Docusign Envelope ID: 47810B8B-D443-468B-BC70-7688E46E81F0

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

CNPJ nº 60.924.040/0001-51

Mensagem aos Acionistas

Prezados Acionistas da TB Serviços,

Apresentamos as demonstrações financeiras da TB Serviços e de suas unidades de negócio referentes ao ano de 2024 com a certeza de que evoluímos e cumprimos nosso planejamento. Renovamos contratos relevantes, fomos vitoriosos em licitações públicas de longo prazo, focamos a redução de nosso endividamento, ampliamos nossa eficiência operacional e evoluímos em nosso sistema de gestão, com foco em governança e produtividade. Essas conquistas foram obtidas mesmo com o agravamento do cenário da economia brasileira e internacional no período. Nossa atividade sofreu o impacto das taxas de juros, que atingiram patamares históricos, e apresentam viés de alta. A variação cambial e os primeiros sinais de um possível redesenho do comércio internacional, com reflexo em toda a cadeia de suprimentos, exigiram ainda maior rigor na gestão de custos e de fornecedores e na precificação de nossas propostas. **Investimentos e sustentabilidade:** Ao longo de 2024, mantivemos nossa postura de sempre adotar melhores práticas em busca de maior eficiência operacional. Um dos avanços mais significativos ocorreu na gestão de manutenção de nossa frota alocada em clientes. Automatizamos processos, ampliamos a disponibilidade de veículos e obtivemos maior produtividade, tornando nossa gestão mais eficiente, segura e sustentável. Na gestão de pessoas, houve melhoria relevante em nossos treinamentos de profissionais, com foco em superar expectativas de nossos clientes e obter atualização constante em relação aos procedimentos internos e de segurança do trabalho. Promovemos diversas ações voltadas à melhoria da qualidade de vida e segurança mental, nos antecipando à atualização da Norma Regulamentadora nº 1, e ampliamos os benefícios concedidos a nossos funcionários. **Perspectivas futuras:** Nosso planejamento estratégico para 2025 prevê a continuidade de ações visando a manutenção dos níveis de rentabilidade, a gestão eficiente sobre custos e a ampliação orgânica da carteira de clientes, buscando crescimento sustentável de longo prazo. Pretendemos ampliar os investimentos em tecnologia com o objetivo de tornar os processos de apoio aos negócios completamente digitais, eliminar ineficiências e ampliar a satisfação de nossos clientes, parceiros, profissionais e fornecedores.

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 2024 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 2024. *A Diretoria*

Balanços Patrimoniais em 31 de dezembro *(Em Reais)*

Ativo	2024	2023
Ativo Circulante	**136.120.049**	**112.364.332**
Disponível	**13.160.565**	**13.467.426**
Caixa e Bancos	13.160.565	13.467.426
Créditos	**122.959.484**	**98.896.905**
Clientes	37.219.330	54.682.444
Outros Créditos	71.549.354	37.003.051
Impostos a Recuperar	14.190.801	7.211.410
Ativo Não Circulante	**267.504.935**	**287.958.850**
Ativo Realizável a Longo Prazo	**68.123.168**	**113.989.303**
Outros Créditos	4.277.625	5.813.088
Coligadas e Controladas	63.845.543	108.176.214
Investimentos	**11.429.297**	**11.758.343**
Participações Societárias	11.429.297	11.758.343
Ativo Imobilizado	**186.918.006**	**161.175.870**
Imobilizado Líquido	186.918.006	161.175.870
Ativo Intangível	**1.034.463**	**1.035.334**
Intangível	1.034.463	1.035.334
Total do Ativo	**403.624.984**	**400.323.181**

