

S A V I N I C A

mgi/  
**SENGARUJOGAEP**  
editores independientes

*SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.*

*OSASCO / SP*

*DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015*

280 Escritórios em mais de 80 Países

SÃO PAULO . SP . Av. Angélica, 1968 . 1º andar . Bairro Higienópolis . Cep 01228-200 . Fone/fax 11 3825 5500  
PORTO ALEGRE . RS . R. Barão do Amazonas, 220 . Térreo . Bairro Petrópolis . Cep 90670-000 . Fone/fax 51 3333 5588

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

AOS DIRETORES E QUOTISTAS DE  
SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.  
Osasco, SP.

Examinamos as demonstrações contábeis da SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA., que compreendem o balanço patrimonial em 31 de Dezembro de 2015 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa, e do valor adicionado, para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

### *RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO DA EMPRESA SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS*

A administração da empresa 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 necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis 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 contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais 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 contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro.

280 Escritórios em mais de 80 Países

SÃO PAULO . SP . Av. Angélica, 1968 . 1º andar . Bairro Higienópolis . Cep 01228-200 . Fone/fax 11 3825 5500  
PORTO ALEGRE , RS , R. Barão do Amazonas, 220 . Térreo . Bairro Petrópolis . Cep 90670-000 . Fone/fax 51 3333 5588

Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da empresa para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da empresa. 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 contábeis tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

#### *BASE PARA OPINIÃO COM RESSALVA*

As demonstrações contábeis da empresa Comercial Sambaíba de Viaturas Ltda., identificadas na nota explicativa n.º 11, tomadas para avaliação do investimento mantido nesta empresa pelo valor de patrimônio líquido, cujo saldo em 31 de Dezembro de 2015 é de R\$ 17.509.409, não foram revisadas por auditores independentes. Consequentemente, a nossa opinião sobre referida avaliação, a qual resultou em equivalência patrimonial, está apoiada exclusivamente no exame do seu processo calculatório e na simples observação dos valores respectivos de patrimônio líquido apresentados naquelas demonstrações.

#### *OPINIÃO COM RESSALVA*

Em nossa opinião, exceto pelos possíveis efeitos do assunto descrito no parágrafo *Base Para Opinião Com Ressalva*, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA, em 31 de Dezembro de 2015, 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.

#### *ÊNFASE*

Conforme demonstrado na nota explicativa n.º 20, a empresa realizou transações com partes relacionadas em condições que normalmente não seriam realizadas com partes não relacionadas e, se fossem, o resultado dessas operações poderia ser diferente. Nossa opinião não está ressalvada em função desse assunto.

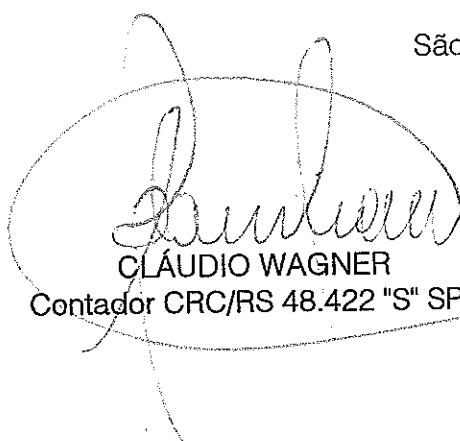


### OUTROS ASSUNTOS

Examinamos, também, a demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2015, cuja apresentação é requerida pela legislação societária brasileira. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, com base em nossa revisão, exceto pelos possíveis efeitos do assunto descrito no parágrafo *Base Para Opinião Com Ressalva*, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que não foi adequadamente elaborada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às informações contábeis tomadas em conjunto.

Conforme nota explicativa n.º 11, letra "d", a controladora está apresentando as demonstrações contábeis consolidadas, para o exercício findo em 31 de Dezembro de 2015, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

São Paulo, 04 de Março de 2016.



CLÁUDIO WAGNER  
Contador CRC/RS 48.422 "S" SP 2.431

mgi .  
**SENGERWAGNER**  
auditores independentes  
www.sengerwagner.com.br

280 Escritórios em mais de 80 Países

SÃO PAULO , SP . Av. Angélica, 1968 . 1º andar . Bairro Higienópolis . Cep 01228-200 . Fone/fax 11 3825 5500  
PORTO ALEGRE , RS . R. Barão do Amazonas, 220 . Térreo . Bairro Petrópolis . Cep 90670-000 . Fone/fax 51 3333 5588

SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.  
 OSASCO / SP

BALANÇOS PATRIMONIAIS  
 EM 31 de DEZEMBRO de 2015 e 2014

A T I V O

		R\$ (1)	
		2015	2014
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	Nota 4	78.354.108	86.383.726
Contas a receber de clientes	5 e 20	5.690.372	8.920.630
Estoques	6	19.251.381	12.989.984
Dividendos a receber	20	2.813.704	3.366.949
Adiantamentos	7 e 20	15.000.000	30.000.000
Impostos a recuperar	8	35.324.575	30.855.554
Despesas antecipadas	9	13.051	59
		261.025	250.550
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Realizável a longo prazo	Nota 196.837.239	<u>283.744.441</u>	<u>82.622.298</u>
Partes relacionadas	37.693.477	31.247.390	73.768.954
Depósitos judiciais	20	6.446.087	8.853.344
Investimentos	10	15.641.155	22.906.901
Imobilizado	11	143.502.607	178.215.242
<b>TOTAL do ATIVO</b>		<u>275.191.347</u>	<u>370.128.167</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)



280 Escritórios em mais de 80 Países

SÃO PAULO , SP . Av. Angélica, 1968 . 1º andar . Bairro Higienópolis . Cep 01228-200 . Fone/fax 11 3825 5500  
 PORTO ALEGRE , RS . R. Barão do Amazonás, 220 . Térreo . Bairro Petrópolis . Cep 90670-000 . Fone/fax 51 3333 5588

**SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.**  
**OSASCO / SP**

**BALANÇOS PATRIMONIAIS**  
**EM 31 de DEZEMBRO de 2015 e 2014**

**P A S S I V O**

		<b>R\$ (1)</b>	
		<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores	Nota 13 e 20	95.900.907	91.473.539
Empréstimos e financiamentos	14	10.254.804	14.596.227
Obrigações com pessoal e encargos	15	27.683.886	22.401.341
Obrigações fiscais e tributárias	16	42.003.187	40.667.304
Processos judiciais a pagar	17	8.593.052	6.220.456
Adiantamentos	18	1.592.734	1.610.212
Provisão para contingências	19	4.140.107	4.935.196
		1.633.137	1.042.803
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Fornecedores	Nota 13	84.187.859	111.583.932
Empréstimos e financiamentos	14	-	1.800.000
Partes relacionadas	20	81.687.859	91.783.932
		2.500.000	18.000.000
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Capital social	Nota 21.a	95.102.581	167.070.696
Reservas de capital	21.b	80.000.000	50.000.000
Reservas de lucros	21.c	567.512	567.512
		14.535.069	116.503.184
<b>TOTAL do PASSIVO e PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>275.191.347</b>	<b>370.128.167</b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)



**SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.**  
 OSASCO / SP

**DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS**  
 EM 31 de DEZEMBRO de 2015 e 2014

		<b>R\$ (1)</b>	
	<b>Nota</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	22	<u>672.859.745</u>	<u>614.712.322</u>
<b>CUSTOS DAS VENDAS</b>	23	(598.300.268)	(531.119.824)
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<u>74.559.477</u>	<u>83.592.498</u>
<b>RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS</b>	<b>Nota</b>	<b>(30.837.332)</b>	<b>(28.507.106)</b>
Despesas gerais e administrativas	24	(35.179.183)	(33.626.917)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	25	4.341.851	5.119.811
<b>Resultado de equivalência patrimonial</b>	11	(7.265.746)	(25.311.089)
<b>RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO E DOS TRIBUTOS</b>		<u>36.456.399</u>	<u>29.774.303</u>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>Nota</b>	<b>(4.499.220)</b>	<b>4.107.679</b>
Receitas financeiras	26	1.555.185	8.887.720
Despesas financeiras	27	(6.054.405)	(4.780.041)
<b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO</b>		<u>31.957.179</u>	<u>33.881.982</u>
<b>IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>Nota</b>	<b>(14.668.151)</b>	<b>(21.166.394)</b>
Corrente	28	(14.668.151)	(21.166.394)
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<u>17.289.028</u>	<u>12.715.588</u>
- Por quota do capital social final		0,21611	0,25431

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.  
OSASCO / SP

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS  
EM 31 de DEZEMBRO de 2015 e 2014

	R\$ (1)	
	2015	2014
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u>17.289.028</u>	<u>12.715.588</u>
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO	<u>17.289.028</u>	<u>12.715.588</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)



280 Escritórios em mais de 80 Países

SÃO PAULO . SP . Av. Angélica, 1968 . 1º andar . Bairro Higienópolis . Cep 01228-200 . Fone/fax 11 3825 5500  
PORTO ALEGRE . RS . R. Barão do Amazonas, 220 . Térreo . Bairro Petrópolis . Cep 90670-000 . Fone/fax 51 3333 5588

SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.  
 OSASCO / SP

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
 de 01 de JANEIRO de 2014 a 31 de DEZEMBRO de 2015  
 (EM R\$ 1)

CONTAS	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVAS DE LUCROS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO
<b>Saldos em 01 de Janeiro de 2014</b>	<b>50.000.000</b>	<b>567.512</b>	<b>103.787.596</b>	<b>-</b>	<b>154.355.108</b>
Resultado líquido do exercício				12.715.588	12.715.588
Transferências para reservas			12.715.588	(12.715.588)	
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2014</b>	<b>50.000.000</b>	<b>567.512</b>	<b>116.503.184</b>	<b>-</b>	<b>167.070.696</b>
Resultado líquido do exercício				17.289.028	17.289.028
Aumento de capital	30.000.000		(30.000.000)		
Distribuição de lucros			(89.257.143)		(89.257.143)
Transferências para reservas			17.289.028	(17.289.028)	
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2015</b>	<b>80.000.000</b>	<b>567.512</b>	<b>14.535.069</b>	<b>-</b>	<b>95.102.581</b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)



280 Escritórios em mais de 80 Países

SÃO PAULO . SP . Av. Angélica, 1968 . 1º andar . Bairro Higienópolis . Cep 01228-200 . Fone/fax 11 3825 5500  
 PORTO ALEGRE . RS . R. Barão do Amazonas, 220 . Térreo . Bairro Petrópolis . Cep 90670-000 . Fone/fax 51 3333 5588

**SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.**  
OSASCO / SP

**DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS  
EM 31 de DEZEMBRO de 2015 e 2014**

**MÉTODO INDIRETO**

	R\$ (1)	
	2015	2014
<b>1. ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado líquido do exercício	17.289.028	12.715.588
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais - despesas (receitas) que não afetaram o caixa e equivalentes de caixa:		
Depreciação	66.051.835	53.092.604
Resultado de participações societárias	7.265.746	25.311.089
Ganho/Perda na alienação de ativo imobilizado	(3.165.552)	(3.465.726)
Provisões (Reversões) para créditos de liquidação duvidosas	(225.188)	239.289
Provisões (Reversões) para contingências	590.334	(422.060)
Variação nas contas de ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros	8.963.791	(2.044.870)
Adiantamentos	(4.469.021)	22.067.819
Estoques	553.245	(181.761)
Despesas antecipadas	(10.475)	(116.257)
Depósitos judiciais	2.407.257	29.819.497
Impostos a recuperar	(12.992)	175.251
Fornecedores	(6.141.423)	(461.110)
Processos judiciais a pagar	(17.478)	41.499
Obrigações com pessoal e encargos	1.335.883	3.444.454
Obrigações fiscais e tributárias	14.746.458	(12.487.966)
Adiantamentos	(795.089)	4.036.602
Imposto de renda e contribuição social pagos	(12.373.862)	(21.993.892)
<b>CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>91.992.497</b>	<b>109.770.050</b>
<b>2. ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aquisição do ativo imobilizado	(31.497.679)	(73.235.528)
Recebimento pela venda de ativo imobilizado	3.324.031	1.507.250
Empréstimos a coligadas e controladas	42.521.564	(54.505.186)
<b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>14.347.916</b>	<b>(126.233.464)</b>
<b>3. ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Distribuição de lucros	(89.257.143)	-
Empréstimos captados a longo prazo	20.824.943	27.632.134
Empréstimos de coligadas e controladas	(15.500.000)	13.000.000
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	(25.638.471)	(31.809.637)
<b>CAIXA GERADO (UTILIZADO) NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>(109.570.671)</b>	<b>8.822.497</b>
<b>VARIAÇÃO EM CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>(3.230.258)</b>	<b>(7.640.917)</b>
Saldos iniciais de caixa e equivalentes de caixa	8.920.630	16.561.547
Saldos finais de caixa e equivalentes de caixa	5.690.372	8.920.630

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)



280 Escritórios em mais de 80 Países

SÃO PAULO , SP . Av. Angélica, 1968 . 1º andar . Bairro Higienópolis . Cep 01228-200 . Fone/fax 11 3825 5500  
PORTO ALEGRE . RS . R. Barão do Amazonas, 220 . Térreo . Bairro Petrópolis . Cep 90670-000 . Fone/fax 51 3333 5588

**SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.**  
OSASCO / SP

**DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS**  
**EM 31 de DEZEMBRO de 2015 e 2014**

	R\$ (1)	
	2015	2014
<b>1. RECEITAS</b>		
Vendas de serviços	691.787.298	632.618.344
Outras receitas	686.591.577	627.257.471
	5.195.721	5.360.873
<b>2. INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>		
Custos dos serviços	(198.263.598)	(202.080.240)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(180.362.595)	(183.625.446)
	(17.901.003)	(18.454.794)
<b>3. RETENÇÕES</b>		
Depreciação, amortização e exaustão	(66.051.835)	(53.092.604)
	(66.051.835)	(53.092.604)
<b>4. VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO</b>	427.471.865	377.445.500
<b>5. VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>	(5.710.561)	(16.423.369)
Receitas financeiras, incluindo variação cambial	1.555.185	8.887.720
Resultado de equivalência patrimonial	(7.265.746)	(25.311.089)
<b>6. VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR</b>	<u>421.761.304</u>	<u>361.022.131</u>
<b>7. DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>		
Pessoal e encargos	311.226.996	280.579.580
Remuneração direta	248.922.683	226.411.192
Benefícios	43.224.989	38.080.814
FGTS	19.079.324	16.087.574
 Tributos	 53.974.484	 58.107.418
Federais	50.628.712	54.840.293
Estaduais	1.452.747	2.326.822
Municipais	1.893.005	940.303
 Remuneração de capitais de terceiros	 39.270.816	 9.619.545
Juros	6.009.748	4.547.731
Aluguéis	33.261.068	5.071.814
 Remuneração de capitais próprios	 17.289.028	 12.715.588
Resultado do exercício	17.289.028	12.715.588
 <b>VALOR ADICIONADO DISTRIBUÍDO</b>	 <u>421.761.304</u>	 <u>361.022.131</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)



280 Escritórios em mais de 80 Países

SÃO PAULO . SP . Av. Angélica, 1968 . 1º andar . Bairro Higienópolis . Cep 01228-200 . Fone/fax 11 3825 5500  
PORTO ALEGRE . RS . R. Barão do Amazonas, 220 . Térreo . Bairro Petrópolis . Cep 90670-000 . Fone/fax 51 3333 5588

SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

OSASCO / SP

**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO  
ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015**

**NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A empresa tem por objeto a exploração de transportes rodoviários de passageiros em veículos automotores e em linhas regulares urbanas, municipais e interurbanas, como também transporte turístico de superfície previsto na legislação em vigor; transporte de líquidos em geral, inclusive produtos inflamáveis e cargas perigosas; limpeza de vias públicas, compreendendo varrição e coleta de lixo público e residencial bem como a operação de aterros sanitários; locação de veículos automotores de qualquer espécie e locação de mão de obra, podendo ainda participar do capital de outras empresas.

**NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis da empresa para os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem os pronunciamentos, orientações e interpretações, emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC); especificamente considerando a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.255/2009, que aprova a Norma Brasileira de Contabilidade Técnica NBC T 19.

**NOTA 3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

Os procedimentos contábeis, descritos em detalhes a seguir, foram aplicados de maneira consistente na apresentação das demonstrações contábeis apuradas em 31 de Dezembro de 2015 e 2014.

**a) Classificação entre circulante e não circulante**

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação for provável que ocorra nos próximos

doze meses. Quando for provável que ocorra em período superior a doze meses são classificados como não circulantes.

b) Moeda funcional

As demonstrações contábeis são apresentadas em R\$ (reais), sendo esta a moeda funcional e de apresentação da empresa.

c) Apuração do resultado

As receitas e despesas são apropriadas de acordo com o regime de competência. As receitas são apresentadas líquidas dos impostos incidentes.

