

RODOVIÁRIO LÍDER S.A.
RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO E
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 2022

LINK DE ACESSO: www.grupolider.com.br/informacoes-financeiras

RODOVIÁRIO LÍDER S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

CONTÉUDO

Relatório da Administração

Quadro 1 – Balanço Patrimonial

Quadro 2 – Demonstração do Resultado do Exercício

Quadro 3 – Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Quadro 4 – Demonstração dos Fluxos de Caixa

Quadro 5 – Demonstração do resultado abrangente

Notas explicativas às demonstrações financeiras

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO DA RODOVIÁRIO LÍDER S.A.

Aos Senhores Acionistas,

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação dos Senhores Acionistas as demonstrações financeiras e respectivas notas explicativas relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021. No ensejo, a Diretoria coloca-se à disposição dos Prezados Acionistas para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

1. Planejamento estratégico

O planejamento estratégico para o ano de 2022 segue a linha dos últimos anos, com foco na reestruturação das operações da empresa buscando melhoria na qualidade dos serviços prestados.

2. Declaração de revisão das demonstrações contábeis pelos diretores

Pelo presente relatório, os Diretores do Rodoviário Líder S.A., sociedade por ações de capital fechado, com sede na cidade de Campos dos Goytacazes – RJ, à Rua Rocha Leão, nº 100, Parque Caju, inscrita no CNPJ sob nº 22.777.692/0001-11, para fins do disposto nos incisos V e VI do artigo 25 da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009 (“**INSTRUÇÃO**”), declaram que reviram, discutiram e concordam com as demonstrações contábeis do Rodoviário Líder S.A. relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022.

3. Agradecimentos

Agradecemos aos Senhores Acionistas a confiança em nós depositada; aos nossos funcionários pelo trabalho e a competência no desempenho de suas funções e aos nossos fornecedores e parceiros pelo apoio e confiança.

Campos dos Goytacazes – RJ, 16 de fevereiro de 2023.

Diretores

GLAUCO DO AMARAL BRAZ

RENZO DO AMARAL BRAZ

FLAVIO WILSON ABDALA DO AMARAL

QUADRO 1 (Página 1)

RODOVÁRIO LÍDER S.A.
CNPJ: 22.777.692/0001-11
NIRE: 33300305777

BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em R\$)

	Notas		
	Explicativas	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO			
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	385.954	275.423
Clientes	5	10.585.078	8.244.899
Outros créditos	6	111.072	296.628
Estoques	7	707.992	1.233.296
Impostos a recuperar		78.369	21.841
Despesas antecipadas		19.487	501.767
TOTAL DO CIRCULANTE		11.887.952	10.573.854
NÃO CIRCULANTE			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			
Depósitos judiciais	8	3.204.944	3.655.274
Outros créditos	9	1.384.291	1.779.506
		4.589.235	5.434.780
INVESTIMENTOS	10	2.141.317	3.182.497
IMOBILIZADO	11	27.245.618	62.025.093
INTANGÍVEL			
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		33.976.170	70.642.370
TOTAL DO ATIVO		45.864.122	81.216.224

QUADRO 1 (Página 2)

RODOVÁRIO LÍDER S.A.
CNPJ: 22.777.692/0001-11
NIRE: 33300305777

BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em R\$)

	Notas Explicativas	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO			
CIRCULANTE			
Fornecedores		849.580	1.305.477
Empréstimos e financiamentos	12	-	3.267
Obrigações trabalhistas	13	1.010.196	995.913
Tributos a recolher	14	692.924	370.226
Dividendos a pagar		130.585	130.585
Adiantamentos de clientes		248.354	248.354
Outras obrigações	15	600.002	1.021.865
TOTAL DO CIRCULANTE		3.531.641	4.075.687
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	12	14.954.489	25.110.893
Obrigações fiscais		455.098	455.098
Impostos diferidos	16	7.287.183	16.714.140
Parcelamento de tributos	17	5.563.462	8.687.163
Outras obrigações	18	53.490	1.019.618
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		28.313.722	51.986.912
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	19.a	57.605.286	41.195.699
Adiantamentos para futuro aumento de capital-AFAC		11.500.000	20.000.000
Ajustes de avaliações patrimoniais	19.b	14.145.708	32.445.095
Prejuízos acumulados		(69.232.235)	(68.487.169)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		14.018.759	25.153.625
TOTAL DO PASSIVO		45.864.122	81.216.224

