

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO POR ESTABELECIMENTO

MATRIZ E FILIAIS

**Exercício Findo em
31 de dezembro de 2022**

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

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE
Valores expressos em Reais

ATIVO			
	NE	2022	2021
CIRCULANTE		3.355.770,77	4.219.943,88
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	68.498,42	1.255.101,95
CAIXA		62.960,11	205.717,65
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA		5.538,31	438.582,81
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - LIQUIDEZ IMEDIATA			610.801,49
CRÉDITOS A RECEBER E OUTROS RECEBÍVEIS	5	2.846.813,18	2.600.785,36
CLIENTES		2.405.966,37	2.162.092,76
OUTROS CRÉDITOS		440.846,81	438.692,60
IMPOSTOS E CONTRIB. A RECUPERAR		357.233,66	392.309,22
ESTOQUES	6	345.221,45	254.564,82
DESPESAS ANTECIPADAS	7	95.237,72	109.491,75
NÃO CIRCULANTE		2.871.571,77	4.971.650,98
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	8	94.088,56	630.365,44
ICMS A RECUPERAR IMOBILIZADO		89.372,20	308.584,14
CRÉDITOS DE PESSOAS LIGADAS		4.716,36	321.781,30
INVESTIMENTOS	9	42.727,13	27.919,72
IMOBILIZADO	10	2.734.756,08	4.313.365,82
BENS EM OPERAÇÃO TRANSPORTE		13.253.085,38	13.210.722,19
BENS EM OPERAÇÃO ADMINISTRATIVO		85.657,57	85.657,57
DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES		10.626.611,87	8.983.013,94
IMOBILIZADO EM CURSO		22.625,00	0,00
TOTAL DO ATIVO		6.227.342,54	9.191.594,86

Lages, SC, 31 de dezembro de 2022

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI
Diretor Presidente

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

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI AS

CNPJ.: 84.935.402/0001-78

Lages - SC

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE

Valores expressos em Reais

PASSIVO			
	NE	2022	2021
CIRCULANTE		3.014.482,62	2.523.318,90
FORNECEDORES	11	308.248,81	73.571,85
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	12	1.702.522,54	1.563.597,88
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	13	194.919,60	158.244,72
OBRIGAÇÕES FISCAIS	14	234.427,94	209.434,38
OUTRAS OBRIGAÇÕES	15	121.089,10	115.534,72
PROVISÕES	16	453.274,63	402.935,35
NÃO CIRCULANTE		3.667.481,82	5.337.067,23
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	12	2.876.324,65	4.334.059,53
OUTRAS OBRIGAÇÕES	17	791.157,17	1.003.007,70
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18	-454.621,90	1.331.208,73
CAPITAL SOCIAL		1.475.000,00	1.475.000,00
RESERVA DE LUCROS		0,00	150.938,67
PREJUÍZOS ACUMULADOS		1.629.621,90	0,00
AÇÕES/QUOTAS EM TESOURARIA		300.000,00	300.000,00
AJUSTE PATRIMONIAL - CISÃO		0,00	5.270,06
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.227.342,54	9.191.594,86

Lages, SC, 31 de dezembro de 2022

Transp. Turismo Manfredi S/A

VALDIR MANFREDI

Diretor Presidente

José Sidney Ribeiro Esmério

CONTADOR

CRC/SC 007026/O-6

CPF 021.042.109-68

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.

CNPJ.84.935.402/0001-78

LAGES - SANTA CATARINA

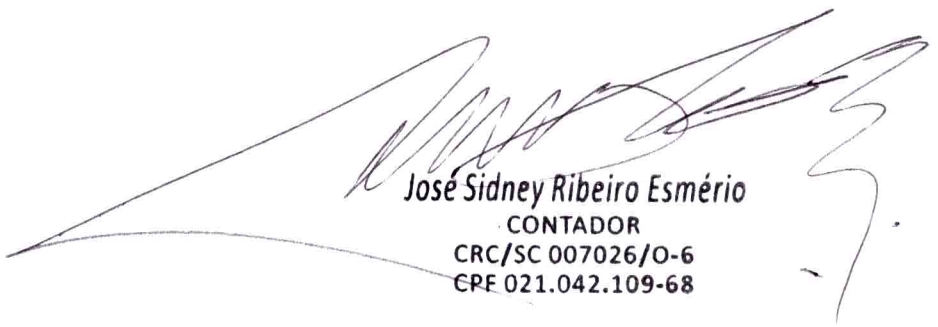
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE
Valores expressos em Reais

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
RECEITA OPERAC. BRUTA DA VENDA DE SERVIÇOS	19	11.476.935,21	18.324.000,24
RECEITAS DE SERVIÇOS		11.476.935,21	18.324.000,24
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		-1.195.951,95	-1.983.985,11
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA VENDAS DE SERVIÇOS		10.280.983,26	16.340.015,13
CUSTOS DOS SERVIÇOS VENDIDOS	20	- 11.164.448,65	- 14.204.476,95
(=) LUCRO BRUTO	-	883.465,39	2.135.538,18
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	21	- 1.788.707,75	- 2.038.809,96
DESPESAS C/VENDAS	21	49.097,16	31.956,39
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	21	1.598.320,03	1.776.692,78
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	21	141.290,56	230.160,79
(+) OUTRAS RECEITAS/ DESPESAS OPERACIONAIS	21	1.450.408,54	620.362,58
(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	-	1.221.764,60	717.090,80
(-) ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	21	565.495,83	741.776,59
DESPESAS FINANCEIRAS	21	571.337,51	753.996,53
RECEITAS FINANCEIRAS	21 -	5.841,68	- 12.219,94
(=) RESULTADO APÓS ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-	1.787.260,43	- 24.685,79
(=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE O LUCRO	-	1.787.260,43	- 24.685,79
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO LÍQUIDO			
(=) PREJUÍZO/LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-	1.787.260,43	- 24.685,79
Prejuízo/Lucro líquido por ação do capital social	-	1,2117	- 0,0167

Lages, SC, 31 de dezembro de 2022.



