556.000,00, amortização mensal em 60 meses, vencimento final 03/03/24, encargos – juro de 0,98% a.m. Encargo financeiro a transcorrer Saldo | 38.510,88 (804,49) 37.706,39 | 192.554,28 (15.434,21) 177.120,07 |
| 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 0,089% a.m. amortização inicial em 23/02/21, R\$ 59.890,56. Encargo financeiro a transcorrer Saldo | 1.137.914,94 (95.892,39) 1.042.022,55 | 1.856.598,06 (243.723,28) 1.612.874,78 |
| 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 | 436.691,23 (34.242,72) 402.448,51 | 729.956,79 (86.039,12) 643.917,67 |
| 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 | 110.918,00 (9.514,66) 101.403,34 | 186.151,08 (23.905,58) 162.245,50 |

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
 Diretor Presidente

| | | |
|--|--|---|
| 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 | 182.340,92 (15.402,05) 166.938,87 | 291.745,40 (38.837,52) 252.907,88 |
| 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 | 256.272,31 (23.464,71) 232.807,60 | 402.713,59 (55.079,25) 347.634,34 |
| 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 | 154.777,31 (13.598,47) 141.178,84 | 254.856,29 (33.003,73) 221.852,56 |
| 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 | 635.553,40 (53.555,52) 581.997,88 | 1.025.338,55 (125.887,39) 899.451,16 |
| 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 | 0,00 | 15.186,58 (1.013,85) 14.172,73 |
| SICOB/CREDICARU SC/RS, financiamento cédula de crédito bancário 1308313, principal, R\$ 200.000,00, sistema de amortização rotativo mensal em 1 parcela, vencimento final 04/12/2024 Saldo | 183.000,00 | 170.000,00 |
| Banco Bradesco Lages saldo devedor conta corrente | 0,00 | 76.668,34 |
| Banco Santander saldo devedor conta corrente | 399,81 | 2,16 |
| (1) TOTAL SALDO DEVEDOR A PAGAR | 3.136.378,80 | 5.201.771,12 |
| (2) TOTAL ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER | 246.475,01 | 622.923,93 |
| (3) SALDO CONTÁBIL FINANCIAMENTOS = (1-2) | 2.889.903,79 | 4.578.847,19 |
| (4) SALDO DEVEDOR A PAGAR A CURTO PRAZO | 1.986.138,35 | 2.078.792,13 |

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| (5) SALDO ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER – CURTO PRAZO | 202.532,64 | 376.269,59 |
| (6) SALDO CONTÁBIL FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (4-5) | 1.783.605,71 | 1.702.522,54 |
| (7) SALDO DEVEDOR A PAGAR A LONGO PRAZO | 1.150.240,45 | 3.122.978,99 |
| (8) SALDO ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER – LONGO PRAZO | 43.942,37 | 246.654,34 |
| (9) SALDO CONTÁBIL FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO (7-8) | 1.106.298,08 | 2.876.324,65 |

| 13) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Salários a pagar | 137.390,49 | 130.489,17 |
| FGTS a pagar | 28.106,44 | 30.391,57 |
| Retiradas pró-labore a pagar | 22.024,29 | 22.773,32 |
| Outras obrigações a pagar | 1.559,86 | 11.265,54 |
| Total | 189.081,08 | 194.919,60 |

| 14) OBRIGAÇÕES FISCAIS | 2023 | 2022 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| IRRF a recolher | 23.821,98 | 19.964,72 |
| ICMS a recolher | 30.025,31 | 30.339,99 |
| ISQN a recolher | 14.893,64 | 12.395,11 |
| INSS a recolher | 243.481,02 | 88.267,93 |
| PIS a recolher | 6.770,27 | 6.987,28 |
| COFINS a recolher | 54.623,96 | 32.291,17 |
| Parcelamento de tributos | 32.766,30 | 44.171,80 |
| Outros tributos a recolher | 10,61 | 9,94 |
| Total | 406.393,09 | 234.427,94 |

| 15) OUTRAS OBRIGAÇÕES | 2023 | 2022 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Adiantamentos de clientes | 107.786,02 | 17.210,68 |
| Seguros a pagar | 79.414,66 | 99.034,05 |
| Outras contas a pagar | 133.578,08 | 4.844,37 |
| Total | 320.778,76 | 121.089,10 |

| 16) FÉRIAS E ENCARGOS A PAGAR - FOPAG | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| FÉRIAS E ENCARGOS A PAGAR - FOPAG | 475.098,60 | 453.274,63 |

