

**MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.**

**Relatório do auditor independente**

**Demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2018**

**MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.**

**Demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2018**

**Conteúdo**

**Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis**

**Balancos patrimoniais**

**Demonstrações do resultado**

**Demonstrações do resultado abrangente**

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**

**Demonstrações dos fluxos de caixa - método indireto**

**Demonstrações dos valores adicionados**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis**

## RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos  
Quotistas e Administradores da  
Mobibrasil Transportes São Paulo Ltda.  
São Paulo - SP

### Opinião com ressalvas sobre as demonstrações contábeis

Examinamos as demonstrações contábeis da Mobibrasil Transportes São Paulo Ltda. (“Empresa”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto quanto aos possíveis efeitos, se houver, dos assuntos descritos no parágrafo a seguir intitulado “Base para opinião com ressalvas” as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Mobibrasil Transportes São Paulo Ltda. em 31 de dezembro de 2018, 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.

### Base para opinião com ressalvas sobre as demonstrações contábeis

#### Resposta às confirmações de terceiros - Instituições financeiras

Como parte dos procedimentos de auditoria, solicitamos por meio de carta de confirmação junto às instituições financeiras que a Empresa mantém relacionamento, informações relacionadas à saldo de depósitos bancários, saldos de contas garantidas, Empréstimos, outras obrigações diretas e títulos de garantia, operações com derivativos e custódia de título, na data-base de 31 de dezembro de 2018. Com base nos procedimentos alternativos realizados, identificamos uma divergência no montante de R\$ 2.255 mil, a menor na contabilidade. Consequentemente, os passivos circulante e não circulante estão apresentados a menor em R\$ 2.255 mil e o resultado do exercício e patrimônio líquido estão apresentados a maior em R\$ 1.488 mil, considerando os efeitos tributários, em 31 de dezembro de 2018.

#### Encargos sobre a folha de pagamento

Conforme Nota Explicativa nº 12 às demonstrações contábeis, os balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2018 apresentam na Rubrica “Obrigações trabalhistas” o montante de R\$ 16.005 mil, dos quais R\$ 10.280 mil e R\$ 2.666 mil, respectivamente, são relativos a provisão de férias e outros benefícios e encargos. A Empresa não nos forneceu até a data de conclusão dos nossos trabalhos a memória de cálculo para o registro e recolhimento do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS), do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) funcional e do Imposto de Renda Retido na Fonte de pessoa física. Em decorrência desse assunto, não nos foi possível determinar se haveria a necessidade de efetuar ajustes nas demonstrações contábeis em relação ao saldo de “Obrigações trabalhistas” em 31 de dezembro de 2018, assim como nos demais elementos componentes das demonstrações contábeis, na demonstração do resultado e nos fluxos de caixa de atividade operacional registrados na demonstração dos fluxos de caixa.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Empresa, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalvas.

#### **Ênfase**

##### **Contratos de concessão**

Chamamos atenção para a Nota Explicativa nº 1 e 23, que divulga que a Empresa assinou a prorrogação do contrato de concessão até 17 de julho de 2019 e está participando de novo processo licitatório para a continuidade na prestação dos serviços. Desta forma, as demonstrações contábeis devem ser lidas nesse contexto. Nossa opinião não contém ressalva relacionada ao assunto.

##### **Transação significativa com partes relacionadas**

Chamamos atenção para a Nota Explicativa nº 8, que divulga que a Empresa realiza transações significativas com partes relacionadas. Desta forma, as demonstrações contábeis devem ser lidas nesse contexto. Nossa opinião não contém ressalva relacionada ao assunto.

#### **Outros assuntos**

##### **Saldos iniciais**

As demonstrações contábeis da Empresa para o exercício findo em 31 de dezembro de 2017, foram por nós examinadas e emitimos relatório em 06 de dezembro de 2018, com opinião modificada sobre: (i) não termos tido acesso aos papéis de trabalho dos auditores precedentes; (ii) não acompanhamos o inventário físico no início e fim daquele exercício; (iii) não fornecimento da memória de cálculo para o registro e recolhimento do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS), do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) funcional e do Imposto de Renda Retido na Fonte de pessoa física.

##### **Demonstrações do valor adicionado**

As demonstrações do valor adicionado (DVA) referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2018, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Empresa, e apresentadas como informação suplementar, foram submetidas a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações contábeis da Empresa. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essas demonstrações estão conciliadas com as demonstrações contábeis e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Em nossa opinião, essas demonstrações do valor adicionado foram adequadamente elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e são consistentes em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

## Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das 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.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Empresa continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Empresa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Empresa são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

## Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Empresa;
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração;
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Empresa. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Empresa a não mais se manter em continuidade operacional;
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

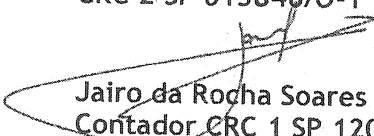


Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Recife, 08 de março de 2019.