A empresa reconhece as receitas quando o seu valor pode ser mensurado com segurança, na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados e fluirão.

d) Caixa e equivalentes de caixa

Incluem os montantes de caixa, numerários em espécie, fundos disponíveis em contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais em três meses ou menos, registradas ao custo, acrescido dos rendimentos até a data do balanço, sendo considerado insignificante o risco de mudança de valor.

e) Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes são registradas e mantidas pelo valor nominal dos títulos decorrentes das vendas de serviços.

Segundo análise da administração, não foi realizado ajuste a valor presente nos valores a receber de curto prazo. A provisão para créditos de liquidação duvidosa foi constituída com base na análise de cada conta a receber em montante considerado suficiente pela administração para fazer frente a eventuais perdas na sua realização.

f) Estoques

Os estoques da empresa estão integralmente representados por mercadorias, peças e produtos destinados exclusivamente para uso próprio, os quais estão avaliados pelo custo médio de aquisição e não superam os valores de mercado.

g) Despesas antecipadas

Estão representadas pelos custos aplicados, líquidos das apropriações efetuadas no período, de forma a obedecer ao regime contábil da competência.

h) Partes relacionadas

As transações com partes relacionadas efetuadas pela empresa são baseadas em preços, prazos e premissas, em termos acordados entre as partes.

i) Investimentos

O investimento referente à participação da empresa na controlada Comercial Sambaíba de Viaturas Ltda., está avaliado pelo método de equivalência patrimonial com base no balanço patrimonial levantado pela respectiva investida, na mesma data de apuração da controladora.

j) Imobilizado

Os itens do ativo imobilizado são apresentados ao custo de aquisição ou construção, deduzido dos impostos compensáveis, quando aplicável, e da depreciação acumulada, calculada pelo método linear, com base no tempo estimado de vida útil dos bens, conforme nota explicativa n.º 12.

Os valores residuais, a vida útil e os métodos de depreciação dos ativos são revisados e ajustados, caso necessário, quando existir uma indicação de mudança significativa desde a última data do balanço.

Os ganhos e as perdas decorrentes em alienações são determinados pela comparação do valor de venda com o valor contábil e são reconhecidos no resultado como outras receitas (despesas) operacionais.

A Sambaíba Transportes Urbanos Ltda. não concluiu, até o final do exercício de 2015, seus estudos técnicos para estimar a vida útil e o valor residual dos bens constantes do seu ativo imobilizado a fim de atendimento à Seção 17 – Ativo imobilizado, o qual determina que o método de depreciação a ser utilizado deva refletir o padrão de consumo pela entidade dos benefícios econômicos futuros, ou seja, deve-se estimar a vida útil e o valor residual dos bens



considerando suas características técnicas, condições gerais de uso e outros fatores.

k) Redução ao valor recuperável de ativos (*impairment*)

O pronunciamento CPC 27 requer que os ativos não financeiros sujeitos à depreciação ou amortização sejam revisados anualmente para verificação do valor recuperável e, quando houver indício de perda do valor recuperável (*impairment*), o valor contábil do ativo deve ser testado. Se verificada a perda, a mesma deve ser reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável. A administração da empresa efetuou a avaliação para os bens integrantes do ativo imobilizado e entendeu que não deve haver impactos decorrentes da aplicação da redução ao valor recuperável de ativos.

l) Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva.

m) Empréstimos

Os empréstimos são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação (ou seja, pelo valor recebido da instituição financeira, incluindo os custos da transação) e subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado.

As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva ao longo do prazo dos empréstimos, de tal forma que na data do vencimento o saldo contábil corresponde ao valor devido. Os juros são incluídos em despesas financeiras.

n) Provisões

As provisões são reconhecidas quando a empresa tem uma obrigação presente legal ou implícita como resultado de eventos passados ou expectativa de eventos futuros, sendo provável que haja saída de recursos para liquidar determinada obrigação, mensurada com base numa estimativa confiável do valor provisionado. A despesa relativa a qualquer provisão é apresentada na demonstração do resultado, líquida de qualquer reembolso.

**o) Julgamentos, estimativas e premissas contábeis**

Na preparação das demonstrações contábeis foram utilizados julgamentos, estimativas e premissas contábeis para a contabilização de certos ativos e passivos, outras transações, e receitas e despesas dos períodos. A definição de julgamentos, estimativas e premissas contábeis adotados pela administração foi elaborada com a utilização das melhores informações disponíveis nas referidas demonstrações, envolvendo experiência de eventos passados, previsão de eventos futuros, além do auxílio de especialistas, quando aplicável.

Como o julgamento da administração envolve a determinação de estimativas relacionadas à probabilidade de eventos e a projeção de ambiente de negócios futuros, os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Os itens sujeitos a estimativas são: determinação da vida útil de bens do imobilizado para fins de depreciação, provisão para créditos de liquidação duvidosa, entre outros.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas, em períodos subsequentes, poderá resultar em valores divergentes nessas informações devido às imprecisões inerentes ao processo de estimativa, bem como a eventuais novos fatos que venham a ocorrer. A empresa revisa suas estimativas e premissas pelo menos anualmente.

**p) Ajuste a valor presente**

O ajuste a valor presente de ativos e passivos é calculado, e somente registrado, se considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Para fins de registro e determinação de relevância, o ajuste a valor presente é calculado levando em consideração os fluxos de caixa contratuais e a taxa de juros explícita, e em certos casos, implícita, dos respectivos ativos e passivos. Com base nas análises efetuadas e na melhor estimativa da administração, a empresa concluiu que o ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários é irrelevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto, não registrando ajustes desta natureza.



