

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A CNPJ Nº 59.275.289/0001-02
BALANÇO GERAL ENCERRADO EM 31/12/2023

ATIVO		PASSIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
Disponível		Fornecedores	1.930.723,16
Caixa / Bancos	3.239.826,92	Impostos e taxas divs.	15.342.389,62
Bancos Aplicação	-	Salários a pagar	9.517,00
Direitos Realizáveis		Prov.p/férias e encargos	382.307,24
Clientes -Ctas. a Receber	2.043.906,26	Outras contas a pagar	953.722,60
Impostos a Compensar	40.145,06		
Outros Direitos Realizáveis	34.629.020,82	Total do Passivo Circulante	18.618.659,62
Estoque	1.192.828,30		
Total do Ativo Circulante	41.145.727,36	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		Capital de Giro	12.670.816,40
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		Santa Cruz	364.606,37
Outros créditos	25.121.756,47	Títulos Descontados	5.355.603,27
Encargos financ a transcorrer	980.981,15	Parcelamentos	262.390,25
Total Realizável a Longo Prazo	26.102.737,62	Consórcio	124.275,18
PERMANENTE		Financiamentos Nova Era	23.169.412,97
Imobilizado		Tributos/impostos Nova Era	5.230.167,31
Veículos-Ônibus	28.155.532,98	Outras Obrigações Tributárias Estaduais	15.302.369,60
Equipto de veículos	44.000,00	Outras Obrigações Tributárias RFB	62.374.415,00
Caminhões	12.769.500,00	Outras Obrigações Tributárias PREV	69.649.440,47
Imóveis	3.162.823,92	Outras Obrigações Tributárias MUNIC	36.149,37
Máq./Equipamentos	424.168,49	Outras Obrigações Sociais	6.195.854,79
Instalações	553.859,12	Participações Soc à pagar	315.000,00
Máquinas e equiptos caminhões	1.060.252,00		
Imobilizado Nova Era	3.000.057,93	Total Passivo não Circulante	201.050.500,98
(-) Depreciações	(41.905.785,44)	CRÉDITOS SUJ, À REC. JUD.	
Total do Ativo Imobilizado	7.264.409,00	Créd Suj. à R. J. Trabalhistas	1.709.191,81
		Créd Suj. à R. J. Fornecedores	12.589.368,71
		Total créditos suj. à Rec. Jud.	14.298.560,52
Total do Ativo Intangível	3.661,14	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Total do Ativo Permanente	7.268.070,14	Capital Social	25.800.000,00
		Lucro(Prejuízo) Acumulado	(163.236.603,52)
		Prejuízo do período	(22.014.582,48)
		Total do Patrimônio Líquido	(159.451.186,00)
TOTAL DO ATIVO	74.516.535,12	TOTAL DO PASSIVO	
			74.516.535,12

CAIO FONTANA
CORREA:28251185831

Assinado de forma digital por CAIO FONTANA CORREA:28251185831
Dados: 2024.03.04 13:17:41 -03'00'

CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865

Assinado de forma digital por CRISTIANE MAGESTE DE TORRES:15524080865
Dados: 2024.03.04 11:35:40 -03'00'

Caio Fontana Correa
Administrador
CPF 282.511.858-31

Cristiane Mageste de Torres
Técnica-Contábil
TC CRC 1SP179512/O-1

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A CNPJ Nº 59.275.289/0001-02
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO EM 31/12/2023

DESCRIÇÃO	(EM REAIS)
RECEITA BRUTA	8.022.624,13
(-) Impostos e Contribuições	(478.694,32)
RECEITA LÍQUIDA	7.543.929,81
CUSTOS DAS VENDAS E SERVIÇOS	(6.004.393,14)
LUCRO BRUTO	1.539.536,67
DESPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS	(17.233.075,10)
Despesas Financeiras	(11.109.577,71)
Receitas Financeiras	27.241,17
Despesas Gerais e Administrativas	(6.294.874,50)
Outras Receitas / Despesas operacionais	144.135,94
RESULTADO OPERACIONAL	(15.693.538,43)
Receitas/Despesas não Operacionais	(6.321.044,05)
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	(22.014.582,48)
IRPJ e CSLL	
RESULTADO APÓS O IMPOSTO DE RENDA	(22.014.582,48)

CAIO FONTANA
CORREA:28251185831

Assinado de forma digital por
CAIO FONTANA
CORREA:28251185831
Dados: 2024.03.04 13:17:56 -03'00'

Caio Fontana Correa
Administrador
CPF 282.511.858-31

CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865

Assinado de forma digital por
CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865
Dados: 2024.03.04 11:36:10 -03'00'

Cristiane Mageste de Torres
Técnica-Contábil
TC CRC 1SP179512/O-1

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A CNPJ Nº 59.275.289/0001-02
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO EM 31/12/2023

DESCRIÇÃO	(EM REAIS)
RECEITA BRUTA	8.022.624,13
CUSTOS DAS VENDAS E SERVIÇOS	(5.804.305,51)
LUCRO BRUTO	2.218.318,62
DESPESAS OPERACIONAIS	(6.294.874,50)
EBITDA	(4.076.555,88)
DEPRECIÇÃO	(200.087,63)
DESPESAS FINANCEIRAS	(11.109.577,71)
RECEITAS FINANCEIRAS	27.241,17
DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	(6.176.908,11)
LUCRO OPERACIONAL ANTES DOS IMPOSTOS	(21.535.888,16)
IMPOSTOS E DEMAIS TAXAS	(478.694,32)
RESULTADO LÍQUIDO DO DO EXERCÍCIO	(22.014.582,48)

CAIO FONTANA
CORREA:28251185831

Assinado de forma digital por CAIO
FONTANA CORREA:28251185831
Dados: 2024.03.04 13:18:14 -03'00'