Passivo	2024	2023
Passivo Circulante	**85.036.601**	**108.373.177**
Fornecedores	40.159.788	24.528.044
Obrigações com Pessoal	28.248.124	13.673.863
Impostos a Recolher	7.860.938	8.873.037
Empréstimos e Financiamentos	8.245.872	49.978.856
Contas a Pagar	521.879	11.319.377
Passivo Não Circulante	**131.693.958**	**105.543.987**
Empréstimos e Financiamentos	63.000.523	53.846.709
REFIS	50.271.758	33.761.241
Coligadas e Controladas	4.853.594	4.853.594
Contas a Pagar	2.791.472	2.305.833
Imposto de Renda Diferido	7.917.626	7.917.626
Contribuição Social Diferido	2.858.985	2.858.985
Patrimônio Líquido	**186.894.425**	**186.406.018**
Capital Social	160.000.000	160.000.000
Reservas	26.894.425	26.406.018
Total do Passivo	**403.624.984**	**400.323.181**

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 31/12/2023	**160.000.000**	**601**	**5.415.525**	**20.989.891**	–	**186.406.018**
Resultado do Exercício	–	–	–	–	9.768.147	9.768.147
Distribuição de Dividendos	–	–	–	–	(9.279.740)	(9.279.740)
Constituição de Reserva	–	–	488.407	–	(488.407)	–
Saldo em 31/12/2024	**160.000.000**	**601**	**5.903.932**	**20.989.891**	**–**	**186.894.425**

Demonstração dos Resultados dos Exercícios findos em 31 de dezembro *(Em Reais)*

	2024	2023
Receita Bruta	**532.097.467**	**539.487.956**
Receita de Serviços e Locação	532.097.467	539.487.956
Outras Receitas Operacionais	**7.675.313**	**7.165.459**
Venda de Ativo Imobilizado Decorrente da Atividade	7.675.313	7.165.459
Deduções da Receita Bruta	**(66.124.336)**	**(65.061.560)**
Impostos	(66.124.336)	(65.061.560)
Receita Líquida	**473.648.444**	**481.591.856**
Custos	**(370.172.526)**	**(400.331.866)**
Custos Operacionais	(370.172.526)	(400.331.866)
Resultado Bruto	**103.475.918**	**81.259.990**
Despesas e Receitas	**(99.095.569)**	**(97.356.867)**
Despesas Administrativas	(72.614.892)	(76.422.127)
Despesas Financeiras	(28.393.186)	(22.915.677)
Receitas Financeiras	1.912.509	1.980.936
Outras Receitas e Despesas Operacionais	**9.452.674**	**32.594.586**
Outras Receitas e Despesas	9.452.674	32.594.586
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**13.833.023**	**16.497.709**
Imposto de Renda e Contribuição Social	**(4.064.876)**	**(3.502.167)**
Imposto de Renda	(2.982.526)	(2.568.770)
Contribuição Social	(1.082.349)	(933.397)
Resultado Líquido do Exercício	**9.768.147**	**12.995.541**

Demonstração de Fluxo de Caixa – Fluxo de Operações dos Exercícios findos em 31 de dezembro *(Em Reais)*

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2024	2023
Resultado do Exercício	9.768.147	12.995.541
Resultado de Equivalência Patrimonial	(2.690.454)	(7.341.380)
Clientes	17.463.114	28.644.873
Outros Créditos	(34.546.303)	70.177.426
Impostos a Recuperar	(6.979.390)	(5.416.995)
Fornecedores	15.631.744	5.728.458
Obrigações com Pessoal	14.574.262	1.163.954
Impostos a Recolher	(1.012.099)	6.198.183
Imposto de Renda	–	(308.611)
Contribuição Social	–	(105.688)
Empréstimos e Financiamentos	(41.732.984)	10.037.413
Contas a Pagar	(10.797.498)	9.322.477
(=) Caixa Líquido Operacional	**(40.321.462)**	**131.095.650**
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
Outros Créditos	1.535.463	7.158.096
Coligadas e Controladas	44.330.672	(89.010.554)
Participações Societárias	3.019.500	6.310.783
Aquisição para o Ativo Imobilizado	(25.742.136)	(12.226.754)
Aquisição para o Ativo Intangível	871	1.446
(=) Caixa Líquido de Investimento	**23.144.369**	**(87.766.983)**
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos		
Empréstimos e Financiamentos	9.153.815	(33.351.315)
REFIS	16.510.518	(3.139.576)
Contas a Pagar	485.639	31.330
Distribuição de Dividendos	(9.279.740)	(12.345.764)
Coligadas e Controladas	–	1.143.885
(=) Caixa Líquido de Financiamento	**16.870.232**	**(47.661.440)**
Redução Líquida de Caixa	**(306.861)**	**(4.332.773)**
Caixa Equivalentes ao Início do Período		
Disponibilidades	**13.467.426**	**17.800.199**
Caixa Equivalentes ao Final do Período		
Disponibilidades	**13.160.565**	**13.467.426**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2024

