

Nathalia de Mina

De: Raul [contifisco@uol.com.br]
Enviado em: segunda-feira, 12 de dezembro de 2011 15:49
Para: lilianperdigao@sptrans.com.br; nathalia.mina@sptrans.com.br
Cc: 'Adriana - Viação Gatusa'; 'Andrea Saad'; sonia.contifisco@uol.com.br
Assunto: Esclarecimentos quanto a Carta DR/SCP nº 2176/11

Prezada Sra. Lilian e Nathalia, muito boa tarde!

Em atendimento a carta DR/SCP nº 2176/11, vimos por meios deste, informar que anexo aos demonstrativos contábeis (Balanço Patrimonial, DRE, parecer de Auditoria, Notas explicativas, demonstrativo da mutação do PL, Balancetes, Fluxo de caixa e índices econômicos) enviados e protocolados em 31/05/2011, a partir da página 11 do parecer dos Auditores Independentes, encontra-se as Notas explicativas complementares, que forneceram informações sobre o esclarecimento solicitado, referente a Reserva de incentivos fiscais do valor de R\$ 49.480.211,66.

Atenciosamente.

*Raul
Contifisco Consultores Associados
011-5182.0206*

Carta DR/SCP nº 2176/11
São Paulo, 25 de novembro de 2011

CONSÓRCIO SETE
ÁREA 7 - CONCESSÃO
Sr. Paulo José Dinis Ruas
Rua Alexandre Dumas, 1562 – Cj. 62 – Chácara Santo Antônio
04717-004 – São Paulo, SP
VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA

*uma for
responsável
que o setor
faça com o
Paulo*

ASSUNTO: DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS AUDITADOS- EXERCÍCIO 2010

Prezados Senhores,

De acordo com o estabelecido nas cláusulas contratuais abaixo transcritas, as Concessionárias do Sistema de Transporte do Município de São Paulo, deverão:

no âmbito per

1) Contrato de Concessão – Cláusula Quarta – “Dos deveres da Concessionária”

email confiz

Subitem 4.1.3. – efetuar e manter atualizada sua escrituração contábil e de qualquer natureza, elaborando demonstrativos mensais, semestrais e anuais, de acordo com o plano de contas, modelos e padrões determinados pelo Poder Público, de modo a possibilitar a fiscalização pública.

Item 4.5 – a concessionária deverá manter boas condições financeiras e econômicas, que garantam a plena execução deste contrato.

Observação: Para a comprovação da boa situação financeira a Proponente deverá atender ou superar a pelo menos três dos cinco índices a seguir, (Edital de Licitação – Subitem 8.5.4 e 8.5.4.1 – 8.5.4.2)

- ✓ Índice de Liquidez Corrente – ILC > ou = 0,70
- ✓ Índice de Liquidez Geral – ILG > ou = 0,70
- ✓ Índice de Liquidez Seca – ILS > ou = 0,56
- ✓ Quociente de Solvência – QS > ou = 1,40
- ✓ Garantia de Capital de Terceiros – GCT > ou = 0,70

Nos Demonstrativos Contábeis referentes ao exercício de 2010, segundo relatado pela empresa responsável pela auditoria dos referidos demonstrativos, foram constatados os seguintes fatos:

- Reserva de incentivos fiscais da ordem de R\$ 49,4 milhões. Detalhar a composição desta cifra

Diante dessas constatações, solicitamos a esta Concessionária apresentar os esclarecimentos pertinentes, para os fatos relatados acima, visando a adequação contábil dos mesmos, e o embasamento de possíveis questionamentos do TCM - Tribunal de Contas do Município de São Paulo.

Solicitamos que os esclarecimentos solicitados sejam encaminhados a essa Superintendência, até o dia **12/12/2011**, **impreterivelmente**.

Lembramos que o não atendimento a essa solicitação sujeitará a empresa as sanções estabelecidas no RESAM.

Eventuais dúvidas poderão ser esclarecidas com o Sra. Lilian Perdigão – tel.: 3396 – 7874, e e-mail: lilianperdigao@sptrans.com.br ou Sra. Nathalia de Mina - tel: 3396 – 7810, e e-mail: nathalia.mina@sptrans.com.br

Atenciosamente

João Sidney de Almeida
Diretor de Gestão do Sistema Contratado
DR

PROTOCOLO DE RECEBIMENTO

Carimbo Operadora	Nome do Recebedor.: _____
	Data Recebimento.....: _____
	RG.....: _____


LPM

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos administradores e Quotistas da
Viação Gatusa Transportes Urbanos Ltda.

1. Examinamos as demonstrações contábeis da Viação Gatusa Transportes Urbanos Ltda. compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2010 e a respectiva demonstração do resultado, as mutações do patrimônio líquido e do fluxo de caixa para o exercício findo.
2. A Administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessário para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante.
3. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria.
4. A empresa em 2010 fez a apropriação de Subvenção Governamental no valor de R\$ 21.054.792,54, de acordo com as exigências da Lei, e esta amparada pelos contratos de prestação de serviços entre a Prefeitura Municipal de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Transporte - SMT e a interveniente, São Paulo Transporte S/A - SPTRANS e Viação Gatusa Transportes Urbanos Ltda.
5. Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da entidade Viação Gatusa Transportes Urbanos Ltda. em 31 de dezembro de 2010, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Campinas, 12 de maio de 2011.