Caio Fontana Correa
Administrador
CPF 282.511.858-31

CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865

Assinado de forma digital por
CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865
Dados: 2024.03.04 11:36:27 -03'00'

Cristiane Mageste de Torres
Técnica-Contábil
TC CRC 1SP179512/O-1

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A
Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2022 e 2023

		ATIVO	
		2022	2023
Circulante	NOTA	51.226.352,87	41.145.727,36
Caixa e equivalentes de caixa	4	3.619.335,26	3.239.826,92
Contas a receber	5	2.661.710,72	2.043.906,26
Estoques	6	1.090.720,81	1.192.828,30
Impostos e contribuições a recuperar	7	194.382,18	40.145,06
Adiantamentos	8	2.911.424,81	1.943.644,16
Outros direitos realizáveis	9	40.748.779,09	32.685.376,66
Não Circulante		33.129.645,07	33.370.807,76
Realizável a longo prazo		25.683.487,30	26.102.737,62
Depósitos judiciais	10	1.603.273,70	269.996,69
Despesas do exercício seguinte	11	1.581.336,95	980.981,15
Partes relacionadas	12	16.054.247,20	16.944.512,69
Depósito judicial RJ venda de ativos	13	-	2.329.109,99
Outros títulos à receber	14	6.444.629,45	5.578.137,10
Imobilizado	15	7.442.496,63	7.264.409,00
Intangível	16	3.661,14	3.661,14
TOTAL DO ATIVO		84.355.997,94	74.516.535,12

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A
Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2022 e 2023
PASSIVO

		2022	2023
Circulante	NOTA	17.818.474,60	18.618.659,62
Fornecedores	17	1.420.100,84	1.930.723,16
Impostos e contribuições a recolher	18	13.133.553,70	13.977.121,26
Salários e ordenados a pagar	19	1.403.388,94	1.374.785,36
Provisão para férias e encargos	20	1.149.951,84	382.307,24
Adiantamentos de clientes	21	493.822,00	593.065,32
Outras obrigações	22	217.657,28	360.657,28
Não Circulante		203.974.126,86	215.349.061,50
Empréstimos e financiamentos	23	45.017.633,11	36.716.590,82
Partes relacionadas	24	8.814.180,13	4.968.123,37
Parcelamento de impostos e contribuições	25	541.451,57	262.390,25
Obrigações tributárias	26	137.584.669,25	152.592.541,75
Outros débitos	27	6.510.854,79	6.510.854,79
Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial	28	5.505.338,01	14.298.560,52
Patrimônio Líquido		(137.436.603,52)	(159.451.186,00)
Capital Social	29.a	25.800.000,00	25.800.000,00
Resultados acumulados	29.b	(96.014.901,91)	(125.817.800,01)
Prejuízo incorporado Nova Era		(37.418.803,51)	(37.418.803,51)
Resultado do período	29.b	(29.802.898,10)	(22.014.582,48)
TOTAL DO PASSIVO		84.355.997,94	74.516.535,12

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS em

31 de dezembro de 2022 e 2023

	NOTA	2022	2023
RECEITA LÍQUIDA	30	19.645.128,53	7.543.929,81
CUSTOS DAS VENDAS	31	(20.384.874,10)	(6.004.393,14)
RESULTADO BRUTO		(739.745,57)	1.539.536,67
RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS		(14.590.340,13)	(12.471.782,61)
Despesas gerais e administrativas	32	(5.813.641,61)	(6.294.874,50)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	33	(8.930,99)	144.135,94
Outras receitas (despesas) não operacionais, líquidas		(8.767.767,53)	(6.321.044,05)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO E DOS TRIBUTOS		(15.330.085,70)	(10.932.245,94)
RESULTADO FINANCEIRO		(14.472.812,40)	(11.082.336,54)
Receitas Financeiras	34	142.787,80	27.241,17
Despesas Financeiras	35	(14.615.600,20)	(11.109.577,71)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		(29.802.898,10)	(22.014.582,48)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(29.802.898,10)	(22.014.582,48)
Por quota do capital social final		(1,1552)	(0,8533)

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

de 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2023.

Contas	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Resultados Acumulados	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 01 de Janeiro de 2022	25.800.000,00	-	-	(133.433.705,42)	(107.633.705,42)
Resultado líquido do exercício				(29.802.898,10)	(29.802.898,10)
Transferência para reservas de lucros			-	-	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	25.800.000,00	-	-	(163.236.603,52)	(137.436.603,52)
Resultado líquido do exercício				(22.014.582,48)	(22.014.582,48)
Saldos em 31 de Dezembro de 2023	25.800.000,00	-	-	(185.251.186,00)	(159.451.186,00)

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A

DEMONSTRAÇÕES DO FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31 de Dezembro de 2022 e 2023

MÉTODO INDIRETO

	2022	2023
Resultado Líquido do Exercício	(29.802.898,10)	(22.014.582,48)
Depreciação	635.315,53	200.087,63
Amortização	-	-
Despesas Financeiras	14.615.600,20	11.109.577,71
Resultado Líquido Ajustado	(14.551.982,37)	(10.704.917,14)
Contas a receber	21.665.154,03	617.804,46
Estoques	2.641.355,13	(102.107,49)
Impostos e contribuições a recuperar	(189.471,20)	154.237,12
Outros direitos realizáveis	(30.059.160,70)	8.611.932,76
Fornecedores	(5.179.547,95)	510.622,32
Salários e ordenados a pagar	(3.401.477,00)	(54.798,00)
Provisão para férias e encargos	(593.357,66)	(767.644,60)
Outras obrigações	444.689,00	242.243,32
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(29.223.798,72)	(1.492.627,25)
Empréstimos e financiamentos	(962.976,87)	(8.301.042,29)
Despesas Financeiras	(14.615.600,20)	(11.109.577,71)
Impostos e contribuições a recolher	20.951.101,18	15.598.573,16
Partes relacionadas	15.240.285,33	(3.846.056,76)
Créditos Suj. à Recup. Judicial	3.379.490,20	8.793.222,51
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	23.992.299,64	1.135.118,91
Imobilizado	(22.000,00)	(22.000,00)
Intangible	396.106,84	0,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	374.106,84	(22.000,00)
FLUXO DE CAIXA TOTAL	(4.857.392,24)	(379.508,34)
Saldo Inicial	8.476.727,50	3.619.335,26
Saldo Final	3.619.335,26	3.239.826,92

