



# HERCULANO

JOSÉ HERCULANO DA CRUZ E FILHOS S.A

CNPJ Nº 17.799.438/0001-84

## RELATÓRIO DOS ADMINISTRADORES

Senhores Acionistas,

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, estamos apresentando as Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 comparativas com as de 31 de dezembro de 2022.

Rio de Janeiro, 11 de março de 2024.

A Diretoria.

### DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

<b>BALANÇO</b>	<b>31.12.23</b>	<b>31.12.22</b>
<b>ATIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e equivalentes	39.223,19	89.302,25
Faturas a Receber	17.660.850,88	18.776.124,10
Adiantamentos	443.271,03	1.544,16
Outros Ativos Circulantes	3.078.365,59	2.905.849,09
Impostos a Recuperar	2.835.168,06	3.088.789,03
Soma	<b>24.056.878,75</b>	<b>24.861.608,63</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Impostos e Contribuições a Recuperar	2.610.618,36	2.366.458,25
Depósitos Judiciais	348.187,53	218.152,40
Imobilizado Financeiro	16.201,72	16.201,72
Imobilizado Técnico	35.830.146,54	33.329.073,19
Intangível	89.717,96	89.717,96
Soma	<b>38.894.872,11</b>	<b>36.019.603,52</b>
<b>Total</b>	<b>62.951.750,86</b>	<b>60.881.212,15</b>



# HERCULANO

## PASSIVO

### CIRCULANTE

Fornecedores	2.683.740,47	2.237.799,01
Empréstimos	12.958.644,56	13.205.574,71
Impostos a Recolher	724.833,15	1.324.400,11
Salários e Encargos	419.282,21	401.764,01
Provisão Trabalhistas	2.588.092,08	1.793.994,78
Outros Passivos Circulantes	850.756,81	958.899,12
<b>Soma</b>	<b>20.225.349,28</b>	<b>19.922.431,74</b>

### NÃO CIRCULANTE

Financiamentos a Longo Prazo	2.993.003,16	-
Empréstimos Partes Relacionadas	2.274.630,46	3.910.983,95
Receita Diferida	2.295.651,07	2.636.044,35
<b>Soma</b>	<b>7.563.284,69</b>	<b>6.547.028,30</b>

### PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital Social	52.650.000,00	48.800.000,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial	8.300.629,71	8.300.629,71
Lucro ou Prejuízo Acumulado	(25.787.512,82)	(22.688.877,60)
<b>Soma</b>	<b>35.163.116,89</b>	<b>34.411.752,11</b>
<b>Total</b>	<b>62.951.750,86</b>	<b>60.881.212,15</b>



# HERCULANO

<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ECONÔMICO</b>	<b>31.12.23</b>	<b>31.12.22</b>
<b>RECEITA BRUTA OPERACIONAL</b>		
Rec. Prestação de Serviços Transportes	<b>124.471.663,68</b>	<b>144.492.639,94</b>
(-)Impostos e Deduções	(23.105.648,34)	(28.166.444,37)
Receita Líquida	<b>101.366.015,34</b>	<b>116.326.195,57</b>
<b>CUSTO BRUTO OPERACIONAL</b>		
Custo dos Serviços Prestados	(93.922.571,95)	(103.437.290,01)
Lucro Bruto	<b>7.443.443,39</b>	<b>12.888.905,56</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
Desp. Pessoal	(11.059.376,44)	(10.159.450,99)
Administrativas	(5.205.129,61)	(4.362.990,14)
Soma	(16.264.506,05)	(14.522.441,13)
Resultado Operacional	(8.821.062,66)	(1.633.535,57)
<b>RESULTADO EXTRA OPERACIONAL</b>		
Rec. Financeiras e não operacionais	7.715.124,85	4.901.670,14
Des. Financeiras e não operacionais	(2.243.748,91)	(1.564.034,68)
Soma	5.471.375,94	3.337.635,46
Resultado Antes dos Impostos	(3.349.686,72)	1.704.099,89
Impostos	(14.506,62)	(454.172,72)
<b>Resultado do exercício</b>	<b>(3.364.193,34)</b>	<b>1.249.927,17</b>
Lucro por quota	7.000.000	(0,48)
		0,18



