

TB Serviços, Transporte, Limpeza, Gerenciamento e Recursos Humanos S/A

CNPJ nº 60.924.040/0001-51

Mensagem aos Acionistas

Prezados Acionistas do Grupo TB

É com grande satisfação que apresentamos as demonstrações financeiras da TB Serviços e suas unidades de negócio referentes ao ano de 2022. Neste último ano, enfrentamos desafios significativos, mas também alcançamos conquistas notáveis. Gostaríamos de compartilhar os principais resultados e indicadores financeiros que evidenciam o desempenho da empresa no ano de 2022. Em 2022, o Grupo TB registrou um crescimento em suas receitas em relação ao ano anterior. Esse aumento foi impulsionado pelo desenvolvimento de negócios no setor privado. Apesar dos desafios enfrentados o Grupo TB conseguiu manter sua margem de lucro operacional apresentado em 2022, demonstrando assim a eficiência de nossas operações e a capacidade de gerar resultados positivos mesmo em um cenário competitivo. O Grupo TB continuou a investir em inovação em 2022, visando aprimorar nossos produtos e serviços, bem como expandir nossa presença no mercado. O Grupo TB também obteve êxito em nossos esforços para otimizar custos e melhorar a eficiência operacional. Implementamos medidas de controle de gastos e revisamos processos internos. **Investimentos em Sustentabilidade:** O Grupo TB reforçou seu compromisso com a sustentabilidade em 2022, sendo pioneiro a oferecer veículos híbridos e 100% elétricos aos clientes, os quais levam melhoria da eficiência energética de suas operações. Essas ações sustentáveis não apenas contribuíram para a proteção do meio ambiente, mas também fortalecem nossa reputação junto aos stakeholders e à sociedade. **Perspectivas Futuras:** Continuaremos focados em nossa estratégia, acreditando sempre nas novas oportunidades de negócios e estamos preparados para enfrentar os desafios do mercado de forma proativa e buscar o crescimento sustentável de longo prazo. Gostaríamos de destacar os avanços significativos que alcançamos em relação aos nossos processos internos. Um dos principais destaques foi o foco na sustentabilidade do nosso ERP (Enterprise Resource Planning), com a melhoria e integração

de módulos do sistema Protheus, o que permitiu o abandono de antigos sistemas e resultou em uma redução de custos. Através do aprimoramento do nosso ERP, obtivemos ganhos em eficiência e integração de processos para o envio de obrigações sociais e fiscais de maneira digital e on-line. Além disso, concluímos a implantação do aplicativo "MEU RH", que está disponível para todos os profissionais da empresa. Esse aplicativo proporcionou maior autonomia aos colaboradores, permitindo o acesso a informações sobre salários, benefícios, férias, entre outros, de forma rápida e fácil, contribuindo para a gestão eficiente dos recursos humanos e o fortalecimento do engajamento dos profissionais. Outro marco importante foi o início da implantação do ponto eletrônico com biometria facial. Essa medida visa aumentar a precisão e a segurança na marcação de ponto dos colaboradores, eliminando possíveis inconsistências e garantindo a conformidade com a legislação trabalhista. Essa iniciativa demonstra o compromisso do Grupo TB em adotar práticas modernas e tecnológicas além de trazer redução de tempo dispendido pelos encarregados operacionais e analistas do RH no registro mensal do ponto, aprimorando a gestão de recursos humanos e garantindo a transparência em nossos processos internos. Com todas essas ações, buscamos aprimorar a eficiência operacional, reduzir custos, fortalecer a integração de processos e promover a transparência e a conformidade em nossas práticas internas. Acreditamos que essas iniciativas serão fundamentais para o crescimento sustentável do Grupo TB, tornando-a ainda mais competitiva e preparado para enfrentar os desafios do mercado. Continuaremos investindo em melhorias nos nossos processos internos, buscando a excelência operacional e a inovação, com o objetivo de agregar valor aos clientes. **Abordagem do Novo Marco do Saneamento:** Gostaríamos de destacar o novo marco de saneamento que foi recentemente implementado no Brasil e como isso impacta a nossa área URBEM. O novo marco de saneamento, regulamentado pela Lei nº 14.026/2020, tem como