Transp. Turismo Manfredi S/A

WALDIR MANFREDI
 Diretor Presidente

17) OUTRAS OBRIGAÇÕES - LONGO PRAZO

| Credor/vencimento/encargos | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Valdir Manfredi - contrato de mútuo, vencimento indeterminado, encargos, juros e 1% a.m. | 169.607,47 | 0,00 |
| Total empréstimo de pessoas ligadas | 169.607,47 | 0,00 |
| Outras obrigações | | |
| Juros s/capital próprio a pagar | 3,87 | 573.803,87 |
| Provisão para riscos e reclamações trabalhistas | 58.192,13 | 58.192,13 |
| Provisão para riscos e contingencias fiscais | 57.168,98 | 57.168,98 |
| Parcelamento PERT | 73.348,87 | 92.245,35 |
| Parcelamento INSS 632259990 | 5.282,13 | 9.746,84 |
| Total outras obrigações | 193.995,98 | 791.157,17 |
| TOTAL GERAL | 363.603,45 | 791.157,17 |

18) PATRIMÔNIO LÍQUIDO**18.1) CAPITAL SOCIAL**

O capital social é de R\$ 2.048.800,00 (dois milhões, quarenta e oito mil e oitocentos reais), dividido em 2.048.800,00 (dois milhões, quarenta e oito mil e oitocentos reais) ações ordinárias, nominativas, do valor nominal de R\$ 1,00 (um real), cada uma, totalmente integralizado.

18.1.1) Em ASSEMBLÉIA GERAL ORDINÁRIA E EXTRAORDINÁRIA REALIZADA EM 14 DE ABRIL DE 2023, foi autorizado e aprovado aumento do Capital Social, de R\$ 1.475.000,00 para R\$ 2.048.800,00, aumento no montante de R\$ 573.800,00, correspondente a 573.800 ações ordinárias, nominativas, no valor nominal de R\$ 1,00, integralizado mediante incorporação de R\$ 573.800,00, referente crédito dos acionistas junto a sociedade apropriados na conta de JUROS S/ CAPITAL PROPRIO A PAGAR.

| ACIONISTA | NÚMERO DE AÇÕES SUBSCRITAS E INTEGRALIZADAS NO AUMENTO | VALOR DA SUBSCRIÇÃO E INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL COM CRÉDITO – JUROS S/CAPITAL PRÓPRIO |
|------------------------------------|---|--|
| VALDIR MANFREDI | 177.878 | 177.878,00 |
| RAQUEL SALETE MANFREDI JORDAN | 11.476 | 11.476,00 |
| CLAUDEMAR MANFREDI | 11.476 | 11.476,00 |
| JOHNNY ROCHA JORDAN | 5.738 | 5.738,00 |
| MARCIA REGINA BILK MANFREDI | 5.738 | 5.738,00 |
| WALQUIRIA MANFREDI | 17.214 | 17.214,00 |
| DANILO MANFREDI | 75.766 | 75.766,00 |
| MATEUS MANFREDI ZANCHET | 12.998 | 12.998,00 |
| SILVANA MANFREDI | 12.998 | 12.998,00 |
| PAULO DINIZ MANFREDI | 12.998 | 12.998,00 |
| MARIA FONTANA MANFREDI | 91.694 | 91.694,00 |
| LUCIANO MANFREDI | 23.066 | 23.066,00 |
| SIRLEI APARECIDA BERTUOL DACOREGIO | 28.690 | 28.690,00 |
| CARLOS ANTONIO BERTUOL | 28.690 | 28.690,00 |
| ANTONIO CARLOS BERTUOL | 28.690 | 28.690,00 |
| MARTA LUCIA BERTUOL | 28.690 | 28.690,00 |
| TOTAL | 573.800 | 573.800,00 |