# HERCULANO

<b>DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO</b>		
	<b>31.12.23</b>	<b>31.12.22</b>
<b>DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado Líquido do Exercício	<b>(3.364.193,34)</b>	<b>1.250.000,00</b>
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa líquido		
Depreciações e Amortizações	8.709.417,21	6.215.000,00
Resultado	<b>5.345.223,87</b>	<b>7.465.000,00</b>
<b>(ACRÉSCIMO) DECRESCIMO DO ATIVO</b>		
Faturas a Receber	(1.115.273,22)	(6.002.000,00)
Outros ativos circulante	614.243,38	217.000,00
Impostos a Recuperar	(9.460,86)	-
Resultado	<b>(510.490,70)</b>	<b>(5.785.000,00)</b>
<b>ACRESCIMO (DECRESCIMO) DO PASSIVO</b>		
Fornecedores	445.941,47	249.000,00
Salários e Encargos	17.518,20	166.000,00
Impostos a Recolher	(599.566,96)	1.370.000,00
Outros passivos circulantes	685.955,59	(461.000,00)
Creditos dos Acionistas	(1.636.353,49)	(3.548.000,00)
Resultado	<b>(1.086.505,19)</b>	<b>(2.224.000,00)</b>
Caixa líquido gerado pelas operações	<b>3.748.227,98</b>	<b>(544.000,00)</b>
<b>DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Acréscimo Imobilizado	(11.210.490,56)	(5.655.000,00)
Outros Longo Prazo	(210.358,15)	
Aumento de Capital com créditos de acionistas	3.850.000,00	7.400.000,00
Resultado	<b>(7.570.848,71)</b>	<b>1.745.000,00</b>
Caixa líquido gerado pelas operações	<b>(3.822.620,73)</b>	<b>1.201.000,00</b>
<b>DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Empréstimos	3.772.541,67	(1.181.000,00)
Resultado	<b>3.772.541,67</b>	<b>(1.181.000,00)</b>
Caixa líquido gerado no exercício	<b>(50.079,06)</b>	<b>20.000,00</b>
Saldo de caixa e equivalentes em 01.01	89.302,25	69.000,00
Saldo de caixa e equivalentes em 31.12.23	39.223,19	89.000,00
Acréscimo (decréscimo) saldo e equivalentes	<b>(50.079,06)</b>	<b>20.000,00</b>



# HERCULANO

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

<b>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES PATRIMONIAIS</b>				
Descrição	Capital	Lucros Acumulados	Ajuste Avaliação Patrimonial	Total
Saldo Inicial	<b>48.800.000,00</b>	<b>-22.688.877,60</b>	<b>8.300.629,71</b>	<b>34.411.752,11</b>
Ajustes		<b>265.558,12</b>		<b>265.558,12</b>
Resultado Ano		<b>(3.364.193,34)</b>		<b>(3.364.193,34)</b>
Aumento Capital	3.850.000,00			<b>3.850.000,00</b>
<b>Total</b>	<b>52.650.000,00</b>	<b>(25.787.512,82)</b>	<b>8.300.629,71</b>	<b>35.163.116,89</b>

<b>IMOBILIZADO TÉCNICO</b>			
Conta	Aquisição	Depreciação	Líquido
Centro de Processamentos de Dados	234.057,31	231.407,24	2.650,07
Equipamentos Máquinas e Ferramentas	446.385,00	445.266,76	1.118,24
Implementos	10.439.163,35	8.241.235,12	2.197.928,23
Implementos Ajuste de Avaliação	28.857.758,27	23.523.234,95	5.334.523,32
Móveis, Utensílios e Instalações	117.943,58	117.794,28	149,30
Veículos	76.787.692,18	51.512.021,19	25.275.670,99
Veículos e Implementos c/ Reavaliação	4.654.707,82	4.654.707,82	-
Veículos Ajuste de Avaliação	14.532.829,94	11.566.723,55	2.966.106,39
Terrenos	52.000,00	-	52.000,00
Diferença CM IPC/BTNF	652.163,53	652.163,53	-
<b>Total</b>	<b>136.774.700,98</b>	<b>100.944.554,44</b>	<b>35.830.146,54</b>

<b>BANCOS - Dívidas a Longo Prazo (ELP)</b>	
Banco Paccar S/A	1.136.775,25
Banco Itaucard S.A	1.440.637,31
Banco Bradesco S/A	415.590,60
Partes Relacionadas	2.274.630,46
<b>Total</b>	<b>5.267.633,62</b>