BDO RCS Auditores Independentes SS  
CRC 2 SP 013846/O-1

  
Jairo da Rocha Soares  
Contador CRC 1 SP 120458/O-6

# MOBIBRASIL TRANSPORTE SÃO PAULO LTDA.

## Balancos patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais)

Ativo	Nota explicativa	2018	2017	Passivo e patrimônio líquido	Nota explicativa	2018	2017
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	5	20.673	29.306	Fornecedores	10	6.602	9.174
Contas a receber de clientes	6	11.701	15.218	Empréstimos e financiamentos	11	16.218	19.856
Estoque	7	2.110	2.322	Obrigações trabalhistas	12	16.005	14.167
Adiantamentos		660	604	Obrigações tributárias	13	2.716	4.787
Outros ativos		831	573	Parcelamentos	14	817	894
		<b>35.975</b>	<b>48.023</b>	Mutuo com partes relacionadas	8	-	14
				Outros passivos		4.258	5.952
<b>Não circulante</b>						<b>46.616</b>	<b>54.844</b>
Depósitos judiciais		605	725	<b>Não circulante</b>			
Mutuo com partes relacionadas	8	17.926	21.342	Empréstimos e financiamentos	11	56.645	48.841
Intangível		21	35	Parcelamentos	14	12.223	9.735
Imobilizado	9	112.875	105.852	Provisão para contingências	15	5.086	5.658
		<b>131.427</b>	<b>127.954</b>	Passivo fiscal diferido	16	3.573	6.286
						<b>77.527</b>	<b>70.520</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>167.402</b>	<b>175.977</b>	<b>Patrimônio líquido</b>			
				Capital social	17	28.471	20.061
				Reserva de capital		13.150	21.410
				Reservas de lucro		1.638	9.142
						<b>43.259</b>	<b>50.613</b>
				<b>Total do passivo e do patrimônio líquido</b>		<b>167.402</b>	<b>175.977</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

# MOBIBRASIL TRANSPORTE SÃO PAULO LTDA.

## Demonstrações do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais)

	Nota explicativa	2018	2017
Receita operacional líquida	18	242.158	235.118
Custo dos serviços prestado	19	(231.429)	(219.319)
Lucro bruto		10.729	15.799
<b>Receitas/(despesas) operacionais</b>			
Despesas gerais e administrativas	19	(4.553)	(4.657)
Despesas com pessoal	19	(86)	(1.900)
Outras receitas e despesas operacionais	19	(1.646)	5.162
		(6.285)	(1.395)
<b>Resultado antes do resultado financeiro</b>		4.444	14.404
Receita financeiras	20	1.175	8.108
Despesa financeiras	20	(6.694)	(12.331)
		(5.519)	(4.223)
<b>Resultado antes do Imposto de Renda e da Contribuição Sindical</b>		(1.075)	10.181
Imposto de renda e contribuição social diferido	21	2.713	(390)
<b>(=) Lucro líquido do exercício</b>		1.638	9.791

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.



# MOBIBRASIL TRANSPORTE SÃO PAULO LTDA.

Demonstrações do resultado abrangente  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017  
(Em milhares de Reais)

	2018	2017
Lucro líquido do exercício	1.638	9.791
Outros resultados abrangentes	-	-
Total do resultado abrangente do exercício	1.638	9.791

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

# MOBIBRASIL TRANSPORTE SÃO PAULO LTDA.

## Demonstrações das mutações do patrimônio líquido (Em milhares de Reais)

	Capital social	Reserva de capital	Reserva de retenção de lucro	Lucros acumulados	Total
Saldos em 1 de janeiro de 2017	20.061	-	-	-	20.061
Adiantamento para aumento de capital	-	21.410	-	-	21.410
Lucro líquido do exercício	-	-	-	9.791	9.791
Distribuição de lucros	-	-	-	(649)	(649)
Constituição de reservas	-	-	9.142	(9.142)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2017</b>	<b>20.061</b>	<b>21.410</b>	<b>9.142</b>	<b>-</b>	<b>50.613</b>
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-
Aumento de capital	8.410	572	(9.142)	-	(8.570)
Lucro líquido do exercício	-	(8.410)	-	-	-
Constituição de reservas	-	-	-	1.638	1.638
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2018</b>	<b>28.471</b>	<b>13.572</b>	<b>1.638</b>	<b>(1.638)</b>	<b>43.681</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