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

18.1.2) QUADRO SOCIETÁRIO APÓS ELEVAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL

| SÓCIO/COTISTA | NÚMERO DE AÇÕES 31/12/2023 | VALOR EM 31/12/2023 | NÚMERO DE AÇÕES 31/12/2022 | VALOR EM 31/12/2022 |
|------------------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|
| VALDIR MANFREDI | 634.043 | 634.043,00 | 456.165 | 456.165,00 |
| RAQUEL SALETE MANFREDI JORDAN | 40.906 | 40.906,00 | 29.430 | 29.430,00 |
| CLAUDEMAR MANFREDI | 40.906 | 40.906,00 | 29.430 | 29.430,00 |
| JOHNNY ROCHA JORDAN | 20.453 | 20.453,00 | 14.715 | 14.715,00 |
| MARCIA REGINA BILK MANFREDI | 20.453 | 20.453,00 | 14.715 | 14.715,00 |
| WALQUIRIA MANFREDI | 61.359 | 61.359,00 | 44.145 | 44.145,00 |
| DANILO MANFREDI | 270.066 | 270.066,00 | 194.300 | 194.300,00 |
| MATEUS MANFREDI ZANCHET | 46.331 | 46.331,00 | 33.333 | 33.333,00 |
| SILVANA MANFREDI | 46.332 | 46.332,00 | 33.334 | 33.334,00 |
| PAULO DINIZ MANFREDI | 46.331 | 46.331,00 | 33.333 | 33.333,00 |
| MARIA FONTANA MANFREDI | 307.270 | 307.270,00 | 215.576 | 215.576,00 |
| LUCIANO MANFREDI | 101.790 | 101.790,00 | 78.724 | 78.724,00 |
| SIRLEI APARECIDA BERTUOL DACOREGIO | 102.265 | 102.265,00 | 73.575 | 73.575,00 |
| CARLOS ANTONIO BERTUOL | 102.265 | 102.265,00 | 73.575 | 73.575,00 |
| ANTONIO CARLOS BERTUOL | 102.265 | 102.265,00 | 73.575 | 73.575,00 |
| MARTA LUCIA BERTUOL | 102.265 | 102.265,00 | 73.575 | 73.575,00 |
| AÇÕES EM TESOURARIA | 3.500 | 3.500,00 | 3.500 | 3.500,00 |
| TOTAL | 2.048.800 | 2.048.800,00 | 1.475.000 | 1.475.000,00 |

18.2. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS


Representa resultado acumulado ao longo da continuidade da empresa:

| NATUREZA | 31/12/23 | 31/12/22 |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| Prejuízos Acumulados | 1.969.314,77 | 1.629.621,90 |
| TOTAL | 1.969.314,77 | 1.629.621,90 |

18.3 DEMAIS CONTAS DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| NATUREZA | 31/12/23 | 31/12/22 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Ações em tesouraria | 300.000,00 | 300.000,00 |
| TOTAL | 300.000,00 | 300.000,00 |

| 19) RECEITA BRUTA DE VENDAS DE SERVIÇOS | 31/12/2023 | 31/12/22 |
|--|----------------------|----------------------|
| RECEITAS DE SERVIÇOS | 13.082.266,84 | 11.476.935,21 |
| Receitas de fretes | 19.795,00 | 16.125,36 |
| Receitas de passageiros intermunicipais | 591.689,95 | 387.416,60 |
| Receitas de fretamento intermunicipais | 4.973.506,93 | 4.419.978,13 |
| Receitas de viagens turismo Interm.Interest. | 78.940,82 | 26.235,00 |
| Receitas conc.e fretamento municipais | 4.856.489,23 | 4.254.307,97 |
| Receitas de passageiros municipais | 2.561.844,91 | 2.372.872,15 |