# HERCULANO

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31/12/2023

<b>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES PATRIMONIAIS</b>				
Descrição	Capital	Lucros Acumulados	Ajuste Avaliação Patrimonial	Total
Saldo Inicial	<b>48.800.000,00</b>	<b>-22.688.877,60</b>	<b>8.300.629,71</b>	<b>34.411.752,11</b>
Ajustes		<b>265.558,12</b>		<b>265.558,12</b>
Resultado Ano		<b>(3.364.193,34)</b>		<b>(3.364.193,34)</b>
Aumento Capital	3.850.000,00			<b>3.850.000,00</b>
<b>Total</b>	<b>52.650.000,00</b>	<b>(25.787.512,82)</b>	<b>8.300.629,71</b>	<b>35.163.116,89</b>

<b>IMOBILIZADO TÉCNICO</b>			
Conta	Aquisição	Depreciação	Líquido
Centro de Processamentos de Dados	234.057,31	231.407,24	2.650,07
Equipamentos Máquinas e Ferramentas	446.385,00	445.266,76	1.118,24
Implementos	10.439.163,35	8.241.235,12	2.197.928,23
Implementos Ajuste de Avaliação	28.857.758,27	23.523.234,95	5.334.523,32
Móveis, Utensílios e Instalações	117.943,58	117.794,28	149,30
Veículos	76.787.692,18	51.512.021,19	25.275.670,99
Veículos e Implementos c/ Reavaliação	4.654.707,82	4.654.707,82	-
Veículos Ajuste de Avaliação	14.532.829,94	11.566.723,55	2.966.106,39
Terrenos	52.000,00	-	52.000,00
Diferença CM IPC/BTNF	652.163,53	652.163,53	-
<b>Total</b>	<b>136.774.700,98</b>	<b>100.944.554,44</b>	<b>35.830.146,54</b>

<b>BANCOS - Dívidas a Longo Prazo (ELP)</b>	
Banco Paccar S/A	1.136.775,25
Banco Itaucard S.A	1.440.637,31
Banco Bradesco S/A	415.590,60
Partes Relacionadas	2.274.630,46
<b>Total</b>	<b>5.267.633,62</b>



# HERCULANO

## NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

### Nota 1 - Contexto Operacional

A JOSÉ HERCULANO DA CRUZ E FILHOS S.A. iniciou suas operações em 28/abril/1975 e tem por objeto o transporte rodoviário de produtos perigosos e o transporte rodoviário de cargas.

A JOSÉ HERCULANO DA CRUZ E FILHOS S.A. tem sua escrituração contábil centralizada em sua sede e está revestida das formalidades legais, sendo registrada em livros obrigatórios capazes de assegurar a sua exatidão.

### Nota 2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis:

As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31/dez./2023 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, Lei nº 6.404/76, alterada pelas Leis nos 11.638/07 e 11.941/09, nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos, onde:

- (a) As receitas e despesas são apropriadas pelo regime de competência mensal;
- (b) O imposto de Renda e a Contribuição Social estão calculados e recolhidos pelo lucro real;
- (c) As taxas de depreciação são apropriadas de conformidade com a vida útil dos bens.

### Nota 3- Capital Social:

Na AGO/AGE realizada em 28/abril/2023, o capital social foi aumentado em R\$3.850.000,00 (três milhões e oitocentos e cinquenta mil reais), mediante




# HERCULANO

incorporação de créditos de acionista consignados na rubrica "Mútuos entre Empresas", passando para R\$52.650.000,00 (cinquenta e dois milhões e seiscentos e cinquenta mil reais), sem emissão de novas ações, representado por 7.000.000 de ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

Rio de Janeiro, 11 de março de 2024.

Diretor Presidente:

  
\_\_\_\_\_  
José Herculano da Cruz Filho

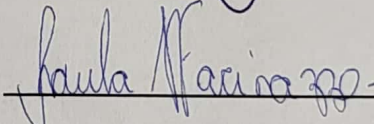
CPF: 080.927.296-20

Diretor Superintendente:

\_\_\_\_\_  
João Batista da Cruz

CPF: 282.076.376-68

Contadora:

  
\_\_\_\_\_  
Ana Paula dos Santos Salgado Farinazzo

CPF: 906.609.606-30

CRC: 068280/O-1 RJ