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade atua na exploração do transporte coletivo rodoviário de passageiros, urbano e suburbano, por meio de ônibus, micro-ônibus, e outros serviços de transporte por meio de caminhão, caminhonetes, camionetas, vans, peruas e motos, podendo ainda executar transporte escolar, serviço fretado de transporte coletivo de passageiros, na categoria contínua e eventual e também serviço de transporte turístico, de característica municipal, intermunicipal, interestadual e internacional, além do serviço de transporte de carga e logística, encomendas e malotes, transporte e coleta de lixo, inclusive reciclagem, bem como atividades correlatas, inclusive locação de veículos de qualquer porte e transporte rodoviário de derivados de petróleo em geral, a granel, para o uso ou consumo próprio.

No mês de julho de 2021 foi formalizado o processo de Recuperação Judicial conforme nº 100648-27.2021.8.26.0260 tramitando no Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, Comarca de São Paulo, Foro especializado da 1ª RAJ, 2ª Vara Regional de competência empresarial de conflitos relacionados à arbitragem da 1ª RAJ e em 05 de agosto de 2021 foi deferido o referido processo.

A recuperação judicial está regulada no Capítulo III da Lei 11.101/05 e objetiva a superação do estado de crise, o que se faz por uma série de medidas propostas pelo devedor, todas elas previstas e organizadas em um plano de recuperação, cujo trâmite de aprovação está regulado na própria Lei 11.101/05, permanecendo o devedor nesse estado até que se cumpram todas as obrigações nele previstas.

No dia 12 de setembro de 2023, foi realizada, em primeira convocação, Assembleia Geral de Credores da Recuperanda, conduzida nos exatos termos do edital de convocação disponibilizado no DJE no dia 13 de julho 2023 (fls. 10384/10385) a qual não pôde ser instalada tendo em vista a inexistência do quórum mínimo previsto no artigo 37, § 2º da Lei 11.101/05.

Em 19 de outubro de 2023, foi realizada a segunda convocação, foi proposto a suspensão do conclave e retomada dos trabalhos para o dia 26 de outubro de 2023, em razão da necessidade de apresentação de modificativo ao Plano de Recuperação Judicial.

Em 26 de outubro de 2023 os trabalhos foram suspensos, tendo sido determinado pela Administradora Judicial que os credores aguardem a sua retomada no dia 05 de dezembro de 2023, em razão da necessidade de conclusão das tratativas em andamento e da apresentação de modificativo ao Plano de Recuperação Judicial.

Em 05 de dezembro de 2023 foi realizada a Assembleia Geral de Credores da Recuperanda conforme ata ora juntada, acompanhada dos anexos disponibilizados pela Assemblex Ltda (empresa contratada pelas Recuperanda para a organização, transmissão e gravação da AGC): (i) laudo de credenciamento; (ii) laudo com o resultado da deliberação; e (iii) relatório com o conteúdo do chat utilizado na plataforma durante a AGC.

A proposta foi submetida aos credores para votação, obtendo-se como resultado a aprovação do Plano de Recuperação Judicial, nos termos do artigo 45, §1º e §2º da LRE, cujos resultados são expostos a seguir:

Classe I (Trabalhista): No tocante à classe I – titulares de créditos derivados da legislação do trabalho ou decorrentes de acidente de trabalho, do total de 178 credores presentes que representam o montante de R\$ 2.255.860,35 (dois milhões duzentos e cinquenta e cinco mil oitocentos e sessenta reais e trinta e cinco centavos), 177 credores votaram a favor do Plano, equivalente ao valor de R\$ 2.253.975,58 (dois milhões duzentos e cinquenta e três mil novecentos e setenta e cinco reais e cinquenta e oito centavos) e a 99,44% dos credores.

Na classe III – titulares de créditos quirografários, com privilégio especial, com privilégio geral ou subordinados: do total de 8 credores presentes que representam o montante de R\$ 5.943.307,24 (cinco milhões novecentos e quarenta e três mil trezentos e sete reais e vinte e quatro centavos), votaram a favor do modificativo ao Plano 6 credores, que representam o montante de R\$5.277.408,44 (cinco milhões duzentos e setenta e sete mil quatrocentos e oito reais e quarenta e quatro centavos), equivalentes a 88,80% dos créditos e a 75% dos credores.

Na classe IV – titulares de créditos enquadrados como microempresa ou empresa de pequeno porte: do total de 14 credores presentes que representam o montante de R\$ 24.861,59 (vinte e quatro mil oitocentos e sessenta e um reais e cinquenta e nove centavos), todos os 14 credores votaram a favor do plano, equivalente ao valor de R\$24.861,59 (vinte e quatro mil oitocentos e sessenta e um reais e cinquenta e nove centavos) e a 100% dos credores.

Assim como constou na ata, ressalta pela Administradora Judicial que o modificativo ao Plano de fls. 10.883/10.906 abarcou alterações na forma de pagamento de todas as classes de credores, tendo constado para a Classe I a possibilidade de extensão do prazo legal de pagamento para a quitação dos débitos em até 2 anos.