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
 Diretor Presidente

| DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA | 1.353.228,06 | 1.195.951,95 |
|--|----------------------|----------------------|
| Vendas Canceladas | 19.736,30 | 0,00 |
| Serviços Cancelados | 0,00 | 37.645,98 |
| ICMS sobre vendas | 680.114,73 | 581.968,80 |
| COFINS sobre vendas | 369.234,81 | 323.594,82 |
| PIS sobre vendas | 80.035,34 | 70.139,52 |
| ISQN | 204.106,88 | 182.602,83 |
| RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS DE SERVIÇOS | 11.729.038,78 | 10.280.983,26 |

| 20) CUSTO DOS BENS E SERVIÇOS VENDIDOS | 31/12/23 | 31/12/22 |
|---|---------------------|---------------------|
| MÃO DE OBRA | 3.894.121,17 | 3.983.209,90 |
| MOTORISTAS | 2.261.123,76 | 2.175.795,51 |
| Salários | 1.832.649,79 | 1.758.429,20 |
| 13 Salário | 172.615,80 | 178.406,00 |
| Férias | 219.982,39 | 207.845,10 |
| Aviso prévio e indenizações | 35.875,78 | 31.115,21 |
| COBRADORES | 24.162,31 | 32.824,09 |
| Salários | 20.114,82 | 27.065,43 |
| 13 Salário | 1.799,05 | 2.345,63 |
| Férias | 2.248,44 | 2.977,18 |
| Aviso prévio e indenizações | 0,00 | 435,85 |
| OFICINA | 682.612,20 | 788.858,58 |
| Salários | 525.023,75 | 642.157,29 |
| 13 Salário | 45.257,36 | 52.706,81 |
| Férias | 72.005,35 | 72.570,66 |
| Aviso prévio e indenizações | 40.325,74 | 21.423,82 |
| ENCARGOS SOCIAIS | 926.222,90 | 985.731,72 |
| Previdência Social | 706.758,21 | 756.154,55 |
| FGTS | 219.464,69 | 229.577,17 |
| GASTOS GERAIS | 7.118.429,19 | 7.181.792,96 |
| Combustíveis | 2.960.787,69 | 3.213.376,73 |
| Graxas e lubrificantes | 40.475,95 | 31.647,41 |
| Refeições e Hospedagens | 187.849,81 | 274.346,67 |
| Peças de reposição | 573.958,49 | 435.788,93 |
| Manutenção de veículos | 64.690,09 | 68.524,82 |
| Pneus e camaras | 101.394,06 | 145.234,87 |
| Emplacamento de veículos | 186.409,98 | 167.999,03 |
| Pedágio | 102.619,28 | 106.413,05 |
| Seguros | 273.551,52 | 266.886,59 |
| Outros custos | 44,00 | 216,25 |
| Alugueis | 415.489,68 | 315.535,00 |
| Manutenção de outros imobilizados | 5.365,87 | 32.824,81 |
| Serviços de terceiros | 10.800,00 | 6.562,08 |

