




TRANSKUBA TRANSPORTES GERAIS LTDA

DEMONSTRATIVO DE ÍNDICE DE LIQUIDEZ BALANÇO ANO DE 2012

FÓRMULA			ÍNDICE	SOLICITADO
1) $ILC = AC/PC$	13.341.582,22	=	1,03	0,70
	12.934.198,27			
2) $ILG=(AC+RLP)/(PC+ELP)$	43.637.012,16	=	0,67	0,70
	65.470.382,48			
3) $ILS=(AC-EST-DES)/PC$	12.245.742,36	=	0,95	0,56
	12.934.198,27			
4) $QS = AT/PT-PL$	126.594.656,76	=	1,93	1,40
	65.470.382,48			
5) $GCT = PL/PT-PL$	61.124.274,28	=	0,93	0,70
	65.470.382,48			


Sergio Kuba
CPF: 961.899.918-15


Elias Alcaraz
CRC-SP: 124.808
CPF: 280.498.298-04

TRANSKUBA TRANSPORTES GERAIS LTDA

Matriz: Av. Carlos Lacerda, nº 3.003 - Jd. Rosana - São Paulo - SP / Fone/Fax: 5822-4343
Administração: Av. Senador Vergueiro, nº 4.605 - Rudge Ramos - S.B.C - SP / Fone/Fax: 4366-3300 - Email: contábil@transkuba.com.br

Transkuba Transportes Gerais Ltda

FL 228

Balanços Patrimoniais em 31 de dezembro

Ativo	2012
Circulante	
Caixa e equivalentes de caixa	2.364.560,70
Contas a receber	1.157.509,45
Partes relacionadas	6.285.727,25
Estoques	601.491,18
Impostos a recuperar	3.860,31
Despesas pagas antecipadamente	494.348,68
Ativos mantidos para venda	1.540.000,00
Adiantamentos a fornecedores e outros	894.084,65
Total do ativo circulante	13.341.582,22
Não circulante	
Depósitos Judiciais	1.420.681,74
Partes relacionadas	27.699.000,00
Imobilizado líquido	82.957.644,60
Despesas pagas antecipadamente	1.175.748,20
Total do ativo não circulante	113.253.074,54
Total do ativo	126.594.656,76

SÉRGIO KUBA
CPF: 961.899.918-15

3.º TABELIÃO DE NOTAS
 SÃO BERNARDO DO CAMPO - FONE: 4367-6922
 Avenida Senador Vergueiro, 4806 - Rudge Ramos
 JOSÉ CARLOS DE MELO MOURA - Tabelião
 AUTENTICAÇÃO

S.B. CAMPO, 07 MAIO 2013

Valor R\$ 2,50

Atestisco e pres...
 original apre...
 Monica
 Derlen

Valido electronicamente com o selo de autenticidade

0961AC95093

ELIAS ALCARAZ
 CRO-SP: 124.808
 CPF: 280.498.298-04

Transkuba Transportes Gerais Ltda

Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro

Passivo	2012
Circulante	
Fornecedores	1.665.310,62
Empréstimos e financiamentos	8.437.595,32
Obrigações Tributárias	340.356,85
Obrigações Trabalhistas	2.108.723,28
Contas a Pagar	382.212,20
Total do passivo circulante	12.934.198,27
Não circulante	
Empréstimos e financiamentos	36.019.571,78
Obrigações Tributárias	2.935.086,44
Partes relacionadas	13.581.525,99
	52.536.184,21
Patrimônio Líquido	
Capital Social	30.500.000,00
Ajuste de avaliação patrimonial	35.912.459,46
Prejuízos Acumulados	-5.288.185,18
	61.124.274,28
Total do passivo	126.594.656,76

SÉRGIO KUBA
CPF: 961.899.918-15

S.º TABELIAO DE NOTAS
SÃO BERNARDO DO CAMPO - FONE: 4367-6922
Avenida Senador Vergueiro, 4808 - Rudge Ramos
JOSÉ CARLOS DE MELO MOURA - Tabelião
AUTENTICAÇÃO

S.B. CAMPO,

07 MAIO 2013

Valor
R\$ 2,50

Atencioso e prestativo, o Tabelião reconhece a veracidade e a validade do original apresentado, e declara que este é o original.

Monica P.
 Darlene P.