Alpha Consultores Associados Ltda.
CRC 2SP016618/O-0


Nelson Coelho de Moraes
Contador CRC 1SP062797/O-1

Viação Gatusa Transportes Urbanos Ltda.

Notas Explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2010.

Em reais

1. Contexto Operacional

A empresa foi constituída em 2001, cujo objetivo social principal é o transporte urbano de passageiros, dentro do município de São Paulo.

2. Principais Práticas Contábeis

(a) Apuração do Resultado

As receitas e as despesas são reconhecidas pelo regime de competência de exercício.

(b) Ativo Circulante e Ativo não Circulante

Os estoques são demonstrados aos valores de aquisição. Os demais ativos são demonstrados ao seu valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e variações monetárias auferidos.

(c) Imobilizações e Intangível

O imobilizado é demonstrado ao valor de custo de aquisição.

(d) Passivo Circulante e Passivo não Circulante

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos encargos e variações monetárias incorridos.

3. Disponibilidades

Os saldos em 31 de dezembro de 2010 estão assim demonstrados:

Descrição	Reais
Caixa	212.803,55
Banco Conta Movimento	1.223.282,13
Aplicações Financeiras	16.816.830,96
Total	18.252.916,64

Aplicação financeira de R\$ 16.816.830,96, refere-se a Bradesco DB R\$ 1.724.166,18, Safra Investimento R\$ 904,77, Safra DB R\$ 2.585.576,64, Unibanco DB R\$ 7.540.315,13, Safra Swap R\$ 1.296.303,30, Safra DI R\$ 2.268.245,51, B.Brasil CDB R\$ 533.420,00 e Daycoval CDB R\$ 867.899,43.

4. Contas a Receber

O saldo em 31 de dezembro de 2010 refere-se a valores a receber da São Paulo Transportes – SPTRANSP. por conta de prestação de serviços de transportes de passageiros e outros créditos, conforme demonstra abaixo:

Descrição	Reais
Sptransp	950.777,87
Depositos a Creditar	1.632,40
Total	952.410,27

5. Estoques

Referem-se a estoques de pneus e peças utilizados na frota de ônibus, demonstrado abaixo:

Descrição	Reais
Combustível	85.649,11
Lubrificantes	7.166,59
Pneus e Camaras	4.410,46
Peças e Acessórios	212.374,03
Total	309.600,19

6. Adiantamentos

Circulante		
Descrição		Reais
Transportes Americanópolis Ltda		9.766.805,80
Adiantamentos a Fornecedores		437.324,95
Outros Adiantamentos		27.622,28
Total		10.231.753,03

7. Imobilizado / Intangível

Descrição		Valor de aquisição
Imobilizado		
Veículos de Transportes		72.092.011,33
Veículos de Transportes	Leasing	5.074.000,00
Móveis e Utensílios		1.275.495,10
Instalações Gerais		690.185,69
Benfeitoria em Imóvel de Terceiro		622.505,57

Computadores e Periféricos p/Veículos	814.988,72
Computadores e Periféricos	574.988,23
Computadores e Periféricos	161.806,87
Total	81.305.981,51
Depreciação/Amortização	<u>45.402.913,75</u>
Líquido	35.903.067,76
Intangível	
Licença de Uso	<u>29.489,90</u>

8. Fornecedores

Referem-se a valores a pagar a fornecedores de materiais e serviços, podendo ser assim demonstrado:

Circulante	
Descrição	Reais
Induscar	632.000,00
Distr. Automotiva Ltda- Sama	33.496,60
Divena	33.118,41
Adivel Caminhões	27.688,99
Esquina dos Pneus	25.400,00
Pnecap	25.120,00
J R Delivery	24.029,40
Diversos	<u>377.256,62</u>
Total	1.178.110,02

9. Empréstimos e Financiamentos

Circulante	
Descrição	Reais
Banco Safra	1.724.029,10
Banco Volkswagen	1.608.547,02
Banco Bradesco	1.396.864,52
Banco Chrysler	1.330.236,56
Banco Unibanco	836.022,83
Banco Mercedes-Benz	633.798,26
Caruana S/A	41.396,03
Total	7.570.894,32

Não Circulante	
Descrição	Reais
Banco Bradesco	3.637.700,05
Banco Safra	8.743.525,13



Banco Chrysler	2.889.494,16
Banco Unibanco	1.012.105,68
Bco Volkswagen	2.737.833,98
Banco Mercedes-Benz	1.602.211,02
Leasing	<u>2.645.756,79</u>

Total **23.268.626,81**

Total geral **30.839.521,13**

10. Impostos e Contribuições a Recolher

Circulante

Descrição	Reais
Pis	22.664,15
Cofins	104.600,71
Contribuição s/ folha	30.128,96
Impostos retidos	<u>15.099,58</u>