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Depreciação | 1.551.051,85 | 1.672.925,90 |
| Uniformes e equipamentos de trabalho | 11.399,87 | 9.493,28 |
| Assistência médica | 76.226,13 | 58.654,62 |
| Água e esgoto | 6.885,72 | 8.798,91 |
| Energia elétrica | 15.519,90 | 23.541,05 |
| Serviço manutenção de veículos | 267.884,08 | 196.213,77 |
| Serviço pneus e câmaras | 72.113,87 | 62.354,24 |
| Monitoramento de veículos | 2.483,78 | 1.883,36 |
| Medicina e Segurança do Trabalho | 50.400,00 | 52.110,00 |
| Vigilância | 17.070,46 | 13.697,46 |
| Fretes e carretos | 6.090,59 | 8.249,49 |
| Serviço de guincho, guindaste, içamento | 8.980,00 | 6.894,44 |
| Alimentação de animais | 4.452,80 | 1.620,20 |
| Vale alimentação | 104.433,72 | 0,00 |
| RECUPERAÇÃO CRÉDITO PIS / COFINS | (544,72) | (554,21) |
| Recuperação crédito PIS | (97,16) | (95,87) |
| Recuperação crédito COFINS | (447,56) | (458,34) |
| RECUPERAÇÃO CRÉDITO ICMS | 0,00 | 0,00 |
| Recuperação ICMS S/ compra | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUSTO DE SERVIÇOS VENDIDOS | 11.012.005,64 | 11.164.448,65 |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| 21) DESPESAS OPERACIONAIS | 31/12/23 | 31/12/22 |
| DESPESAS COM VENDAS E ADMINISTRATIVAS | 1.856.239,61 | 1.647.417,19 |
| DESPESAS COM VENDAS | 36.857,71 | 49.097,16 |
| DESPESAS GERAIS VENDAS | 36.857,71 | 49.097,16 |
| Comissões s/ vendas pessoa jurid. | 18.945,31 | 31.576,36 |
| Propaganda e publicidade | 10.744,00 | 14.727,80 |
| Despesas diversas | 4.968,40 | 1.493,00 |
| Brindes | 2.200,00 | 1.300,00 |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 1.824.350,30 | 1.598.320,03 |
| DESPESAS COM PESSOAL | 612.624,49 | 606.354,89 |
| Salários | 348.272,76 | 325.625,18 |
| Férias | 43.774,15 | 46.702,99 |
| 13 Salário | 28.345,65 | 30.971,89 |
| Previdência Social | 154.166,44 | 141.169,92 |
| FGTS | 30.669,88 | 27.497,02 |
| Aviso prévio e indenizações | 1.358,41 | 32.401,29 |
| Vale transporte | 6.037,20 | 1.986,60 |
| Transp. Turismo Manfredi S/A | | |
| VALDIR MAMFREDI | | |
| Diretor Presidente | | |

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS | 1.206.759,41 | 991.965,14 |
| Assistência médica | 164.162,96 | 158.927,68 |
| Combustíveis | 19.991,46 | 0,00 |
| Contabilidade e auditoria | 118.877,54 | 130.500,00 |
| Copa, cozinha e refeitório | 4.202,07 | 3.191,62 |
| Depreciações | 4.475,31 | 7.658,84 |
| Desp. Bens de natureza permanente | 0,00 | 336,80 |
| Despesas com jardinagem | 450,00 | 0,00 |
| Despesas indedutíveis | 3.530,00 | 7.688,16 |
| Despesas legais e judiciárias | 1.882,06 | 3.922,91 |
| Despesas de viagens e representação | 0,00 | 3.776,24 |
| Donativos e contribuições | 0,00 | 0,00 |
| Indenizações p/ acidente | 106.765,58 | 0,00 |
| Manutenção, reparos e limpeza | 21.304,12 | 19.136,89 |
| Material de escritório | 29.460,44 | 17.587,68 |
| Medicamentos | 313,57 | 4.176,41 |
| Mensalidades, assoc. e sindicatos | 53.660,23 | 66.945,04 |
| Multas de trânsito | 3.956,99 | 4.348,67 |
| Retiradas pró-labore | 347.064,00 | 322.596,00 |
| Seguros | 30.184,74 | 26.703,42 |
| Serviços profissionais - PF | 13.875,00 | 13.827,50 |
| Serviços profissionais - PJ | 84.051,80 | 47.878,97 |
| Telefone, telefax e correio | 33.990,61 | 47.122,47 |
| Treinamento e pessoal | 45.350,00 | 5.100,00 |
| Outras despesas operacionais | 973,03 | 1.200,00 |
| Cópias e autenticações | 1.425,85 | 5.483,41 |
| Programas e softwares | 115.504,99 | 89.492,28 |
| Patrocínio | 565,00 | 3.000,00 |
| Serviços tratamento resíduos | 582,06 | 974,15 |
| Despesas com funerais | 0,00 | 250,00 |
| Vigilância | 160,00 | 140,00 |
| ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS | 422.722,31 | 565.578,72 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 466.538,29 | 571.337,51 |
| Juros pagos ou incorridos | 16.613,15 | 23.253,63 |
| Juros, comissões e despesas bancárias | 58.174,72 | 547.752,89 |
| Juros s/ empréstimos e financiamentos | 391.713,16 | 0,00 |
| Descontos concedidos | 37,26 | 319,00 |
| Correção Monetária pré fixada | 0,00 | 11,99 |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 43.815,98 | 5.778,70 |
| Descontos obtidos | 2.807,24 | 1.502,11 |
| Receita aplicações financeiras | 703,63 | 1.633,13 |
| Juros auferidos | 40.305,11 | 2.560,57 |
| Variação Cambial Ativa | 0,00 | 82,89 |