AUTENTICAÇÃO

0981A00000000000000000000000000000

Vale como estubo de autenticação

ELIAS ALCARAZ

CRC-SP: 124.808

CPF: 280.498.298-04

Transkuba Transportes Gerais Ltda

FL 230

Demonstrações do resultado
Exercícios findos em 31 de Dezembro

Receita Operacional Bruta	2012
Venda de serviços	113.915.274,10
Deduções das receitas	4.157.907,50
Receita operacional líquida	109.757.366,60
Custo dos serviços prestados	-85.685.728,64
Resultado bruto	24.071.637,96
Receitas (despesas) operacionais	
Despesas Administrativas	-18.114.131,25
Resultados Financeiros	-3.656.799,33
Outros resultados operacionais	604.102,02
Resultado operacional	2.904.809,40
Outras Receitas, Despesas	493.479,14
Resultado antes do IR e da Contribuição social	3.398.288,54
Imposto de renda e contribuição social	
Resultado líquido do exercício	3.398.288,54

SÉRGIO KUBA

CPF: 961.898.918-15

ELIAS ALCARAZ

CRC-SP: 124.808

CPF: 280.496.298-04

TABELIÃO DE NOTAS
SÃO BERNARDO DO CAMPO - FONE: 4367-8922
Avenida Senador Vergueiro, 4008 - Rudge Ramos
JOSÉ CARLOS DE MELO MOURA - Tabelião
AUTENTICAÇÃO

S.B. CAMPO.

07 MAIO 2013

Autêntico e presente cópia original apresentado do

Monica Partz M
 Darlene Regins M

0961AC950

Transkuba Transportes Gerais Ltda

FL 231

Demonstração da mutação do patrimônio líquido
Exercício findo em 31 de Dezembro de 2012

	Capital Social	Ajuste de Avaliação	Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2011	30.500.000,00	37.581.709,46	-24.622.497,01	43.459.212,45
Baixa do Ajuste de Avaliação		-1.669.250,00		-1.669.250,00
Ajuste de Exercícios Anteriores			15.936.023,29	15.936.023,29
Lucro do Exercício 2012			3.398.288,54	3.398.288,54
Saldos em 31 de dezembro de 2012	30.500.000,00	35.912.459,46	-5.288.185,18	61.124.274,28


SERGIO KUBA
CPF: 961.899.918-16


ELIAS ALGARAZ
CRC-SP: 124.808
CPF: 280.498.298-04

3.º TABELIÃO DE NOTAS
SÃO BERNARDO DO CAMPO - FONE: 4367-59
Avenida Senador Verguelo, 4808 - Rudge Ran
JOSÉ CARLOS DE MELO MOURA - Tabella
AUTENTICAÇÃO

S.B. CAMPO, 07 MAIO 2013

Autentico a presente cópia reprográfica a qual c
original apresentado do que deu fé.

Monica Pariz Maluta
 Darlene Regine Mattes



MEMORANDO

NÚMERO
DP/SCP – 238/13

DATA:
12/06/2013

ASSUNTO:
Demonstrações Contábeis – Exercício 2012

FOLHA:
1/1

De: **Maria Lucia Begalli – DP/SCP**

Para: **Percival Eggerath Barreto - DG/SRR**

Superintendência de Controle de
Concessões e Permissões - DP/SCP
Expediente Interno - EI
Nº 2013 17499

Encaminhamos cópia dos documentos recebidos da Transkuba Transportes Gerais Ltda., relativos ao Exercício de 2012.

Solicitamos, por gentileza, retornarem até a data de 30/06/2013 breve relato com as divergências encontradas em relação às cláusulas constantes do Contrato de Concessão e Edital de Licitação que tratam especificamente deste assunto.

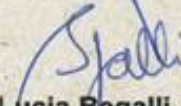
Seguem, portanto, cópias dos seguintes documentos:

1. Termo de Abertura e Encerramento em 31/12/2012;
2. Balanço Patrimonial e DRE devidamente assinados pelo sócio e contador da empresa;
3. Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido;
4. Indicadores de Análise Econ mico – Financeira;
5. Balancete de Verifica o de Jan/12 a Dez/12;
6. Relatório dos Auditores Independentes da Normatiza Consultoria;
7. Notas Explicativas as demonstra es financeiras em 31/12/2012;

Atenciosamente,

Eduardo Cassis
Gerência de Cadastro de Frotas
DP/SCP/GCF

De acordo:


Maria Lucia Begalli
Superintendente de Controle de
Concessões e Permissões
DP/SCP



Consultoria Auditoria Pericia

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras

Aos Administradores e Sócios da Transkuba Transportes Gerais Ltda:

Examinamos as demonstrações financeiras da Transkuba Transportes Gerais Ltda (Transkuba), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2012 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Responsabilidade da Administração pelas Demonstrações Financeiras