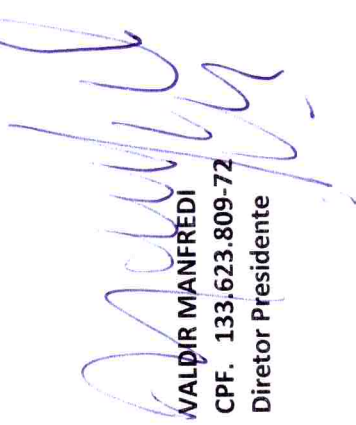
VALDIR MANFREDI
CPF. 133.623.809-72
Diretor Presidente

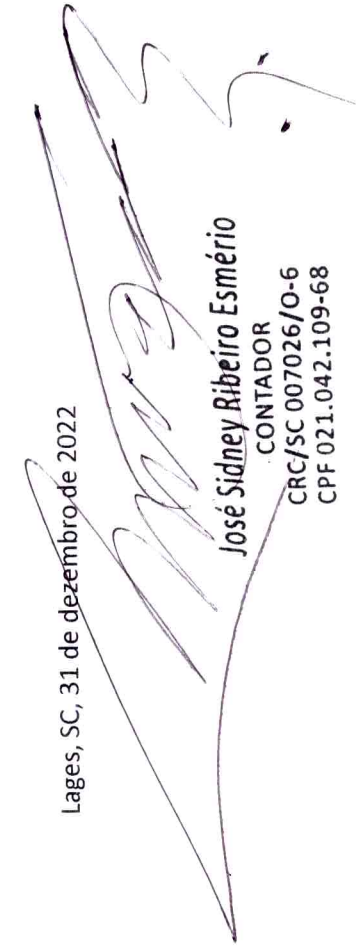


José Sidney Ribeiro Esmério
CONTADOR
CRC/SC 007026/O-6
CRE 021.042.109-68

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE							
Valores expressos em Reais							
HISTÓRICO	Capital Social	Reservas de Lucros	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Ações em Tesouraria	Ajuste Patrimonial Cisão	Total	Demonstração Resultados Abrangentes
Saldos em 31 de dezembro de 2018	1.475.000,00	-	- 483.197,46	- 300.000,00		691.802,54	- 483.197,46
Prejuízo líquido do exercício de 2019			- 1.160.085,31			- 1.160.085,31	- 1.160.085,31
Saldos em 31 de dezembro de 2019	1.475.000,00	-	- 1.643.282,77	- 300.000,00		468.282,77	- 1.643.282,77
Ajuste Patrimonial - Cisão					5.270,06	5.270,06	5.270,06
Lucro Líquido do exercício de 2020			1.804.997,41			1.804.997,41	1.804.997,41
Destinações do lucro líquido:							
Reserva Legal		90.249,87	- 90.249,87				-
Reserva Lucros a disposição da assembleia		71.464,77	- 71.464,77				-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	1.475.000,00	161.714,64	-	- 300.000,00	5.270,06	1.341.984,70	166.984,70
Ajustes de Exercícios Anteriores			13.909,82			13.909,82	13.909,82
Prejuízo líquido do exercício de 2021		- 10.775,97	10.775,97			- 24.685,79	- 24.685,79
Compensação de prejuízo com reservas							-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	1.475.000,00	150.938,67	-	- 300.000,00	5.270,06	1.331.208,73	156.208,73
Ajustes de Exercícios Anteriores			1.429,80			1.429,80	1.429,80
Prejuízo líquido do exercício de 2022		- 90.249,87	- 1.787.260,43			- 1.787.260,43	- 1.787.260,43
Compensação Prejuízo Reserva Legal		- 90.249,87	90.249,87				-
Compensação Prejuízo com Reserva Lucros a disposição da assembleia		- 60.688,80	60.688,80				-
Compensação Prejuízo com Ajuste Patrimonial Cisão			5.270,06		- 5.270,06		
Saldos em 31 de dezembro de 2022	1.475.000,00	-	- 1.629.621,90	- 300.000,00	-	454.621,90	- 1.629.621,90

Lages, SC, 31 de dezembro de 2022


VALDIR MANFREDI
 CPF. 133.623.809-72
 Diretor Presidente


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

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.

CNPJ.84.935.402/0001-78

LAGES - SANTA CATARINA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE

Valores expressos em Reais

	2022	2021
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Prejuízo Líquido do Exercício	- 1.787.260,43	- 24.685,79
Mais:		
Depreciação apropriada no exercício como custo ou despesa	1.680.584,74	1.724.532,20
Reversão CSLL e IRPJ estimativa -2021		146.945,92
Encargos financeiros apropriados no resultado - financiamentos	379.585,69	615.752,33
Variação em contas do ativo - créditos de clientes	-	1.023.843,51
Ajustes de exercícios anteriores	1.429,80	13.909,82
Variação em contas do ativo - despesas antecipadas	14.254,03	
Variação em contas do ativo - realizável a longo prazo	536.276,88	449.187,50
Variação em contas do passivo - fornecedores	234.676,96	
Variação em contas do passivo - obrigações trabalhistas	36.674,88	
Variação em contas do passivo - obrigações tributárias	24.993,56	
Variação em conta do passivo - outras obrigações a pagar	5.554,38	
Variação em conta do passivo - férias e encargos a pagar - FOPAG	50.339,28	
	2.964.370,20	3.974.171,28
Menos:		
Variação em contas do ativo - créditos de clientes	243.873,61	
Ajustes parcelamentos RFB para parcelamento PERT	-	
Variação em contas do ativo - outros créditos	2.154,21	78.798,78
Variação em contas do ativo - estoques	90.656,63	95.717,13
Variação em contas do ativo - despesas antecipadas	-	8.324,20
Variação em contas do ativo realizável a longo prazo	-	
Variação em contas de fornecedores	-	23.544,25
Variação em contas do passivo - obrigações trabalhistas	-	88.032,10
Variação em contas do passivo - Férias e encargos FOPAG	-	95.845,85
Variação em contas do passivo obrigações fiscais	-	226.630,08
Variação em contas do passivo não circulante - outras obrigações	-	373.563,75
Variação em conta do passivo - outras obrigações a pagar	-	15.156,91
Ganho na venda de ativo imobilizado	431.000,00	406.817,05
	767.684,45	1.412.430,10
Geração de caixa líquido atividade operacional	409.425,32	2.537.055,39
II - INVESTIMENTOS		
Valor de Alienação de bens do ativo imobilizado	431.000,00	429.000,00
Participações - capital C cooperativas	14.807,41	2.730,72
Valor de aquisição bens do ativo imobilizado	101.975,00	130.709,00
Geração de caixa líquido uso atividade de investimentos	314.217,59	295.560,28
III - FINANCIAMENTOS		
Financiamentos/empréstimos tomados	631.181,78	32.684,55
Amortizações de financiamentos/empréstimos	2.492.453,57	2.280.297,10
Amortização parcelamento dívida RFB/PERT	48.974,65	47.955,82
IV - Geração de caixa líquido uso atividade de financiamentos	- 1.910.246,44	- 2.295.568,37
V - Fluxo de caixa gerado no período = (I-II+III)	- 1.186.603,53	537.047,30
VI - Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	1.255.101,95	718.054,65
VII - Saldo Final de caixa e equivalentes de caixa	68.498,42	1.255.101,95

Lages, SC, 31 de dezembro de 2022

VALDIR MANFREDI
CPF: 193.623.809-72
Diretor Presidente

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

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.