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | 125.878,11 | 141.290,56 |
| Impostos e taxas municipais | 31.414,80 | 29.194,21 |
| Impostos e taxas estaduais | 59.901,82 | 75.476,51 |
| Outros impostos e taxas federais | 5.584,64 | 8.659,57 |
| ICMS diferencial de alíquota | 0,00 | 2.435,57 |
| IOF | 360,08 | 169,77 |
| Multas fiscais dedutíveis | 26.589,53 | 9.014,90 |
| PIS s/ receitas financeiras | 283,38 | 37,02 |
| PIS s/outras receitas operacionais | 0,00 | 2.867,46 |
| COFINS s/ receitas financeiras | 1.743,86 | 227,83 |
| COFINS S/ outras receitas operacionais | 0,00 | 13.207,72 |
| TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS | 2.404.842,03 | 2.354.286,47 |
| OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS | 1.348.116,02 | 1.454.446,65 |
| Outras Receitas Diversas | 0,00 | 11.129,09 |
| Receita alienação imobilizado | 245.630,70 | 431.000,00 |
| Receita dividendos e lucros | 15.247,16 | 28.613,93 |
| Receita de aluguel | 1.018.920,00 | 980.159,62 |
| Recuperação de custos e despesas | 68.318,16 | 2.531,70 |
| Superveniências ativas | 0,00 | 1.012,31 |
| OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS | 0,00 | 4.038,11 |
| Gastos e perdas c/ sinistro | 0,00 | 559,00 |
| Outras perdas de crédito | 0,00 | 3.479,11 |

22) 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.

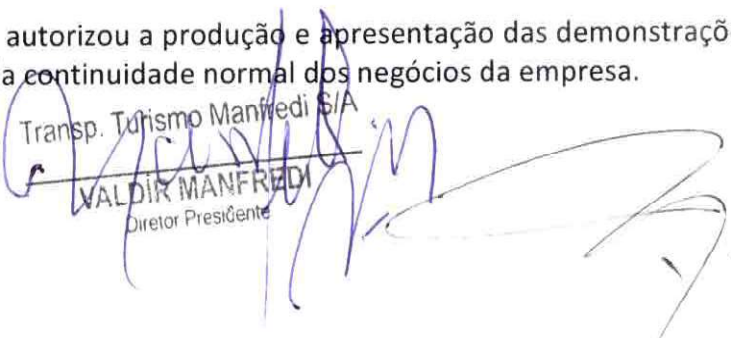
23) PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS CONTINGENTES (NBC TG 25)

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

| NATUREZA | 31/12/23 | 31/12/22 |
|---|-----------------|-----------------|
| PROVISÃO PARA RISCOS E RECLAMAÇÕES TRABALHISTAS | 58.192,13 | 58.192,13 |
| PROVISÃO PARA RISCOS E CONTINGÊNCIAS FISCAIS | 57.168,98 | 57.168,98 |

24) 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.

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
 Diretor Presidente


25) 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.

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

Em 31 de janeiro de 2024 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


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