Será efetivado o pagamento da integralidade dos créditos dos credores trabalhistas, sem qualquer incidência de deságio/desconto, na forma do Art. 54, caput e parágrafo segundo da Lei 11.101/2005. A fim de cumprir integralmente os requisitos do Art. 54, §2º da Lei 11.101/2005, dá-se em garantia o imóvel em que se localiza uma das garagens da recuperanda Transportadora Turística Benfica, com avaliação deveras superior ao montante dos créditos trabalhistas já apurados, registrado sob as matrículas de n. 794, 15.533, 1.275 e 15.554, todas do Livro n. 2, Ficha 1, do Registro Geral do Primeiro cartório de Registro de Imóveis da Comarca de São Caetano do Sul/SP.

Na classe dos credores titulares de créditos quirografários, com privilégio especial, com privilégio geral ou subordinados, conforme definição do artigo 41, inciso III da Lei 11.101/05. Tais credores quirografários serão pagos da seguinte forma: (i) mediante compensação de eventuais créditos; (ii) deságio de 95% (iii) carência de 12 meses contados a partir da decisão de homologar o plano de recuperação judicial; (iv) periodicidade de amortização anual; (v) prazo de pagamento: 120 (cento e vinte) meses contados a partir do término do período de carência; (vi) periodicidade de pagamento mensal; (vii) atualização de TR + 1% a.a a partir da homologação do presente Plano.

Na classe dos credores titulares de créditos enquadrados como microempresas e empresas de pequeno porte (ME-EPP), conforme definição do artigo 41, inciso IV da Lei 11.101/05. Tais credores quirografários serão pagos da seguinte forma: (i) mediante compensação de eventuais créditos; (ii) deságio de 90% (iii) carência de 12 meses contados a partir da decisão de homologar o plano de recuperação judicial; (iv) periodicidade de amortização anual; (v) prazo de pagamento: 120 (cento e vinte) meses contados a partir do término do período de carência; (vi) periodicidade de pagamento mensal; (vii) atualização de TR + 1% a.a a partir da homologação do presente Plano.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2023 estão sendo apresentados de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem os pronunciamentos Contábeis (CPC), especificamente considerando a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 2016/NBCTG1000(R1), aprovada em 01 de novembro de 2016, a qual aprova a Norma Brasileira de Contabilidade Técnica Geral NGC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas (CPC para PMEs (R1)).

NOTA 3 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Os procedimentos contábeis, descritos a seguir, foram aplicados de maneira consistente na apresentação das demonstrações contábeis apuradas em 31 de dezembro de 2022 e 2023.

a. Classificação entre circulante e não circulante

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação for provável que ocorra nos próximos doze meses. Quando for provável que a realização ocorra em período superior a doze meses são classificados como não circulantes.

b. Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em R\$ (reais), que é a moeda funcional e de apresentação da empresa. Todas as informações contábeis apresentadas em R\$ (reais) foram arredondadas em R\$ 1 mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

c. Apuração do resultado

As receitas e despesas são apropriadas de acordo com o regime de competência. As receitas são apresentadas líquidas dos impostos incidentes, conforme nota explicativa nº 30.

A empresa reconhece as receitas quando os seus valores podem ser mensurados com segurança, na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados e fluirão.

d. Caixa e equivalentes de caixa

Incluem aos montantes de caixa, numerários em caixa, fundos disponíveis em contas bancárias de livre movimentação, aplicações financeiras com

vencimentos originais de três meses ou menos a partir da data da contratação, e títulos de capitalização.

As aplicações financeiras são de alta liquidez e prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa, e estão sujeitas a um insignificante risco de valor. Essas aplicações têm a finalidade de satisfazer os compromissos de caixa de curto prazo (gestão diária de recursos financeiros da empresa), e não para investimento ou outros propósitos. Os títulos de capitalização possuem vencimentos em até 12 meses.

e. Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes são registradas e mantidas pelo valor nominal dos títulos decorrentes das vendas de serviços.

Segundo análise da administração, não foi realizado ajuste a valor presente nos valores a receber de curto prazo.

Com base em análise efetuada pela administração no histórico de recebimentos dos últimos exercícios, não há necessidade de constituição de provisão para créditos de liquidação duvidosa.

f. Estoques

Os estoques da empresa estão integralmente representados por pneus e câmaras, lubrificantes, peças e acessórios e materiais de consumo destinados exclusivamente para uso próprio, os quais estão avaliados ao custo médio de aquisição, que não superam os valores de mercado.

g. Impostos e contribuições a recuperar

Referem-se a valores de impostos estaduais, os quais a empresa já vem tomando as medidas administrativas necessárias para utilizá-los na compensação com tributos vincendos, de acordo com o que preceitua a legislação vigente.

h. Partes relacionadas

As transações com partes relacionadas efetuadas pela empresa são baseados em preços, prazos e premissas, em termos acordados entre as partes.

i. Adiantamentos

Referem-se a adiantamentos de férias e salários.

j. Outros direitos realizáveis

Referem-se ao direito aquisitivo do terreno da garagem de Diadema/SP, que foi vendido e está sendo gradualmente recebido, conforme contrato entre as partes.

k. Imobilizado intangível

Os itens do ativo imobilizado intangível são apresentados ao custo de aquisição ou construção, deduzido dos impostos compensáveis, quando aplicável, e da depreciação e amortização acumuladas, calculadas pelo

método linear, com base no tempo estimado de vida útil dos bens, conforme notas explicativas nº 16.

Os valores residuais, a vida útil e os métodos de depreciação e amortização dos ativos são revisados e ajustados, caso necessário, quando existir uma indicação de mudança significativa desde a última data do balanço.