A administração da Transkuba é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Responsabilidade dos Auditores Independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentadas nas demonstrações financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevantes nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e a adequada apresentação das demonstrações financeiras da Transkuba para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Transkuba. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela Administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Opinião

1. A empresa apresenta histórico de prejuízos, que acumulam, em 31 de Dezembro de 2012 o montante de R\$5.288.185,18 (frente R\$24.622.497,01 em 31 de Dezembro de 2011). O restabelecimento de lucros como o ocorrido em 2011 no valor de R\$3.605.727,66 e de 2012 no valor de R\$3.398.288,54, dependerão da manutenção das atuais práticas de gestão dos negócios - descrita no item 21 das notas explicativas da empresa, que formam e implementam novas diretrizes e procedimentos operacionais que contribuem para a recuperação de seu patrimônio, através de ações que visam a recuperação da rentabilidade operacional, seja



Consultoria Auditoria Pericia

aumentando a receita ou diminuindo custos e despesas, especialmente pela racionalização de seus serviços.

2. A empresa, ainda que pela utilização ou aproveitamento de parte de seus prejuízos fiscais (e base de cálculo negativa da CSLL - Contribuição Social sobre o Lucro Líquido) para a diminuição do processo de parcelamento de tributos federais intitulado REFIS IV ocorrida em 2011 e revisada em 2012 - como destacado no item 16 de suas notas explicativas, é ainda detentora de prejuízos fiscais (e base de cálculo negativa da CSLL), para o qual o aproveitamento do ativo fiscal diferido e nos termos do CPC 32 e Resolução CFC 1189/09; CFC 1255/09 seção/item 29.2 pode resultar em melhoria do resultado e conseqüentemente em seu patrimônio líquido, desde que se mantenha a segura expectativa da continuidade efetiva de resultados positivos (lucros) para os exercícios societários seguintes - como citado no item 1 acima:

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras referidas acima apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Transkuba Transportes Gerais Ltda em 31 de dezembro de 2012, 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.

São Paulo, 26 de Abril de 2013.

NORMATIZA CONSULTORIA
AUDITORIA PERÍCIA
3SP021882-0-0

VITOR STANKEVICIUS
Contador ISP140812/0-6

TRANSKUBA TRANSPORTES GERAIS LTDA

Notas Explicativas

Demonstrações Contábeis do Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2012.

1. Contexto operacional

A Empresa Transkuba Transportes Gerais Ltda, com sede em São Paulo, SP, constituída em 20 de Janeiro de 2003 na forma de sociedade por quotas de responsabilidade limitada, com seus atos constitutivos e posteriores arquivados na Junta Comercial do Estado de São Paulo, tem por objeto a exploração da atividade de transporte rodoviário de passageiros, regular, municipal urbano e locação de ônibus.

2. Elaboração e apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações - Lei nº 6404/76, alteradas pela Lei nº 11638/07 e pela Medida Provisória nº 449/08, a Lei 11941/09, a Lei 10406/02, nos Pronunciamentos, nas Orientações e nas Interpretações emitidas pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis, bem como e notadamente pelas determinações trazidas pela Resolução do CFC - Conselho Federal de Contabilidade nº 1255/09.

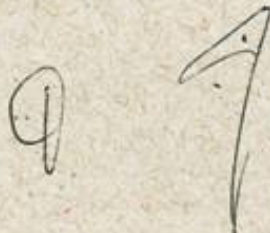
3. Resumo das Principais Práticas Contábeis

Na elaboração destas demonstrações, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações da companhia, incluem, portanto, estimativas referentes a seleção das vidas úteis do ativo imobilizado, provisões necessárias, determinação de provisões para o imposto de renda e outras similares.

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nas práticas contábeis emanadas da legislação societária, citadas anteriormente, sendo as principais práticas contábeis adotadas para as demonstrações contábeis, as seguintes:

a. Resultado: O Resultado das operações e apurado em conformidade com o regime de competência do exercício.

b. Caixa e equivalentes de caixa: Incluem caixa, saldos positivos em conta movimento, aplicações financeiras com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.



c. **Contas e receber:** Registrados pelo valor contábil das prestações de serviços realizadas. Prazo médio para realização destes valores: inferiores há 30 dias.

d. **Estoques:** Os estoques de materiais estão avaliados pelo custo médio de aquisição ou construção e não excedem o valor de mercado.

e. **Outros Ativos Circulantes e não circulantes:** São apresentados pelo valor de custo ou líquido de realização.

f. **Imobilizado:** Registrado ao custo de aquisição, formação, construção ou de reavaliação, deduzido da depreciação ou amortização acumulada.