objetivo promover a universalização dos serviços de água e esgoto no país, por meio da atração de investimentos privados, estímulo à concorrência, ampliação da eficiência operacional e garantia de sustentabilidade econômico-financeira das empresas do setor. Para a URBEM, o novo marco representa uma série de oportunidades e desafios. Dentre os principais pontos destacamos: Ampliação de Mercado: Com a entrada de novos players e maior competição no setor, surgem oportunidades de expansão do nosso mercado de atuação. A possibilidade de participação em licitações para concessões e parcerias público-privadas (PPP) em diferentes regiões do país pode abrir novas frentes de negócio e possibilitar o crescimento do Grupo TB na área de saneamento urbano. Em resumo, o novo marco de saneamento urbano traz tanto oportunidades quanto desafios para a URBEM. Estamos atentos às mudanças regulatórias e comprometidos em buscar formas de aproveitar as oportunidades, superar os desafios e continuar sendo uma empresa competitiva. **Visão do futuro:** Como parte da nossa visão de futuro para a economia do Brasil, acreditamos em uma perspectiva de estabilidade dos preços, o que pode proporcionar a possibilidade de redução da taxa básica de juros, que atualmente encontra-se em níveis elevados no início de 2023. Essa redução dos juros pode criar um ambiente propício para o crescimento orgânico sustentado dos nossos negócios. Estamos atentos às oportunidades de negócios que possuam sinergia com as áreas de atuação do Grupo TB, buscando sempre investimentos rentáveis e alinhados com as melhores práticas de sustentabilidade, governança corporativa e responsabilidade socioambiental. Estamos confiantes de que a combinação de uma visão de futuro baseada na estabilidade dos preços, crescimento orgânico sustentado, foco em negócios com sinergia e rentáveis, aliados às melhores práticas ESG, contribuirá para o sucesso do Grupo TB e para o benefício de todos os nossos stakeholders.

Nesterson da Silva Gomes – Diretor

Relatório da Administração

Senhores Acionistas: Em cumprimento aos dispositivos legais e estatutários, temos o prazer de submeter ao exame e apreciação de V. Sas, as demonstrações financeiras relativas às atividades da empresa do exercício social referente ao período findo em 31 de Dezembro de 2022 compreendendo o Balanço Patrimonial e as correspondentes Demonstrações de Resultado do Exercício, da Movimentação nas Contas do Patrimônio Líquido e da Demonstração de Fluxo de Caixa. São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

A Diretoria

Balanços Patrimoniais em 31 de dezembro (Em Reais)					
Ativo	2022	2021	Passivo	2022	2021
Ativo Circulante	210.102.410	230.817.480	Passivo Circulante	76.336.993	78.384.068
Disponível	17.800.199	28.740.886	Fornecedores	18.799.586	15.123.533
Caixa e Bancos	17.800.199	28.740.886	Obrigações com Pessoal	12.509.909	10.311.148
Créditos	192.302.210	202.076.594	Impostos a Recolher	2.674.854	2.828.783
Clientes	83.327.317	80.978.482	Imposto de Renda	308.611	–
Outros Créditos	107.180.477	119.601.357	Contribuição Social	105.688	–
Impostos a Recuperar	1.794.416	1.496.756	Empréstimos e Financiamentos	39.941.444	49.573.951
Ativo não Circulante	192.850.487	190.829.588	Contas a Pagar	1.996.900	546.654
Ativo Realizável a Longo Prazo	32.136.845	56.039.134	Passivo não Circulante	140.859.663	179.220.401
Outros Créditos	12.971.184	1.096.570	Empréstimos e Financiamentos	87.198.024	108.791.770
Coligadas e Controladas	19.165.661	54.942.564	REFIS	36.900.817	62.087.063
Investimentos	10.727.746	11.352.431	Coligadas e Controladas	3.709.710	–
Participações Societárias	10.727.746	11.352.431	Contas a Pagar	2.274.502	8.341.567
Ativo Imobilizado	148.949.116	122.403.149	Imposto de Renda Diferido	7.917.626	–
Imobilizado Líquido	148.949.116	122.403.149	Contribuição Social Diferido	2.858.985	–
Ativo Intangível	1.036.780	1.034.875	Patrimônio Líquido	185.756.241	164.042.598
Intangível	1.036.780	1.034.875	Capital Social	160.000.000	160.000.000
			Reservas	25.756.241	4.042.598
Total do Ativo	402.952.896	421.647.068	Total do Passivo	402.952.896	421.647.068