Os ganhos e as perdas decorrentes em alienações são determinados pela comparação do valor de venda com o valor contábil e são reconhecidos no resultado como outras receitas (despesas) operacionais.

l. Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor nominal e acrescidas de variações cambiais, quando aplicável. Segundo análise da administração, não foi realizado ajuste a valor presente nos valores a pagar de curto prazo.

m. Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação (ou seja, pelo valor recebido da instituição financeira ou não financeira, incluindo os custos da transação) e subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado.

As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva ao longo do prazo dos empréstimos, de tal forma que na data do vencimento o saldo contábil corresponde ao valor devido. Os juros são incluídos em despesas financeiras.

n. Impostos e contribuições a recolher

Referem-se a obrigações sociais e a impostos federais, estaduais e municipais, vencíveis no período de até 12 meses após o encerramento do balanço.

o. Parcelamento de impostos e contribuições

Referem-se a impostos e contribuições federais.

p. Provisões

As provisões são reconhecidas quando a empresa tem uma obrigação presente, legal ou implícita, como resultado de eventos passados ou expectativa de eventos futuros, sendo provável que haja saída de recursos para liquidar determinada obrigação, mensurada com base numa estimativa confiável do valor provisionado. A despesa relativa a qualquer provisão é apresentada na demonstração do resultado, líquida de qualquer reembolso.

q. Ajuste de valor presente

O ajuste de valor presente de ativos e passivos é calculado, e somente registrado, se considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Para fins de registro e determinação de relevância, o ajuste a valor presente é calculado levando em consideração os fluxos de caixa contratuais e a taxa de juros explícita, e em certos casos, implícita, dos respectivos ativos e passivos. Com base nas análises

efetuadas e na melhor estimativa da administração, a empresa conclui que o ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários é irrelevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto, não registrando ajustes desta natureza.

r. Julgamentos, estimativas e premissas contábeis

Na preparação das demonstrações contábeis foram utilizados julgamentos, estimativas e premissas contábeis para a contabilização de certos ativos e passivos, outras transações, e receitas e despesas dos períodos. A definição de julgamentos, estimativas e premissas contábeis adotados pela administração foi elaborada com a utilização das melhores informações disponíveis nas referidas demonstrações, envolvendo experiência de eventos passados, previsão de eventos futuros, além do auxílio de especialistas, quando aplicável.

Como julgamento da administração envolve a determinação de estimativas relacionadas à probabilidade de eventos e a projeção de ambiente de negócios futuros, os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Os itens sujeitos a estimativas são: determinação da vida útil de bens do imobilizado para fins de depreciação, entre outros.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas, em períodos subsequentes, poderá resultar em valores divergentes dos registrados nessas informações devido às imprecisões inerentes ao processo de estimativa, bem como a eventuais novos fatos que venham a ocorrer. A empresa revisa suas estimativas e premissas pelo menos anualmente.

s. Demonstrações dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas e estão apresentadas de acordo com o CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo método indireto, aprovado em 22 de novembro de 2016, pela Resolução do CFC nº 2016/NBCTG03(R3).

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A composição dos fundos disponíveis da empresa, em 31 de dezembro, é a seguinte:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Disponibilidades bancárias	3.615.882,93	3.239.826,92
Aplicações financeiras	<u>3.452,33</u>	<u>0,00</u>
Total	3.619.335,26	3.239.826,92

As aplicações financeiras são representadas por valores de liquidez imediata, registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, remuneradas às taxas médias de mercado, podendo ser resgatadas a qualquer momento, sem modificação substancial de seus valores, e por títulos de capitalização vencíveis no período de até 12 meses.

NOTA 5 - CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

Em 31 de dezembro de 2023 o saldo representativo de contas a receber de clientes apresentou o montante de R\$ 2.043.906,26 (R\$ 2.661.710,72, em 31 de dezembro de 2022). A redução do saldo se justifica principalmente pela reclassificação das contas para o longo prazo.

NOTA 6 – ESTOQUES

Em 31 de dezembro a composição dos estoques é demonstrada como a seguir:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Lubrificantes	30.425,67	28.946,53
Peças e acessórios	949.642,00	1.128.265,06
Pneus e câmaras	56.489,57	12.437,21
Material de Consumo	<u>54.163,57</u>	<u>23.179,50</u>
Total	1.090.720,81	1.192.828,30

NOTA 7 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

Referem-se a valores recuperáveis relacionados a impostos e contribuições estaduais e federais, os quais a empresa já vem tomando medidas administrativas para compensá-los com outros tributos, de acordo com o que preceitua a legislação. Em 31 de dezembro a composição da referida rubrica está assim apresentada:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
ICMS (Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços)	4.910,98	4.910,98
INSS à restituir	<u>189.471,20</u>	<u>35.234,08</u>
Total	194.382,18	40.145,06

NOTA 8 – ADIANTAMENTOS

A composição desta rubrica, em 31 de dezembro, está assim representada:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Adiantamento a empregados	142.718,03	84.242,06
Adiantamento consórcio	2.711.501,94	1.859.402,10
Adiantamento a fornecedores	<u>57.204,84</u>	<u>0,00</u>
Total	2.911.424,81	1.943.644,16

Em Outubro de 2023 foram recebidos o valor de R\$ 861.515,82, referente término dos consórcios não contemplados da Rodobens.