g. **Provisões:** Reconhecida no balanço patrimonial quando a empresa possui uma obrigação legal ou não formalizada presente como consequência de um evento passado, e é provável que recursos sejam exigidos para liquidar esta obrigação. A única provisão constituída e não liquidada, refere-se às Férias a pagar e encargos sociais incidentes.

h. **Outros Passivos circulantes e não circulantes:** Estão registrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e cambiais incorridas ate a data do balanço.

i. **Estimativas contábeis:** Na elaboração destas demonstrações, tornou-se necessário utilizar estimativas, julgamentos e premissas para contabilizar certos ativos, passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de passivos contingentes, especificamente, trabalhistas. As demonstrações da empresa, incluem, portanto, estimativas referentes a seleção das vidas úteis do ativo imobilizado, provisões necessárias, e outras similares.

4. Caixa e equivalentes de caixa

Contas	2012	2011
Caixa	R\$106.194,70	R\$118.596,25
Bancos	R\$116.371,53	R\$ 65.743,27
Aplicações Financeiras (a)	R\$2.141.994,47	R\$4.228.743,86
Total disponibilidades	R\$2.364.560,70	R\$4.413.083,38

(a) As aplicações financeiras referem-se, basicamente, a depósitos em CDB com possibilidade de resgate imediato.

5. Contas a receber e outros créditos

Contas	2012	2011
Serviços a receber	R\$1.157.509,45	R\$1.525.448,87

A empresa não possui evidências quanto à necessidade de efetuar ajustes para as perdas na realização destes créditos ou perdas incorridas de créditos duvidosos, nos termos da Orientação Técnica OCPC item 66.

6. Estoques

Os estoques de materiais montam R\$601.491,18 em 31 de dezembro de 2012 e estão avaliados pelo custo médio de aquisição ou construção e não excedem o valor de mercado.

Contas	2012	2011
Peças, componentes, óleos, combustíveis, consumo	R\$502.683,84	R\$573.937,42
Outros	R\$98.807,34	R\$103.910,67
Total	R\$601.491,18	R\$677.848,09

7. Partes relacionadas

Valores adiantados a pessoas ligadas ou relativos a serviços prestados, mantidas como ativo circulante, com previsão para recebimento ou realização dos valores assim classificados até o final do exercício social subsequente, ou seja, até 31 de Dezembro de 2013.

Contas	2012	2011
Somel Locação de Máquinas	R\$2.823.846,85	R\$2.234.606,85
Maxx Locadora	R\$1.062.022,81	R\$1.162.816,17
Kuba Transportes e Turismo	R\$859.857,59	R\$6.133,53
Brasil Auto Rent Locação	R\$40.000,00	
Sergio Kuba	R\$1.500.000,00	
Total (AC - Ativo Circulante)	R\$6.285.727,25	R\$3.403.556,55

Valores adiantados a pessoas ligada, mantidas como ativos não circulantes - longo prazo, com previsão para recebimento ou realização dos valores assim classificados a partir do final do exercício social subsequente, ou seja, após 31 de Dezembro de 2013.

Contas	2012	2011
Cafetur Transportes	R\$8.453.000,00	R\$8.453.000,00
Total (ANC - Ativo Não Circulante)	R\$8.453.000,00	R\$8.453.000,00

8. Ativos mantidos para venda

Ativos disponíveis para venda (imobilizados veículos/ônibus): valor contábil líquido de ativos cujo processo de alienação teve início, registrado pelo menor valor entre se valor líquido contábil e seu valor justo, conforme determinação do item 68 da Resolução CFC 1185/09 -

CPC 26 e Resolução 1188/09 – CPC 31. Esta classificação contábil interrompe a depreciação contábil e fiscal destes bens.

Contas	2012	2011
Ativos disponíveis para venda	R\$1.540.000,00	R\$1.881.250,00

9. Adiantamentos

Valores adiantados a fornecedores que aguardam a entrega efetiva do bem ou serviço prestado, bem como adiantamentos de férias concedidas a funcionários.

Contas	2012	2011
Adiantamentos a fornecedores	R\$890.600,00	R\$6.000,00
Adiantamentos a funcionários	R\$3.484,65	-
Total	R\$894.084,65	R\$6.000,00

10. Despesas antecipadas

As despesas assim classificadas referem-se aos encargos financeiros derivados de operações de financiamentos que aguardam os respectivos exercícios de competência subsequentes para serem apropriados nos resultados dos períodos a que pertencem.