Demonstração dos Resultados dos exercícios findos em 31 de dezembro (Em Reais)			
	2022	2021	
Receita Bruta	492.744.025	432.720.707	
Receita de Serviços e Locação	492.744.025	432.720.707	
Outras Receitas Operacionais	33.932.972	24.125.346	
Venda de Ativo Imobilizado Decorrente da Atividade	33.932.972	24.125.346	
Deduções da Receita Bruta	(58.543.400)	(50.769.366)	
Impostos	(58.543.400)	(50.769.366)	
Receita Líquida	468.133.598	406.076.686	
Custos	(387.689.553)	(319.278.973)	
Custos Operacionais	(387.689.553)	(319.278.973)	
Resultado Bruto	80.444.045	86.797.713	
Despesas e Receitas	(81.238.666)	(84.158.103)	
Despesas Administrativas	(66.745.192)	(82.029.798)	
Despesas Financeiras	(17.462.925)	(11.495.355)	
Receitas Financeiras	2.969.452	9.367.050	
Outras Receitas e Despesas Operacionais	52.130.578	16.906.539	
Outras Receitas e Despesas	20.364.076	16.906.539	
Receita – Avaliação a Valor Justo	31.766.502	–	
Resultado antes do IRPJ e CSLL	51.335.957	19.546.149	
Imposto de Renda e Contribuição Social	(15.871.051)	(5.803.804)	
Imposto de Renda	(3.739.559)	(4.261.150)	
Contribuição Social	(1.354.881)	(1.542.654)	
Imposto de Renda Diferido	(7.917.626)	–	
Contribuição Social Diferido	(2.858.985)	–	
Resultado Líquido do Exercício	35.464.906	13.742.345	

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos exercícios findos em 31 de dezembro (Em Reais)						
	Capital Social	Reserva de Capital	Reserva Legal	Reserva de Lucros a Realizar	Lucros Acumulados	Total
Saldo em 31/12/2021	160.000.000	601	4.041.997	–	–	164.042.598
Resultado do Exercício	–	–	–	–	35.464.906	35.464.906
Distribuição de Dividendos	–	–	–	–	(13.751.264)	(13.751.264)
Constituição de Reserva	–	–	723.751	20.989.891	(21.713.642)	–
Saldo em 31/12/2022	160.000.000	601	4.765.748	20.989.891	–	185.756.241