CNPJ: 84.935.402/0001-78

Lages – Santa Catarina

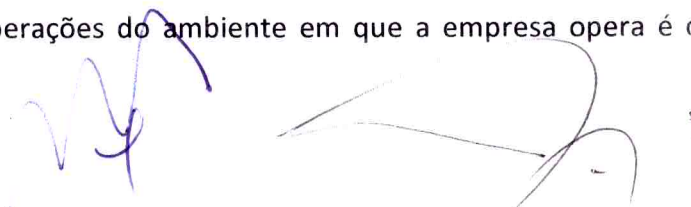
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021
(Valores expressos em Reais)

1) CONTEXTO OPERACIONAL

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A., é uma sociedade anônima brasileira de capital fechado, **tem por objeto social:** a) transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, municipal; b) transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, intermunicipal, interestadual; c) transporte rodoviário coletivo de passageiros, sob regime de fretamento, intermunicipal, interestadual e internacional; d) transporte rodoviário de cargas em geral intermunicipal, interestadual; e) organização de excursões em veículos rodoviários próprios, inter municipal, interestadual e internacional; f) prestação de serviços de oficina mecânica, chapeação e pintura em veículos próprios; g) produção florestal, florestas plantadas. Parágrafo Único: A sociedade poderá participar de outras empresas como meio de realizar o seu objeto social ou para beneficiar-se de incentivos fiscais. A sociedade tem **sede e foro jurídico** na cidade de Lages, estado de Santa Catarina, com os seguintes **ESTABELECIMENTOS:** a) **CASA MATRIZ:** Na cidade de Lages, SC, na Rua Alagoas, nº 265, Bairro São Cristóvão, CEP. 88.509-110; b) **FILIAL CAMPOS NOVOS:** Na cidade de Campos Novos, SC, na Rua Genoval Alves Sampaio, nº 245, Bairro Santo Antonio, CEP. 89.620-000, NIRE: 4290063430-2, CNPJ: 84.935.402/0003-30; c) **FILIAL CAPINZAL:** Na cidade de Capinzal, SC, Acesso Cidade Alta, nº 5066, Bairro São Cristóvão, em Capinzal, SC, CEP. 89665-000. Bairro São Cristóvão, CEP. 89.665-000, NIRE: 4290063456-6, CNPJ: 84.935.402/004-10.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

- a) As demonstrações contábeis do exercício social findo em 31 de dezembro de 2022, foram elaboradas de acordo com a NORMA BRASILEIRA DE CONTABILIDADE, NBC TG 1.001, DE 18 DE NOVEMBRO DE 2021, que aprova a NBC TG 1001, que dispõe sobre a contabilidade para pequenas empresas e também com atendimento as disposições pertinentes da Lei nº 6.404/1976, Lei das Sociedades por Ações.
- b) Até 31 de dezembro de 2022 as demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com a NBC TG 1000 (R1) – CONTABILIDADE PARA PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS (**PMES**), Resolução CFC N° 1.255/09.
- c) **DEMONSTRAÇÕES COMPARATIVAS.** No primeiro ano da adoção da NBC TG 1.001 a empresa não é obrigada a apresentar as demonstrações comparativas, exceto no caso de sociedades anônimas, item 35.9 da Seção 35 - Adoção Inicial - NBC TG 1.001 – CONTABILIDADE PARA PEQUENAS EMPRESAS.
- d) A Moeda Funcional de registro das operações do ambiente em que a empresa opera é o Real.



- e) A Administração desta empresa conclui e declara sob sua exclusiva responsabilidade: a) que todos os documentos e/ou informações gerados e recebidos de seus fornecedores e de outras instituições de relacionamento correspondem aos encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados e estão revestidos de total idoneidade; b) que o saldo de caixa registrado em conta própria foi pela Administração contado, levantado e confirmado fisicamente e perfaz a realidade do período encerrado em 31/12/2022 e 31/12/2021; c) que os estoques registrados em conta própria foram pela Administração contados e levantados fisicamente e avaliados de acordo com a política de mensuração de estoque determinada pela empresa e perfazem a realidade do período encerrado em 31/12/2022 e 31/12/2021; d) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado Plasoft, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de inteira responsabilidade da nossa Administração todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados; e) que as demonstrações contábeis apresentam de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa da empresa, inclusive a destinação do resultado dos exercícios findos até 31/12/2022 e 31/12/2021.
- f) As Demonstrações Contábeis aqui mencionadas correspondem ao período iniciado em 1º de janeiro de 2022 e findo em 31 de dezembro de 2022; e ao período iniciado em 1º de janeiro de 2021 e findo em 31 de dezembro de 2021.
- g) As contas apresentadas no Balanço Patrimonial e demais demonstrações contábeis que individualmente recomenda evidenciação da sua composição, natureza da operação e saldo, estão explicitadas a partir da Nota Explicativa número 4.

3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1. Regime de competência

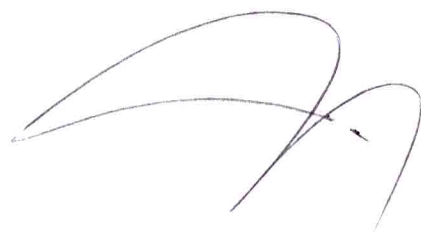
3.2. A empresa **elabora** as demonstrações contábeis, exceto fluxo de caixa, usando o regime de competência.

3.3. Classificação de itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, **ativos** e **obrigações** vencidos ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

3.4. Compensação entre Contas

Como regra geral, nas demonstrações financeiras, nem ativos e passivos, ou receitas e despesas, são compensados entre si, exceto quando a compensação é requerida ou permitida por um pronunciamento ou norma brasileira de contabilidade e esta compensação reflete a essência da transação.



3.5. Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerário em poder da sociedade, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras com vencimento de curto prazo e ou de liquidez imediata de cerca de até três meses ou menos da data de aquisição.