Subtotal **172.493,40**

Inss	712.008,93
Fgts	<u>199.550,48</u>

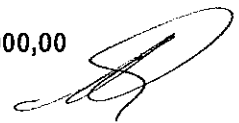
Subtotal **911.559,41**

Total **1.084.052,81**

11. Capital Social

Em 31 de dezembro de 2010 o capital social estava representado por 2.727.000 quotas assim distribuídas:

Sócio	Quotas	Reais
Nadia Dalal Racy Saad	419.900	419.900,00
Livonpride S/a	<u>2.307.100</u>	<u>2.307.100,00</u>
Total	2.727.000	2.727.000,00




VIAÇÃO GATUSA DE TRANSPORTES URBANOS LTDA

Balço Patrimonial em 31 de Dezembro de 2010
em reais

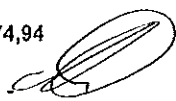
ATIVO

<u>CIRCULANTE</u>	2.010	2.009
<u>DISPONÍVEL</u>		
Caixa.....	R\$ 212.803,55	224.525,78
Bancos Conta Movimento.....	R\$ 1.223.282,13	996.541,24
Aplicações Financeiras.....	R\$ 16.816.830,96	13.764.496,04
	R\$ 18.252.916,64	14.985.563,06
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>		
Contas à Receber.....	R\$ 952.410,27	1.729.606,67
Estoques.....	R\$ 309.600,19	389.086,22
Adiantamentos.....	R\$ 10.231.753,03	3.019.900,80
Impostos a Recuperar.....	R\$ 399.101,83	62.385,62
Despesas Pagas Antecipadamente.....	R\$ 0,00	0,00
Outros Créditos.....	R\$ 0,00	0,00
	R\$ 11.892.865,32	5.200.979,31
TOTAL CIRCULANTE.....	R\$ 30.146.781,96	20.186.642,37
<u>NÃO CIRCULANTE</u>		
<u>REALIZÁVEL À LONGO PRAZO</u>		
Títulos de Capitalização.....	R\$ 0,00	9.470,74
Depósitos Judiciais.....	R\$ 112.600,79	87.538,91
Imobilizado.....	R\$ 35.903.067,76	38.040.243,12
Intangível.....	R\$ 29.489,90	24.879,80
TOTAL NÃO CIRCULANTE.....	R\$ 36.045.158,45	38.162.132,57
TOTAL DO ATIVO.....	R\$ 66.190.940,41	58.348.674,94

VIAÇÃO GATUSA DE TRANSPORTES URBANOS LTDA

Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2010
em reais

PASSIVO		2.010	2.009
<u>CIRCULANTE</u>			
<u>OBRIGAÇÕES DIVERSAS</u>			
Fornecedores.....	R\$	1.178.110,02	612.988,35
Empréstimos e Financiamentos.....	R\$	7.570.894,32	17.358.639,25
Trabalhista e Previdenciário.....	R\$	1.533.202,00	1.166.864,41
Provisões Trabalhistas.....	R\$	2.930.146,96	2.983.187,55
Impostos e Contribuições.....	R\$	172.493,40	223.965,30
Outras Contas a Pagar.....	R\$	595.892,60	701.536,33
TOTAL CIRCULANTE.....	R\$	13.980.739,30	23.047.181,19
<u>NÃO CIRCULANTE</u>			
<u>FINANCIAMENTOS</u>			
Empréstimos e Financiamentos.....	R\$	23.268.626,81	17.501.070,75
Impostos e Contribuições a Recolher.....	R\$	0,00	1.100.170,18
		<u>23.268.626,81</u>	<u>18.601.240,93</u>
<u>Lucros a Distribuir</u>			
Lucros a Distribuir.....	R\$	0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL NÃO CIRCULANTE.....	R\$	23.268.626,81	18.601.240,93
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>			
<u>CAPITAL SOCIAL</u>			
Capital Realizado.....	R\$	2.727.000,00	2.727.000,00
	R\$	<u>2.727.000,00</u>	<u>2.727.000,00</u>
<u>RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS</u>			
Reserva de Incentivos Fiscais.....	R\$	49.480.211,66	28.425.419,12
		<u>49.480.211,66</u>	<u>28.425.419,12</u>
<u>PREJUÍZOS ACUMULADOS</u>			
Prejuízos Acumulados.....	R\$	-23.265.637,36	-14.452.166,30
		<u>-23.265.637,36</u>	<u>-14.452.166,30</u>
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....	R\$	28.941.674,30	16.700.252,82
TOTAL DO PASSIVO.....	R\$	66.190.940,41	58.348.674,94