Demonstração de Fluxo de Caixa – Fluxo de Operações dos exercícios findos em 31 de dezembro (Em Reais)			
	2022	2021	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	35.464.906	13.742.345	
Resultado do Exercício	35.464.906	13.742.345	
Resultado de Equivalência Patrimonial	(6.205.081)	(3.580.576)	
Clientes	(2.348.836)	48.712.127	
Outros Créditos	12.420.880	(21.639.831)	
Impostos a Recuperar	(297.660)	(1.198.845)	
Fornecedores	3.676.053	3.479.172	
Obrigações com Pessoal	2.198.761	411.385	
Impostos a Recolher	(153.929)	(602.877)	
Imposto de Renda	308.611	–	
Contribuição Social	105.688	–	
Empréstimos e Financiamentos	(9.632.507)	21.598.629	
Contas a Pagar	1.450.246	(151.084)	
(=) Caixa Líquido Operacional	36.987.134	60.770.445	
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	(11.874.615)	27.511.528	
Outros Créditos	35.776.904	10.820.445	
Coligadas e Controladas	6.829.766	4.251.419	
Participações Societárias	(26.545.968)	18.027.388	
Aquisição para o Ativo Imobilizado	(1.905)	(98.531)	
Aquisição para o Ativo Intangível	(1.905)	(98.531)	
(=) Caixa Líquido de Investimento	4.184.182	60.512.250	
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos	(21.593.747)	51.419.314	
Empréstimos e Financiamentos	(21.593.747)	51.419.314	
REFIS	(25.186.247)	(25.881.329)	
Contas a Pagar	(6.067.065)	(119.685.239)	
Distribuição de Dividendos	(13.751.264)	(13.055.228)	
Coligadas e Controladas	3.709.710	(473.719)	
Imposto de Renda Diferido	7.917.626	–	
Contribuição Social Diferido	2.858.985	–	
(=) Caixa Líquido de Financiamento	(52.112.002)	(107.676.201)	
Aumento/Redução Líquida de Caixa	(10.940.686)	13.606.493	
Caixa Equivalentes ao Início do Período	28.740.886	15.134.392	
Disponibilidades	17.800.199	28.740.886	
Caixa Equivalentes ao Final do Período	17.800.199	28.740.886	

1. **Contexto Operacional** – A TB Serviços foi constituída em 12 de setembro de 1966, sob a forma jurídica de Sociedade Anônima de capital fechado, tendo por objeto social a exploração de atividades de transportes, limpeza, seleção e agenciamento de mão de obra, gerenciamento e recursos humanos. **2. Apresentação das Demonstrações Contábeis** – As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem disposições da legislação societária e pronunciamentos contábeis, interpretações e orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), e as Normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS), emitidas pelo internacional Accounting Standards Board (IASB). A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e, também, do exercício de julgamento por parte da Administração da Entidade no processo de aplicação das políticas contábeis. As demonstrações contábeis são apresentadas em reais, moeda funcional da empresa. **3. Políticas Contábeis** – As principais práticas contábeis adotadas na elaboração das referidas demonstrações contábeis estão descritas a seguir: **Caixa e Equivalente de Caixa:** As disponibilidades pertencentes à empresa são representadas por recursos mantidos em espécie em tesouraria, saldos de livre movimentação de depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de curto prazo.

