

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A
Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2020 e 2021

		ATIVO	
		2020	2021
Circulante	NOTA	81.857.838,38	84.984.804,41
Caixa e equivalentes de caixa	4	2.761.540,59	8.476.727,50
Contas a receber	5	36.327.343,97	24.326.864,75
Estoques	6	2.693.818,87	3.732.075,94
Impostos e contribuições a recuperar	7	4.910,98	4.910,98
Partes relacionadas	8	19.423.289,54	12.944.661,19
Adiantamentos	9	3.899.289,09	4.705.113,42
Outros direitos realizáveis	10	16.747.645,34	30.794.450,63
Não Circulante		12.339.731,52	12.240.546,59
Realizável a longo prazo		4.115.255,74	3.784.966,45
Depósitos judiciais	11	1.333.277,01	1.603.273,70
Despesas do exercício seguinte	12	2.781.978,73	2.181.692,75
Imobilizado	13	8.224.475,78	8.451.771,16
Intangível	14	-	3.808,98
TOTAL DO ATIVO		94.197.569,90	97.225.351,00

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A
 Balanços Patrimoniais em 31 de dezembro de 2020 e 2021
 PASSIVO

		2020	2021
Circulante	NOTA	52.926.723,33	48.602.455,39
Fornecedores	15	4.381.920,29	6.599.648,79
Empréstimos e financiamentos	16	5.991.407,30	7.186.969,95
Impostos e contribuições a recolher	17	29.361.998,96	18.511.043,20
Salários e ordenados a pagar	18	6.554.635,58	6.635.239,70
Provisão para férias e encargos	19	1.849.640,43	1.743.309,50
Adiantamentos de clientes	20	30.000,00	2.844.486,75
Outras obrigações	21	227.730,24	552.366,97
Partes relacionadas	22	4.529.390,53	4.529.390,53
Não Circulante		71.565.798,85	156.256.601,03
Empréstimos e financiamentos	16	20.364.793,90	37.851.648,28
Partes relacionadas	22	7.489.582,00	5.600.989,56
Parcelamento de impostos e contribuições	23	43.711.422,95	15.520.038,37
Obrigações tributárias	24	-	94.447.118,01
Outros débitos	25		710.959,00
Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial	26		2.125.847,81
Patrimônio Líquido		(30.294.952,28)	(107.633.705,42)
Capital Social	27.a	25.800.000,00	25.800.000,00
Resultados acumulados	27.b	(37.537.404,59)	(56.094.952,28)
Prejuízo incorporado Nova Era	27.b		(37.418.803,51)
Resultado do período	27.b	(18.557.547,69)	(39.919.949,63)
TOTAL DO PASSIVO		94.197.569,90	97.225.351,00

RANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS em
31 de dezembro de 2020 e 2021

	NOTA	2020	2021
RECEITA LÍQUIDA	28	83.067.870,68	70.908.812,16
CUSTOS DAS VENDAS	29	(89.358.009,50)	(69.850.273,05)
RESULTADO BRUTO		(6.290.138,82)	1.058.539,11
RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS		902.218,60	(27.768.065,72)
Despesas gerais e administrativas	30	(12.095.212,12)	(6.340.064,82)
Outras receitas(despesas) operacionais, líquidas	31	12.997.430,72	331.945,66
Outras receitas(despesas)não operacionais, líquidas		-	(21.759.946,56)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO E DOS TRIBUTOS		(5.387.920,22)	(26.709.526,61)
RESULTADO FINANCEIRO		(13.169.627,47)	(13.210.423,02)
Receitas Financeiras	32	762.055,07	68.634,53
Despesas Financeiras	33	(13.931.682,54)	(13.279.057,55)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		(18.557.547,69)	(39.919.949,63)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(18.557.547,69)	(39.919.949,63)
Por quota do capital social final		(0,7193)	(1,5473)

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
de 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2021.