3.6. Contas a receber de clientes

Refere-se a créditos a receber por vendas a prazo de bens/serviços objeto dos negócios da empresa e reconhecidos pelos valores efetivamente faturados, e quando aplicável, ajustados a valor presente, bem como reconhecida constituição para perdas estimadas com créditos a receber, de modo a resultar o valor líquido do crédito a receber.

3.7. Outros Créditos e ou valores operacionais a receber

São créditos e valores representados por adiantamento a fornecedores de bens e serviços, a funcionários e ou de terceiros de relacionamento operacional com a Entidade e estão reconhecidos e ou demonstrados pelos valores originais de custo da operação.

3.8. Impostos a Recuperar

Corresponde a impostos e contribuições a compensar e ou a restituir e estão reconhecidos/contabilizados pelo valor original e classificados de acordo com o prazo e expectativa legal de recuperação de cada crédito fiscal, atualizado, quando aplicável, de juros legais devidos até a data do encerramento do exercício social.

3.9. Ativos Financeiros

Corresponde a **aplicações financeiras em títulos e valores mobiliários** e estão reconhecidos e ou demonstrados pelo valor original da aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos e ou perdas incorridas até a data do encerramento do exercício social.

3.10. Estoques

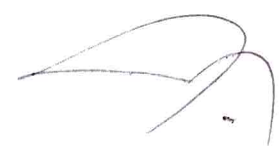
Os estoques de insumos para produção dos serviços de transporte e manutenção da frota na produção de serviços e estão contabilizados pelo custo de aquisição, líquido de impostos recuperáveis quando aplicável, os quais são inferiores aos preços normais de mercado ou valor realizável líquido.

3.11. Despesas Antecipadas

Se refere a apropriações pelo custo de aquisição ou formação de despesas reconhecidas e ou pagas antecipadamente e que serão apropriadas ao resultando pelo regime de competência.

3.12. Imobilizado

- a) Os ativos imobilizados são inicialmente reconhecidos pelo custo de aquisição, que compreende o preço de compra mais qualquer custo diretamente atribuível ao ativo para deixá-lo em condições de uso e funcionamento. Após o reconhecimento inicial os ativos imobilizados são mensurados pelo custo menos a depreciação acumulada.
- b) Adoção inicial do Pronunciamento Técnico CPC 27 - Para efeito da adoção inicial do Pronunciamento Técnicos CPC 27 - Ativo Imobilizado, aprovado pela Resolução CFC Nº 1.263/09, a empresa não promoveu quaisquer ajustes no valor dos seus bens por entender a Administração de que os mesmos se encontram registrados por valores que refletem adequadamente a situação econômica;



- c) A Administração da Empresa entende que não há Indicadores de desvalorização de ativos a que se refere a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, Secção 27, aprovada pela Resolução CFC N° 1255/09.
- d) Os métodos de depreciação, amortização e exaustão são compatíveis com a vida útil econômica do ativo, conforme estabelecido pela RESOLUÇÃO CFC Nº. 1.136/08, que aprova a NBC T 16.9 – Depreciação, Amortização e Exaustão, combinado com a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, Secção 17, aprovada pela Resolução CFC N° 1255/09.
- e) A escrituração contábil da empresa aloca a **depreciação** de ativos em base sistemática ao longo da sua vida útil e escolheu o método de depreciação em linha reta. A Administração da empresa está ciente que deverá revisar seu método atual de depreciação sempre que tenha indicação de mudança relevante no padrão pelo qual a empresa espera consumir os benefícios econômicos futuros dos seus ativos.

3.13. Intangível

Os ativos intangíveis são inicialmente reconhecidos pelo custo de aquisição, que compreende o preço de compra mais qualquer custo diretamente atribuível ao ativo para deixá-los em condições de uso e são amortizados durante sua vida útil estimada pela Administração. Após o reconhecimento inicial os ativos intangíveis são mensurados pelo custo menos a amortização acumulada.

3.14. Passivo circulante e não circulante

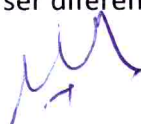
- a) São reconhecidos e demonstrados as obrigações, encargos e riscos, conhecidos ou calculáveis, inclusive tributos a pagar com base no resultado do exercício, sempre atualizados até a data do balanço.
- b) As **contas a pagar aos fornecedores** são obrigações a pagar pelo fornecimento de bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios.
- c) **Empréstimos e Financiamentos** são reconhecidos, inicialmente, pelo custo da operação, ou seja, o valor presente a pagar a instituição credora e, subsequentemente, demonstrados pelo custo atualizado e amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados e o valor dos pagamentos é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em andamento, utilizando o método da taxa de juros efetiva.
- d) **Tributos e contribuições sociais** correntes são reconhecidos pelo valor a pagar, calculados e determinados na forma da legislação tributária pertinente.

3.15. Provisões

Uma provisão é reconhecida no balanço quando a empresa possui uma obrigação legal constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

3.16. Utilização de estimativas

Na preparação das Demonstrações Contábeis de acordo com as práticas contábeis requer que a Administração faça estimativas que afetam os valores apresentados nas mesmas e, em decorrência disso, os resultados efetivos poderão ser diferentes de tais estimativas.



3.17. Reconhecimento das receitas de venda de bens e serviços

A receita de vendas de bens e serviços compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de produtos no curso normal das atividades da entidade. A receita é apresentada líquida dos impostos, contribuições, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos incondicionais concedidos. A receita é reconhecida quando:

- Os riscos e benefícios mais significativos inerentes a propriedade dos bens forem transferidos para o comprador
- Os custos associados a possível devolução da mercadoria puderem ser estimados de maneira confiável,
- Não haja envolvimento contínuo com os bens vendidos,
- O valor da receita pode ser mensurado de forma confiável,
- For provável que benefícios econômicos futuros associados à transação fluirão para a empresa.

3.18. Custo dos produtos, mercadorias e serviços vendidos

- O custo dos serviços é reconhecido a medida que o serviço está sendo executado.
- O custo dos serviços prestados compreende o custo de compra de materiais consumidos na produção dos serviços, mão de obra e outros custos incorridos na prestação dos serviços.

3.19. Demonstração dos fluxos de caixa

Preparada pelo método indireto, de acordo com o Seção 7 da NBC TG 1001 – CONTABILIDADE PARA PEQUENAS EMPRESAS.

4) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2022	2021
Caixa	62.960,11	205.717,65
Depósitos bancários à vista	5.538,31	438.582,81
Aplicações financeiras de liquidez imediata	0,00	610.801,49
Total	68.498,42	1.255.101,95

5) CRÉDITOS - VALORES A RECEBER - CURTO PRAZO	2022	2021
Créditos de clientes	2.405.966,37	2.162.092,76
Cheques a receber	11.475,87	1.475,87
Adiantamento a fornecedores	59.629,01	11.647,53
Créditos a receber de terceiros	0,00	5.850,60
Adiantamento de férias	12.508,27	21.697,78
Adiantamento pró-labore	0,00	4.613,06
ICMS a compensar e recuperar - imobilizado	222.866,77	222.866,76
IRPJ a compensar/estimativa	18.654,74	120.242,50
COFINS a compensar	924,38	474,06
Contribuição social a compensar/estimativa	4.634,82	46.871,23
Pis a compensar	192,46	98,54
ISQN a compensar	496,42	454,76
Outros créditos a receber	109.464,07	2.399,91
Total	2.846.813,18	2.600.785,36

6) ESTOQUE	2022	2021
Óleo diesel	114.417,67	104.023,94
Peças e acessórios	181.965,75	140.619,27
Graxas e lubrificantes	25.201,88	10.895,46
Pneus e câmaras	17.308,68	4.186,00
Estorno credito ICMS	6.327,47	5.159,85
Total	345.221,45	254.564,82

7) DESPESAS ANTECIPADAS	2022	2021
Prêmios de seguros a vencer	95.237,72	109.491,75

8) CRÉDITOS E VALORES A RECEBER - LONGO PRAZO	2022	2021
ICMS a recuperar imobilizado	89.372,20	308.584,14
Créditos de pessoas ligadas	4.716,36	321.781,30
Total	94.088,56	630.365,44

9) INVESTIMENTOS

INVESTIMENTOS EM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS

EMPRESA	PERCENTUAL DE PARTICIPAÇÃO NO CAPITAL SOCIAL		31/12/2022	31/12/2021
	Não disponível			
MOVIMENTAÇÃO	CREDICOMIN	SICOOB	SICREDI	TOTAL
Saldo em 31/12/2021	561,15	26.850,31	508,26	27.919,72
Aquisição cota de capital	425,00		81,65	506,65
Apropriação lucro/sobras/juros	17,12	28.567,29		28.584,41
Resgate recebido de sobras		(14.283,65)		(14.283,65)
Saldo em 31/12/2022	1.003,27	41.133,95	589,91	42.727,13

10) IMOBILIZADO

Demonstrativo do custo de aquisição, depreciação acumulada e valor líquido

10.1 – VIDA ÚTIL DOS BENS

BEM/CONTA	VIDA ÚTIL	TAXA DE DEPRECIAÇÃO
Veículos – ônibus	4 anos	25%
Veículos - automóveis	5 anos	20%
Maquinas e Equipamentos	10 anos	10%
Equipam. Processamento Dados	5 anos	20%
Moveis e Utensílios	10 anos	10%

10.2 – COMPOSIÇÃO

31/12/2022				31/12/2021		
BEM/CONTA	VALOR DE AQUISIÇÃO	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	VALOR CONTÁBIL	VALOR DE AQUISIÇÃO	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	VALOR CONTÁBIL
Veículos	13.201.044,90	10.538.804,29	2.662.240,61	13.162.531,71	8.903.636,60	4.258.895,11
Maquinas e Equipamentos	52.040,48	23.457,03	28.583,45	48.190,48	19.714,31	28.476,17
Equipam. Processamento Dados	57.186,18	52.517,58	4.668,60	57.186,18	49.965,49	7.220,69
Moveis e Utensílios	28.471,39	11.832,97	16.638,42	28.471,39	9.697,54	18.773,85
Kit Terminal de Operações	22.625,00	0,00	22.625,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	13.361.367,95	10.626.611,87	2.734.756,08	13.296.379,76	8.983.013,94	4.313.365,82

10.3 - MOVIMENTAÇÃO

BEM/CONTA	SALDO EM 31/12/21	ADIÇÕES (AQUISIÇÃO NOVA E TRANSFERENCIA)	DEPRECIAÇÃO DO PERÍODO	BAIXAS LIQUIDAS	TRANSFERENCIA	SALDO EM 31/12/22
Veículos	4.258.895,11	75.500,00	1.630.991,57	36.986,81	0,00	2.666.416,73
Maquinas e Equipamentos	28.476,17	3.850,00	4.947,52	0,00	0,00	27.378,65
Equipam. Processamento Dados	7.220,69	0,00	4.811,60	0,00	0,00	2.409,09
Moveis e Utensílios	18.773,85	0,00	2.847,24	0,00	0,00	15.926,61
Kit Terminal de Operações	0,00	22.625,00	0,00	0,00	0,00	22.625,00
TOTAL	4.313.365,82	101.975,00	1.643.597,93	36.986,81	0,00	2.734.756,08

11) FORNECEDORES	2022	2021
FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS	308.248,81	73.571,85

12) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

Credor/vencimento/encargos	2022	2021
Banco Bradesco S.A. empréstimo capital de giro, contrato FINAME 6024329/8, amortização mensal, vencimento em 16/05/2022, encargos, juro de 5% a.a. + atualização pela TLP BNDES. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	0,00	45.027,74 (545,36) 44.482,38