QUADRO 2

RODOVÁRIO LÍDER S.A.
CNPJ: 22.777.692/0001-11
NIRE: 33300305777

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em R\$)

	Notas	31/12/2022	31/12/2021
	Explicativas		
Receita operacional líquida	20.a	47.552.010	37.177.783
Custos das vendas e serviços prestados	20.b	(41.076.665)	(31.227.987)
Lucro bruto		6.475.345	5.949.796
Despesas administrativas	20.c	(7.911.255)	(9.011.682)
Depreciações e amortizações		(535.225)	(678.852)
Despesas vendas de imobilizados		-	(1.764.970)
Receitas vendas de imobilizados	20.d	1.811.775	7.273.650
Outras receitas operacionais, líquidas	20.e	5.357.226	6.733.362
Lucro operacional antes dos resultados financeiros		5.197.866	8.501.304
Receitas financeiras	21	149.910	566.997
Despesas financeiras	21	(5.861.351)	(9.550.507)
Receitas (despesas) financeiras, líquidas		(5.711.441)	(8.983.510)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		(513.575)	(482.206)
(-) Contribuição Social		(70.222)	-
(-) Imposto de Renda		(181.340)	-
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(765.137)	(482.206)
Atribuível a:			
Acionista controlador		(460.753)	(301.752)
Participação dos não controladores		(304.384)	(180.454)
		(765.137)	(482.206)

QUADRO 3

RODOVÁRIO LÍDER S.A.
CNPJ: 22.777.692/0001-11
NIRE: 33300305777

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE PARA O EXERCÍCIO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em R\$)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Lucro Líquido do Exercício	765.137	(482.206)
Outros resultados abrangentes	-	-
Variação do valor líquido do investimento		
Total do Resultado Abrangente do Exercício	<u>765.137</u>	<u>(482.206)</u>
Atribuível a:		
Acionista controlador	(460.753)	(301.752)
Participação dos não controladores	<u>(304.384)</u>	<u>(180.454)</u>
	<u>(765.137)</u>	<u>(482.206)</u>

QUADRO 4

RODOVÁRIO LÍDER S.A.
CNPJ: 22.777.692/0001-11
NIRE: 33300305777

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em R\$)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
1. DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
A - PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES:		
Lucro líquido acumulado do exercício após cisão	765.299	(482.206)
Prejuízo do período abrangido pela	(1.530.436)	
Depreciação/amortização	529.433	678.852
Resultado (positivo) negativo vendas invest/imob/intang.	-	(5.508.680)
Ajustes conta de avaliação	20.071	-
(=) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	<u>(215.633)</u>	<u>(5.312.034)</u>
B - ACRÉSCIMOS/DECRÉSCIMOS NOS ATIVOS E PASSIVOS:		
Pelo (aumento) diminuição do contas a receber	(2.340.179)	5.516.412
Pelo (aumento) diminuição de outros créditos	129.028	1.405.823
Pelo (aumento) diminuição da conta de estoques	525.304	312.640
Pelo (aumento) diminuição da conta de despesas antecipadas	482.280	349.473
Pelo (aumento) diminuição do realizável a longo prazo	2.017.544	10.538
Pelo aumento (diminuição) da conta de fornecedores	(455.897)	(42.216)
Pelo aumento (diminuição) do contas a pagar	(84.882)	(4.894.009)
Pelo aumento (diminuição) de outros valores - passivo não circulante	(4.143.319)	746.121
(=) TOTAL DOS ACRÉSCIMOS/DECRÉSCIMOS NOS ATIVOS E PASSIVOS	<u>(3.870.121)</u>	<u>3.404.782</u>
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>(4.085.754)</u>	<u>(1.907.252)</u>
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Pela aquisição de investimento	(130.819)	(139.600)
Pela aquisição de imobilizado	(68.320)	(686.464)
Pelo recebimento na venda de invest./imobil./intang.	-	7.273.650
(=) CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(199.139)</u>	<u>6.447.586</u>
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Aumento (redução) de empréstimo e financiamento - passivo circulante	(3.267)	3.267
Aumento (redução) de empréstimo e financiamento - passivo não circulante	(10.102.915)	(23.388.222)
Adiantamento p/futuro aumento de capital	14.501.606	20.000.000
Ajuste devedores de períodos anteriores	-	(2.738.236)
(=) CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	<u>4.395.424</u>	<u>(6.123.191)</u>
4 - AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>110.531</u>	<u>(1.582.857)</u>
5 - DEMONSTRAÇÃO DO AUMENTO/REDUÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
I. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	275.423	1.858.280
II. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	385.954	275.423
AUMENTO/REDUÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	<u>110.531</u>	<u>(1.582.857)</u>