# MOBIBRASIL TRANSPORTE SÃO PAULO LTDA.

## Demonstrações dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017 (Em milhares de reais)

	2018	2017
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido/(prejuízo) do exercício	1.638	9.791
Ajustes para conciliar o lucro líquido/(prejuízo) do exercício com o caixa gerado pelas atividades operacionais		
Depreciação	23.978	18.560
Amortização	14	34
Constituição de provisões de contingências	5.616	2.816
Constituição/(reversão) de passivo diferido	(2.713)	6.286
Valor residual de imobilizado baixado	1.638	10.506
Juros e variações monetárias incorrido e não pago	10.457	9.775
	<u>40.628</u>	<u>57.768</u>
Variações nos ativos e passivos operacionais		
Aumento líquido/(redução) no contas a receber de clientes	3.517	14
Aumento líquido/(redução) nos estoques	212	11
Redução nos adiantamentos	(56)	(25)
Redução nos depósitos judiciais	120	(288)
Redução nos outros ativos	(258)	(182)
(Redução)/aumento líquido nos fornecedores	(2.572)	(3.450)
(Redução)/aumento líquido nas obrigações trabalhistas	1.838	(248)
(Redução)/aumento líquido nas obrigações tributárias	(2.071)	(8.305)
(Redução)/aumento líquido nos parcelamentos	2.411	(2.228)
Pagamento de provisões para contingências	(6.188)	-
Aumento líquido nos outros passivos	(442)	769
	<u>37.139</u>	<u>43.836</u>
Juros pagos de empréstimos e financiamentos	(5.469)	(9.905)
Pagamento de contingências	-	(982)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	<u>31.670</u>	<u>32.949</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	(32.634)	(23.852)
Caixa líquido (consumido nas) atividades de investimentos	<u>(32.634)</u>	<u>(23.852)</u>
Fluxo de caixa nas atividades de financiamentos		
Captações de empréstimos	24.839	12.606
Pagamento de empréstimos	(20.661)	(18.750)
Adiantamento para aumento de capital	572	21.410
Distribuição de lucros	(8.993)	(649)
Recursos líquidos provenientes de mutuos com partes relacionadas	(3.426)	(3.047)
Caixa líquido (consumido nas)/gerado pelas atividades de financiamentos	<u>(7.669)</u>	<u>11.570</u>
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u>(8.633)</u>	<u>20.667</u>
Saldos iniciais de caixa e equivalentes de caixa	29.306	8.639
Saldos finais de caixa e equivalentes de caixa	20.673	29.306
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u>(8.633)</u>	<u>20.667</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

# MOBIBRASIL TRANSPORTE SÃO PAULO LTDA.

## Demonstrações dos valores adicionados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais)

	2018	2017
(=) Receitas		
Receita bruta	242.158	235.118
(-) Insumos adquiridos de terceiros		
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(101.013)	(105.470)
(=) Valor adicionado bruto	141.145	129.648
(-) Depreciação e amortização	(23.992)	(18.594)
(=) Valor adicionado líquido	117.153	111.054
(+/-) Valor adicionado recebido em transferência		
Receitas financeiras	1.175	8.108
(=) Valor adicionado total a distribuir	118.328	119.162
Distribuição do valor adicionado		
Remuneração de pessoal e encargos sociais	(111.460)	(112.112)
	(111.460)	(112.112)
Impostos, taxas e contribuições		
Impostos sobre faturamento	(4.525)	(4.120)
Imposto de Renda e Contribuição Social	2.713	(390)
	(1.812)	(4.510)
Remuneração de capitais de terceiros		
Juros passivos	(6.694)	(12.331)
	(6.694)	(12.331)
Remuneração de capitais próprios		
Lucro líquido do exercício	1.638	9.791
	1.638	9.791
Valor adicionado total distribuído	(118.328)	(119.162)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

# MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

## Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

---

### 1 Contexto operacional

A Mobibrasil Transportes São Paulo Ltda. (“Empresa”) está constituída sob a forma de sociedade por quotas de responsabilidade limitada e está estabelecida e domiciliada no Brasil, com sede na Estrada do Alvarenga, nº 4000 A - Balneário São Francisco - São Paulo, São Paulo - CEP: 04474-340. Possui filial na Avenida Engenheiro George Corbissier, nº 1100 - Jabaquara - São Paulo, São Paulo - CEP: 04345-001.

A Empresa tem por objeto social a exploração dos ramos de transporte coletivos de passageiros, de natureza municipal e intermunicipal, por veículos automotor de via terrestre e prestação de serviços de administração de bens e consultoria de gestão de frota.

Suas atividades relativas ao serviço de transporte coletivo de passageiros foram iniciadas a partir do mês de julho de 2010 após aprovação pelo poder concedente, a Prefeitura do Município de São Paulo, representada pela Secretaria Municipal de Transportes - SMT, para integrar o consórcio Unisul no contrato de concessão para prestação de serviços de transportes, cujo prazo de prorrogação da concessão foi encerrado em 21 de julho de 2017 e novamente prorrogado por mais 12 meses até 21 de julho de 2018, conforme 18º Termo de Aditamento ao Contrato 706/03 - SMT.GAB - AREA 6.

Em janeiro de 2019, através do processo nº 6020.2018/0006195-7, em caráter emergencial, foi assinado o Aditamento 003/19 - SMT.GAB - AREA 6, que prorroga por mais 180 dias a concessão, sendo sua vigência estendida até 17 de julho de 2019.

Em fevereiro 2019, apresentou proposta comerciais com exclusividade para os lotes E5 e AR6, sendo os contratos de concessão dos lotes em questão com prazo de 20 anos.