Contas	2012	2011
Despesas antecipadas (AC- curto prazo)	494.348,68	R\$4.045.645,98
Despesas antecipadas (ANC- longo prazo)	1.175.748,20	-
Total	R\$1.670.096,88	R\$4.045.645,98

11. Depósitos judiciais

Os depósitos judiciais são decorrentes de desembolsos para ações trabalhistas e cíveis, sob orientação de nossa assessoria jurídica, classificadas como ativos de longo prazo, aguardando o resultado final das respectivas demandas.

Contas	2012	2011
Depósitos judiciais trabalhistas	R\$1.200.124,47	R\$1.167.104,77
Depósitos judiciais cíveis	R\$220.557,27	R\$181.321,36
Total	R\$1.420.681,74	R\$1.348.426,13

12. Imobilizado (e intangível)

Imobilizado: Registrado ao custo de aquisição, formação, construção, deduzido da depreciação ou amortização acumulada, o ativo imobilizado (e o intangível) deve ser revisto anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis - impairment, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando este for o caso, o valor recuperável é calculado para verificar se há perda. Quando houver perda, ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo. Para a realização dos trabalhos acima considerados - impairment, bem como para a revisão e ajuste da vida útil estimada para tais ativos, conforme previsto na Interpretação Técnica CPC 10, aprovada pela Resolução CFC nº 1263/09, a empresa avalia periodicamente a vida útil-econômica estimada para o cálculo da depreciação, bem como para determinar o valor residual dos itens do imobilizado. Em 2012, atendendo às disposições supra e a seção 27 da Resolução CFC nº 1255/09 e Resolução CFC nº 1292/10, a empresa contratou empresa especializada que, em seu laudo/parecer, não identificou ajustes necessários no ativo imobilizado (impairment). Intangível: A empresa, face a inegável materialidade e relevância de valor, estuda a possibilidade de mensurar o ativo intangível derivado da concessão pública da qual faz parte, a fim de conhecer e divulgar os trabalhos resultantes desta avaliação, tomando-se por base o CPC 04 (R1) e o ICPC01/OCPC05, mister Resolução CFC nº 1303/10 e 1255/09.

Valores residuais/liquidos		
Contas	2012	2011
Veículos de transporte de passageiros	R\$79.791.573,39	R\$80.036.601,84
Veículos de suporte operacional	-	R\$89.008,93
Equipamentos de Informática	R\$430.201,51	R\$473.388,87
Outros imobilizados	R\$2.735.869,70	R\$2.778.014,27
Total	R\$82.957.644,60	R\$83.377.013,91

% Depreciação anual (média)		
Contas	2012	2011
Veículos de transporte de passageiros	10%	10%
Veículos de suporte operacional	10%	10%
Equipamentos de Informática	20%	20%
Outros imobilizados	10%	10%

13. Outros créditos

Contas	2012	2011
Serviços Públicos a receber	R\$19.246.000,00	R\$19.246.000,00
Total	R\$19.246.000,00	R\$19.246.000,00

Valores mantidos como ativos de longo prazo, com previsão para recebimento dos valores assim classificados após o término do exercício social subsequente, ou seja, após 31 de

Dezembro de 2014, para os quais inexistem evidências quanto à necessidade de efetuar ajustes para as perdas na realização destes créditos.

14. Fornecedores

O prazo médio para pagamento dos fornecedores, todos nacionais, é de 30 a 60 dias.

Contas	2012	2011
Fornecedores operacionais	R\$1.341.929,41	R\$2.583.275,47
Fornecedores diversos	R\$323.381,21	R\$331.035,83
Total	R\$1.665.310,62	R\$2.914.311,30

15. Empréstimos e Financiamentos

Obrigações exigíveis com instituições financeiras e vencimentos no curso do exercício social subsequente ou posteriores, para aquisição de direitos do ativo não circulante (ativos imobilizados/ônibus), visando a modernização e expansão de suas atividades e empréstimos para capital de giro.

Contas	2012	2011
Financiamentos Finame ativo imobilizado (PC- curto prazo)	R\$1.900.000,00	R\$11.161.086,77
Empréstimos capital de giro (PC- curto prazo)	R\$6.537.595,32	R\$3.192.218,42
Financiamentos Finame ativo imobilizado (PNC- longo prazo)	R\$36.019.571,78	R\$28.001.340,92
Total	R\$44.457.167,10	R\$42.354.646,11

16. Obrigações tributárias

As obrigações tributárias correntes, do passivo circulante, estão representadas pelos impostos abaixo.