NOTA 9 – OUTROS DIREITOS REALIZÁVEIS

A composição desta rubrica, em 31 de dezembro, está assim representada:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Direito aquisitivo terreno garagem Diadema/SP	8.420.023,11	4.908.792,68
Venda de veículos à receber	0,00	307.000,00
Outros Créditos	12.848.108,67	7.988.936,67
Outros Créditos Nova Era	<u>19.480.647,31</u>	<u>19.480.647,31</u>
Total	40.748.779,09	32.685.376,66

NOTA 10 – DEPÓSITOS JUDICIAIS

Referem-se a depósitos efetuados para fazer frente às demandas judiciais em andamento, as quais estão sendo acompanhadas pelos assessores jurídicos. Em 31 de dezembro de 2023 referidos processos relacionados à área fiscal totalizam R\$ 269.996,69.

Em dezembro foram baixados os seguintes processos:

- Processo 10.805.000.428/97-3, depósito judicial efetuado em 31/05/2010, lote 219. Crédito PIS 1989 a 1996, compensação em PIS anos 1997 a 2004. Pedido de prescrição julgado improcedente. Valor baixado conforme decisão transitada em julgada em 19/04/2023. Processo judicial nº 0002447-42.2010.4.03.6126, 2ª vara/SP Santo André TRF3. Conforme lei 9703/98, artigo 1º parágrafo 3º incisos I e II.
- Processo 13.820.720.282/2012-03, depósito judicial efetuado em 28/03/2012, lote 007. Crédito CSLL 1988, compensação em CSLL nos meses 05/06/07/08 e 09 de 1998. Pedido de apelação julgado improcedente. Valor baixado conforme decisão transitada em julgada em 17/05/2023. Processo judicial nº 0001764-34.2012.4.03.6126, 1ª Vara/SP Santo André TRF3. Conforme lei 9703/98, artigo 1º parágrafo 3º incisos I e II.

NOTA 11 – DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE

Referem-se aos encargos financeiros a transcorrer de duplicatas descontadas antecipadamente. Em 31 de dezembro de 2023 o saldo de composição na contabilidade de R\$ 980.981,15 (R\$ 1.581.336,95 em 31 de dezembro de 2022).

NOTA 12 - PARTES RELACIONADAS

O valor registrado na rubrica em destaque está representado pelo saldo com a controlada Benfica Cargas e Logística S/A mantido em conta corrente. Em 31 de dezembro de 2023 o saldo desta rubrica corresponde a R\$ 16.944.512,69 (R\$ 16.054.247,20, em 31 de dezembro de 2022).

NOTA 13 – DEPÓSITO JUDICIAL RECUP. JUDICIAL – VENDA DE ATIVO

Conforme processo de recuperação judicial, toda a venda autorizada dos veículos, os respectivos recebimentos devem ser depositados em conta judicial. Conta judicial no banco do Brasil nº 100124252644, Tribunal de Justiça de São Paulo, 1ª RAJ F.G.C, 2ª V. Reg. Compe. Empres., Processo nº 10006482720218260260.

O saldo de composição na contabilidade em 31 de dezembro de 2023 é de R\$ 2.329.109,99.

NOTA 14 – OUTROS TÍTULOS À RECEBER LONGO PRAZO

Para melhor análise do balanço foram transferidos para o longo prazo, os valores à receber que não há prazo para recebimento, estão em negociações e vinculadas ao processo de recuperação judicial. Em 31 de dezembro de 2023 o saldo de composição na contabilidade de R\$ 6.444.629,45.

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2022</u>
Banco Bradesco capitalização	2.635.556,30	2.584.471,74
Indústria Arteb – Recuperação Judicial	115.967,47	115.967,47
Prefeitura Municipal de Diadema	1.182.458,95	1.182.458,95
SCT Fenix	<u>2.510.646,73</u>	<u>1.695.238,94</u>
Total	6.444.629,45	5.578.197,10

NOTA 15 – IMOBILIZADO

A composição do ativo imobilizado está a seguir demonstrada:

Imobilizado	2022				2023						
	Custo	Depreciação acumulada	%	Saldos em 31/Dez./2022	Aquisições	Baixas		Depreciação anual	%	Depreciação acumulada	Saldos em 31/Dez./2023
						Custo	Depreciação				
Terrenos e imóveis	6.162.881,85	(1.116.780,57)		5.046.101,28						(1.116.780,57)	5.046.101,28
Veículos	55.061.377,90	(53.357.948,25)	20	1.703.429,65		(14.136.344,92)	14.136.344,92	(104.144,97)	20	(39.325.748,30)	1.599.284,68
Equipos. de veículos	22.000,00	(550,02)	10	21.449,98	22.000,00			(3.116,78)		(3.666,80)	40.333,20
Equipos. e Instalações de oficina	1.638.833,61	(1.200.425,78)	10 a 20	438.407,83				(78.025,20)	10 a 20	(1.278.450,98)	360.382,63
Equipos. e Instalações de escritório	399.446,00	(166.338,11)	10 a 20	233.107,89				(14.800,68)	10 a 20	(181.138,79)	218.307,21
Total	63.284.539,36	(55.842.042,73)		7.442.496,63	22.000,00	(14.136.344,92)	14.136.344,92	(200.087,63)		(41.905.785,44)	7.264.409,00

NOTA 16 – INTANGÍVEL

A composição do ativo intangível está a seguir demonstrada:

Intangível	2022				2023						
	Custo	Amortização acumulada	%	Saldos em 31/Dez./2022	Aquisições	Baixas		Amortização anual	%	Amortização acumulada	Saldos em 31/Dez./2023
						Custo	Amortização				
Marcas e patentes	3.661,14	-	-	3.661,14	-	-	-	-	-	-	3.661,14
Total	3.661,14	-	-	3.661,14	-	-	-	-	-	-	3.661,14

NOTA 17 – FORNECEDORES

O saldo de fornecedores a pagar registrado no passivo circulante, em 31 de dezembro de 2023, é de R\$ 1.930.723,16 (R\$ 1.420.100,84 em 31 de dezembro de 2022). Refere-se a títulos a pagar com vencimentos de curto prazo, e todos relacionados às atividades operacionais da empresa. A diferença de R\$ 510.622,32 foi reclassificada para a conta de Fornecedores recuperação judicial, credores concursais.