Contas	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Resultados Acumulados	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 01 de Janeiro de 2020	25.800.000,00	-	-	(37.537.404,59)	(11.737.404,59)
Resultado líquido do exercício				(18.557.547,69)	(18.557.547,69)
Transferência para reservas de lucros			-	-	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	25.800.000,00	-	-	(56.094.952,28)	(30.294.952,28)
Prejuízo incorporado Nova Era				(37.418.803,51)	(37.418.803,51)
Resultado líquido do exercício				(39.919.949,63)	(39.919.949,63)
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	25.800.000,00	-	-	(133.433.705,42)	(107.633.705,42)

TRANSPORTADORA TURÍSTICA BENFICA S/A
 DEMONSTRAÇÕES DO FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS
 FINDOS EM 31 de Dezembro de 2020 e 2021

MÉTODO INDIRETO

	2020	2021
Resultado Líquido do Exercício	(18.557.547,69)	(39.919.949,63)
Depreciação	2.165.443,24	1.692.304,59
Amortização	664.814,25	-
Despesas Financeiras	13.931.682,54	13.279.057,55
Resultado Líquido Ajustado	(1.795.607,66)	(24.948.587,49)
Contas a receber	(18.164.461,96)	12.000.479,22
Estoques	23.094,80	(1.038.257,07)
Impostos e contribuições a recuperar	2.820.974,11	-
Outros direitos realizáveis	(2.356.519,51)	(14.522.340,33)
Fornecedores	(2.603.826,88)	2.217.728,50
Salários e ordenados a pagar	683.059,00	(473.055,00)
Provisão para férias e encargos	(1.158.048,37)	(106.330,93)
Outras obrigações	203.130,42	9.060,04
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(22.348.206,05)	(26.861.303,06)
Empréstimos e financiamentos	4.415.091,56	19.939.408,78
Despesas Financeiras	(13.931.682,54)	(13.279.057,55)
Impostos e contribuições a recolher	20.938.368,02	55.958.436,79
Partes relacionadas	711.964,61	7.174.066,60
Prejuízo Incorporado Nova Era		(37.418.803,51)
Créditos Suj. à Recup. Judicial		2.125.847,81

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	12.133.741,65	34.499.898,92
Imobilizado	3.179.933,47	(1.523.640,97)
Intangible	6.677.488,81	(399.767,98)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	9.857.422,28	(1.923.408,95)
FLUXO DE CAIXA TOTAL	(357.042,12)	5.715.186,91
Saldo Inicial	3.118.582,71	2.761.540,59
Saldo Final	2.761.540,59	8.476.727,50

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

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.

Efeitos do Coronavírus nas Demonstrações Financeiras: Os impactos da pandemia do Coronavírus estão integralmente refletidos nas demonstrações financeiras do ano de 2021. Ao longo do ano, a sociedade adotou todas as determinações do Ministério da Saúde com relação a redução de exposição de seus colaboradores, através do controle das equipes presenciais, alocação de colaboradores no teletrabalho e afastamento temporário de funcionários do grupo de risco.

No mês de fevereiro de 2021, a companhia aprovou em Assembleia Geral Extraordinária a transformação do mútuo com a sociedade Benfica Logística e Cargas S.A. em participação societária e aquisição das demais ações, passando esta a ser uma subsidiária integral da Transportadora Turística Benfica S.A.

No mês de junho de 2021 foi formalizada a Incorporação da sociedade Nova Era Serviços Administrativos S.A, a qual possuía o mesmo quadro societário que esta companhia.

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.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2021 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 2020 e 2021.

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 28.

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 combustíveis, 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, salários e fornecedores.

j. Outros direitos realizáveis

Referem-se ao direito aquisitivo do terreno da garagem de Diadema/SP, destinado à venda, e a outros direitos realizáveis.

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 14.

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, estaduais e municipais, que estão sendo parcelados perante os respectivos órgãos públicos e ainda não foram homologados.

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./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Disponibilidades bancárias	13.933,99	71.058,55
Aplicações financeiras	<u>2.747.606,60</u>	<u>8.405.668,95</u>
Total	2.761.540,59	8.476.727,50

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 2021 o saldo representativo de contas a receber de clientes apresentou o montante de R\$ 24.326.864,75 (R\$ 36.327.343,97, em 31 de dezembro de 2020).

NOTA 6 – ESTOQUES

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

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Combustível	79.422,03	56.182,42
Lubrificantes	137.390,50	214.344,41
Peças e acessórios	1.745.582,96	2.408.861,48
Pneus e câmaras	603.755,07	868.176,92
Material de Consumo	<u>127.668,31</u>	<u>184.510,71</u>
Total	2.693.818,87	3.732.075,94

NOTA 7 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

Referem-se a valores recuperáveis relacionados a impostos e contribuições estaduais, 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./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
ICMS (Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços)	<u>4.910,98</u>	<u>4.910,98</u>
Total	4.910,98	4.910,98

NOTA 8 - PARTES RELACIONADAS

As transações com partes relacionadas efetuadas pela empresa são baseadas em preços, prazos e premissas, em termos acordados entre as partes. Em 31 de dezembro de 2021 o saldo desta rubrica corresponde a R\$ 12.944.661,19 (R\$ 19.423.289,54, em 31 de dezembro de 2020).