### 2 Base de preparação

#### 2.1 Declaração de conformidade com relação às normas do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC)

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2018 e 2017 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP).

A autorização para conclusão destas demonstrações contábeis foi dada pela Administração em 28 de fevereiro de 2019.

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

---

#### 2.2 Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, exceto se indicado de outra forma. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos.

#### 2.3 Moeda funcional e moeda de apresentação

Estas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Empresa. Todas as informações financeiras foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

#### 2.4 Uso de estimativas e julgamento

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as normas do CPC exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões em relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

Aquelas estimativas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade referente às políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações contábeis estão incluídas nas seguintes notas explicativas:

- **Nota 9:** Imobilizado (Expectativa de vida útil remanescente);
- **Nota 15:** Provisão para perdas em processos judiciais (reconhecimento e mensuração de provisões e contingências: principais premissas sobre a probabilidade e magnitude das saídas de recursos).

### 3 Principais práticas contábeis

A Empresa aplicou consistentemente as práticas contábeis descritas nas notas explicativas a todos os exercícios apresentados nestas demonstrações contábeis.

#### 3.1 Apuração dos resultados

O resultado é apurado em conformidade com o regime de competência.

## **MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.**

### **Demonstrações contábeis**

**Em 31 de dezembro de 2018 e 2017**

**(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)**

---

### **3.2 Instrumentos financeiros**

#### **3.2.1 Ativos e passivos financeiros não derivativos - reconhecimento e desreconhecimento**

A Empresa reconhece os empréstimos, os recebíveis e os instrumentos de dívida inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos e passivos financeiros (incluindo os ativos designados pelo valor justo por meio do resultado) são reconhecidos inicialmente na data da negociação.

A Empresa não reconhece um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram ou quando transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação na qual substancialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos. Qualquer participação que seja criada ou retida pela Empresa nos ativos financeiros transferidos é reconhecida como um ativo ou passivo individual. A Empresa não reconhece um passivo financeiro quando sua obrigação contratual é retirada, cancelada ou expirada.

Os ativos ou passivos financeiros são compensados e o valor líquido apresentado no balanço patrimonial quando, e somente quando, a Empresa tem o direito legal de compensar os valores e tem a intenção de liquidá-los em uma base líquida ou de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

#### **3.2.2 Ativos financeiros não derivativos - mensuração**

A Empresa tem os seguintes ativos financeiros não derivativos: caixa e equivalentes de caixa e recebíveis.

##### **Recebíveis**

Recebíveis são ativos financeiros com pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. Tais ativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, os recebíveis são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos, decrescidos de qualquer perda por redução ao valor recuperável.

Os recebíveis abrangem aplicações financeiras, contas a receber de clientes e outros créditos a receber.

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

---

O CPC 48/IFRS 9 substituiu o modelo de “perdas incorridas” do CPC 38/IAS 39 por um modelo prospectivo de “perdas de crédito esperadas”. O novo modelo de perdas esperadas se aplicará aos ativos financeiros mensurados ao custo amortizado ou ao Valor Justo por meio de Outros Resultados Abrangentes - VJORA, com exceção de investimentos em instrumentos patrimoniais e ativos contratuais. As provisões para perdas esperadas foram mensuradas com base nas perdas de crédito esperadas para a vida inteira, ou seja, perdas de crédito que resultam de todos os possíveis eventos de inadimplência ao longo da vida esperada de um instrumento financeiro. As perdas estimadas foram calculadas com base na experiência real de perda de crédito nos últimos três anos. A Empresa realizou o cálculo das taxas de perda separadamente para cada segmento de clientes (corporativo, grandes clientes e administração pública). Além disso, quando aplicável, foram consideradas as mudanças no risco de crédito seguindo avaliações de crédito externas publicadas.

#### Caixa e equivalentes de caixa

Abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com vencimento original de três meses ou menos, a partir da data da contratação. Limites de cheques especiais de bancos que tenham de ser pagos à vista e que façam parte integrante da gestão de caixa da Empresa são incluídos como um componente redutor das disponibilidades para fins da demonstração dos fluxos de caixa.

#### 3.2.3 Passivos financeiros não derivativos - mensuração

Os passivos financeiros são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos.

A Empresa tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: fornecedores, outras contas a pagar e empréstimos e financiamentos.

### 3.3 Estoques

Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. O custo dos estoques é baseado no critério do custo médio ponderado.

O custo de aquisição dos estoques compreende o preço de compra, bem como os custos de transporte, seguro, manuseio e outros diretamente atribuíveis à aquisição de materiais e serviços. Descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes são deduzidos na determinação do custo de aquisição.



## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

---

#### 3.4 Imobilizado

Registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas por redução do valor recuperável, quando aplicável.

O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo. O custo de ativos construídos pela própria Empresa inclui o custo de materiais e mão de obra direta, quaisquer outros custos para colocar o ativo no local e na condição necessários para que esses sejam capazes de operar da forma pretendida pela Administração, os custos de desmontagem e de restauração do local onde estes ativos estão localizados.