Outros Créditos – Circulante (R\$ milhões): Cotas de Consórcios 86.251, Consórcios Operacionais 15.446, Adiantamentos Diversos 5.483, Total 107.180. **Outros Créditos – não circulante** (R\$ milhões): Diretos creditórios 12.971, Total 12.971. Não foram reconhecidos no Balanço Patrimonial os créditos abaixo discriminados, decorrentes de ações judiciais impetradas pela TB Serviços contra diversos clientes, relativos a ajustes e reajustes de valores contratuais. **Outros Créditos a Receber** (R\$ milhões): Ações não julgadas 148.729, Precatórios emitidos 90.037, Total 238.766. Nossos advogados estimam que 80% desses créditos serão realizados nos próximos 10 anos, com média líquida de R\$ 19 milhões ao ano em valores corrigidos. O impacto deste lucro marginal só poderá ser medido quando realizado e conhecido o lucro da operação nos próximos anos. Entretanto o impacto será significativamente positivo. **9. EBITDA** – A TB Serviços encerrou o ano calendário de 2022 com resultado operacional de R\$ 59 milhões, ante resultado de R\$ 61 milhões no ano calendário de 2021, com diminuição de caixa operacional (EBITDA pelo conceito internacional). A redução ocorreu devido à variação de vendas de ativos utilizados na geração de serviços. **10. Coligadas e Controladas** (R\$ milhões): Coligadas e Controladas 19.165, Total 19.165. A perspectiva de recuperação desse valor, nos próximos cinco anos, é bastante alta e, dessa forma, consta do planejamento de pagamento das devedoras, além de ser reconhecida a obrigação em valor presente nos respectivos balanços. Isso pressupõe um acréscimo médio anual ao ativo circulante da ordem de R\$ 3,833 milhões não tributáveis. O impacto na liquidez corrente e geral só poderá ser medido quando realizado e conhecido o ativo e passivo, circulante e não circulante, dos próximos anos. É possível afirmar, no entanto, que o impacto será significativamente positivo. **11. Imobilizado** (R\$ milhões): Descrição, Edifícios e terrenos 54.500, 3.803, 50.697; Instalações 1.807, 0.580, 1.227; Máquinas e Equipamentos 74.928, 13.026, 61.902; Computadores e Periféricos 1.529, 0.998, 0.531; Móveis e Utensílios 1.949, 1.235, 0.714; Veículos 140.928, 116.451, 24.477; Adaptação e Implementos 10.731, 2.169, 8.562; Obras em Andamento 0.839, 0.839, 0.839; Total 287.211, 138.262, 148.949.

Reconhecimento e Mensuração: O Ativo Imobilizado da TB Serviços é representado pelos bens de capital utilizados em suas atividades sociais, os quais são avaliados pelos respectivos custos de aquisição, diminuídos das correspondentes depreciações acumuladas – estas calculadas mensalmente pelo método linear segundo as taxas anuais, determinadas em função da vida útil estimada para esses bens. As obras em andamento, enquanto não concluídas, são classificadas no Ativo Imobilizado, como imobilizado em andamento. A Administração da empresa revisou o valor justo de seus imóveis, conforme determina o CPC 46, para R\$ 31.766 milhões, conforme laudo. **12. Empréstimos e Financiamentos** – Os valores estão assim constituídos: Empréstimos e Financiamentos – Circulante (R\$ milhões) 39.941; Financiamentos (R\$ milhões) 39.941; Total (R\$ milhões) 39.941; Empréstimos e Financiamentos – Não Circulante (R\$ milhões) 87.198; Financiamentos (R\$ milhões) 87.198; Total (R\$ milhões) 87.198. Os financiamentos são contratos de curto e longo prazos de aquisições de veículos, por meio das modalidades de leasing, CDC, operação financeira de giro e consórcios de veículos. Nota: Somente é contratado empréstimo financeiro no mercado, quando há contrato

	De (R\$ milhões)	Para (R\$ milhões)	Redução (%)
Exigível	76.336	75.596	0,97
Curto Prazo	76.336	75.596	0,97
Longo Prazo	140.859	140.859	0,00
Total	217.196	216.455	0,34
6. Clientes – A carteira de clientes ativos conta com 192 contratos, todos com prazo de até cinco anos a partir das respectivas datas de assinatura, e ainda passíveis de prorrogação. Todos os contratos apresentam medição e faturamento mensal. O valor total da carteira está assim constituído: Clientes (R\$ milhões) 492.744; Faturado 1.442.301; Saldo a Faturar 1.935.045.			