QUADRO 5

RODOVÁRIO LÍDER S.A.
 CNPJ: 22.777.692/0001-11
 NIRE: 33300305777

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
 EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
 (Em R\$)

Descrição	Capital Social	Afac-Adiant. p/Fut. Aum Capital Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total
Saldo em 31.12.2020	41.195.699		34.566.887	(65.266.727)	10.495.859
Afac-Adiant. p/Futuro Aum. de Capital Social		20.000.000			20.000.000
Aumento de Capital					-
Ajuste Devedores de Periodos Anteriores				(2.738.236)	(2.738.236)
Resultado abrangente do exercicio				(482.206)	(482.206)
Ajuste Avaliação Patrimonial			(2.121.792)		(2.121.792)
Saldo em 31.12.2021	41.195.699	20.000.000	32.445.095	(68.487.169)	25.153.625
Cisão parcial em 30/09/2022	(6.592.019)		(16.017.546)		(22.609.565)
Afac-Adiant. p/Futuro Aum. de Capital Social		14.501.606			14.501.606
Aumento de Capital por Afac	23.001.606	(23.001.606)			-
Ajuste Devedores de Periodos Anteriores				20.071	20.071
Resultado abrangente do exercicio				(765.137)	(765.137)
Ajuste Avaliação Patrimonial Reflexo			(2.281.842)		(2.281.842)
Saldo em 31.12.2022	57.605.286	11.500.000	14.145.708	(69.232.235)	14.018.759

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em R\$)**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Rodoviário Líder S. A. (Companhia), fundada em 1957, com sede na cidade de Campos dos Goytacazes, estado homônimo, tem como objeto social a exploração do ramo de transporte rodoviário decargas em geral, de cargas frigorificadas, de cargas de derivados do petróleo em geral, de cargas de minérios, seja a granel ou em embalagens especiais; o transporte coletivo e urbano de passageiros, municipal/intermunicipal e em regime de fretamento; serviço de socorro; locação de veículos, de implementos rodoviários e máquinas em geral; a armazenagem provisória de cargas em geral, ressalvando-se que não realizará a emissão dos títulos previstos no Decreto nº 1.102, de 21 de novembro de 1903; e a prestação de serviços de terraplenagens em geral.

1.1 Cisão Parcial

Em 31 de agosto de 2022 em assembleia geral extraordinária, foi aprovada a proposta de cisão parcial da Companhia, e incorporação da parcela cindida pela Líder Logística e Transportes Ltda., inscrita no CNPJ 44.403.919/0001-00 com sede na cidade de Montes Claros - MG.

Conforme Cisão realizada na data base de 30 de setembro de 2022, apresentamos a seguir, os saldos de ativo e passivo cindidos, bem como demonstração do resultado e demonstração dos fluxos de caixa da atividade anterior a cisão:

a) Acervo líquido:

ATIVO		PASSIVO	
TOTAL DO CIRCULANTE	-	TOTAL DO CIRCULANTE	-
	-	Obrigações tributárias	10.532.168
	-	TOTAL DO NÃO CIRCULANTE	10.532.168
	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
	-	Capital social	6.592.019
IMOBILIZADO	33.141.733	Ajuste de avaliação patrimonial	16.017.546
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE	33.141.733	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	22.609.565
ATIVO TOTAL	33.141.733	PASSIVO TOTAL	33.141.733

1.2 COVID-19 (Coronavirus)

O surto do novo coronavírus (COVID 19) foi considerado pela Organização Mundial da Saúde (OMS) uma pandemia em 11 de março de 2020 com impactos relevantes na economia e, conseqüentemente, nas regiões em que a Companhia opera.

Nesse sentido, a Administração da Companhia esclarece que, diante das medidas adotadas pelas autoridades públicas e os impactos na atividade econômica global decorrentes dessa pandemia, não ocasionaram efeitos relevantes em suas demonstrações financeiras e impactos que pudessem comprometer a continuidade dos seus negócios e/ou as estimativas contábeis mais significativas.