NOTA 9 – ADIANTAMENTOS

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

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Adiantamento a empregados	169.831,61	329.134,56
Adiantamento consórcio	3.693.648,93	2.653.148,26
Adiantamento a fornecedores	<u>35.808,55</u>	<u>1.722.830,60</u>
Total	3.899.289,09	4.705.113,42

NOTA 10 – OUTROS DIREITOS REALIZÁVEIS

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

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Direito aquisitivo terreno garagem Diadema/SP	16.747.645,34	13.086.263,57
Outros Créditos Nova Era	<u>0,00</u>	<u>17.708.187,06</u>
	16.747.645,34	30.794.450,63

NOTA 11 – 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 2021 referidos processos relacionados à área fiscal totalizam R\$ 1.603.273,70.

NOTA 12 – DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE

Referem-se aos encargos financeiros a transcorrer de duplicatas descontadas antecipadamente. Em 31 de dezembro de 2021 o saldo de composição na contabilidade de R\$ 2.181.692,75.

NOTA 13 – IMOBILIZADO

A composição do ativo imobilizado está a seguir demonstrada:

Imobilizado	2020				2021						
	Custo	Depreciação acumulada	%	Saldos em 31/Dez./2020	Aquisições	Baixas		Depreciação anual	%	Depreciação acumulada	Saldos em 31/Dez./2021
						Custo	Depreciação				
Terrenos e imóveis	3.192.503,30	-	-	3.192.503,30	3.000.057,93	(29.679,38)	-	(1.116.780,57)	-	(1.116.780,57)	5.046.101,28
Veículos	55.053.377,90	(51.280.148,24)	20	3.773.229,66	8.000,00			(1.557.099,97)	20	(52.837.248,21)	2.224.129,69
Equipos. e Instalações de oficina	2.329.959,39	(1.294.504,99)	10 a 20	1.035.454,40		(358.420,15)		(139.514,90)	10 a 20	(1.434.019,89)	537.519,35
Equipos. e Instalações de escritório	396.343,08	(174.803,64)	10 a 20	221.539,44	41.627,61	(69,90)		(15.035,31)	10 a 20	(189.838,95)	248.061,84
Locação de veículos					395.959,00						395.959,00
Total	61.368.142,67	(52.749.456,87)		8.222.726,80	3.445.644,54	(388.169,43)		(2.828.430,75)		(55.577.887,62)	8.451.771,16

NOTA 14 – INTANGÍVEL

A composição do ativo intangível está a seguir demonstrada:

Intangível	2020				2021						
	Custo	Amortização acumulada	%	Saldos em 31/Dez./2020	Aquisições	Baixas		Amortização anual	%	Amortização acumulada	Saldos em 31/Dez./2021
						Custo	Amortização				
Outorga	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-	-
Software	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-	-
Marcas e patentes	948,98	-	-	948,98	2.860,00	-	-	-	-	-	3.808,98
Direito de uso de linha telefônica	800,00	-	-	800,00	-	(800,00)	-	-	-	-	-
Total	1.748,98	-	-	1.748,98	2.860,00	-	-	-	-	-	3.808,98

NOTA 15 – FORNECEDORES

O saldo de fornecedores a pagar registrado no passivo circulante, em 31 de dezembro de 2021, é de R\$ 6.599.648,79 (R\$ 4.381.920,29 em 31 de dezembro de 2020). Refere-se a títulos a pagar com vencimentos de curto prazo, e todos relacionados às atividades operacionais da empresa. Encontra-se nessa conta os créditos arrolados na recuperação judicial.

NOTA 16 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Em 31 de dezembro os saldos desta rubrica, referentes a linhas de crédito do Finame, Capital de Giro e Conta Garantida, estavam assim representados:

<u>Circulante</u>	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
BIB Banco Industrial do Brasil S/A	0,00	0,00
Auto Sueco São Paulo Concessionária de Veículos S/A.	0,00	0,00
Banco Bradesco S/A	3.088.477,46	2.826.636,10
Ipiranga Produtos de Petróleo S/A	2.902.929,84	2.902.929,84
Banco Itaú-Unibanco S/A	0,00	222.740,45
Banco do Brasil Nova Era	0,00	535.037,59
Banco Safra Nova Era	0,00	464.043,60
Banco Banrisul Nova Era	0,00	129.909,81
Banco VW Nova Era		104.322,54
Benfica Sul	<u>0,00</u>	<u>1.350,02</u>
Total	<u>5.991.407,30</u>	<u>7.186.969,95</u>