VIAÇÃO GATUSA DE TRANSPORTES URBANOS LTDA

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
JANEIRO À DEZEMBRO 2010

<u>RESULTADO</u>		2.010	2.009
Receita Prestação de Serviço.....	R\$	69.720.185,55	69.661.735,00
(-)Deduções das Receitas.....	R\$	2.546.592,43	2.545.638,00
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO.....	R\$	67.173.593,12	67.116.097,00
Salários e Ordenados.....	R\$	27.244.526,18	24.935.673,03
Depreciação/Amortização	R\$	11.996.583,67	12.295.965,98
Custo de Tráfego.....	R\$	30.923.254,35	27.988.107,00
Custo de Manutenção.....	R\$	874.768,56	406.587,00
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS.....	R\$	71.039.132,76	65.626.333,01
RESULTADO BRUTO.....	R\$	-3.865.539,64	1.489.763,99
Despesas Administrativas.....	R\$	3.955.780,37	3.125.134,00
Depreciação.....	R\$	151.406,79	567.269,03
Despesas Financeiras.....	R\$	2.241.209,55	1.824.743,00
Outras Receitas Operacionais.....	R\$	23.317.181,30	13.932.371,00
DESPESAS OPERACIONAIS.....	R\$	-16.968.784,59	-8.415.224,97
RESULTADO OPERACIONAL	R\$	13.103.244,95	9.904.988,96
Resultado não Operacional	R\$	198.333,57	157.949,00
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$	198.333,57	157.949,00
LUCRO LÍQUIDO.....	R\$	13.301.578,52	10.062.937,96

VIAÇÃO GATUSA DE TRANSPORTES URBANOS LTDA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (em Reals)

TITULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESERVA INC FISCAIS	PREJUIZOS ACUMULADOS	TOTAL
31.12.2008	2.727.000,00	14.842.989,32	-10.865.185,74	6.704.803,58
Ajuste Exercício Anterior	0,00	0,00	-67.487,76	-67.487,76
Subvenção Governamental	0,00	13.582.429,80	-13.582.429,80	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	10.062.937,00	10.062.937,00
31.12.2009	2.727.000,00	28.425.419,12	-14.452.166,30	16.700.252,82
Ajuste Exercício Anterior	0,00		-1.060.257,04	-1.060.257,04
Subvenção Governamental	0,00	21.054.792,54	-21.054.792,54	0,00
Resultado do Exercício	0,00		13.301.578,52	13.301.578,52
31.12.2010	2.727.000,00	49.480.211,66	-23.265.637,36	28.941.574,30




VIAÇÃO GATUSA DE TRANSPORTES URBANOS LTDA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA		
EM 31 DE DEZEMBRO 2010		
Atividades Operacionais		
Recebimentos de Clientes	70.497.381,95	
Recebimentos de Outras Receitas	2.460.722,33	
Pagamentos a Fornecedores	- 24.709.645,57	
Pagamentos Despesas Operacionais	- 34.737.216,17	
Pagamentos Impostos e Contribuições	- 12.180.956,39	
Subvenção para Investimentos	21.054.792,54	22.385.078,69
Fluxo Atividades de Financiamentos		
Recebimentos de Empréstimos	7.917.213,66	
Pagamentos de Empréstimos	- 14.284.654,03	- 6.367.440,37
Fluxo de Investimento		
Investimento em Imobilizado	- 12.750.284,74	- 12.750.284,74
Variação das Disponibilidades		3.267.363,58
Aumento das Disponibilidades		
Aumento das Disponibilidades		18.252.916,64
Saldo Final das Disponibilidades		14.985.563,06
Saldo Inicial das Disponibilidades		3.267.363,58
Variação das Disponibilidades		3.267.363,58



VIAÇÃO GATUSA DE TRANSPORTES URBANOS LTDA

NOTA EXPLICATIVA COMPLEMENTAR

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2010.

1 – O valor de R\$ 21.054.792,54, apropriado como SUBVENÇÃO, foi efetivamente recebido durante o curso do ano de 2010, conforme planilha de repasse financeiros obtido junto ao Consorcio 7, que por sua vez obtém a informação junto a SPTRANS, os respectivos valores são contabilizados seguindo os preceitos da lei 11.638/2007 e Resolução CFC nº 1.143, de 21.11.2008 que aprova a NBC T 19.4 - Subvenção e Assistência Governamentais, transitam os mesmos pelas Conta de Resultado e sendo reconhecidos como Reservas após o encerramento e apuração do exercício Fiscal. O recebimento do respectivo valor esta amparado pelo Termo de Aditamento nº 03 do Contrato nº 707/03 – SMT.GAB.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (em Reais)

TITULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESERVA INC FISCAIS	PREJUIZOS ACUMULADOS	TOTAL
31.12.2009	2.727.000,00	28.425.419,12	-14.452.166,30	16.700.252,82
Ajuste Exercício Anterior	0,00		-1.060.257,04	-1.060.257,04
Subvenção Governamental	0,00	21.054.792,54	-21.054.792,54	0,00
Resultado do Exercício	0,00		13.301.578,52	13.301.578,52
31.12.2010	2.727.000,00	49.480.211,66	-23.265.637,36	28.941.574,30

2 – No Ativo circulante no grupo Disponibilidade onde consta o valor de R\$ 14.985.563,00, o mesmo se compõe das seguintes contas:

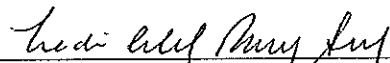
Viação Gatusa de Transportes Urbanos Ltda.