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são apurados pela comparação entre os recursos advindos da alienação com o valor contábil do imobilizado, e são reconhecidos líquidos dentro de outras receitas no resultado.

A depreciação é calculada sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo, ou outro valor substituto do custo, deduzido do valor residual. A depreciação dos ativos é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação à vida útil estimada de cada parte de um item do imobilizado, já que esse método reflete o padrão de consumo de benefícios econômico futuros incorporados no ativo.

A vida útil estimada para os períodos correntes encontra-se apresentada na Nota Explicativa nº 9.

Os métodos de depreciação, a vida útil e os valores residuais serão revistos a cada encerramento de exercício e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis de forma prospectiva.

#### 3.5 Intangível

Refere-se a gastos com softwares, que têm vidas úteis finitas e são mensurados pelo custo, deduzido da amortização acumulada e das perdas por redução ao valor recuperável acumuladas, se for o caso.

A amortização é reconhecida no resultado pelo método linear, baseada nas vidas úteis estimadas de ativos intangíveis, a partir da data em que estes estão disponíveis para uso.

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

---

### 3.6 Redução ao valor recuperável de ativos - Impairment

#### Ativos financeiros não derivativos (incluindo recebíveis)

Um ativo financeiro não mensurado pelo valor justo por meio do resultado é avaliado a cada data de apresentação para apurar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável.

Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica que um evento de perda ocorreu após o reconhecimento inicial do ativo, e que aquele evento de perda teve um efeito negativo nos fluxos de caixa futuros projetados que podem ser estimados de uma maneira confiável.

A evidência objetiva de que os ativos financeiros perderam valor pode incluir o não pagamento ou atraso no pagamento por parte do devedor, a reestruturação do valor devido à Empresa sobre condições de que a Empresa não consideraria em outras transações e indicações de que o devedor ou emissor entrará em processo de falência.

A Empresa considera evidência de perda de valor para recebíveis tanto no nível individualizado como no nível coletivo. Todos os recebíveis individualmente significativos são avaliados quanto à perda de valor específico. Todos os recebíveis significativos identificados como não tendo sofrido perda de valor individualmente são então avaliados coletivamente quanto a qualquer perda de valor que tenha ocorrido, mas não tenha sido ainda identificada. Recebíveis que não são individualmente importantes são avaliados coletivamente quanto à perda de valor por agrupamento conjunto desses títulos com características de risco similares.

Ao avaliar a perda de valor recuperável de forma coletiva, a Empresa utiliza tendências históricas da probabilidade de inadimplência, do prazo de recuperação e dos valores de perda incorridos, ajustados para refletir o julgamento da Administração quanto às premissas se as condições econômicas e de crédito atuais são tais que as perdas reais provavelmente serão maiores ou menores que as sugeridas pelas tendências históricas.

Uma redução do valor recuperável com relação a um ativo financeiro medido pelo custo amortizado é calculada como a diferença entre o valor contábil e o valor presente dos futuros fluxos de caixa estimados descontados à taxa de juros efetiva original do ativo. As perdas são reconhecidas no resultado e refletidas em uma conta de provisão contra recebíveis. Quando um evento subsequente indica reversão da perda de valor, a diminuição na perda de valor é revertida e registrada no resultado.

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

---

#### Ativos não financeiros

Os valores contábeis dos ativos não financeiros excluem os estoques, o imposto de renda e a contribuição social diferidos, são revistos a cada data de apresentação para apurar se há indicação de perda no valor recuperável. Caso ocorra tal indicação, então o valor recuperável do ativo é determinado.

O valor recuperável de um ativo ou a unidade geradora de caixa é o maior entre o valor em uso e o valor justo menos as despesas de venda. Ao avaliar o valor em uso, os fluxos de caixa futuros estimados são descontados aos seus valores presentes através da taxa de desconto antes de impostos que reflita as condições vigentes de mercado quanto ao período de recuperabilidade do capital e os riscos específicos do ativo. Para a finalidade de testar o valor recuperável, os ativos que não podem ser testados individualmente são agrupados ao menor grupo de ativos que gera entrada de caixa de uso contínuo que são, em grande parte, independentes dos fluxos de caixa de outros ativos ou grupos de ativos – Unidade Geradora de Caixa (UGC).

Uma perda por redução ao valor recuperável é reconhecida caso o valor contábil de um ativo ou sua UGC exceda seu valor recuperável estimado. Perdas de valor são reconhecidas no resultado.

#### 3.7 Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, no momento do recebimento dos recursos, líquidos dos custos de transação. Em seguida, são apresentados pelo custo amortizado, conforme Nota explicativa nº 11. Além disso, os empréstimos e financiamentos são classificados como passivo circulante, a menos que a Empresa tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

#### 3.8 Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Empresa tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação.