<u>Não Circulante</u>	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Banco ABC S/A	0,00	0,00
Banco Bradesco S/A	1.353.220,35	1.024.156,92
Banco Itaú-Unibanco S/A	1.358.176,49	820.036,89

Banco do Estado do Rio Grande do Sul S/A	503.125,05	503.125,05
Banco Luso Brasileiro S/A	831.204,33	855.926,55
Banco Mercantil do Brasil S/A	3.498.637,06	3.468.637,06
Caruana S/A - Soc. de Crédito, Financ. e Investimento	10.666.960,16	11.271.638,10
Auto Sueco São Paulo Concess. de Veículos S/A.	1.174.999,91	979.166,56
Consórcio Bradesco	978.470,55	67.985,14
Consórcio Banrisul	0,00	56.290,04
Banco do Brasil S/A Nova Era	0,00	5.637.002,54
Portobens Adm de Consórcio Nova Era	0,00	14.935,25
Banco Safra Nova Era	0,00	376.231,96
Banco Banrisul Nova Era	0,00	338.258,69
Mútuos Nova Era	0,00	3.538.785,16
Mais Fácil Com e Log. Ltda	<u>0,00</u>	<u>8.899.472,37</u>
Total	<u>20.364.793,90</u>	<u>37.851.648,28</u>

Total do Circulante + Não Circulante 26.356.201,20 45.038.618,23

NOTA 17 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

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

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
IRRF (Imposto de Renda Retido na Fonte)	1.504.755,80	457.808,60
INSS (Instituto Nacional do Seguro Social)	13.816.508,96	1.417.769,93
COFINS Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social)	3.130.339,85	3.524.659,72
PIS (Programa de Integração Social)	679.117,07	764.919,57
CPRB (Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta)	3.723.410,19	670.897,43
CSRF (Contribuições Sociais Retidas na Fonte)	110.227,24	81.618,06
ICMS (Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços)	446.905,82	1.466.847,79
ISS (Imposto Sobre Serviços)	1.978.231,41	3.356.999,59
FGTS (Fundo de Garantia por Tempo de Serviço)	3.894.728,27	5.179.760,68
Contribuição Sindical	77.774,35	152.025,46
IRPJ – Estimativa Mensal – Nova Era	0,00	1.053.453,21
CSLL – Estimativa Mensal – Nova Era	<u>0,00</u>	<u>384.283,16</u>
Total	29.361.998,96	18.511.043,20

NOTA 18 – SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR

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

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Remuneração direta	4.709.591,57	4.336.201,92
Pensão alimentícia	9.093,20	5.511,44
Rescisão a pagar	<u>1.835.950,81</u>	<u>2.293.526,34</u>
Total	6.554.635,58	6.635.239,70

NOTA 19 – PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS

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./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Provisão de férias	1.593.277,55	1.510.183,64
Provisão de encargos sobre férias	<u>256.362,88</u>	<u>233.125,86</u>
Total	1.849.640,43	1.743.309,50

NOTA 20 – ADIANTAMENTO DE CLIENTES

O saldo desta rubrica, em 31 de dezembro de 2021, corresponde ao montante de R\$ 2.844.486,75 (R\$ 30.000,00, em 31 de dezembro de 2020).

NOTA 21 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

O saldo desta rubrica tem a seguinte composição na contabilidade:

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2020</u>
Autônomos a pagar	24.533,00	24.533,00
Contas de consumo a pagar	3.197,24	0,00
Sócios a pagar	200.000,00	200.000,00
Contas a pagar Nova Era	<u>0,00</u>	<u>327.833,97</u>
Total	227.730,24	552.366,97

NOTA 22 – 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 2020 o saldo representava o montante de R\$ 10.130.380,09 (R\$ 12.018.972,53, em 31 de dezembro de 2020).