CIRCULANTE			
	1010100000	DISPONÍVEL	18.252.916,64
	1010101000	NUMERÁRIOS	212.803,55
	1010101001	CAIXA	212.803,55
	1010102000	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.223.282,13
	1010102006	BANCO SAFRA S/A. CTA 020876-7	476,63
	1010102007	BANCO BRADESCO S/A. CTA 301-8	35.315,43
	1010102011	BANCO DO BRASIL S/A. CTA 70609-7	251.908,37
	1010102014	BANCO ITAU S/A. CTA 10601-0	935.581,70
	1010103000	TÍTULOS VINCS MERCADO ABERTO	16.816.830,96
	1010103004	BANCO BRADESCO S/A. - DEBENTURES	1.724.166,18
	1010103005	BANCO SAFRA S/A. - INVESTIMENTO	904,77
	1010103008	BANCO SAFRA S/A. - DEBENTURES	2.585.576,64
	1010103009	UNIBANCO / ITAU - DEBENTURES	7.540.315,13
	1010103010	BANCO SAFRA S/A. - SWAP / BOX	1.296.303,30
	1010103012	BANCO SAFRA S/A. - INSTITUC DI CP	2.268.245,51
	1010103014	BANCO DO BRASIL S/A. - CDB DI	533.420,00



Os valores contabilizados no Ativo Circulante – Disponível, são de origem de operação da Empresa, como demonstrado no DFC abaixo:

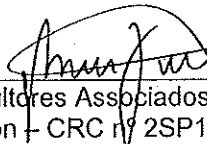
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA		
EM 31 DE DEZEMBRO 2010		
Atividades Operacionais		
Recebimentos de Clientes	70.497.381,95	
Recebimentos de Outras Receitas	2.460.722,33	
Pagamentos a Fornecedores	-24.709.645,57	
Pagamentos Despesas Operacionais	-34.737.216,17	
Pagamentos Impostos e Contribuições	-12.180.956,39	
Subvenção para Investimentos	21.054.792,54	22.385.078,69
Fluxo Atividades de Financiamentos		
Recebimentos de Empréstimos	7.917.213,66	
Pagamentos de Empréstimos	-14.284.654,03	-6.367.440,37
Fluxo de Investimento		
Investimento em Imobilizado	-12.750.284,74	-12.750.284,74
Variação das Disponibilidades		3.267.353,58
Aumento das Disponibilidades		
Aumento das Disponibilidades		18.252.916,64
Saldo Final das Disponibilidades		14.985.563,06
Saldo Inicial das Disponibilidades		3.267.353,58
Variação das Disponibilidades		3.267.353,58



Viação Galusa Transportes Urbanos Ltda
Nadia Dalal Racy Saad
Sócia Administradora CPF.nº 077.350.078-25



Sonia Maria de Barros Magalhães
Téc.Contabilidade
CRC 1SP 161.479/O-5



Alpha Consultores Associados Ltda
Marisa Valvezon - CRC nº 2SP16618/O-0



Nelson Coelho de Moraes
Contador – CRC nº 062797/O-1

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (Valores em Reais)

Empresa: VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LIDA (1174)

CNPJ/CPF: 04.826.023/0001-00

End.: AVENIDA GUIDO CALOI 1200--JARDIM SÃO LUIS - CEP: 05802-140

Município: São Paulo

UF: SP

Emitido em: 26/05/2011

Período: Janeiro a Dezembro de 2010 Data do encerramento: 31/12/2010

RECEITA BRUTA	69.720.185,55
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	69.720.185,55
DEDUÇÕES RECEITA BRUTA OPERACIONAL	(2.546.592,43)
PIS - FATURAMENTO	(453.502,77)
CONTRIBUIÇÃO PARA O FINANCIAMENTO DA SEGURIDADE SOC - COFINS	(2.093.089,66)
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	67.173.593,12
CUSTOS DOS BENS E/OU SERVIÇOS PRESTADOS	(71.039.132,76)
CUSTO DOS BENS E/OU SERVIÇOS PRESTADOS	(71.039.132,76)
LUCRO BRUTO	(3.865.539,64)
DESPESAS OPERACIONAIS	17.100.945,50
SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS	(1.611.870,80)
SERVIÇOS CONTRATADOS P/ PJ/PF	(1.066.290,85)
MATERIAL CONSUMIDO	(454.873,98)
IMPOSTOS, TAXAS E SEGUROS	(415.447,00)
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.241.209,55)
RECEITAS FINANCEIRAS	1.614.680,09
DEPRECIACOES E AMORTIZAÇÕES	(151.406,79)
OUTRAS DESPESAS	(222.229,35)
RECEITAS DIVERSAS	21.702.501,21
PROVISÕES DEDUTÍVEIS	(52.907,48)
LUCRO OPERACIONAL	13.235.405,86
DESPESAS/RECEITAS EVENTUAIS	66.172,66
DESPESAS EVENTUAIS	(132.160,91)
RECEITAS EVENTUAIS	198.333,57
LUCRO ANTES DA CSLL	13.301.578,52
LUCRO ANTES DO IRPJ	13.301.578,52
LUCRO (PREJUÍZO) LIQUIDO DO ANO CALENDARIO	13.301.578,52