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

---

### 3.9 Receita

#### Serviços

Quando a receita da prestação de serviços de transporte coletivo é confiavelmente estimada, a receita associada à transação é reconhecida tomando por base a proporção dos serviços prestados até a data do balanço e incluem a receita não faturadas reconhecidas ao valor justo da contrapartida recebida ou a receber e são apresentadas líquidas de impostos, abatimentos ou descontos incidentes sobre as mesmas. As receitas ainda não faturadas são reconhecidas com base na quantidade de passageiros transportados. A receita operacional é reconhecida quando existe evidência convincente de que for provável que os benefícios econômicos financeiros fluirão para a Empresa, quando a proporção dos serviços executados até a data do balanço puder ser confiavelmente mensurada, quando as despesas incorridas com a transação, assim como as despesas para concluí-la, puderem ser confiavelmente mensuradas e quando o valor da receita operacional puder ser mensurado de maneira confiável.

### 3.10 Receitas financeiras e despesas financeiras

As receitas financeiras abrangem receitas de juros sobre aplicações financeiras e variações do valor justo de ativos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado. A receita de juros é reconhecida no resultado através do método dos juros efetivos.

As despesas financeiras abrangem despesas com juros sobre empréstimos. Juros de empréstimo que não são diretamente atribuíveis à aquisição, à construção ou à produção de um ativo qualificável são mensurados no resultado através do método de juros efetivos.

A Empresa adotou o CPC 47/IFRS 15 usando o método de efeito cumulativo, com aplicação inicial a partir de 1º de janeiro de 2018. O princípio básico da norma estabelece um novo modelo para reconhecimento de receitas originadas de contratos com clientes, composto por cinco passos, cujos valores devem refletir a contraprestação à qual a entidade espera ter direito em troca da transferência de bens e serviços a um cliente.

A Empresa avaliou os cinco passos para reconhecimento e mensuração da receita, conforme requerido pelo CPC 47/IFRS 15:

- 1- Identificar os tipos de contratos firmados com seus clientes;
- 2- Identificar as obrigações presentes em cada tipo de contrato;
- 3- Determinar o preço de cada tipo de transação;
- 4- Alocar o preço às obrigações contidas nos contratos;

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

---

- 5- Reconhecer a receita quando (ou na medida em que) a Entidade satisfaz cada obrigação do contrato.

A Empresa analisou as seguintes receitas de contratos com clientes:

- Receita de prestação de serviços;
- Outras receitas.

Após análise detalhada dessas receitas, a Empresa concluiu que as mesmas são reconhecidas conforme contratos firmados, cuja obrigação de desempenho é atendida ao longo do tempo e o valor da contraprestação reflete o valor justo a receber no momento em que os serviços são efetivamente transferidos ao cliente.

Adicionalmente, o pronunciamento determina que a Empresa reconheça a receita originada de um contrato com cliente quando a possibilidade de recebimento for provável, considerando a capacidade e a intenção de pagamento do cliente. Sendo assim, havendo a expectativa de não recebimento, a respectiva receita será apresentada líquida, através de uma conta redutora. A Empresa avaliou os clientes com longo histórico de inadimplência e concluiu que o impacto não é material. Dessa forma, a Empresa monitora mensalmente tais recebíveis e os mesmos continuam a ser objeto de constituição de perda esperada de acordo com as políticas da Empresa.

Com base nas análises realizadas, a Empresa concluiu que a adoção desse pronunciamento não impactou as suas demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2017.

### 3.11 Imposto de Renda e Contribuição Social

As despesas fiscais do período compreendem o imposto de renda e a contribuição social diferido. O imposto é reconhecido na demonstração do resultado, exceto na proporção em que estiver relacionado a itens reconhecidos diretamente no patrimônio líquido.

Os encargos do imposto de renda e da contribuição social correntes são calculados com base nas leis tributárias em vigor ou substancialmente promulgadas, na data do balanço.

O imposto de renda e a contribuição social diferidos são reconhecidos sobre diferenças temporárias decorrentes das diferenças entre as bases fiscais de ativos e passivos e seus valores contábeis nas demonstrações financeiras, ou de prejuízos ou créditos fiscais não utilizados.

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

---

O imposto de renda e a contribuição social diferidos são calculados com base em alíquotas de imposto e leis fiscais em vigor, ou substancialmente promulgadas, na data-base das demonstrações financeiras.

O valor contábil do imposto de renda e da contribuição social diferidos ativos é avaliado anualmente e uma provisão para desvalorização é estabelecida quando o valor contábil não pode ser recuperado com base no lucro tributável, presente ou futuro.

### 3.12 Demonstrações de valor adicionado

A Empresa elaborou demonstrações do valor adicionado (DVA) nos termos do pronunciamento técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado, as quais são apresentadas como parte integrante das demonstrações contábeis conforme BR GAAP como informação financeira suplementar.