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. **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 estão apresentadas em reais, moeda funcional da empresa. **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.

Disponível	**R$ milhões**
Caixa	0,217
Bancos	4.198
Aplicações financeiras	8.745
Total	**13.160**

A conta Caixa, contabilizada em moeda nacional, representa disponibilidade efetiva. Os recursos, utilizados para despesas correntes que necessitam de pagamento imediato, totalizam R$ 217 mil. As contas Bancos, utilizadas para pagamentos de fornecedores, prestadores de serviços, obrigações trabalhistas e sociais, empréstimos e despesas, também registram todos os recursos recebidos por serviços prestados no exercício de 2024, com saldo final disponível de depósitos bancários à vista de R$ 4.198 milhões. As contas Aplicações Financeiras estão registradas ao custo, acrescidos dos rendimentos proporcionais, de acordo com as características individuais de cada aplicação. Os rendimentos decorrentes dessas aplicações são apropriados em contas específicas, diretamente vinculadas à modalidade de aplicação. As aplicações financeiras, resgatáveis de imediato, totalizam R$ 8.745 milhões. **Instrumentos Financeiros –** A empresa classifica seus ativos financeiros sob a categoria Recebíveis. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. **Recebíveis:** Incluem-se na categoria ativos financeiros não derivativos, com pagamentos fixos ou determináveis e sem cotação em um mercado ativo. São incluídos no Ativo Circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data de emissão do balanço – estes são contabilizados como Ativos não Circulante. Os financiamentos representam aquisições de bens do Ativo Imobilizado. Os recebíveis da empresa compreendem contas a receber, adiantamentos comerciais, demais contas a receber, caixa e equivalente de caixa. Considerando a aplicação financeira de R$ 8.745 milhões, o endividamento total passa a ser de R$ 207.984 milhões, com redução de 4,03% em relação ao exercício anterior e impacto favorável nos indicadores de endividamento.

Exigível	**De (R$ milhões)**	**Para (R$ milhões)**	**Redução (%)**
Curto Prazo	85.036	76.291	10,28
Longo Prazo	131.693	131.693	0,00
Total	**216.729**	**207.984**	**4,03**

A dívida líquida com bancos (Empréstimos e Financiamentos), considerando também a aplicação financeira, apresenta redução de 12,27%, também com melhoria dos indicadores de endividamento.

Empréstimos e Financiamentos	**De (R$ milhões)**	**Para (R$ milhões)**	**Redução (%)**
Curto Prazo	8.245	8.245	0,00
Longo Prazo	63.000	54.255	13,88
Total	**71.245**	**62.500**	**12,27**

Clientes: A carteira de clientes ativos conta com 107 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)**
Faturado	539.772
Saldo a Faturar	888.583
Total	**1.428.355**

Clientes a Receber: Os Créditos a Receber são resultantes da venda de serviços, estando reconhecidos e registrados em conformidade com seu período de competências, em 31 de dezembro de 2024. Os valores efetivos a receber totalizam R$ 37.219 milhões. Para o Exercício de 2025, a receita bruta projetada é de R$ 593.749 milhões. **Outros Créditos:** São créditos a receber decorrentes de consórcios de veículos, consórcios operacionais, adiantamentos diversos e direitos creditórios. Os valores estão assim distribuídos:

Outros Créditos – Circulante	**(R$ milhões)**
Cotas de Consórcios	5.349
Consórcios Operacionais	12.473
Direitos Creditórios	47.228
Adiantamentos Diversos	3.824
Despesas Antecipadas	2.675
Total	**71.549**