NOTA 18 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

Em 31 de dezembro a composição desta rubrica é como segue:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
IRRF (Imposto de Renda Retido na Fonte)	133.463,46	125.692,41
INSS (Instituto Nacional do Seguro Social)	42.528,99	26.810,75
COFINS Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social)	50.828,65	147.085,59
PIS (Programa de Integração Social)	11.032,70	31.941,19
CSRF (Contribuições Sociais Retidas na Fonte)	26.881,66	17.195,51
ICMS (Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços)	524,93	464,42
ISS (Imposto Sobre Serviços)	6.221.493,22	6.583.691,35
FGTS (Fundo de Garantia por Tempo de Serviço)	5.059.108,31	5.457.819,73
Contribuição Sindical	149.955,41	148.683,94
IRPJ – Estimativa Mensal – Nova Era	1.053.453,21	1.053.453,21
CSLL – Estimativa Mensal – Nova Era	<u>384.283,16</u>	<u>384.283,16</u>
Total	13.133.553,70	13.977.121,26

NOTA 19 – SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR

Em 31 de dezembro os valores a pagar de salários e ordenados estão divididos como segue:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Remuneração direta	121.017,50	66.409,50
Pensão alimentícia	2.104,33	745,14
Rescisão a pagar	<u>1.280.267,11</u>	<u>1.307.630,72</u>
Total	1.403.388,94	1.374.785,36

NOTA 20 – PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS

Em 2023 foi realizada revisão do sistema nos parâmetros e houve a necessidade de ajustes. A provisão para férias dos empregados é calculada de acordo com o período aquisitivo dos mesmos, acrescida os encargos, e tem a seguinte composição na contabilidade:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Provisão de férias	997.356,71	282.562,90
Provisão de encargos sobre férias	<u>152.595,13</u>	<u>99.744,34</u>
Total	1.149.951,84	382.307,24

NOTA 21 – ADIANTAMENTO DE CLIENTES

O saldo desta rubrica, em 31 de dezembro de 2023, corresponde ao montante de R\$ 593.065,32 (R\$ 493.822,00, em 31 de dezembro de 2022).

NOTA 22 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

O saldo desta rubrica tem a seguinte composição na contabilidade:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Caução depósito	5.400,00	148.400,00
Sócios a pagar	200.000,00	200.000,00
Contas a pagar Nova Era	<u>12.257,28</u>	<u>12.257,28</u>
Total	217.657,28	360.657,28

NOTA 23 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Em 31 de dezembro os saldos desta rubrica, referentes a linhas de crédito do Finame, Capital de Giro e Conta Garantida, foram transferidos para longo prazo, para melhor visualização das contas e análise de balanço, estavam assim representados:

<u>Não Circulante</u>	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Banco Bradesco S/A	3.850.793,02	3.348.502,06
Banco Itaú-Unibanco S/A	965.811,86	0,00
Banco do Estado do Rio Grande do Sul S/A	503.125,05	503.125,05
Banco Luso Brasileiro S/A	855.926,55	0,00
Banco Mercantil do Brasil S/A	3.468.637,06	0,00
Caruana S/A - Soc. de Crédito, Financ. e Investimento	8.197.555,02	5.123.471,94
Auto Sueco São Paulo Concess. de Veículos S/A.	979.166,56	979.166,56
Consórcio Bradesco	67.985,14	67.985,14
Consórcio Banrisul	56.290,04	56.290,04
Banco do Brasil S/A Nova Era	6.035.996,67	6.035.996,67
Portobens Adm de Consórcio Nova Era	14.935,25	14.935,25
Banco Safra Nova Era	976.319,02	976.319,02
Banco Banrisul Nova Era	468.168,50	468.168,50
Mútuos Nova Era	3.538.785,16	3.538.785,16
Mais Fácil Com e Log. Ltda	8.899.472,37	8.899.472,37
Ipiranga Produtos de Petróleo S/A	2.902.929,84	0,00
Banco VW Nova Era	104.322,54	104.322,54
Benfica Sul	1.350,02	1.350,02
Lepta Gestora de Crédito Ltda.		3.468.637,06
Outros financiamentos	3.130.063,44	3.130.063,44
Total	<u>45.017.633,11</u>	<u>36.716.590,82</u>

NOTA 24 – PARTES RELACIONADAS

O valor registrado na rubrica em destaque está representado pelo saldo de pessoas ligadas mantido em conta corrente. Em 31 de dezembro de 2023 o saldo representava o montante de R\$ 4.968.123,37 (R\$ 8.814.180,13, em 31 de dezembro de 2022).

NOTA 25 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES PARCELAMENTOS

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro de 2023 é R\$ 262.390,25 (R\$ 541.451,57, em 31 de dezembro de 2022).

NOTA 26 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro é representado como a seguir:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Tributos diversos Nova Era	4.229.656,22	4.229.656,22
Impostos e contribuições diferidas Nova Era	1.000.511,09	1.000.511,09
Dívida Ativa Estadual	14.044.116,32	15.302.369,60
Dívida Ativa Receita Federal	49.675.733,07	57.591.733,98
Dívida Ativa Previdenciária	39.967.426,48	43.489.117,52
Dívida Ativa RFB Nova Era	2.286.379,04	2.471.700,58
Dívida Ativa Previdenciária Nova Era	24.205.866,22	26.160.322,95
Dívida Ativa outros débitos Nova Era	2.138.831,44	2.310.980,44
Obrigações municipais	<u>36.149,37</u>	<u>36.149,37</u>
	137.584.667,25	152.592.541,75

NOTA 27 – OUTROS DÉBITOS

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro é representado como a seguir:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Outros débitos	6.195.854,79	6.195.854,79
Participações societárias à pagar	<u>315.000,00</u>	<u>315.000,00</u>
	6.510.854,79	6.510.854,79

NOTA 28 – CRÉDITOS SUJEITOS À RECUPERAÇÃO JUDICIAL

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro de 2023, corresponde ao montante de R\$ 14.298.560,52 e referem-se à créditos sujeitos à recuperação judicial de credores trabalhistas e fornecedores (R\$ 5.505.338,01 em 31 de dezembro de 2022).