Banco Bradesco S.A. empréstimo capital fixo, cédula de crédito bancário 2905242746, principal, R\$ 556.000,00, amortização mensal em 60 meses, vencimento final 03/03/24, encargos – juro de 0,98% a.m. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	192.554,28 (15.434,21) 177.120,07	346.597,68 (46.677,84) 299.919,84
SICOB/CREDICARU SC/RS, financiamento cédula de crédito bancário 980834, principal, R\$ 2.414.000,00, amortização mensal em 54 parcelas, vencimento final 23/07/25, encargos – juro de 0,089% a.m, amortização inicial em 23/02/21, R\$ 59.890,56. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	1.856.598,06 (243.723,28) 1.612.874,78	2.575.281,18 (449.051,96) 2.126.229,22
Bco.Volvo Brasil S.A., financiamento cédula de crédito bancário 827810, principal, R\$ 1.086.611,13, amortização mensal em 54 parcelas, vencimento final 15/08/25, encargos – juro de 10,15% a.a, amortização inicial em 15/03/21, R\$ 20.122,43. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	729.956,79 (86.039,12) 643.917,67	1.046.677,39 (161.290,56) 885.386,83
Bco.Moneo S.A., financiamento cédula de crédito bancário 646229-0, principal, R\$ 383.200,00, amortização mensal em 57 parcelas, vencimento final 15/08/25, encargos – juro de 9,54% a.a, amortização inicial em 15/03/21, R\$ 20.122,43. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	186.151,08 (23.905,58) 162.245,50	267.900,83 (44.813,17) 223.087,66
Bco.Badesco Financiamento S.A., financiamento cédula de crédito bancário 3601227388, principal, R\$ 452.414,25, amortização mensal em 60 parcelas, vencimento final 06/09/25, encargos – juro de 0,88% a.m, amortização inicial em 06/09/20, R\$ 9.117,04. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	291.745,40 (38.837,52) 252.907,88	392.032,84 (70.423,02) 321.609,82
Bco.Badesco Financiamento S.A., financiamento cédula de crédito bancário 3603669629, principal, R\$ 565.414,25, amortização mensal em 60 parcelas, vencimento final 15/09/25, encargos – juro de 0,88% a.m, amortização inicial em 06/09/20, R\$ 12.203,44. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	402.713,59 (55.079,25) 247.634,34	549.154,87 (98.276,34) 450.878,53
Bco.Moneo S.A., financiamento cédula de crédito bancário 646237-0, principal, R\$ 289.000,00, amortização mensal em 57 parcelas, vencimento final 15/09/25, encargos – juro de 9,54% a.a, amortização inicial em 15/01/21, R\$ 10.132,78. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	254.856,29 (33.003,73) 221.852,56	363.403,21 (60.876,93) 302.526,28
Bco.Volvo Brasil S.A., financiamento cédula de crédito bancário 830593, principal, R\$ 1.428.539,96, amortização mensal em 54		

parcelas, vencimento final 15/10/25, encargos – juro de 10,02%% a.a, amortização inicial em 17/05/21, R\$ 38.466,01. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	1.025.338,55 (125.887,39) 899.451,16	1.445.580,34 (228.675,90) 1.216.904,44
Bco.Bradesco Financiamentos S.A., financiamento cédula de crédito bancário 3607142080, principal, R\$ 37.586,08, amortização mensal em 36 parcelas, vencimento final 20/12/23, encargos – juro de 1,04%% a.m, amortização inicial em 20/01/21, R\$ 1.265,55. Encargo financeiro a transcorrer Saldo	15.186,58 (1.013,85) 14.172,73	30.373,18 (3.740,77) 26.632,41
SICOB/CREDICARU SC/RS, financiamento cédula de crédito bancário 1308313, principal, R\$ 200.000,00, sistema de amortização rotativo mensal em 1 parcela, vencimento final 04/12/2024 Saldo	170.000,00	
(1) TOTAL SALDO DEVEDOR A PAGAR	5.125.100,62	7.057.029,23
(2) TOTAL ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER	622.923,93	1.164.371,85
(3) SALDO CONTÁBIL FINANCIAMENTOS = (1-2)	4.502.176,69	5.897.657,41
(4) SALDO DEVEDOR A PAGAR A CURTO PRAZO	2.002.121,63	2.106.928,64
(5) SALDO ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER – CURTO PRAZO	376.269,59	543.330,76
(6) SALDO CONTÁBIL FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (4-5)	1.625.852,04	1.563.597,88
(7) (+) Saldo Devedor conta Corrente Banco Bradesco	76.668,34	
(8) (+) Saldo Devedor conta Corrente Banco Santander	2,16	
(9) (=) Total saldo obrigações com Instituições Financeiras	1.702.522,54	
(10) SALDO DEVEDOR A PAGAR A LONGO PRAZO	3.122.978,99	4.955.100,62
(11) SALDO ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER – LONGO PRAZO	246.654,34	621.041,09
(12) SALDO CONTÁBIL FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO (7-8)	2.876.324,65	4.334.059,53

13) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2022	2021
Salários a pagar	130.489,17	114.627,89
FGTS a pagar	30.391,57	29.288,32
Retiradas pró-labore a pagar	22.773,32	13.580,65
Outras obrigações a pagar	11.265,54	747,86
Total	194.919,60	158.244,72

14) OBRIGAÇÕES FISCAIS	2022	2021
IRRF a recolher	19.964,72	13.860,22
ICMS a recolher	30.339,99	26.358,71
ISQN a recolher	12.395,11	11.007,18
INSS a recolher	88.267,93	79.493,28
PIS a recolher	6.987,28	6.060,96
COFINS a recolher	32.291,17	27.959,36

Imposto de Renda a pagar	-	-
Contribuição social s/lucro a pagar	-	-
Parcelamento de tributos	44.171,80	44.600,15
Outros tributos a recolher	9,94	94,52
Total	234.427,94	209.434,38

15) OUTRAS OBRIGAÇÕES	2022	2021
Adiantamentos de clientes	17.210,68	4.353,68
Seguros a pagar	99.034,05	92.960,46
Cheques emitidos a compensar	-	7.486,96
Outras contas a pagar	4.844,37	10.733,62
Total	121.089,10	115.534,72

16) FÉRIAS E ENCARGOS A PAGAR - FOPAG	2022	2021
FÉRIAS E ENCARGOS A PAGAR - FOPAG	453.274,63	402.935,35

17) OUTRAS OBRIGAÇÕES - LONGO PRAZO

Credor/vencimento/encargos	2022	2021
Danilo Manfredi - contrato de mútuo, vencimento indeterminado, encargos, juros e 1% a.m.	0,00	180.000,00
Total empréstimo de pessoas ligadas	0,00	180.000,00
Outras obrigações		
Juros s/capital próprio a pagar	573.803,87	573.803,87
Provisão para riscos e reclamações trabalhistas	58.192,13	58.192,13
Provisão para riscos e contingências fiscais	57.168,98	57.168,98
Parcelamento PERT	92.245,35	105.515,58
Parcelamento INSS 632259990	9.746,84	28.327,14
Parcelamento INSS 632620803	0,00	0,00
Total outras obrigações	791.157,17	823.007,70
TOTAL GERAL	791.157,17	1.003.007,70

18) PATRIMÔNIO LÍQUIDO

18.1) CAPITAL SOCIAL

O capital social é de R\$ 1.475.000,00 (hum milhão, quatrocentos e setenta e cinco mil reais), dividido em 1.475.000,00 (hum milhão, quatrocentos e setenta e cinco mil) ações ordinárias, nominativas, do valor nominal de R\$ 1,00 (um real), cada uma, totalmente integralizado.