Outros Créditos – não circulante	**(R$ milhões)**
Direitos Creditórios	4.277
Total	**4.277**

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	218.042
Precatórios emitidos	79.124
Total	**297.166**

Nossos advogados estimam que 80% desses créditos serão realizados nos próximos 10 anos, com média líquida de R$ 24 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. **EBITDA:** A TB Serviços encerrou o ano calendário de 2024 com resultado operacional de R$ 59 milhões, ante resultado de R$ 37 milhões no ano calendário de 2023, com aumento de caixa operacional (EBITDA pelo conceito internacional). O aumento ocorreu devido à variação de vendas de ativos utilizados na geração de serviços.

Coligadas e Controladas	**(R$ milhões)**
Coligadas e Controladas	63.845
Total	**63.845**

A perspectiva de recuperação desse valor, nos próximos 10 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$ 6.384 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. **Imobilizado**

Descrição	**Aquisição (R$ milhões)**	**Depreciação (R$ milhões)**	**Líquido (R$ milhões)**
Edifícios e Terrenos	54.500	3.803	50.697
Instalações	1.993	971	1.022
Máquinas e Equipamentos	91.140	27.413	62.060
Computadores e Periféricos	1.572	1.452	120
Móveis e Utensílios	2.255	1.543	712
Veículos	126.160	64.100	62.060
Adaptações e Implementos	12.896	7.147	5.749
Benfeitorias em Terceiros	2.897	66	2.831
Total	**293.413**	**106.495**	**186.918**

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. **Empréstimos e Financiamentos:** Os valores estão assim constituídos:

Empréstimos e Financiamentos – Circulante	**(R$ milhões)**
Financiamentos	8.245
Total	**8.245**

Empréstimos e Financiamentos – Não Circulante	**(R$ milhões)**
Financiamentos	63.000
Total	**63.000**

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 prestação de serviços já firmado com clientes.

Contas a Pagar: Os valores estão assim constituídos:

Contas a Pagar – Circulante	**(R$ milhões)**
Outras Contas	0,521
Total	**0,521**

Contas a Pagar – Não Circulante	**(R$ milhões)**
Outras Contas	4.853
Impostos Diferidos	13.568
Total	**18.421**

O valor refere-se a obrigações a pagar a curto e longo prazos. **REFIS:** O valor R$ 50.271 milhões refere-se ao principal mais juros consolidados para os próximos quatro anos. Considerados juros anuais de 12,25% (Selic), as parcelas anuais serão de R$ 12.567 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	85.036	85.036	0,00
Longo prazo	131.693	81.422	38,17
Total	**216.729**	**166.458**	**23,20**

É substancialmente positivo o impacto dessa redução no endividamento da TB SERVIÇOS, caindo para praticamente 1/3 do valor atual. **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. **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. **Capital Social:** O Capital Social é de R$ 160 milhões, representado por 160 milhões de ações totalmente integralizadas. **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

Parecer dos Auditores Independentes

Ilmos. Srs.(as). Diretores e Acionistas da TB Serviços, Transporte, Limpeza, Gerenciamento e Recursos Humanos S.A. – São Paulo-SP. ***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 2024 e 2023 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 2024 e 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis aplicáveis as 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 cumprimos 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 2024.

Aguiar Araujo de Oliveira – Auditor Independente – CRC-GO 7.306/O – CVM 9059

DocuSigned by
GAZETA DE S.PAULO
Assinado por: JORNAL GAZETA SP LTDA:04735364000170
CPF: 29513948889
Data/Hora da Assinatura: 24/04/2025 21:29:41 BRT
O: ICP-Brasil, OU: AC SOLUTI Multipla v5
L: Sao Paulo, S: SP, C: BR
Emissor: AC SOLUTI Multipla v5
ICP Brasil
5146939EFE414F8...

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura da Chaves Públicas Brasileira- ICP-Brasil.

Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Gazeta de S.Paulo em seu site de notícias.
AUTENTICIDADE DA PÁGINA. A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link *https://publicidadelegal.gazetasp.com.br*