Balanco Patrimonial (Valores em Reais)

Empresa: VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA

(1174)

End.: AVENIDA GUIDO CALOI 1200--JARDIM SÃO LUIS - CEP: 05802-140

Município: São Paulo

UF: SP

Período: Janeiro a Dezembro de 2010

Data do encerramento: 31/12/2010

Folha: 00002

CNPJ/CPF: 04.826.023/0001-00

Emitido em: 26/05/2011

ATIVO	66.190.940,41
ATIVO CIRCULANTE	30.145.781,96
DISPONIVEL	18.252.916,64
NUMERÁRIOS	212.803,55
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.223.282,13
TITULOS VINCS.MERCADO ABERTO	16.816.830,96
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	11.892.865,32
CONTAS A RECEBER	952.410,27
ADIANTAMENTOS DIVERSOS	10.204.630,75
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	27.122,28
IMPOSTOS A RECUPERAR	399.101,83
ESTOQUES	309.600,19
ATIVO NÃO CIRCULANTE	36.045.158,45
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	112.600,79
TITULOS VINCS.MERCADO ABERTO	0,00
CAUCOES E DEPOSITOS JUDICIAIS	112.600,79
IMOBILIZADO	35.903.067,76
IMOVEIS	515.357,10
VEICULOS	34.282.873,00
OUTROS BENS	1.104.837,66
INTANGIVEL	29.489,90
INTANGIVEL	29.489,90



Balanco Patrimonial (Valores em Reais)

Empresa: VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA

(1174)

End.: AVENIDA GUIDO CALOI 1200--JARDIM SÃO LUIS - CEP: 05802-140

Município: São Paulo

UF: SP

Emitido em: 26/05/2011

Período: Janeiro a Dezembro de 2010

Data do encerramento: 31/12/2010

Folha: 00003

CNPJ/CPF: 04.826.023/0001-00

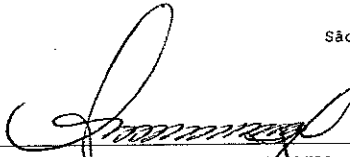
PASSIVO	66.190.940,41
PASSIVO CIRCULANTE	13.980.739,30
OBRIGAÇÕES OPERAC.CURTO PRAZO	13.980.739,30
FORNECEDORES	1.178.110,02
FINANCIAMENTOS	7.570.894,32
TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS	4.463.348,96
TRIBUTARIAS	172.493,40
OUTRAS OBRIGACOES	595.892,60
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	23.268.626,81
OBRIGAÇÕES OPERAC.LONGO PRAZO	20.622.870,02
FINANCIAMENTOS	20.622.870,02
OUTRAS OBRIGACOES	0,00
PARCELAMENTO - DEBITOS FISCAIS	0,00
FINANCIAMENTO - LEASING	2.645.756,79
LEASING A PAGAR	3.149.177,75
(-) JUROS A APROPRIAR	(503.420,96)
PATRIMONIO LIQUIDO	28.941.574,30
CAPITAL SOCIAL	2.727.000,00
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	2.727.000,00
RESERVAS DE LUCRO	49.480.211,66
RESERVAS	49.480.211,66
PREJUIZOS ACUMULADOS	(23.265.637,36)
RESULTADOS	(23.265.637,36)

Reconhecemos a exatidão do presente Balanco Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 66.190.940,41.

(SESSENTA E SEIS MILHOES CENTO E NOVENTA MIL NOVECENTOS E QUARENTA REAIS E QUARENTA E HUM CENTAVOS)

Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela gerência da firma que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida gerência e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

São Paulo - SP / 31 DE DEZEMBRO DE 2010



CONTIFISCO CONSULTORES ASSOCIADOS LTDA.

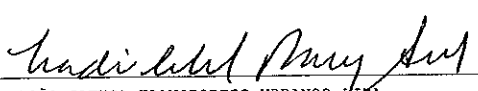
SONIA MARIA DE BARROS MAGALHÃES

TEC. CONTABIL

CRC: 1SP161.479/0-5

CPF: 042.073.508-96

RG: 16260932



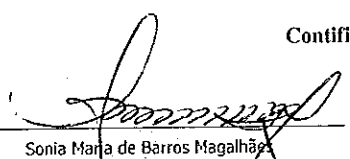
VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA

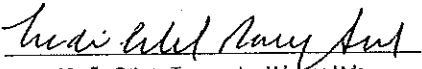
NÁDIA DALAL RACY SAAD

SÓCIA-ADMINISTRADORA CPF: 077.350.078-25 RG: 4519741

VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA. CNPJ/MF 04.826.023/0001-00 RUA GUIDO CALOI, Nº 1200 – JARDIM SÃO LUIS INDICES ECONÔMICOS / FINANCEIROS BALANÇO DO EXERCÍCIO 2010		
ITENS	DESCRIÇÃO	ÍNDICE
LIQUIDEZ CORRENTE		
1	<u>ATIVO CIRCULANTE</u> PASSIVO CIRCULANTE 30.145.782 13.980.739	2,16
LIQUIDEZ GERAL		
2	<u>ATIVO CIRCULANTE +</u> <u>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</u> PASSIVO CIRCULANTE + EXÍGIVEL A LONGO PRAZO 30.258.383 37.249.366	0,81
LIQUIDEZ SECA		
3	<u>ATIVO CIRCULANTE - ESTOQUES-</u> <u>DESP. PAGAS ANTEC.</u> PASSIVO CIRCULANTE 29.836.182 13.980.739	2,13
QUOCIENTE DE SOLVENCIA		
4	<u>ATIVO TOTAL</u> PASSIVO TOTAL - PATRIMONIO LIQUIDO 66.190.940 37.249.366	1,78
GARANTIA DE CAPITAL DE TERCEIROS		
5	<u>PATRIMONIO LIQUIDO</u> PASSIVO TOTAL - PATRIMONIO LIQUIDO 28.941.574 37.249.366	0,78

Contifisco Consultores Associados Ltda


 Sonia Marja de Barros Magalhães
 Téc. Contabilidade
 Crc: 1SP 161.479/O-5


 Viação Gatusa Transportes Urbanos Ltda
 Nádia Dalal Racy Saad
 Sócia Administradora CPF. Nº 077.350.078-25

São Paulo, 30 de Maio de 2011.

A

São Paulo Transportes S/A

Rua Três de Dezembro, 34 -- 2º andar

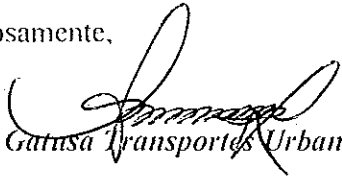
Departamento Gestão Econômica do Sistema

Att: Sr. Mario Jorge D'Almeida Muralha e Sra Lilian Perdigão.

Estamos enviando conforme solicitação de V.Sas. o Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado juntamente com parecer de Auditoria Independente, Notas Explicativas, Demonstrativo das Mutações de Patrimônio Líquido, Balancete Analítico Acumulado de 01/01/2010 a 31/12/2010, Demonstração do Fluxo de Caixa e Índices Econômicos Financeiros, da empresa VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA., a referida empresa não faz a entrega do Termo de Abertura e Encerramento do Livro Diário registrado na JUCESP, por estar obrigada a Escrituração Contábil Digital onde seu Diário será autenticado digitalmente e sua entrega junto a RFB será em até 30/06/2011, após essa entrega e autenticação dos mesmos a empresa enviará a São Paulo Transportes S/A esta documentação.

Sem mais para o momento, subscrevemo-nos com elevada estima e distinta consideração.

Atenciosamente,


Viação Gatusa Transportes Urbanos Ltda

Carta DR/SCP nº 0092/12
São Paulo, 17 de janeiro de 2012

CONSÓRCIO SETE
ÁREA 7 - CONCESSÃO
Sr. Paulo José Dinis Ruas
Rua Alexandre Dumas, 1562 – Cj. 62 – Chácara Santo Antônio
04717-004 – São Paulo, SP
VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA

Assunto.: BALANÇO PATRIMONIAL 2010

Prezados Senhores,

Em análise efetuada nos Demonstrativos Contábeis referentes ao exercício de 2010, verificamos a existência do seguinte registro contábil :

Conta	Valor – R\$	Observação da Auditoria
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ 1.533.146,96	Parte do valor detalhado por tipo de tributo ou imposto sem determinar a competência

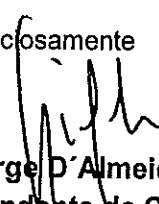
Com base no registro contábil descrito acima, solicitamos que nos seja informado o detalhamento do valor apresentado, sua competência, bem como a data de sua liquidação.

Solicitamos que os esclarecimentos sejam encaminhados a essa Superintendência, até o dia **27/01/2012, impreterivelmente**.

Lembramos que o não atendimento a essa solicitação sujeitará a empresa as sanções estabelecidas no **RESAM**.

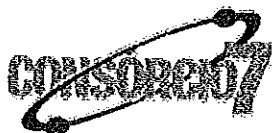
Eventuais dúvidas poderão ser esclarecidas com o Sra. Lilian Perdigão – tel.: 3396 – 7874, e e-mail: lilianperdigao@sptrans.com.br ou Sra. Nathalia de Mina - tel: 3396 – 7810, e e-mail: nathalia.mina@sptrans.com.br.