ACIONISTA	NÚMERO DE AÇÕES 31/12/2022	VALOR EM 31/12/2022	NÚMERO DE AÇÕES 31/12/2021	VALOR EM 31/12/2021
VALDIR MANFREDI	456.165	456.165,00	161.865	161.865,00
RAQUEL SALETE MANFREDI JORDAN	29.430	29.430,00	44.145	44.145,00

CLAUDEMAR MANFREDI	29.430	29.430,00	44.145	44.145,00
JOHNNY ROCHA JORDAN	14.715	14.715,00	0	0,00
MARCIA REGINA BILK MANFREDI	14.715	14.715,00	0	0,00
WALQUIRIA MANFREDI	44.145	44.145,00	44.145	44.145,00
ALINE OLIVEIRA MANFREDI VIEIRA DE LIZ	0	0,00	98.100	98.100,00
MELINA OLIVEIRA MANFREDI	0	0,00	98.100	98.100,00
LÉO OLIVEIRA MANFREDI	0	0,00	98.100	98.100,00
DANILO MANFREDI	194.300	194.300,00	194.300	194.300,00
MATEUS MANFREDI ZANCHET	33.333	33.333,00	33.333	33.333,00
SILVANA MANFREDI	33.334	33.334,00	33.334	33.334,00
PAULO DINIZ MANFREDI	33.333	33.333,00	33.333	33.333,00
MARIA FONTANA MANFREDI	215.576	215.576,00	215.576	215.576,00
LUCIANO MANFREDI	78.724	78.724,00	78.724	78.724,00
SIRLEI APARECIDA BERTUOL DACOREGIO	73.575	73.575,00	73.575	73.575,00
CARLOS ANTONIO BERTUOL	73.575	73.575,00	73.575	73.575,00
ANTONIO CARLOS BERTUOL	73.575	73.575,00	73.575	73.575,00
MARTA LUCIA BERTUOL	73.575	73.575,00	73.575	73.575,00
AÇÕES EM TESOURARIA	3.500	3.500,00	3.500	3.500,00
TOTAL	1.475.000	1.475.000,00	1.475.000	1.475.000,00

18.2. LUCROS ACUMULADOS

Representa resultado acumulado ao longo da continuidade da empresa:

NATUREZA	31/12/22	31/12/21
Reserva a Disposição da Assembléia	0,00	60.688,80
Reserva Legal	0,00	90.249,87
Prejuízos Acumulados	1.629.621,90	0,00
TOTAL	1.629.621,90	150.938,67

18.3 DEMAIS CONTAS DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

NATUREZA	31/12/22	31/12/21
Ações em tesouraria	300.000,00	300.000,00
Ajuste Patrimonial – Cisão	0,00	5.270,06
TOTAL	300.000,00	305.270,06

19) RECEITA BRUTA DE VENDAS DE SERVIÇOS	31/12/22	31/12/21
RECEITAS DE SERVIÇOS	11.476.935,21	18.324.000,24
Receitas de fretes	16.125,36	17.204,38
Receitas de passageiros intermunicipais	387.416,60	111.491,01
Receitas de fretamento intermunicipais	4.419.978,13	8.991.310,94
Receitas de viagens turismo Interm.Interest.	26.235,00	0,00
Receitas conc.e fretamento municipais	4.254.307,97	7.645.655,94

Receitas de passageiros municipais	2.372.872,15	1.557.012,22
Serviços de manutenção e reparação mecânica	0,00	1.325,75
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.195.951,95	1.983.985,11
Vendas Canceladas	0,00	39.252,60
Serviços Cancelados	37.645,98	0,00
ICMS sobre vendas	581.968,80	1.052.759,12
COFINS sobre vendas	323.594,82	520.818,17
PIS sobre vendas	70.139,52	112.847,09
ISQN	182.602,83	258.308,13
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS DE SERVIÇOS	10.280.983,26	16.340.015,13

20) CUSTO DOS BENS E SERVIÇOS VENDIDOS	31/12/22	31/12/21
MÃO DE OBRA	3.983.209,90	5.530.419,80
MOTORISTAS	2.175.795,51	3.137.946,90
Salários	1.758.429,20	2.434.024,66
13 Salário	178.406,00	224.196,10
Férias	207.845,10	320.525,02
Aviso prévio e indenizações	31.115,21	159.201,12
COBRADORES	32.824,09	21.016,21
Salários	27.065,43	16.825,33
13 Salário	2.345,63	1.474,74
Férias	2.977,18	2.716,14
Aviso prévio e indenizações	435,85	-
OFICINA	788.858,58	1.054.856,06
Salários	642.157,29	825.074,27
13 Salário	52.706,81	71.146,06
Férias	72.570,66	105.828,04
Aviso prévio e indenizações	21.423,82	52.807,69
ENCARGOS SOCIAIS	985.731,72	1.316.600,63
Previdência Social	756.154,55	1.023.292,54
FGTS	229.577,17	293.308,09
GASTOS GERAIS	7.181.238,75	8.679.349,54
Combustíveis	3.213.376,73	4.000.352,78
Graxas e lubrificantes	31.647,41	74.221,03
Refeições e Hospedagens	274.346,67	330.747,32
Peças de reposição	435.788,93	503.158,14
Manutenção de veículos	68.524,82	63.273,24
Pneus e camaras	145.234,87	160.053,60
Emplacamento de veículos	167.999,03	153.414,20
Pedágio	106.413,05	110.769,34
Seguros	266.886,59	386.727,85
Outros custos	216,25	414,00
Alugueis	315.535,00	379.620,00

Manutenção de outros imobilizados	32.824,81	4.032,04
Serviços de terceiros	6.562,08	340.025,96
Depreciação	1.672.925,90	1.712.707,67
Uniformes e equipamentos de trabalho	9.493,28	8.572,97
Assistência médica	58.654,62	41.375,58
Água e esgoto	8.798,91	7.664,75
Energia elétrica	23.541,05	33.565,33
Serviço manutenção de veículos	196.213,77	200.364,39
Serviço pneus e camaras	62.354,24	79.839,30
Monitoramento de veículos	1.883,36	1.353,24
Medicina e Segurança do Trabalho	52.110,00	66.457,72
Vigilância	13.697,46	15.163,27
Fretes e carretos	8.249,49	2.732,32
Serviço de guincho, guindaste, içamento	6.894,44	1.650,00
Alimentação de animais	1.620,20	1.093,50
RECUPERAÇÃO CRÉDITO PIS / COFINS	(554,21)	(507,31)
Recuperação crédito PIS	(95,87)	(89,53)
Recuperação crédito COFINS	(458,34)	(417,78)
RECUPERAÇÃO CRÉDITO ICMS	0,00	(4.785,08)
Recuperação ICMS S/ compra	0,00	(4.785,08)
TOTAL CUSTO DE SERVIÇOS VENDIDOS	11.164.448,65	14.204.476,95

