

AUTO VIAÇÃO TIJUCA S.A.

CNPJ 33.535.592/0001-03

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2022

1. Contexto Operacional

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

As demonstrações financeiras foram aprovadas e autorizadas para divulgação pela diretoria da

2. Apresentação das Demonstrações Financeiras

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

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

Moeda Funcional

Os itens incluídos na demonstração financeira da Companhia são mensurados utilizando a moeda do principal ambiente econômico, no qual a Companhia atua ("moeda funcional"). A moeda

3. Resumo das Principais Práticas Contábeis

3.1 Caixa e Equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo. A sociedade considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de

3.2 Ativos e passivos circulantes e não circulantes

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

3.3 Imobilizado

O ativo imobilizado é demonstrado ao custo histórico, líquido de depreciação acumulada. Esse custo inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela Administração.

A depreciação é calculada com base no método linear ao longo da vida útil estimada dos ativos.

3.4 Estoques

Referem-se à material para consumo da frota de ônibus. São apresentados pelo método de custo médio.

3.5 Resultado

As receitas, custos e despesas da operação são contabilizadas no resultado do exercício, em

conformidade com o regime contábil da competência de exercícios. A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber, é apresentada líquida de impostos, abatimentos e descontos.

3.6 Fornecedores

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

3.7 Tributação

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

Imposto / contribuição	Abreviação
Programa de Integração Social	PIS
Contribuição para o financiamento da seguridade social	COFINS
Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta	CPRB
Imposto sobre serviço	ISS

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

3.8 Demonstração do fluxo de caixa

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

4. **Capital Social**

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

* * *

Diretoria Executiva

Diretor Presidente – Jacob Barata Filho
Diretor Superintendente – Ernesto Ribeiro Martins

Contabilista Responsável

Jair Campos Filho
Contabilista
CRC -RJ 52043-5

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

BALANÇO PATRIMONIAL
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

ATIVO	2021	2022	PASSIVO	2021	2022
CIRCULANTE	<u>1.580.883</u>	<u>2.061.433</u>	CIRCULANTE	<u>23.459.013</u>	<u>25.655.643</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	122.429	131.907	Empréstimos e Financiamentos	17.060.120	16.155.183
Clientes	689.422	1.148.882	Fornecedores	1.962.526	2.636.767
			Obrigações Fiscais	45.654	343.164
Impostos e Contribuições a Recuperar	176.531	117.751	Salários, Provisões e Encargos	3.531.201	2.172.412
Estoques	383.049	582.780	Outras Contas a Pagar		2.340.605
Despesas Antecipadas	209.452	80.113	Consórcio BRT	860.512	2.007.512
NÃO CIRCULANTE	<u>10.280.708</u>	<u>8.431.055</u>	NÃO CIRCULANTE	<u>7.683.196</u>	<u>13.563.107</u>
	-		Provisões para Contingência	5.564.551	5.228.443
Imobilizado	6.373.208	6.932.716	Obrigações Fiscais	2.118.645	983.268
Intangível	3.907.500	1.498.339	Emp. Bc Guanabara		1.553.437
			Passivo Descoberto BRT		5.797.959
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>(19.280.618)</u>	<u>(28.726.262)</u>
			Capital Social	7.925.000	7.925.000
			Prejuízos Acumulados	(27.205.618)	(36.651.262)
TOTAL DO ATIVO	<u>11.861.591</u>	<u>10.492.448</u>	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>11.861.591</u>	<u>10.492.448</u>

Ernesto Ribeiro Martins
Diretor Superintendente

Diretor Presidente
Jacob Barata Filho

Jair Campos Filho
Contabilista
CRC -RJ 52043-5

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

	2021	2022
Receita Operacional Líquida	52.291.561	62.994.870
Custos dos Serviços de Transporte	(49.437.302)	(55.607.365)
Lucro Bruto	2.854.259	7.387.505
Despesas Operacionais	(10.219.810)	(7.876.821)
Despesas Comerciais	(3.680.194)	(1.930.561)
Despesas Administrativas	(4.203.241)	(5.946.260)
Outras Receitas e Despesas Operacionais Líquidas	(2.336.374)	
Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro	(7.365.551)	(489.316)
Resultado Líquido Financeiro	(1.924.806)	(3.114.464)
Receitas Financeiras	455.425	89.196
Despesas Financeiras	(2.380.231)	(3.203.660)
Resultado Antes dos Impostos sobre a Renda	(9.290.357)	(3.603.780)
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício	<u>(9.290.357)</u>	<u>(3.603.780)</u>

Ernesto Ribeiro Martins
Diretor Superintendente

Diretor Presidente
Jacob Barata Filho

Jair Campos Filho
Contabilista
CRC -RJ 52043-5

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

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

Eventos	Capital Social	Prejuízos Acumulados
Saldo de prejuízo de dezembro de 2018 a 2020	7.925.000	(17.915.261)
	-	
Prejuízos em 31 de dezembro de 2021	7.925.000	(15.132.220)
Prejuízos em 2022	7.925.000	(3.603.780)
Saldos de Prejuízos acumulados em 31 de dezembro 2022	7.925.000	(36.651.261)

Ernesto Ribeiro Martins
Diretor Superintendente

Diretor Presidente
Jacob Barata Filho

Jair Campos Filho
Contabilista
CRC -RJ 52043-5

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2022
(Em reais)

	2021	2022
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	(9.290.357)	(3.603.780)
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício		
Ajustes para reconciliar o Lucro Líquido ao Caixa gerado pelas atividades operacionais:	2.343.548	595.591
Depreciação e Amortização	437.902	595.591
Resultado da Venda de Imobilizado	(1.710.000)	
Contingências	3.615.646	
Variações nos Ativos e Passivos operacionais:	(8.879.080)	2.303.000
Clientes	(839.349)	(1.148.882)
Estoques	(383.049)	(582.780)
Impostos e Contribuições a Recuperar	(176.531)	(175.172)
Outros Ativos Não Circulantes	(5.253.270)	(5.797.959)
Fornecedores	1.962.526	2.636.767
Obrigações Fiscais	2.166.298	1.326.432
Salários, Provisões e Encargos	3.531.201	4.513.015
Passivo não circulante	7.871.254	1.531.579
Caixa Líquido gerado pelas atividades Operacionais	(15.825.889)	651.500
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento:		
Recursos obtidos na venda de Ativo Imobilizado	1.710.000	-
Caixa Líquido Consumido pelas atividades de Investimento	1.710.000	-
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos:		
Empréstimos e Financiamentos	17.057.120	651.500
Disponibilidades Líquidas aplicadas em atividades de Financiamento	17.057.120	651.500
Aumento Líquido no Caixa e Equivalentes de Caixa	(2.818.802)	-
Aumento nas disponibilidades	122.429	53.689
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	122.429	53.689

Ernesto Ribeiro Martins
Diretor Superintendente

Diretor Presidente
Jacob Barata Filho

Jair Campos Filho
Contabilista
CRC -RJ 52043-5