**q) Demonstrações do fluxo de caixa**

As demonstrações do fluxo de caixa foram preparadas e estão apresentadas de acordo com o CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo método indireto.

**r) Demonstrações do valor adicionado**

As demonstrações do valor adicionado foram preparadas e estão apresentadas de acordo com o CPC 09 – Demonstração do Valor Adicionado.

**NOTA 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

A composição dos fundos disponíveis da empresa, em 31 de Dezembro, é a seguinte:

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Numerário em caixa	4.822.153	8.258.873
Saldos disponíveis em bancos	730.278	474.472
Aplicações financeiras	137.941	187.285
<b>TOTAL</b>	<b>5.690.372</b>	<b>8.920.630</b>

As aplicações financeiras são representadas por valores de liquidez imediata, registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, remuneradas às taxas médias de mercado, podendo ser resgatadas a qualquer momento, sem modificação substancial de seus valores.

**NOTA 5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES**

Em 31 de Dezembro a composição desta rubrica é a seguinte:

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Clientes nacionais	2.567.810	4.095.193
(-) Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(2.022.064)	(2.247.253)
Serviços públicos a receber	17.120.613	9.643.489
Partes relacionadas	1.551.823	1.444.712
Outros valores	33.199	53.843
<b>TOTAL</b>	<b>19.251.381</b>	<b>12.989.984</b>

A provisão para créditos de liquidação duvidosa foi constituída através de análise individual das contas julgadas de difícil recebimento. A administração optou por provisionar os títulos vencidos até 30 de Junho de 2015, tendo em vista que não houve mudanças significativas na qualidade do crédito para os títulos vencidos após esta data e os valores ainda são considerados recuperáveis.

#### NOTA 6. ESTOQUES

O saldo representativo de estoques, em 31 de Dezembro, era o seguinte:

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Óleo diesel	533.026	161.324
Pneus, câmaras e protetores	591.333	935.535
Peças e acessórios	1.055.868	1.426.205
Lubrificantes	399.565	495.627
Outros materiais	233.912	348.258
<b>TOTAL</b>	<b>2.813.704</b>	<b>3.366.949</b>

#### NOTA 7. ADIANTAMENTOS

Os saldos representativos de adiantamentos, em 31 de Dezembro, eram os seguintes:

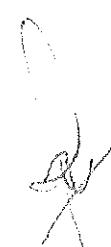
	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Adiantamentos a fornecedores de materiais	4.362.309	2.039.245
Partes relacionadas	29.830.000	28.380.187
Adiantamentos de férias	1.132.266	436.122
<b>TOTAL</b>	<b>35.324.575</b>	<b>30.855.554</b>

#### NOTA 8. IMPOSTOS A RECUPERAR

Os saldos dos impostos a recuperar em 31 de Dezembro de 2015 (R\$ 13.051) referem-se a imposto retido na fonte sobre aplicação financeira.

#### NOTA 9. DESPESAS ANTECIPADAS

O saldo desta rubrica, em 31 de Dezembro, está assim representado:



	31/Dez./2015	31/Dez./2014
Prêmios seguros a vencer	124.604	122.028
Seguro obrigatório de veículos	136.421	128.522
<b>TOTAL</b>	<b>261.025</b>	<b>250.550</b>

#### NOTA 10. DEPÓSITOS JUDICIAIS

Os valores depositados e bloqueados judicialmente referem-se a processos em andamento, cujo acompanhamento é realizado por assessores jurídicos externos contratados. Em 31 de Dezembro a natureza destes valores apresenta a seguinte divisão:

	31/Dez./2015	31/Dez./2014
Trabalhista	924.202	4.323.986
Cível	5.521.885	4.529.358
<b>TOTAL</b>	<b>6.446.087</b>	<b>8.853.344</b>

#### NOTA 11. INVESTIMENTOS

A empresa possui 89,33% das quotas relacionadas à investida Comercial Sambaíba de Viaturas Ltda., referido investimento foi avaliado pelo método de equivalência patrimonial em 31 de Dezembro, conforme demonstramos a seguir:

	31/Dez./2015
a) Comercial Sambaíba de Viaturas Ltda.	
Quantidade de quotas do capital social	15.000.000
Quantidade de participação	13.400.000
Capital social em 31/Dez./2015	<u>15.000.000</u>
Percentual de participação	<u>89,33%</u>
b) Mutação do patrimônio líquido da investida	
Patrimônio líquido em 31/Dez./2014	25.643.010
Distribuição desproporcional de dividendos	(9.060.000)
Resultado do exercício	926.399
Patrimônio líquido em 31/Dez./2015	<u>17.509.409</u>
c) Movimentação do investimento	
Valor do investimento	22.906.901
Resultado de equivalência patrimonial do exercício	(7.265.746)
<b>TOTAL</b>	<b><u>15.641.155</u></b>



280 Escritórios em mais de 80 Países

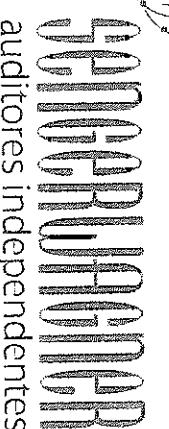
SÃO PAULO . SP . Av. Angélica, 1968 . 1º andar . Bairro Higienópolis . Cep 01228-200 . Fone/fax 11 3825 5500  
 PORTO ALEGRE . RS . R. Barão do Amazonas, 220 . Térreo . Bairro Petrópolis . Cep 90670-000 . Fone/fax 51 3333 5588

- d) A empresa optou por não apresentar as demonstrações contábeis consolidadas, conforme permite a Resolução CFC nº 1.426/13, tendo em vista que a sua controladora, a empresa Vilar do Rei Participações Ltda., está apresentando as demonstrações consolidadas.