21) DESPESAS OPERACIONAIS	31/12/22	31/12/21
DESPESAS COM VENDAS E ADMINISTRATIVAS	1.647.417,19	1.808.649,17
DESPESAS COM VENDAS	49.097,16	31.956,39
DESPESAS GERAIS VENDAS	49.097,16	31.956,39
Comissões s/ vendas pessoa jurid.	31.576,36	8.886,39
Propaganda e publicidade	14.727,80	17.870,00
Despesas diversas	1.493,00	-
Brindes	1.300,00	5.200,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.598.320,03	1.776.692,78
DESPESAS COM PESSOAL	606.354,89	825.925,39
Salários	325.625,18	429.760,22
Férias	46.702,99	60.754,27
13 Salário	30.971,89	38.058,91
Previdência Social	141.169,92	247.878,43
FGTS	27.497,02	38.522,32
Aviso prévio e indenizações	32.401,29	10.755,19
Vale transporte	1.986,60	196,05
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	991.965,14	950.767,39

Assistência médica	158.927,68	171.103,12
Contabilidade e auditoria	130.500,00	98.100,00
Copa, cozinha e refeitório	3.191,62	2.404,16
Depreciações	7.658,84	11.824,53
Desp. Bens de natureza permanente	336,80	248,00
Despesas diversas	0,00	80,00
Despesas ineditíveis	7.688,16	7.370,00
Despesas legais e judiciais	3.922,91	3.946,17
Despesas de viagens e representação	3.776,24	0,00
Donativos e contribuições	0,00	500,00
Manutenção, reparos e limpeza	19.136,89	31.423,89
Material de expediente	17.587,68	23.044,79
Medicamentos	4.176,41	31.166,59
Mensalidades, assoc. e sindicatos	66.945,04	67.788,28
Multas de trânsito	4.348,67	6.411,11
Retiradas pró-labore	322.596,00	284.724,00
Seguros	26.703,42	18.323,53
Serviços profissionais - PF	13.827,50	8.754,04
Serviços profissionais - PJ	47.878,97	13.689,20
Telefone, telefax e correio	47.122,47	56.225,88
Treinamento e pessoal	5.100,00	9.190,00
Outras despesas operacionais	1.200,00	-
Cópias e autenticações	5.483,41	856,81
Programas e softwares	89.492,28	97.752,77
Patrocínio	3.000,00	0,00
Serviços tratamento resíduos	974,15	999,20
Despesas com funerais	250,00	2.750,00
Vigilância	140,00	1.383,32
Chaveio, confecções, carimbos, placas e sinaliz.	0,00	708,00
ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	565.495,83	741.776,59
DESPESAS FINANCEIRAS	571.337,51	753.996,53
Juros pagos ou incorridos	23.253,63	49.667,69
Juros, comissões e despesas bancárias	547.752,89	704.328,81
Descontos concedidos	319,00	0,03
Correção Monetária pré fixada	11,99	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS	5.841,68	12.219,94
Descontos obtidos	1.502,11	9.773,04
Receita aplicações financeiras	1.633,13	824,80
Juros auferidos	2.623,55	1.622,10
Variação Cambial Ativa	82,89	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	141.290,56	230.160,79
Impostos e taxas municipais	29.194,21	21.309,63
Impostos e taxas estaduais	75.476,51	172.696,82

Outros impostos e taxas federais	8.659,57	18.500,89
ICMS diferencial de alíquota	2.435,57	1.972,48
IOF	169,77	104,28
Multas fiscais dedutíveis	9.014,90	4.546,06
PIS s/ receitas financeiras	37,02	0,00
PIS s/outras receitas operacionais	2.867,46	1.967,63
COFINS s/ receitas financeiras	227,83	0,00
COFINS S/ outras receitas operacionais	13.207,72	9.063,00
TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS	2.354.286,47	2.780.586,55
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	1.450.408,54	620.362,58
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.454.446,65	642.545,53
Indenizações p/ acidente recebidas	0,00	4.600,00
Outras Receitas Diversas	11.129,09	0,00
Receita alienação imobilizado	431.000,00	429.000,00
Receita dividendos e lucros	28.613,93	3.400,62
Receita de aluguel	980.159,62	205.544,91
Recuperação de custos e despesas	2.531,70	0,00
Superveniências ativas	1.012,31	0,00
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	4.038,11	22.182,95
Custo imobilizado vendido	0,00	22.182,95
Perdas p/baixa investimento/imobilizado	0,00	0,00
Gastos e perdas c/ sinistro	559,00	0,00
Outras perdas de crédito	3.479,11	0,00

22) EVENTO SUBSEQUENTE (NBC TG 24)

A administração da empresa declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

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

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

NATUREZA	31/12/22	31/12/21
PROVISÃO PARA RISCOS E RECLAMAÇÕES TRABALHISTAS	58.192,13	58.192,13
PROVISÃO PARA RISCOS E CONTINGENCIAS FISCAIS	57.168,98	57.168,98

24) CONTINUIDADE (NBC TG 26 (R5) – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS, item 25)

A administração da empresa autorizou a produção e apresentação das demonstrações contábeis elaboradas no pressuposto da continuidade normal dos negócios da empresa.

25) BENS SEGURADOS

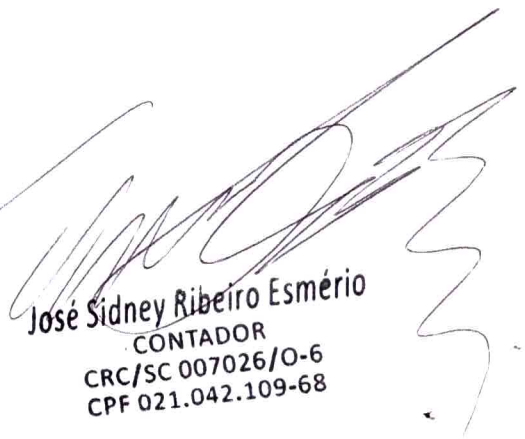
Os valores dos bens segurados são determinados e controlados em bases técnicas que se estimam suficientes para cobertura de eventuais perdas decorrentes de sinistros.

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

Em 31 de janeiro de 2023 a Administração concedeu a autorização para a conclusão das demonstrações contábeis.

TRANSPORTES E TURISMO MANFREDI S.A.


VALDIR MANFREDI
CPF. 133.623.809-72
Diretor Presidente


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