NOTA 23 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES PARCELAMENTOS

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

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Parcelamento federal	37.260.744,23	15.483.374,13
Parcelamento estadual	5.681.734,45	0,00
Parcelamento municipal	<u>768.944,27</u>	<u>36.664,24</u>
Total	43.711.422,95	15.520.038,37

NOTA 24 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

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

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Tributos diversos Nova Era	0,00	2.393.608,03
Impostos e contribuições diferidas Nova Era	0,00	1.000.511,09
Dívida Ativa Estadual	0,00	10.159.383,14
Dívida Ativa Receita Federal	0,00	21.715.543,07
Dívida Ativa Previdenciária	0,00	34.337.383,88
Dívida Ativa RFB Nova Era	0,00	2.078.450,96
Dívida Ativa Previdenciária Nova Era	0,00	22.432.204,42
Dívida Ativa outros débitos Nova Era	<u>0,00</u>	<u>330.033,42</u>
	0,00	94.447.118,01

NOTA 25 – OUTROS DÉBITOS

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

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Locação de bens de terceiros	0,00	395.959,00
Participações societárias à pagar	0,00	<u>315.000,00</u>
	0,00	710.959,00

NOTA 26 – CRÉDITOS SUJEITOS À RECUPERAÇÃO JUDICIAL

O saldo desta rubrica em 31 de dezembro de 2021, corresponde ao montante de R\$ 2.125.847,81 e referem-se à créditos sujeitos à recuperação judicial de credores trabalhistas.

NOTA 27 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a. Capital Social

Em 31 de dezembro de 2021, 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 2020	(37.537.404,59)
Resultado do exercício de 2020	(18.557.547,69)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(56.094.952,28)
Prejuízo incorporado Nova Era	(37.418.803,51)
Resultado do exercício em 2021	(39.919.949,63)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(133.433.705,42)

NOTA 28 – RECEITA LÍQUIDA

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

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Receita Bruta		
Venda de Serviços	90.080.044,56	79.186.121,96
Total	90.080.044,56	79.186.121,96
(-) Deduções das Receitas		
ICMS	2.425.478,70	3.456.724,73
COFINS	2.455.965,55	3.079.919,51
PIS	532.875,64	668.346,74
CPRB	1.043.348,05	809.087,81
ISS	554.505,94	263.231,01
Total	<u>7.012.173,88</u>	<u>8.277.309,80</u>
Receita Líquida	83.067.870,68	70.908.812,16

NOTA 29 – CUSTOS DAS VENDAS

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

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Materiais diretos	26.488.192,33	19.266.738,27
Custo com pessoal	35.477.792,42	30.391.805,26
Encargos trabalhistas	6.415.919,79	3.391.839,99
Custos com transporte	30.996,60	9.853,49
Serviços de terceiros	12.689.922,87	10.126.750,93
Depreciação e amortização	2.154.887,98	1.692.304,59
Demais custos	<u>6.100.297,51</u>	<u>4.970.980,52</u>
Total	89.358.009,50	69.850.273,05

NOTA 30 – DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Despesas com pessoal	7.341.714,11	2.587.090,05
Encargos trabalhistas	628.350,19	164.637,81
Aluguel	595.630,42	711.208,85
Água, telefone e internet	1.049.756,19	656.486,61
Impostos e taxas diversas	302.792,93	197.026,65
Honorários de terceiros	1.202.194,39	1.770.115,48
Depreciação e amortização	675.369,51	19.345,59
Contribuições, associação de classe	24.394,55	1.841,94
Despesas gerais	<u>275.009,83</u>	<u>232.311,84</u>
Total	12.095.212,12	6.340.064,82

NOTA 31 – OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS, LÍQUIDAS

Outras receitas	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Recuperação de despesas	204.323,15	331.945,66
Receitas de aluguel	3.860,00	0,00
Demais receitas	<u>935.242,55</u>	<u>0,00</u>
Total	1.143.425,70	331.945,66

Outras despesas	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Perdas com créditos incobráveis	(3.530.613,05)	(7.917,71)
Despesas indedutíveis	(3.280.086,52)	(21.540.570,70)
Ganho e perdas de capital	<u>18.664.704,59</u>	<u>(211.458,15)</u>
Total	11.854.005,02	(21.759.946,56)

Total de outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	12.997.430,72	(21.428.000,90)
--	---------------	-----------------

NOTA 32 – RECEITAS FINANCEIRAS

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Juros Ativos	4.245,56	40.071,77
Descontos obtidos	<u>757.809,51</u>	<u>28.562,76</u>
Total	762.055,07	68.634,53

NOTA 33 – DESPESAS FINANCEIRAS

	<u>31/Dez./2020</u>	<u>31/Dez./2021</u>
Despesas bancárias	264.217,23	168.002,50
Juros passivos sobre financiamentos	12.226.517,47	12.444.424,34
Descontos concedidos	<u>1.440.950,84</u>	<u>666.630,71</u>
Total	13.931.682,54	13.279.057,55

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