A Companhia segue monitorando de forma diligente toda e qualquer informação a respeito do tema para que decisões tempestivas possam ser tomadas para minimizar seus reflexos.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A emissão dessas demonstrações contábeis foi autorizada pela Diretoria em 06 de fevereiro de 2023. As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e a legislação em vigor.

2.1. Base de Mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor.

2.2. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em Real, moeda funcional da Companhia.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Uso de estimativas contábeis e julgamentos

Em conformidade com as normas contábeis vigentes, a administração da Companhia é requerida a fazer julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores apresentados em ativos, passivos, receitas e despesas.

b) Apuração do Resultado

Foi adotado o regime de competência dos exercícios para elaboração das demonstrações contábeis e apuração dos resultados.

c) Reconhecimento da receita

As receitas auferidas representam os ingressos brutos recebidos ou a receber pela venda dos serviços e se dão da seguinte forma:

(i) Receita de venda de serviços

Quando o valor das vendas e os custos são mensuráveis de forma confiável, seja provável que os benefícios econômicos futuros fluirão para a Companhia e, os riscos e benefícios foram integralmente transferidos ao comprador.

(ii) Receita financeira

A receita financeira é reconhecida "*pro-rata die*" com base no método da taxa de juros efetiva.

d) Caixa e equivalentes de caixa

Os itens de caixa e equivalentes de caixa são inicialmente reconhecidos pelo seu valor justo, sendo posteriormente avaliados pelo custo amortizado com base na taxa de juros efetiva da operação. Os riscos de mercado envolvendo estas operações são insignificantes.

e) Contas a receber

As contas a receber estão refletidas pelo valor presente estimado de realização. A estimativa de perda do valor recuperável é estabelecida quando há evidência objetiva de que a Companhia não irá arrecadar os valores devidos.

f) Estoques

Os estoques de peças, combustíveis, lubrificantes, materiais de consumo e almoxarifado são avaliados pelo custo médio de aquisição, não excedendo o valor de mercado.

g) Imobilizado

O ativo imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição e/ou construção devidamente deduzidos da depreciação acumulada e perdas ao valor recuperável (*impairment*), se houver. A depreciação é calculada com base no método linear e leva em conta a vida útil-econômica dos bens. O valor residual e a vida útil econômica do estimada dos bens são revisados e ajustados, se necessário, na data de encerramento de cada exercício.

h) Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, transação a transação, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. A contrapartida dos ajustes a valor presente é contabilizada contra as contas de resultado que deram origem ao referido passivo. A diferença entre o valor presente de uma transação e o valor de face do passivo é apropriada ao resultado ao longo do prazo do contrato com base no método do custo amortizado e da taxa de juros efetiva.

i) Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido

A companhia é optante pelo Lucro Real como regime de tributação, calculando a apuração mensal por balanço de suspensão/redução em conformidade à legislação em vigor.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Para fins da demonstração dos fluxos de caixa, incluem caixa e equivalentes de caixa que são representados por disponibilidades em moeda nacional, aplicações em instituições financeiras de primeira linha e são remuneradas com base em percentuais da variação do certificado de depósitos interfinanceiros (CDI), cujo vencimento das operações, na data da efetiva aplicação, seja igual ou inferior a 90 dias e apresente risco insignificante de mudança de valor justo.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Caixa	484	484
Bancos	385.173	121.699
Aplicações financeiras	297	153.240
Soma	385.954	275.423

5. CLIENTES

O saldo das contas a receber está pulverizado entre diversos clientes Pessoas Físicas e Jurídicas e encontra-se a vencer na data do balanço, não havendo necessidade de provisão para perdas com recebimento de créditos.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Faturamento CTRC e locação	2.154.177	2.201.067
Clientes a receber	8.430.901	6.043.832
Soma	10.585.078	8.244.899

6. OUTROS CREDITOS

Valores a receber decorrente da movimentação de empréstimos a terceiros, adiantamentos realizados antecipados para aquisição de estoque e material de consumo, vendas de mercadorias através de cartões de crédito e cheques devolvidos.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Clientes diversos	59.536	55.834
Adiantamentos	51.536	240.794
Soma	111.072	296.628