NOTA 12. IMOBILIZADO

A composição do ativo imobilizado é como segue:




  
**GAMA AUDITORES INDEPENDENTES**  
 auditores independentes

Imobilizado	2014				2015				Saldos em 31/Dez/2015
	Custo	Depreciação acumulada	%	Saldo em 31/Dez/2014	Aquisições	Baixas	Transferências	Depreciação anual	
Terrenos em Campinas	614.719	0	0%	614.719	0	0	0	0%	614.719
Terrenos	4.510.000	0	0%	4.510.000	0	0	0	0%	4.510.000
Imóveis em Campinas	2.433.118	(2.433.118)	4%	0	0	0	0	4%	(2.433.118)
Imóveis em Taboão da Serra	3.984.825	0	4%	3.984.825	0	0	0	4%	3.984.825
Instalações	406.307	(334.300)	10%	72.007	0	0	0	(25.396)	10%
Ônibus	451.814.691	(287.103.562)	25%	164.711.129	23.138.825	(12.581.866)	155.000	(63.978.625)	25%
Carracas eletrromecânicas	51.898	(51.898)	10%	0	0	0	0	10%	(51.898)
Plataformas de elevação	807.507	(723.212)	10%	84.295	0	0	0	(50.518)	10%
Validadores eletrônicos	493.213	(485.843)	10%	7.370	5.000.000	0	0	(727.523)	10%
Veículos auxiliares	551.840	(122.298)	20%	429.542	1.263.051	(59.670)	0	(253.355)	20%
Veículos em uso administrativo	997.995	(768.222)	20%	229.773	0	(316.831)	0	(103.076)	20%
Ferramentas	66.384	(43.029)	10%	23.355	0	0	0	(6.638)	10%
Máquinas, aparelhos e equipamentos	2.154.288	(1.410.797)	10%	743.491	327.375	0	0	(186.968)	10%
Móveis e utensílios	656.576	(370.595)	10%	285.981	36.792	0	0	(49.810)	10%
Equipamentos de comunicação	96.449	(87.299)	10%	9.150	0	0	0	(5.866)	10%
Equipamentos de informática	4.679.736	(2.318.425)	10%	2.361.311	913.824	(81.000)	0	(608.333)	10%
Equipamentos de segurança	2.457.236	(2.308.942)	10%	148.294	197.812	0	0	(55.727)	10%
Veículos em preparação	0	0	0%	0	620.000	0	(155.000)	0	465.000
Total do immobilizado	476.776.782	(298.561.540)		178.215.242	31.497.679	(13.039.367)	0	(66.051.835)	(351.732.487)

### NOTA 13. FORNECEDORES

A composição dessa rubrica, em 31 de Dezembro, é a seguinte:

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Circulante		
Fornecedores nacionais	9.913.197	14.156.148
Partes relacionadas	341.607	440.079
<b>TOTAL</b>	<b>10.254.804</b>	<b>14.596.227</b>
Não Circulante	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Fornecedores nacionais	0	1.800.000
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>1.800.000</b>

### NOTA 14. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Estão representados por valores captados em instituições financeiras nacionais e estão atualizados pelos encargos financeiros incorridos até a data do balanço, conforme previsão contratual de cada negociação, a seguir demonstrados:

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Circulante		
HSBC Bank Brasil S/A	0	2.166.751
Banco Mercedes Benz do Brasil S/A	15.957.040	12.150.763
Banco Safra S/A	11.726.846	8.083.827
<b>TOTAL</b>	<b>27.683.886</b>	<b>22.401.341</b>
Não Circulante	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Banco Mercedes Benz do Brasil S/A	78.505.691	73.781.985
Banco Safra S/A	3.182.168	18.001.947
<b>TOTAL</b>	<b>81.687.859</b>	<b>91.783.932</b>

#### Juros:

Financiamentos estão fixados a taxas de 3,00% a 16,46% ao ano acima da TJLP.

#### Garantias:

Os bens financiados na modalidade Finame ficam como garantia das respectivas operações.



## NOTA 15. OBRIGAÇÕES COM PESSOAL E ENCARGOS

Em 31 de Dezembro os saldos desta rubrica estão representados pelos seguintes valores:

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Salários a pagar	7.681.154	7.692.232
INSS a recolher (Instituto Nacional de Seguridade Social)	4.764.002	4.508.983
FGTS a recolher (Fundo de Garantia por Tempo de Serviço)	2.180.469	2.105.364
Pensão alimentícia a pagar	229.559	211.323
Contribuição sindical a pagar	237.631	227.476
Quitações e férias a pagar	149.470	166.843
Provisão para férias e encargos	26.760.902	25.755.083
<b>TOTAL</b>	<b>42.003.187</b>	<b>40.667.304</b>

As provisões de férias dos empregados são calculadas com base nos salários atuais e de acordo com o período aquisitivo de cada empregado, acrescidas dos respectivos encargos sociais.

## NOTA 16. OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS

Os impostos e contribuições a recolher estão representados, em 31 de Dezembro, pelos seguintes valores:

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Circulante		
ISS a recolher (Imposto Sobre Serviços)	19.537	6.540
PIS a recolher (Programa de Integração Social)	2.160	1.383
COFINS a recolher (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social)	10.139	6.372
IRPJ a recolher (Imposto de Renda Pessoa Jurídica)	5.907.144	4.225.351
CSLL a recolher (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido)	2.137.378	1.524.882
IRRF a recolher (Imposto de Renda Retido na Fonte)	516.694	455.928
<b>TOTAL</b>	<b>8.593.052</b>	<b>6.220.456</b>

#### NOTA 17. PROCESSOS JUDICIAIS A PAGAR

Os valores representativos desta rubrica referem-se aos saldos a pagar de acordos judiciais realizados, cuja natureza dos processos está dividida como segue:

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Trabalhista	1.522.823	1.497.987
Cível	69.911	112.225
<b>TOTAL</b>	<b>1.592.734</b>	<b>1.610.212</b>

#### NOTA 18. ADIANTAMENTOS

Os valores representativos de adiantamentos, em 31 de Dezembro, eram os seguintes:

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Adiantamentos de clientes	660.128	1.702.995
Adiantamentos de funcionários	3.479.979	3.232.201
<b>TOTAL</b>	<b>4.140.107</b>	<b>4.935.196</b>

#### NOTA 19. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A empresa é parte envolvida em processos trabalhistas e cíveis, e está discutindo referidas ações na esfera judicial, as quais, quando aplicáveis, são apuradas por depósitos judiciais. As provisões para as prováveis perdas decorrentes desses processos são estimadas e atualizadas pela administração, amparada pela opinião de seus assessores jurídicos. Em 31 de Dezembro o saldo desta rubrica é como segue:

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Trabalhista	1.442.395	875.609
Cível	190.742	167.194
<b>TOTAL</b>	<b>1.633.137</b>	<b>1.042.803</b>

#### NOTA 20. PARTES RELACIONADAS

Os saldos entre partes relacionadas, em 31 de Dezembro, estão demonstrados a seguir:

Mig

# ANEXO 001

auditores independentes

25

Partes relacionadas	Ativo						Passivo					
	Contas a receber	Dividendos a receber	Adiantamentos	Múltiplos	Contas a pagar	Mútuos	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Comercial Sambaba de Vátneras Ltda.	0	450	15.000.000	30.000.000	0	0	28.500.000	0	286.387	204.552	0	0
Marlon Empreendimentos Imobiliários Ltda.	0	0	0	28.380.000	28.380.000	0	0	0	156.604	0	0	0
Vilar do Rei Participações Ltda.	0	0	0	0	0	0	46.000.000	0	0	0	0	0
Parcaf Participações Ltda.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viação São Paulo Ltda.	0	0	0	0	0	0	0	0	10.571.376	0	0	0
Auto Viação Brasil Luxo Ltda.	0	0	0	0	0	0	9.940.388	0	0	0	0	0
Via Norte Transportes Urbanos Ltda.	0	0	0	0	0	0	6.689.000	0	0	0	0	0
Busscaf Veículos Ltda.	1.134.953	1.058.262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vallesul Transportes e Turismo Ltda.	388.870	358.000	0	0	0	0	2.685.586	506.386	0	0	0	0
VB Transporte e Turismo Ltda.	0	0	0	1.450.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Embraixo - Empresa Bragantina de Varrigão e Coleta de Lixo Ltda.	0	0	0	0	0	0	61.804	61.804	0	0	0	0
VB Transporte de Carga Ltda.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transportes Capellini Ltda.	28.000	28.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bamcaf Administração de Bens e Negócios Ltda.	0	0	0	0	187	0	0	29.198	0	0	0	0
Belarmino da Ascenção Marta	0	0	0	0	0	0	0	0	22.170	0	0	0
Pastifício Selmi S/A.	0	0	0	0	0	0	0	3.852	11.423	0	0	0
NSF Participações – EIRELI	0	0	0	0	0	0	0	0	2.656	0	0	0
Rápido Luxo Campinas Ltda.	0	0	0	0	0	0	0	0	900	0	0	0
Total	1.551.823	1.444.712	15.000.000	30.000.000	29.830.000	28.380.187	31.247.390	73.768.954	341.607	440.079	2.500.000	18.000.000

280 escritórios em mais de 80 países

www.mazars.com.br

## NOTA 21. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

### a) Capital social

Em 31 de Dezembro de 2015 o capital social da empresa, totalmente subscrito e integralizado, corresponde a R\$ 80.000.000, representado por 80.000.000 quotas, pertencentes a quotistas domiciliados no país, conforme segue:

Sócios	QUOTAS	%	R\$
Vilar do Rei Participações Ltda.	36.000.000	45,00%	36.000.000
Parcaf Participações Ltda.	24.000.000	30,00%	24.000.000
Bampar Participações Ltda.	20.000.000	25,00%	20.000.000
<b>TOTAL</b>	<b>80.000.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>80.000.000</b>

### b) Reservas de capital

A reserva de capital foi constituída em exercícios anteriores com base em correções monetárias e incentivos fiscais aplicados à época.

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Correção monetária de capital realizado	490.982	490.982
Reservas de incentivos fiscais	76.530	76.530
<b>TOTAL</b>	<b>567.512</b>	<b>567.512</b>

### c) Reservas de lucros

Constituída por parcela remanescente do lucro líquido ajustado após a proposição das destinações previstas.

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Saldo anterior de reservas de lucros	116.503.184	103.787.596
Lucros distribuídos	(89.257.143)	0
Aumento de capital	(30.000.000)	0
Resultado do exercício	17.289.028	12.715.588
<b>TOTAL</b>	<b>14.535.069</b>	<b>116.503.184</b>

## NOTA 22. RECEITA LÍQUIDA

A composição da receita líquida das operações está composta pelos seguintes valores:

	31/Dez./2015	31/Dez./2014
Receita Bruta	<u>686.591.577</u>	<u>627.257.471</u>
Serviços de transporte urbano	<u>686.591.577</u>	<u>627.257.471</u>
 Deduções		
INSS Receita	<u>(13.731.832)</u>	<u>(12.545.149)</u>
	<u>(13.731.832)</u>	<u>(12.545.149)</u>
 Receita Líquida	<u>672.859.745</u>	<u>614.712.322</u>