	De (R\$ milhões)	Para (R\$ milhões)	Redução (%)
Exigível	76.336	76.336	0,00
Curto prazo	76.336	76.336	0,00
Longo prazo	140.859	103.959	26,20
Total	217.195	180.295	16,99

13. Contas a Pagar – Os valores estão assim constituídos: Contas a Pagar – Circulante (R\$ milhões) 1.996; Outras Contas (R\$ milhões) 1.996; Total (R\$ milhões) 1.996; Contas a Pagar – Não Circulante (R\$ milhões) 2.274; Outras Contas (R\$ milhões) 10.775; Impostos Diferidos (R\$ milhões) 13.049; Total (R\$ milhões) 13.049. O valor refere-se a obrigações a pagar a curto e longo prazos. **14. REFIS** – O valor R\$ 36,9 milhões refere-se ao principal mais juros consolidados para os próximos cinco anos. Considerados juros anuais de 13,75% (Selic), as parcelas anuais serão de R\$ 8,394 milhões. Essa é a obrigação anual máxima associada a esta conta que consideramos, de forma gerencial, para cálculo dos indicadores correspondentes de endividamento bancário em geral. A forma de diferimento do valor do Refis, descrito acima, segue a determinação do artigo 14, da Lei 9.964/2000, para cálculo de indicadores mínimos de participação em concorrência pública. Considerado esse preceito legal, teremos os seguintes impactos no endividamento: Exigível De (R\$ milhões) Para (R\$ milhões) Redução (%) Curto prazo 76.336 76.336 0,00 Longo prazo 140.859 103.959 26,20 Total 217.195 180.295 16,99

15. Gestão de Risco Financeiro – Os principais passivos financeiros da TB Serviços referem-se a financiamentos de curto e longo prazos, tomados com o propósito de captar recursos para as operações da empresa. **16. Riscos de Crédito** – O risco de crédito de saldos com bancos e instituições financeiras é administrado pela empresa e minimizado pela alocação de recursos junto as Instituições de primeira linha e grande porte. **17. Capital Social** – O Capital Social é de R\$ 160 milhões, representado por 160 milhões de ações totalmente integradas. **18. Balanço Patrimonial** – O Balanço e suas demonstrações contábeis em inteiro teor estão arquivados na sede da empresa à disposição dos acionistas, conforme art. 133 da Lei 6.404 de 1976.

16. Riscos de Crédito – O risco de crédito de saldos com bancos e instituições financeiras é administrado pela empresa e minimizado pela alocação de recursos junto as Instituições de primeira linha e grande porte. **17. Capital Social** – O Capital Social é de R\$ 160 milhões, representado por 160 milhões de ações totalmente integradas. **18. Balanço Patrimonial** – O Balanço e suas demonstrações contábeis em inteiro teor estão arquivados na sede da empresa à disposição dos acionistas, conforme art. 133 da Lei 6.404 de 1976.

Lídia Leila da Silva – Diretora

Leandro Praxedes Reichert – Contador CRC nº 1SP 218.003/O-1

Parere dos Auditores Independentes

Ilmos. Srs. (as), Diretores e Acionistas da TB Serviços, Transporte, Limpeza, Gerenciamento e Recursos Humanos S/A. São Paulo-S.P. **Opinião do Auditor Independente.** 1) Examinamos as demonstrações contábeis da TB Serviços, Transporte, Limpeza, Gerenciamento e Recursos Humanos S/A, que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e 2021 e as respectivas Demonstrações do Resultado do Exercício, das Mutações do Patrimônio Líquido, do Fluxo de Caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes Notas Explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis. 2) Em nossa opinião, as demonstrações contábeis supracitadas, representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição Patrimonial e Financeira da TB Serviços, Transporte, Limpeza, Gerenciamento e Recursos Humanos S/A em 31 de dezembro de 2022 e 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as principais práticas aplicáveis às empresas de grande porte (Lei nº 6.404/1976 e alterações posteriores através da Lei nº 11.638/2007 e da Lei nº 11.941/2009). **Base para Opinião do Auditor.** 3) Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". *Somos independentes em relação à Sociedade auditada, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional e nas Normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC e cumpriamo com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.* Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Outras informações que acompanham as Demonstrações Contábeis e o Relatório dos Auditores:** 4) A administração da **Sociedade** é responsável por outras informações que compreendem como é o caso do Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Goiânia, 31 de dezembro de 2022.