Contas	2012	2011
COFINS	R\$272.882,97	R\$264.815,31
PIS	R\$59.124,64	R\$57.376,65
INSS fonte	R\$458,32	R\$14.821,35
IR fonte	R\$6.159,65	R\$3.059,02
ISS	R\$1.051,76	R\$1.904,04
CSRF (PIS,COFINS,CSLL fonte)	R\$679,51	R\$3.649,76
Total	R\$340.356,85	R\$345.626,13

As obrigações tributárias do passivo não circulante, de longo prazo, correspondem aos tributos do REFIS IV (2009) devidamente consolidados e homologados pela Secretaria da Receita Federal. A Lei nº 11.941/09, regulamentada por Portaria Conjunta da Receita Federal do Brasil e da Procuradoria Geral da Fazenda Nacional, estabeleceu programa de

parcelamento e Pagamento de débitos tributários. O REFIS IV permitiu o pagamento dos valores à vista ou a prazo, e podem ser incluídos todos os débitos tributários federais, inclusive os já objetos de parcelamentos anteriores. O REFIS IV ofereceu benefícios como redução de multa até 100% (no caso de pagamento a vista), redução de juros e a possibilidade de pagar as multas e juros com prejuízos fiscais. Na consolidação destes débitos, ocorrida parcialmente em 29 de junho de 2011 e revisada em 2012, a empresa reduziu sensivelmente os tributos devidos, face o aproveitamento de prejuízos fiscais - IRPJ, pelo aproveitamento das bases de cálculo negativa da CSLL e reduções de multas e juros. As citadas reduções de tributos foram devidamente apropriadas nos registros contábeis, com expressiva diminuição no passivo de longo prazo e reflexos positivos e diretos no patrimônio líquido. A parcela mensal (de um total de 180 parcelas/meses), na data da consolidação foi de R\$19.951,65 e a última parcela liquidada em dezembro de 2012 foi de R\$ 22.405,24.

Contas	2012	2011
Pis / Cofins	R\$2.873.743,13	R\$3.156.137,60
I.Renda - PJ	R\$61.343,31	R\$67.450,46
Total	R\$2.935.086,44	R\$3.223.588,06

17. Obrigações trabalhistas

Contas	2012	2011
Salários a pagar	R\$702.654,63	R\$66.127,42
Férias a pagar	R\$1.007.226,87	R\$328.298,41
INSS a pagar	R\$177.029,91	R\$64.619,71
FGTS a pagar	R\$135.338,04	R\$13.182,13
Total	R\$2.022.249,45	R\$472.227,67

18. Provisão para demandas judiciais

A empresa registrou provisões a este título, as quais envolvem considerável julgamento por parte da administração, para contingências trabalhistas e cíveis para as quais é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e uma estimativa razoável possa ser feita do montante dessa obrigação. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advogados externos. A empresa revisou suas estimativas e considera as provisões existentes suficientes para cobrir eventuais perdas relacionadas a estes processos. As ações de natureza cível e trabalhistas movidas contra a empresa, que, de acordo com a avaliação de nossos assessores jurídicos, deverão ser julgadas improcedentes, cujo desfecho é considerável possível (nos termos do CPC 25), torna desnecessária a respectiva provisão. A indedutibilidade fiscal resultante de tal provisionamento foi devidamente considerada.

Composição	2012	2011
Demandas cíveis	R\$41.242,46	R\$85.492,66
Demandas trabalhistas	R\$45.231,37	R\$25.375,00
Total	R\$86.473,83	R\$110.867,66

19. Contas a pagar

Contas	2012	2011
Locações de garagens a pagar	R\$96.867,76	R\$41.569,42
Eletropaulo a pagar	R\$14.322,44	R\$12.970,17
Cheques a compensar	R\$456,96	R\$154,99
Assistência Médica	R\$108.092,31	-
Outras Contas a Pagar	R\$45.893,16	-
Farmácia	R\$116.579,57	-
Total	R\$382.212,20	R\$54.694,58

20. Partes relacionadas

Obrigações a serem pagas ou cumpridas junto a pessoas ligadas, classificadas no passivo não circulante - de longo prazo, com vencimentos posteriores ao final do exercício social subsequente, ou seja, posteriores a 31 de Dezembro de 2013.

Contas	2012	2011
Kuba Viação Urbana	R\$13.481.525,99	R\$32.473.374,04
Kuba Transporte e Turismo	R\$100.000,00	-
Total	R\$13.581.525,99	R\$32.473.374,04

21. Patrimônio Líquido

(a) Capital Social

O capital social em 31 dezembro de 2012 é de R\$30.500.000,00 (trinta milhões e quinhentos mil) reais, divididos 30.500.000 quotas sociais de valor nominal unitário de R\$1,00, estão representadas conforme quadro abaixo.