## 4 Novas normas, alterações e interpretações de normas que ainda não estão em vigor

Algumas normas emitidas serão efetivas para os exercícios iniciados após 1º de janeiro de 2018, e não foram adotadas na preparação destas demonstrações contábeis. A Empresa não planeja adotar esta norma de forma antecipada:

### CPC 6 - Operações de Arrendamento Mercantil: O CPC 6 R2 (IFRS 16)

Aprovado em outubro de 2017 pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, estará vigente para os períodos anuais iniciados em 1º de janeiro de 2019 ou após essa data, sendo permitida a adoção antecipada. A norma estabelece que todos os arrendamentos sejam contabilizados sob um único modelo no balanço patrimonial, semelhante à contabilização de arrendamentos financeiros (reconhecimento, mensuração, apresentação e evidenciação), porém exige que os arrendatários e os arrendadores façam divulgações mais abrangentes em relação ao procedimento atual. Esta nova revisão incluiu duas isenções de reconhecimento para arrendatários - arrendamentos de ativos de “baixo valor” (por exemplo, computadores pessoais) e arrendamentos de curto prazo (ou seja, com prazo de arrendamento de 12 meses ou menos).

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Os arrendatários também deverão reavaliar o passivo do arrendamento na ocorrência de determinados eventos (por exemplo, uma mudança no prazo do arrendamento, uma mudança nos pagamentos futuros do arrendamento como resultado da alteração de um índice ou taxa usada para determinar tais pagamentos). Em geral, o arrendatário irá reconhecer o valor da reavaliação do passivo de arrendamento como um ajuste do ativo de direito de uso. A Empresa encontra-se em fase de análise dos impactos das alterações deste pronunciamento, considerando os contratos de arrendamento operacional existentes.

#### 5 Caixa e equivalentes de caixa

	2018	2017
Caixa	172	404
Banco conta movimento	28	23
Aplicações financeiras	20.473	28.879
	<u>20.673</u>	<u>29.306</u>

Estão representadas por recursos aplicados, principalmente, em fundos de investimento de renda fixa, cujas rentabilidades tendem a se igualar à taxa CDI, sem vencimento predeterminado, podendo ser resgatados a qualquer momento pela Empresa, sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

#### 6 Contas a receber de clientes

	2018	2017
SP Trans (a)	11.629	15.016
Outros clientes	72	202
	<u>11.701</u>	<u>15.218</u>

(a) Referem-se a contas a receber do serviço de Transporte coletivo advindo da operação da concessão. O acordo efetuado entre a SPTrans e a MobiBrasil, parcelou o saldo devedor em 10 meses, tendo o fluxo financeiro iniciando em 10 de fevereiro de 2018 e finalizando em 11 de novembro de 2018.

#### Aging list do contas a receber:

	2018	
	R\$	%
A vencer	101	1
Vencido até 30 dias	9.986	85
Vencido até 120 dias	1	0,01
Vencido até 180 dias	830	7
Vencido até 365 dias (b)	784	8
	<u>11.701</u>	<u>100</u>

(a) Para os valores vencidos a mais de 365 dias. Considerando o acordo mencionado na nota anterior e a experiência histórica no recebimento destes valores, a Administração da Empresa entende que nenhuma provisão é requerida.

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

#### 7 Estoques

	2018	2017
Combustíveis e lubrificantes	275	566
Peças e acessórios	1.487	1.558
Outros itens do estoque	347	198
	<u>2.110</u>	<u>2.322</u>

Em 31 de dezembro de 2017, a Empresa não reconheceu provisão para obsolescência nos estoques de peças e acessórios por considerar que os valores não são representativos.

#### 8 Operações com partes relacionadas

A Empresa é controlada pela Terra Transportes, Construções e Participações Ltda., com 99,99% de participação no capital social. Além disso, a Empresa mantém relacionamento com outras partes relacionadas.

Os seguintes valores tratam-se das transações entre partes relacionadas:

	Ativo		Passivo	
	2018	2017	2018	2017
Terra Transportes, Construções e Participações	-	21.337	-	-
Mobibrasil Transporte Diadema Ltda.	678	5	-	14
Rodoviária Metropolitana Ltda.	-	-	-	-
Continente	17.248	-	-	-
	<u>17.926</u>	<u>21.342</u>	<u>-</u>	<u>14</u>

Os saldos ativos e passivos tratam-se de mútuos entre as empresas do Grupo Mobibrasil, os quais não incidem juros e atualização monetária.

#### Remuneração do pessoal-chave da administração:

O pessoal-chave da Administração inclui todos os administradores da Empresa (diretores executivos e não executivos). Durante o exercício de 2018 a remuneração paga ou a pagar ao pessoal-chave da administração por serviços prestados foi de R\$ 139 mil.

