



**AUTO VIAÇÃO TIJUCA S.A.**

CNPJ 33.535.592/0001-03

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2021**

### **1. Contexto Operacional**

A sociedade, com sede na Rua Leopoldo, nº 610, Bairro Andaraí no Rio de Janeiro - RJ, é constituída desde 1990 sob a forma de sociedade anônima de capital fechado. Tem como objetivo principal, a exploração do transporte coletivo urbano de passageiros.

As demonstrações financeiras foram aprovadas e autorizadas para divulgação pela diretoria da companhia em 30 de abril de 2022.

### **2. Apresentação das Demonstrações Financeiras**

As demonstrações foram elaboradas com observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, compreendem aquelas incluídas na legislação societária e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis para pequenas e médias empresas ("CPC PME").

A Companhia não possui outros itens de resultado abrangente além do lucro líquido do exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2021 em virtude disso, não é apresentada uma demonstração do resultado abrangente (DRA).

#### Moeda Funcional

Os itens incluídos na demonstração financeira da Companhia são mensurados utilizando a moeda do principal ambiente econômico, no qual a Companhia atua ("moeda funcional"). A moeda funcional adotada pela Companhia e a moeda de apresentação das demonstrações financeiras é o Real (R\$).

### **3. Resumo das Principais Práticas Contábeis**

#### 3.1 Caixa e Equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo. A sociedade considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa. Por conseguinte, um investimento, normalmente, se qualifica como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo, por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação.

#### 3.2 Ativos e passivos circulantes e não circulantes

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando os ativos são realizáveis e os passivos são exigíveis dentro dos doze meses seguintes.

#### 3.3 Imobilizado

Gualdo

### 3.5 Resultado

As receitas, custos e despesas da operação são contabilizadas no resultado do exercício, em conformidade com o regime contábil da competência de exercícios. A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber, é apresentada líquida de impostos, abatimentos e descontos.

### 3.6 Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios.

### 3.7 Tributação

As principais receitas operacionais estão sujeitas aos seguintes impostos e contribuições, pelas alíquotas básicas:

<u>Imposto / contribuição</u>	<u>Abreviação</u>	<u>Taxas</u>
Programa de Integração Social	PIS	0,65%
Contribuição para o financiamento da segurid	COFINS	3%
Contribuição Previdenciária sobre a Receita Br	CPRB	2%
Imposto sobre serviço	ISS	0,01%

A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social. O imposto de renda é computado sobre o lucro tributável na alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10% para os lucros que excederem R\$ 240 mil no período de 12 meses, enquanto que contribuição social é calculada à alíquota de 9% sobre o lucro tributável reconhecido pelo regime de competência.

### 3.8 Demonstração do fluxo de caixa

A demonstração do fluxo de caixa foi preparada pelo método indireto e está apresentada de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 03 - Demonstração dos Fluxos de Caixa ("CPC 03").

## 4. Capital Social

O Capital subscrito e integralizado é de R\$ 7.925.000,00 (sete milhões, novecentos e vinte e cinco mil reais), representados por 7.925.000 (sete milhões, novecentos e vinte e cinco mil) ações com valor unitário de R\$ 1,00 cada.

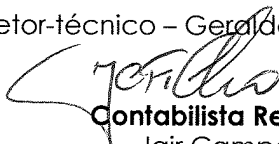


**Diretoria Executiva**

Diretor Presidente – Jacob Barata

Diretor Superintendente – Ernesto Ribeiro Martins

› Diretor-técnico – Geraldo Queiroz Figueiredo



**Contabilista Responsável**

Jair Campos Filho

Contabilista

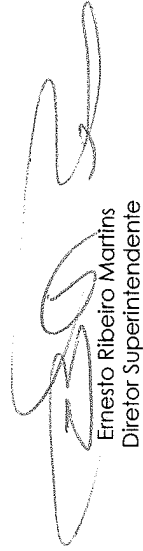
CRC -RJ 52043-5



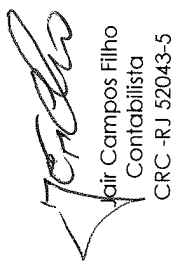
AUTO VIAÇÃO TIJUCA S.A.  
CNPJ 33.535.592/0001-03

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2021  
(Em reais)

	2020	2021	PASSIVO	2020	2021
<b>ATIVO</b>					
<b>CIRCULANTE</b>	<b>11.643.021</b>	<b>1.580.883</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>23.387.050</b>	<b>23.459.013</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	290.095	122.429	Emprestimos e Financiamentos	12.739.008	17.060.120
Clientes	9.616.890	689.422	Fornecedores	1.363.320	1.962.526
Adiantamentos a Terceiros	27.705	-	Obrigações Fiscais	441.219	45.654
Adiantamentos a Funcionários	420.422	-	Salários, Provisões e Encargos	3.667.658	3.530.201
Impostos e Contribuições a Recuperar	176.531	176.531	Adiantamento de Clientes	2.452.849	-
Estoques	901.926	383.049	Outras Contas a Pagar	9.703	-
Despesas Antecipadas	209.452	209.452	Partes relacionadas	625.000	-
			Consórcio BRT	2.088.293	860.512
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>8.540.346</b>	<b>10.280.708</b>			
Depósitos Judiciais	1.588.120	-	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>6.786.578</b>	<b>7.683.196</b>
Imobilizado	2.603.715	6.373.208	Provisões para Contingência	5.316.676	5.564.551
Intangível	4.348.511	3.907.500	Obrigações Fiscais	1.469.902	2.118.645
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>20.183.367</b>	<b>11.861.591</b>			
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(9.990.261)</b>	<b>(19.280.618)</b>
			Capital Social	7.925.000	7.925.000
			Prejuízos Acumulados	(17.915.261)	(27.205.618)
			<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>20.183.367</b>	<b>11.861.591</b>