Sócios	quotas:	valor:	participação
Cafetur Transportes	29.700.000	R\$29.700.000,00	97,3770%
Sergio Kuba	800.000	R\$800.000,00	2,6230%
Total do Capital Social	30.500.000	R\$ 30.500.000,00	100%

(b) Ajustes de Avaliação Patrimonial

A empresa, em completa sintonia com a seção 35.10 da Resolução CFC nº 1255/2009, o ajuste de avaliação patrimonial derivado do "deemed cost" - em sua adoção inicial, na data da transição da norma, mensurou seu ativo imobilizado pelo seu valor justo e utilizou esse valor justo como seu custo atribuído nessa data. Para isso a empresa observou devidamente a Interpretação Técnica IT10- Interpretação sobre Aplicação Inicial ao Ativo Imobilizado e à Propriedade para Investimento. A conta Ajustes de Avaliação Patrimonial será transferida para Reserva de Lucros (ou imediata redução dos Prejuízos Acumulados), quando de sua realização pela depreciação ou baixa. Em conformidade com o item 12 destas notas explicativas, o ativo imobilizado que assim teve seu custo atribuído, deverá ser revisto anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis - impairment, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando este for o caso, o valor recuperável é calculado para verificar se há perda. Quando houver perda, ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.

(c) Prejuízos Acumulados

A empresa acumula prejuízos acumulados de R\$5.288.185,18 em 31 de dezembro de 2012, que, iniciam processo de completa reversão (R\$24.622.497,01 em 31 de Dezembro de 2011), face:

c.c.1)- a aplicação assídua de novos parâmetros na condução e gestão dos negócios empresariais, que implementou diretrizes e procedimentos operacionais que contribuem para a recuperação de seu patrimônio, através de ações que visam à recuperação da rentabilidade operacional, seja pelo aumento das receitas (vide na DRE, Receita operacional líquida: R\$109.757.366,60 em 2012 e R\$103.114.623,36 em 2011 - aumento de 6,44%; e Resultado operacional: R\$2.904.809,40 em 2012 e R\$2.159.477,66 em 2011 - aumento de 34,51%) seja pela racionalização e manutenção dos patamares dos custos e despesas com a preservação da qualidade dos serviços oferecidos (vide na DRE, o Custo dos serviços prestados: R\$85.685.728,64 em 2012 e R\$83.111.972,36 em 2011 - aumento de 3,10% e Despesas administrativas: R\$18.114.131,25 em 2012 e R\$18.093.113,35 em 2011 - aumento de 0,12%).

c.c.2)- ganho efetivo na revisão, conciliação e negociação dos débitos tributários federais decorrentes do REFIS IV - item 16 destas notas explicativas.

22. Receita Operacional Líquida

Em atendimento às normas editadas no CPC 30 (Receitas), segue conciliação entre a receita bruta para finalidades fiscais e a receita líquida apresentada na demonstração do resultado.

Receita Operacional Bruta	2012	2011
Receitas com Serviços	R\$113.915.274,10	R\$107.020.885,68
(-) Deduções da Receita Operacional		
Pis s/ Receitas Operacionais	(R\$740.449,28)	(R\$695.635,75)
COFINS s/ Receitas Operacionais	(R\$3.417.458,22)	(R\$3.210.626,57)
Total das deduções	(R\$4.157.907,50)	(R\$3.906.262,32)
Receita Operacional Líquida	R\$109.757.366,60	R\$103.114.623,36

23. Resultado Financeiro

O resultado financeiro é representado pela seguinte composição.

Composição	2012	2011
Despesas Financeiras		
Operações de financiamentos ativo imobilizado - Finame	(R\$3.469.007,54)	(R\$2.487.267,89)
Outras operações	(R\$375.849,08)	(R\$395.352,32)
Total Despesas Financeiras	(R\$3.844.856,62)	(R\$2.882.620,21)
Receitas Financeiras		
Aplicações Financeiras	R\$182.012,25	R\$1.341.846,80
Outras operações	R\$6.045,04	R\$54.886,21
Total Receitas Financeiras	R\$188.057,29	R\$1.396.733,01
Resultado Financeiro	(R\$3.656.799,33)	(R\$1.485.887,20)


24. Demonstração do Resultado Abrangente

Não houve outros resultados abrangentes nos exercícios apresentados, além do resultado do exercício, razão pela qual não está sendo apresentada a "DRA - Demonstração dos Resultados Abrangentes."