## NOTA 23. CUSTOS DAS VENDAS

	31/Dez./2015	31/Dez./2014
Remuneração da operação	269.666.128	243.638.591
Remuneração da fiscalização	19.563.381	17.507.873
Remuneração da manutenção	29.108.217	27.775.107
Outros custos operacionais	15.301.429	4.793.593
Materiais aplicados aos serviços	146.794.464	158.828.576
Serviços prestados por terceiros	10.096.261	13.222.166
Custos com legalização de veículos	1.217.358	981.937
Aluguéis de bens	31.018.486	2.525.335
Estruturais de instalação	583.198	169.340
Depreciação e amortização	65.259.354	52.782.520
Impostos e taxas diversos	1.429.102	2.324.650
Pedágio	35.897	52.251
Prejuízo com indenizações de terceiros	2.450.906	2.674.797
Prêmios de seguro	212.662	165.919
Alimentação	120.631	137.786
Outros custos	<u>5.442.794</u>	<u>3.539.383</u>
 TOTAL	<u>598.300.268</u>	<u>531.119.824</u>

**NOTA 24. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS**

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Remuneração da administração	15.572.105	12.431.502
Despesas com veículos administrativos	60.930	316.251
Serviços prestados por terceiros	10.099.257	11.463.640
Aluguéis de bens	2.242.583	2.546.480
Despesas legais e judiciais	172.984	238.844
Despesas estruturais e instalações	0	14.834
Depreciação e amortização	792.481	310.084
Associação de classe	3.118.579	2.861.542
Multas e infrações fiscais	2.999	52.192
Energia elétrica	1.856	759.275
Água e esgoto	622.873	576.645
Impressos e material de escritório	184.542	258.171
Telefone	480.403	455.463
Impostos e taxas diversos	23.646	2.173
Despesas com copa e cozinha	308.817	272.208
Outras despesas	1.495.128	1.067.613
<b>TOTAL</b>	<b>35.179.183</b>	<b>33.626.917</b>

**NOTA 25. OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS, LÍQUIDAS**

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Outras receitas operacionais		
Receita com publicidade em veículos	536.948	482.527
Receitas de sucatas e refugos	263.478	274.887
Receitas diversas	766.076	715.673
Reversão de provisão para riscos trabalhistas	0	422.060
Venda de ativos imobilizados	3.324.031	3.465.726
Receita de aluguel	80.000	0
Reversão de provisões operacionais	225.188	0
	<b>5.195.721</b>	<b>5.360.873</b>

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Outras despesas operacionais		
Venda de ativos imobilizados	(253.678)	0
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	0	(239.289)
Despesas diversas	(9.858)	(1.773)
Provisão para riscos trabalhistas e cíveis	(590.334)	0
	<b>(853.870)</b>	<b>(241.062)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4.341.851</b>	<b>5.119.811</b>

**NOTA 26. RECEITAS FINANCEIRAS**

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Descontos obtidos	1.139.150	408.483
Rendimentos de aplicações financeiras	249.068	88.902
Juros sobre atraso de contas a receber	165.890	5
Variação monetária sobre depósitos trabalhistas	0	7.164
Juros sobre depósitos judiciais	14	8.314.175
Juros sobre depósitos trabalhistas	1.041	40.174
Receitas financeiras diversas	22	28.817
<b>TOTAL</b>	<b><u>1.555.185</u></b>	<b><u>8.887.720</u></b>

**NOTA 27. DESPESAS FINANCEIRAS**

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
Descontos concedidos	1.700	1
IOF (Imposto sobre Operação Financeira)	21.791	218.996
Despesas bancárias	21.137	11.718
Juros sobre atraso de pagamento	100.561	218.183
Juros sobre conta garantida	469	625
Variação monetária sobre empréstimos bancários	5.277.408	3.977.881
Despesas financeiras diversas	21	1.595
Outras despesas financeiras	631.318	351.042
<b>TOTAL</b>	<b><u>6.054.405</u></b>	<b><u>4.780.041</u></b>

**NOTA 28. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL - CORRENTE**

	<u>31/Dez./2015</u>	<u>31/Dez./2014</u>
IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica)	10.780.641	15.557.172
CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido)	3.887.510	5.609.222
<b>TOTAL</b>	<b><u>14.668.151</u></b>	<b><u>21.166.394</u></b>

A provisão para o imposto de renda e contribuição social foi calculada e registrada com base no lucro tributável relativo a cada exercício,

Sambaíba Transp. Urbanos Ltda.  
Carlos Alberto da Fonseca  
Diretor

280 Escritórios em mais de 80 Países

SÃO PAULO , SP . Av. Angélica, 1968 . 1º andar . Bairro Higienópolis . Cep 01228-200 . Fone/fax 11 3825 5500  
PORTO ALEGRE , RS . R. Barão do Amazonas, 220 . Térreo . Bairro Petrópolis . Cep 90670-000 . Fone/fax 51 3333 5588

ajustado na forma estabelecida pela legislação fiscal. O cálculo do imposto de renda levou em consideração a alíquota vigente de 15%, acrescido do adicional de 10% sobre a parcela do lucro trimestral excedente a R\$ 60 mil. A contribuição social foi calculada à alíquota de 9% sobre o lucro tributável.

Sambaiba Transp. Urbanos Ltda.  
Carlos Alberto da Fonseca  
Diretor

Marcelo Soares Basques  
TC-CRC/ISP171.875/0-1  
CPF 091.334.598-94

---

2015.1231\_DC\_SAMBAIBA\_AC

280 Escritórios em mais de 80 Países

SÃO PAULO . SP . Av. Angélica, 1968 . 1º andar . Bairro Higienópolis . Cep 01228-200 . Fone/fax 11 3825 5500  
PORTO ALEGRE . RS . R. Barão do Amazonas, 220 . Térreo . Bairro Petrópolis . Cep 90670-000 . Fone/fax 51 3333 5588

C

F

V