  
Ernesto Ribeiro Martins  
Diretor Superintendente

  
Gerardo Guairoz Figueredo  
Diretor-técnico

  
Jair Campos Filho  
Contabilista  
CRC -RJ 52043-5





AUTO VIAÇÃO TIJUCA S.A.  
CNPJ 33.535.592/0001-03

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2021  
(Em reais)

	2020	2021
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>51.930.890</b>	<b>52.291.561</b>
Custos dos Serviços de Transporte	(43.861.014)	(49.437.302)
<b>Lucro Bruto</b>	<b>8.069.876</b>	<b>2.854.259</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(13.077.283)</b>	<b>(10.219.810)</b>
Despesas Comerciais	(3.072.819)	(3.680.194)
Despesas Administrativas	(9.463.869)	(4.203.242)
Outras Receitas e Despesas Operacionais Líquidas	(540.595)	(2.336.374)
<b>Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro</b>	<b>(5.007.407)</b>	<b>(7.365.551)</b>
<b>Resultado Líquido Financeiro</b>	<b>(3.385.786)</b>	<b>(1.924.806)</b>
Receitas Financeiras	806.039	455.425
Despesas Financeiras	(4.191.825)	(2.380.231)
<b>Resultado Antes dos Impostos sobre a Renda</b>	<b>(8.393.193)</b>	<b>(9.290.357)</b>
Imposto de Renda e Contribuição Social diferidos	(2.608.022)	
<b>Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício</b>	<b><u>(11.001.215)</u></b>	<b><u>(9.290.357)</u></b>

  
Ernesto Ribeiro Martins  
Diretor Superintendente

  
Geraldo Queiroz Figueiredo  
Diretor-técnico

  
Jair Campos Filho  
Contabilista  
CRC -RJ 52043-5



AUTO VIAÇÃO TIJUCA S.A.  
CNPJ 33.535.592/0001-03

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2021  
(Em reais)

	2020	2021
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício	(11.001.215)	(9.290.357)
<b>Ajustes para reconciliar o Lucro Líquido ao Caixa gerado pelas atividades operacionais:</b>	<b>6.822.829</b>	<b>2.343.548</b>
Depreciação e Amortização	5.926.153	437.902
Resultado da Venda de Imobilizado	(4.420.000)	(1.710.000)
Contingências	5.316.676	3.615.646
<b>Variações nos Ativos e Passivos operacionais:</b>	<b>(823.102)</b>	<b>8.879.080</b>
Clientes	(9.616.890)	(839.349)
Estoques	(901.926)	(383.049)
Adiantamentos a Terceiros	(27.705)	-
Adiantamentos a Funcionários	(420.422)	-
Impostos e Contribuições a Recuperar	(176.531)	(176.531)
Despesas Antecipadas	(209.452)	-
Outros Ativos Não Circulantes	(1.588.120)	(5.253.270)
Fornecedores	1.363.320	1.962.526
Obrigações Fiscais	441.219	2.166.298
Salários, Provisões e Encargos	3.667.658	3.531.201
Consórcio BRT	2.088.293	-
Adiantamento de clientes	2.452.849	-
Outras Contas a Pagar	9.703	-
Partes relacionadas	625.000	-
Passivo não circulante	1.469.902	7.871.254
<b>Caixa Líquido gerado pelas atividades Operacionais</b>	<b>(5.001.488)</b>	<b>1.932.271</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento:</b>		
Aquisição de Imobilizado e Intangível	(6.194)	-
Recursos obtidos na venda de Ativo Imobilizado	4.420.000	1.710.000
<b>Caixa Líquido Consumido pelas atividades de Investimento</b>	<b>4.413.806</b>	<b>1.710.000</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos:</b>		
Empréstimos e Financiamentos	12.739.008	4.318.112
<b>Disponibilidades Líquidas aplicadas em atividades de Financiamento</b>	<b>12.739.008</b>	<b>4.318.112</b>
<b>Aumento Líquido no Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>12.151.326</b>	<b>7.960.383</b>
<b>Aumento nas disponibilidades</b>	<b>290.095</b>	<b>122.429</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	-	-
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	290.095	122.429

  
Ernesto Ribeiro Martins  
Diretor Superintendente

  
Geraldo Queiroz Figueiredo  
Diretor-técnico

  
Jair Campos Filho  
Contabilista  
CRC -RJ 52043-5




AUTO VIAÇÃO TIJUCA S.A.  
CNPJ 33.535.592/0001-03

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2021  
(Em reais)

Eventos	Capital Social	Prejuízos Acumulados
Saldo de prejuízo de dezembro de 2018 a 2020	7.925.000	(17.915.261)
Prejuízos em 31 de dezembro de 2021	7.925.000	(9.290.357)
Saldos acumulados de prejuízos em 31 de dezembro 2021	7.925.000	(27.205.618)

  
Ernesto Ribeiro Martins  
Diretor Superintendente

  
Geraldo Queiroz Figueiredo  
Diretor-técnico

  
Jair Campos Filho  
Contabilista  
CRC -RJ 52043-5