25. Outras informações

A empresa participa do Consórcio Sete, constituído em janeiro de 2002, por empresas de transporte urbano de passageiros da zona sul e são responsáveis pela operação de um conjunto de 146 (cento e quarenta e seis) linhas de ônibus, incluindo atendimentos. Para a prestação destes serviços à população, as empresas integrantes deste Consórcio, contam com uma frota de 1.669 (um mil seiscentos e sessenta e nove) ônibus, com tecnologias diversas, (articulados, biarticulados, padron e comum). Essa frota percorre, em média, 8,2 milhões de quilômetros por mês e transporta, cerca de 30 milhões de passageiros por mês.

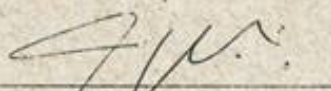

Sergio Kuba
 CPF: 961.899.918-15


Elias Alcaraz
 CRC-SP: 124.808
 CPF: 280.498.298-04

Termo de Abertura

Contém este livro 000232 folhas, numeradas sequencialmente de 000001 à 000232, totalmente escrituradas por processo eletrônico, de conformidade com a instrução normativa no. 35 D.N.R.C. de 23 de abril de 1991, baixada pelo Diretor Nacional do Registro do Comércio, que autoriza a escrituração contábil pelo sistema de processamento por computador. E que servirá de Livro Diário nº 0119 da firma TRANSKUBA TRANSPORTES GERAIS LTDA estabelecida a AV CARLOS LACERDA 3003 na cidade de SAO PAULO inscrita no CNPJ nº 05.462.282/0001-24 inscrição estadual Isenta inscrição municipal 3.193.241-0, registrada na Junta Comercial deste Estado, em SPaulo, 20 de Janeiro 2.003 - NIRE 35.218.049.322

SAO PAULO, 01 de dezembro de 2012.



DIRETOR
SERGIO MOURA
CPF: 96189991815



CONTADOR
ELIAS ALCARAZ
CPF: 28049629804
CRC: 1SP124.808/0-4

Oficial de Registro Civil das Pessoas Naturais do 2.º Subdistrito Santo André - Utinga - SP
Praça Nil Barbosa n.º 158 - Fone: 4596-2300 - Fax: 4596-2561
Augusta de Souza Araújo
Oficial Registradora

PROVIMENTO OSJ 27/09/2012 JUCESP TERMO DE
AUTENTICAÇÃO Declaro exatos os termos de abertura e
encerramento autenticados
Registro nº 42938 Folhas 00120 Livro 00006
06/05/2013

ROBERTO GOMES TEIXEIRA



3.º TABELIÃO DE NOTARIAS
SÃO BERNARDO DO CAMPO - FONE: 43 76928
Avenida Senador Verguelino, 4808 - Rudge Furtado
JOSE CARLOS DE MELO MOURA - Tab. 1830
AUTENTICAÇÃO

S.B. CAMPO, 07 MAIO 2013

Valor R\$ 2,50

Autentico a presente cópia reprográfica a qual compare com o original apresentado do que deu fé.

Monica Partz Maluta
 Darlene Regina Malles

0961AC960932

Termo de Encerramento

Contém este livro 000232 folhas, numeradas sequencialmente de 000001 à 000232, totalmente escrituradas por processo eletrônico, de conformidade com a instrução normativa no. 35 D.N.R.C. de 23 de abril de 1991, baixada pelo Diretor Nacional do Registro do Comércio, que autoriza a escrituração contábil pelo sistema de processamento por computador. E que serviu de Livro Diário nº 0119 da firma TRANSKUBA TRANSPORTES GERAIS LTDA estabelecida a AV CARLOS LACERDA 3003 na cidade de SAO PAULO inscrita no CNPJ nº 05.482.282/0001-24 inscrição estadual Isenta inscrição municipal 3.193.241-0, registrada na Junta Comercial deste Estado, em SPaulo, 20 de Janeiro 2.003 - NIRE 35.218.049.322

SAO PAULO, 31 de dezembro de 2012.



DIRETOR
SERGIO KUBA
CPF: 96189991815



CONTADOR
ELIAS ALCARAZ
CPF: 28049629804
CRC: 1SP124.808/O-4

3.º TABELIÃO DE NOTAS
SÃO BERNARDO DO CAMPO - FONE: 4387-5822
Avenida Senador Vergueiro, 4308 - Rudge Ramo
JOSÉ CARLOS DE MELO MOURA - Tabelião
AUTENTICAÇÃO
S.B. CAMPO, 07 MAIO 2013
Autêntico a presente cópia reprográfica a qual compare com o original apresentado do que deu fé.
 Monica Partz Maluta
 Darlene Regina Mattes