A alteração nos valores das contas dos fornecedores é referente a reclassificação no quadro de credores atualizado. Saldo este que sofre alterações na medida que saem as sentenças dos processos de divergências/impugnações de créditos.

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro é representado como a seguir:

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2023</u>
Credores Quirografários/ME/EPP	3.796.146,20	12.589.368,71
Credores Trabalhista	<u>1.709.191,81</u>	<u>1.709.191,81</u>
Total	5.505.338,01	14.298.560,52

NOTA 29 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a. Capital Social

Em 31 de dezembro de 2023, o capital está representado por 25.800.000 (vinte e cinco milhões e oitocentas mil) quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma, representando o montante de R\$ 25.800.000,00 (vinte e cinco milhões e oitocentas mil reais).

b. Prejuízos Acumulados

	R\$
Saldo em 01 de janeiro de 2021	(56.094.952,28)
Resultado do exercício de 2021	(39.919.949,63)
Prejuízo incorporado Nova Era	(37.418.803,51)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(133.433.705,42)
Resultado do exercício em 2022	(29.802.898,10)
Resultado do exercício em 2023	(22.014.582,48)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	(185.251.186,00)

NOTA 30 – RECEITA LÍQUIDA

Em 31 de dezembro a composição da receita líquida das operações está representada pelos seguintes valores:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Receita Bruta		
Venda de Serviços	20.776.753,97	8.022.624,13
Total	20.776.753,97	8.022.624,13
(-) Deduções das Receitas		
ICMS	39.158,02	1.569,21
COFINS	798.218,33	336.926,88
PIS	173.091,99	73.099,89
CPRB	21.352,55	0,00
ISS	99.804,55	67.098,34
Total	<u>1.131.625,44</u>	<u>478.694,32</u>
Receita Líquida	19.645.128,53	7.543.929,81

NOTA 31 – CUSTOS DAS VENDAS

Em 31 de dezembro a composição dos custos das vendas é a seguinte:

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Materiais diretos	9.278.943,41	2.019.314,72
Custo com pessoal	5.418.121,59	1.810.411,83
Encargos trabalhistas	1.194.372,71	862.054,36
Custos com transporte	4.549,05	616,94
Serviços de terceiros	2.562.401,85	495.887,41
Depreciação e amortização	617.846,22	185.103,61
Demais custos	<u>1.308.639,27</u>	<u>631.004,27</u>
Total	20.384.874,10	6.004.393,14

NOTA 32 – DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Despesas com pessoal	1.195.283,63	675.560,27
Encargos trabalhistas	157.513,00	107.630,42
Aluguel	232.508,00	300,00
Água, telefone e internet	291.338,52	262.824,63
Impostos e taxas diversas	207.332,63	153.970,45
Honorários de terceiros	3.313.951,79	5.052.732,40
Depreciação e amortização	17.469,31	14.984,02
Contribuições, associação de classe	2.066,80	1.055,17
Despesas gerais	<u>396.177,93</u>	<u>25.817,14</u>
Total	5.813.641,61	6.294.874,50

NOTA 33 – OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS E NÃO OPERACIONAIS, LÍQUIDAS

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Outras receitas oper. e não operacionais		
Recuperação de despesas	68.380,66	63.216,91
Receitas de aluguel	100.000,00	45.407,01
Ganho de capital	0,00	3.625.433,89
Demais receitas	<u>336.196,09</u>	<u>117.377,76</u>
Total	504.576,75	3.851.435,57

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Outras despesas oper. e não operacionais		
Perdas com créditos incobráveis	77.311,65	0,00
Despesas indedutíveis	9.106.496,02	9.693.507,95
Multas fiscais	97.467,60	334.835,73
Total	9.281.275,27	10.028.343,68

Total de outras receitas (despesas) oper. e não operacionais, líquidas	8.776.698,52	6.176.908,11
--	--------------	--------------

NOTA 34 – RECEITAS FINANCEIRAS

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Juros Ativos	91.001,41	43,10
Descontos obtidos	<u>51.786,39</u>	<u>27.198,07</u>
Total	142.787,80	27.241,17

NOTA 35 – DESPESAS FINANCEIRAS

	<u>31/Dez./2022</u>	<u>31/Dez./2023</u>
Despesas bancárias	103.490,17	216.683,60
Juros passivos sobre financiamentos	13.663.368,11	10.736.869,38
Descontos concedidos	<u>848.741,92</u>	<u>156.024,73</u>
Total	14.615.600,20	11.109.577,71

CAIO FONTANA
CORREA:28251185831

Assinado de forma digital por CAIO
FONTANA CORREA:28251185831
Dados: 2024.09.17 12:25:51 -03'00'

CRISTIANE MAGESTE
DE
TORRES:15524080865

Assinado de forma digital por
CRISTIANE MAGESTE DE
TORRES:15524080865
Dados: 2024.09.17 09:14:54
-03'00'

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A

Caio Fontana Correa – CPF 282.511.858-31 – Administrador

Cristiane Mageste de Torres – TC CRC 1SP179.512/O-1 – Téc. Contábil