Atenciosamente


Mario Jorge D'Almeida Muralha
Superintendente de Controle de
Concessões e Permissões
DR/SCP

PROTOCOLO DE RECEBIMENTO	
Carimbo Operadora	Nome do Recebedor: <u>Anselmo B. Silva</u>
CONSÓRCIO 7	Data Recebimento: <u>20/01/12</u>
Anselmo Bezerra da Silva	RG: <u>50 885 759 - 4</u>
RG: 50885759-4	

LPM



SDFP/AMM

Secretaria Administrativa/SAD
Expediente Externo/EE

Nº 12.1626

CONFIN 7 N.º 25/12

São Paulo, 27 de janeiro de 2012

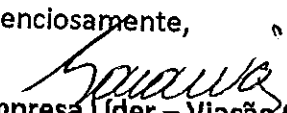
De : Consórcio Sete

Para : São Paulo Transporte S/A
Dr. Mario Jorge D'Almeida Muralha
Superintendente de Controle de Concessões e Permissões DR/SCP

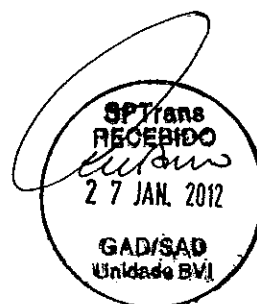
Ref.: Resposta à Carta DR/SCP nº 092/12 - SPTrans

Em atenção a carta em referência, segue resposta da Empresa Viação Gatusa Transportes Urbanos Ltda com as informações solicitadas.

Atenciosamente,


Empresa Líder – Viação Campo Belo Ltda

CONSÓRCIO SETE



GATUSA VIAÇÃO GATUSA – TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Carta nº. 0086/2012.

São Paulo, 24 de Janeiro de 2012.

À
São Paulo Transportes S/A - SPTrans
Superintendência de Controle de Concessões e Permissões – DR/SCP
São Paulo – Capital

A/C: Sr. Mario Jorge D’Almeida Muralha.

Ref. Resposta à Carta DR/SCP nº. 0092/12 de 17 de Janeiro de 2012 – Balanço Patrimonial 2010.

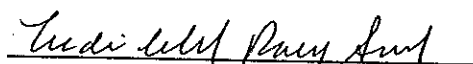
Prezados Srs.,

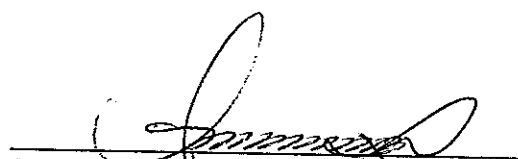
Em atendimento a solicitação acima citada, informamos que os valores que compõem as obrigações trabalhistas da empresa Viação Gatusa - Transportes Urbanos Ltda no valor de R\$ 1.533.202,00 são, conforme abaixo detalhados e a competência das mesmas é o período de Dezembro de 2010 e suas liquidações ocorreram no mês de janeiro de 2011.

Nome da Conta Contábil	Saldo em Dezembro 2010	Liquidação
<i>SALÁRIOS E ORDENADOS</i>	<i>613.976,33</i>	<i>Janeiro 2011</i>
<i>PRÓ-LABORE</i>	<i>7.666,26</i>	<i>Janeiro 2011</i>
<i>INSS A RECOLHER</i>	<i>712.008,93</i>	<i>Janeiro 2011</i>
<i>FGTS A RECOLHER</i>	<i>199.550,48</i>	<i>Janeiro 2011</i>

Sendo o que nos cabe no momento.

Atenciosamente,


Viação Gatusa - Transportes Urbanos
Ltda
Nadia Dalal Racy Saad
Sócia-Administradora CPF. Nº
077.350.078-25


Sonia Maria de Barros Magalhães
Téc. Contabilidade
Crc: 1SP 161.479/O-5



Carta DR/SCP nº 0092/12
São Paulo, 17 de janeiro de 2012

CONSÓRCIO SETE
ÁREA 7 - CONCESSÃO
Sr. Paulo José Dinis Ruas
Rua Alexandre Dumas, 1562 - Cj. 62 - Chácara Santo Antônio
04717-004 - São Paulo, SP
VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA

Assunto.: BALANÇO PATRIMONIAL 2010

Prezados Senhores,

Em análise efetuada nos Demonstrativos Contábeis referentes ao exercício de 2010, verificamos a existência do seguinte registro contábil:

Conta	Valor - R\$	Observação da Auditoria
Obrigação Trabalhista e Previdenciária	R\$ 1.533.146,96	Parte do valor detalhado por tipo de tributo ou imposto sem-determinar a competência

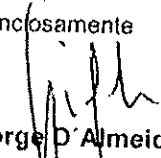
Com base no registro contábil descrito acima, solicitamos que nos seja informado o detalhamento do valor apresentado, sua competência, bem como a data de sua liquidação.

Solicitamos que os esclarecimentos sejam encaminhados a essa Superintendência, até o dia 27/01/2012, impreterivelmente.

Lembramos que o não atendimento a essa solicitação sujeitará a empresa as sanções estabelecidas no RESAM.

Eventuais dúvidas poderão ser esclarecidas com o Sra. Lillian Perdigão - tel.: 3396 - 7874, e e-mail: lillianperdigao@sptrans.com.br ou Sra. Nathalia de Mina - tel: 3396 - 7810, e e-mail: nathalia.mina@sptrans.com.br.

Atenciosamente


Mario Jorge D'Almeida Muralha
Superintendente de Controle de
Concessões e Permissões
DR/SCP

PROTOCOLO DE RECEBIMENTO	
Carimbo Operadora	Nome do Recebedor: <u>Muralha</u>
	Data Recebimento: <u>20/01/2012</u>
	RG: <u>CONSÓRCIO</u>

LPM