7. ESTOQUES

Os estoques de peças, acessórios, combustíveis e lubrificantes são avaliados pelo custo médio de aquisição, não excedendo o valor de mercado.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Peças e acessórios	353.811	337.715
Lubrificantes	23.688	17.893
Pneus e câmaras	206.906	763.991
Diversos	13.569	28.265
Material de consumo	109.958	85.412
Estoque em poder de terceiros	60	20
Soma	707.992	1.233.296

8. DEPÓSITOS JUDICIAIS

Os valores em ações judiciais sobre questões tributárias, trabalhistas e cíveis, com base em informações de seus assessores jurídicos e análise das demandas judiciais, constitui provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas prováveis esperadas no desfecho das ações em curso como segue:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Contingências tributárias	2.462.694	2.633.907
Contingências trabalhistas	742.250	1.021.367
Soma	3.204.944	3.655.274

9. OUTROS CREDITOS

Refere-se a valores de impostos a recuperar, e outros, estando assim demonstrados:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Ciap – Icms a Recuperar	65.506	460.721
Rodoviário Líder Ltda. - SCP	1.318.350	1.318.350
Investimento temporário Telerj	435	435
Soma	1.384.291	1.779.506

10. INVESTIMENTOS

Os valores dos investimentos em 31/12/2022 e 31/12/2021 apresentam a seguinte composição:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Lance Patrimonial S. A.	7.593	7.593
Rodoviário Líder Ltda. – SCP	1.754.267	1.754.267
Consórcios	119.718	1.315.637
Coopermata	259.739	105.000
Soma	2.141.317	3.182.497

11. IMOBILIZADO LÍQUIDO

A movimentação do imobilizado no período findo em 31 de dezembro de 2022 está sumarizada da seguinte forma:

Movimentação do Imobilizado						
Descrição	2.021	2022				Imobilizado Líquido
	Imobilizado Líquido	Aquisições	Cisões	Reavaliação	Depreciações	
Terrenos	25.762.467	-	(22.436.201)	-	-	3.326.266
Prédios e Benfeitorias	13.072.448	-	(10.705.533)	(292.431)	(210.598)	1.863.886
Maquinas, ferramentas e Equipamentos	2.774.572	-	-	-	(88.997)	2.685.575
Móveis e Utensílios	21.928	68.320	-	-	(7.605)	82.643
Veículos	20.056.527	-	-	(878.405)	(150.368)	19.027.754
Computadores	318.374	-	-	-	(77.657)	240.717
Software	18.777	-	-	-	-	18.777
Total	62.025.093	68.320	(33.141.734)	(1.170.836)	(535.225)	27.245.618

Taxas de depreciações: A Companhia utiliza o método linear para depreciação de seu ativo imobilizado. **As taxas de amortização das Benfeitorias em propriedades de terceiros variam em função do prazo do contrato de arrendamento.

As depreciações dos exercícios de 2022 e 2021 estão assim demonstradas:

Descrição	2022	2021
Despesas com depreciações	535.225	678.852
Total	535.225	678.852

12. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os empréstimos e financiamentos tomados são reconhecidos, inicialmente, quando do recebimento dos recursos. Em seguida, os empréstimos e financiamentos tomados são apresentados pelo custo amortizado, isto é, acrescidos de encargos e juros proporcionais ao período incorrido ("pro rata temporis").

2022				2021
Vencimento	Descrição	Circulante	Não Circulante	
2023	Banco Bradesco S/A - taxa 2,92%a.a.		-	3.267
2023	Banco Bradesco S/A - taxa 6,00%a.a.	-	-	174.619
2023	Sicoob-Coopemata - taxa 1,70%a.m.	-	3.340.741	4.318.519
2023	Banco Santander S/A - taxa 0,74%a.m.	-	7.443.973	9.651.422
2023	Banco Safra S/A - taxa 0,47%a.m	-	-	9.583.333
2023	Armazéns Gerais DG Ltda. - taxa CDI	-	1.007.907	733.000
2023	Franco Suíço Emp. Imob. Ltda. - Taxa CDI	-	3.161.868	650.000
			14.954.489	25.114.160

a) A Companhia não contratou nos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 financiamentos com cláusulas restritivas ("Covenants").

13. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Valores de obrigações trabalhistas e previdenciárias estando assim demonstrados:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Salários	224.706	228.027
Pensões alimentícias	-	2.523
Provisões de férias e encargos	517.070	506.985
Encargos – FGTS/INSS/Sindical	268.420	258.378
Soma	1.010.196	995.913

14. TRIBUTOS A RECOLHER

Valores de obrigações tributárias referentes aos impostos federais, estaduais e municipais, estando assim demonstrados:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Tributos federais - PIS/COFINS/IRRF	495.900	199.320
Tributos estaduais	194.329	165.527
Tributos municipais	2.695	5.379
Soma	692.924	370.226

15. OUTRAS OBRIGAÇÕES

Valores a pagar relativos às demais obrigações estando assim demonstrados:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Seguros	144.099	228.425
Água e esgoto	139	237
Alugueis	7.394	7.394
Policard	7.458	14.614
Carreteiros Agregados	218.272	248.534
Créditos a identificar	222.640	522.661
Soma	600.002	1.021.865

16. IMPOSTOS DIFERIDOS – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Valores referentes aos impostos federais diferidos sobre ajuste de avaliação patrimonial:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Imposto de renda - IRPJ	5.358.223	12.289.809
Contribuição social - CSLL	1.928.960	4.424.331
Soma	7.287.183	16.714.140

17. PARCELAMENTO DE TRIBUTOS – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Valores referentes aos parcelamentos de impostos estaduais, federais e débitos previdenciários assim demonstrados:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Impostos previdenciários	844.078	1.358.865
Impostos estaduais	160.482	428.547
Impostos federais	4.558.902	6.899.751
Soma	5.563.462	8.687.163

18. OUTRAS OBRIGAÇÕES – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Valores a pagar relativos às demais obrigações estando assim demonstrados:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Consórcios	53.490	1.019.618
Soma	53.490	1.019.618

19. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital social

Em 31 de dezembro de 2021 o capital social está representado por:

Acionistas	Qtd. Ações	Valor/R\$	Percentual (%)
J.L. BRAZ PARTICIPAÇÕES S/A	34.688.979	34.688.979,00	60,2184%
BRAULIO BRAZ PARTICIPAÇÕES S/A	8.455.549	8.455.549,00	14,6784%
G.T. BRAZ PARTICIPAÇÕES S/A	6.969.550	6.969.550,00	12,0988%
D.A. TAMBASCO PARTICIPAÇÕES S/A	5.220.840	5.220.840,00	9,0631%
Espólio de JOSÉ BRAZ	2.035.764	2.035.764,00	3,5340%
R. CALDAS PARTICIPAÇÕES LTDA	234.604	234.604,00	0,4073%
Soma	57.605.286	57.605.286,00	100%

b) Ajustes de avaliações patrimoniais:

Referem-se às avaliações de terrenos e prédios e benfeitorias

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Ajustes de avaliações patrimoniais	14.145.708	32.445.095
Soma	14.145.708	32.445.095

20. DEMONSTRAÇÕES DAS RECEITAS LÍQUIDAS, DESPESAS E OUTRAS RECEITAS:

a) Receitas líquidas

A principal receita da Companhia é a com venda de serviços, conforme demonstrado a seguir líquidas de devoluções, descontos concedidos e impostos incidentes:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Serviço de Transporte de Cargas	55.962.646	44.506.020
Serviço de Armazenagem e Estadia	-	166.887
Serviço de Locação de veículos e mão de obra	284.072	449.827
Receita de Locação de imóveis	475.363	299.715
(=) Receita bruta	56.722.081	45.422.449
(-) ICMS	(4.115.828)	(4.058.801)
(-) PIS	(870.524)	(717.811)
(-) COFINS	(4.014.812)	(3.309.466)
(-) ISS	(12.882)	(26.684)
(=) Impostos	(9.014.046)	(8.112.762)
(-) Devoluções/Vendas Canceladas	(156.025)	(131.904)
(=) Deduções	(156.025)	(131.904)
(=) Receita Líquida	47.552.010	37.177.783

b) Custos:

Composição:

Descrição	2022	2021
Pessoal (salários, benefícios, encargos e pro-labore)	16.983.882	12.096.051
Seguros diversos	790.949	637.533
Aluguel e locação	6.380	12.890
Despesas com comunicação	896	1.146
Despesas com manutenção	1.181.250	949.116
Peças e acessórios	963.778	1.304.241
Combustíveis	18.013.396	13.396.244
Pneus e câmaras	1.630.020	800.060
Materiais de consumo	7.912	14.447
Outros Impostos e Taxas	1.158.405	1.737.942
Outras despesas	339.797	278.317
Total	41.076.665	31.227.987

c) Despesas administrativas:

Composição:

Descrição	2022	2021
Pessoal (salários, benefícios, encargos e pró-labore)	3.569.301	4.944.738
Provisão de férias, 13ºsalários e encargos sociais	941.633	1.198.372
Seguros diversos	388.072	316.299
Aluguel e locação	104.570	91.863
Despesas com comunicação	242.282	524.103
Despesas com manutenção	154.539	132.249
Serviços prestados por pessoas físicas e jurídicas	268.365	1.016.520
Materiais de consumo	35.957	44.164
Água e energia elétrica	48.765	78.831
Viagens e representações	49.144	23.411
Outros impostos e taxas	656.056	193.389
Vale transporte e PAT	160.279	142.576
Processamento de dados	21.049	11.511
Despesas diversas	1.271.243	293.656
Total	7.911.255	9.011.682

d) Receitas venda imobilizado:

Refere-se à venda de terrenos, máquinas e ferramentas e veículos do ativo imobilizado.

Descrição	2022	2021
Terrenos	-	7.000.000
Máquinas e ferramentas	49.200	54.150
Veículos	1.762.575	219.500
Total	1.811.775	7.273.650

e) Outras receitas operacionais:

Receitas oriundas de lucros recebidos, reversões de despesas e recuperações de impostos

Descrição	2022	2021
Lucros e dividendos recebidos	-	2.126
Reversões de provisões de folhas de pagamentos	227.533	928.751
Reversão de despesas operacionais	1.227.808	3.092.446
Receitas de créditos PIS/COFINS	3.901.885	2.624.232
Indenizações judiciais	-	85.807
Total	5.357.226	6.733.362

21. RESULTADO FINANCEIRO

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Receitas de aplicações financeiras	7.372	1.043
Descontos obtidos	123.632	544.006
Receitas financeiras	18.906	21.948
Total das Receitas Financeiras	149.910	566.997
Juros s/ empréstimos	(4.106.556)	(3.985.825)
Descontos concedidos	(1.492.714)	(5.431.779)
Juros e despesas financeiras	(30.351)	(132.903)
Perda no Recebimento de Creditos	(231.730)	-
Total das Despesas Financeiras	(5.861.351)	(9.550.507)
Resultado Financeiro	(5.711.441)	(8.983.510)

22. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Companhia opera com instrumentos financeiros, com destaque para disponibilidades, incluindo aplicações financeiras, duplicatas a receber e contas a pagar.

Considerando a natureza dos instrumentos, excluindo os instrumentos financeiros derivativos, com os quais a Companhia não opera, o valor justo é basicamente determinado pela aplicação do método do fluxo de caixa descontado. Os valores registrados no ativo e passivo circulante têm liquidez imediata ou vencimento, em sua grande maioria, em prazos inferiores há 60 dias. Considerando as características e o prazo desses instrumentos, que são sistematicamente realizados, os valores contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020 aproximam-se a valores justos. Os principais instrumentos financeiros ativos e passivos da Sociedade em 31 de dezembro de 2021 e 2020, bem como os critérios para sua valorização/avaliação, estão descritos a seguir:

a) Equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa da Sociedade são mantidos em instituições financeiras de reconhecida liquidez, o que minimiza risco de realização desses valores.

b) Risco de crédito

O principal fator de risco de mercado que afeta o negócio da Companhia é o risco de crédito. Companhia constitui provisão para redução ao valor recuperável quando há evidência objetiva de que não irá arrecadar todos os valores devidos de acordo com os termos originais das contas a receber.

23. COBERTURA DE SEGUROS

A Companhia desenvolve programa de gerenciamento com o objetivo de limitar riscos, contratando coberturas compatíveis com seu porte e com a dimensão de suas operações. A cobertura é contratada por montante considerado adequado pela administração para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza da sua atividade, a dispersão geográfica de suas dependências, os riscos envolvidos em suas operações e a orientação de consultores especializados.

GLAUCO DO AMARAL BRAZ

Diretor

CPF/MF sob o nº 032.262.866-09

RENZO DO AMARAL BRAZ

Diretor

CPF/MF sob o nº 045.247.966-57

FLAVIO WILSON ABDALA DO AMARAL

Diretor

CPF/MF sob o nº 136.054.706-10

THIAGO SANTOS DE FREITAS

Contador

CRCMG 092749

CPF/MF sob o nº 086.144.376-41