#### Movimentação dos valores entre partes relacionadas:

	Ativo	Passivo
Saldo no início do exercício	21.342	14
Recebimentos de partes relacionadas	17.925	-
Pagamentos a partes relacionadas	(21.341)	(14)
Saldo no final do exercício	<u>17.926</u>	<u>-</u>



**MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.**

**Demonstrações contábeis**

**Em 31 de dezembro de 2018 e 2017**

**(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)**

**9 Imobilizado**

**9.1 Composição**

	2018		2017	
	Taxa de depreciação (a.a.) (%)	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Veículos operacionais	10	Custo	107.937	99.552
Veículos auxiliares	5	179.885	(71.948)	514
Móveis e utensílios	10	2.227	(1.588)	261
Instalações e equipamentos	10	549	(340)	748
Máquinas e ferramentas	10	1.454	(807)	135
Benfeitoria em imóveis de terceiros	15	276	(160)	3.233
Equipamentos de informática	15	4.936	(2.443)	222
Validadores, catracas e rastreadores	17	898	(744)	154
		3.041	(2.356)	685
		<b>193.266</b>	<b>(80.391)</b>	<b>112.875</b>
				<b>105.852</b>

**MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.**

**Demonstrações contábeis**

**Em 31 de dezembro de 2018 e 2017**

**(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)**

**9.2 Movimentação do imobilizado**

Custo	Saldos em 31/12/2017	Adições (R\$)	Baixas (R\$)	Saldos em 31/12/2018
Veículos operacionais	172.350	32.035	(24.500)	179.885
Veículos auxiliares	2.058	290	(121)	2.227
Móveis e utensílios	546	3	-	549
Instalações e equipamentos	1.406	48	-	1.454
Máquinas e ferramentas	268	8	-	276
Benfeitoria em imóveis de terceiros	4.763	173	-	4.936
Equipamentos de informática	824	74	-	898
Validadores, catracas e rastreadores	3.038	3	-	3.041
	<b>185.253</b>	<b>32.634</b>	<b>(24.621)</b>	<b>193.266</b>
<b>Depreciação</b>				
Veículos operacionais	(72.798)	(22.133)	22.983	(71.948)
Veículos auxiliares	(1.544)	(44)	-	(1.588)
Móveis e utensílios	(285)	(55)	-	(340)
Instalações e equipamentos	(658)	(149)	-	(807)
Máquinas e ferramentas	(133)	(27)	-	(160)
Benfeitoria em imóveis de terceiros	(1.530)	(918)	-	(2.448)
Equipamentos de informática	(602)	(142)	-	(744)
Validadores, catracas e rastreadores	(1.851)	(505)	-	(2.356)
	<b>(79.401)</b>	<b>(23.973)</b>	<b>22.983</b>	<b>(80.391)</b>
	<b>105.852</b>	<b>8.661</b>	<b>(1.638)</b>	<b>112.875</b>

**MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.**

**Demonstrações contábeis**

**Em 31 de dezembro de 2018 e 2017**

**(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)**

Custo	Saldos em 31/12/2016	Adições (R\$)	Baixas (R\$)	Saldos em 31/12/2017
<b>Veículos operacionais</b>	162.038	23.253	(12.941)	172.350
Veículos auxiliares	1.521	543	(6)	2.058
Móveis e utensílios	546	-	-	546
Instalações e equipamentos	1.406	-	-	1.406
Máquinas e ferramentas	248	20	-	268
Benfeitoria em imóveis de terceiros	4.763	-	-	4.763
Equipamentos de informática	795	36	(7)	824
Validadores, catracas e rastreadores	3.038	-	-	3.038
	<b>174.355</b>	<b>23.852</b>	<b>(12.954)</b>	<b>185.253</b>
<b>Depreciação</b>				
Veículos operacionais	(58.569)	(16.676)	2.447	(72.798)
Veículos auxiliares	(1.432)	(113)	1	(1.544)
Móveis e utensílios	(230)	(55)	-	(285)
Instalações e equipamentos	(512)	(146)	-	(658)
Máquinas e ferramentas	(107)	(26)	-	(133)
Benfeitoria em imóveis de terceiros	(648)	(882)	-	(1.530)
Equipamentos de informática	(475)	(127)	-	(602)
Validadores, catracas e rastreadores	(1.316)	(535)	-	(1.851)
	<b>(63.289)</b>	<b>(18.560)</b>	<b>2.448</b>	<b>(79.401)</b>
	<b>111.066</b>	<b>5.292</b>	<b>(10.506)</b>	<b>105.852</b>

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

#### 10 Fornecedores

	2018	2017
Fornecedores de combustíveis	1.967	4.497
Fornecedores de materiais e serviços	4.513	4.278
Fornecedores de bens do imobilizado	123	399
	<b>6.602</b>	<b>9.174</b>

#### 11 Empréstimos e financiamentos

##### 11.1 Composição

	Vencimento	Taxa de juros (%)	Tipo	2018	2017
Banco Scania	2021	10,28% a.a.	Finame	5.160	8.284
Banco Bradesco	2024	6% a.a.	Finame	19.155	16.006
Banco Alfa	2020	6% a.a.	Finame	431	760
Banco Safra	2022	6% a.a.	Finame	7.860	5.051
Banco Santander	2024	6% a.a.	Finame	7.580	1.044
Banco Volkswagen	2021	11,03% a.a.	Finame	4.094	5.675
Banco Mercedes-Benz	2022	13,8% a.a.	Finame	9.663	9.404
Banco Mercedes-Benz	2018	1,33% a.m.	Capital de giro	-	12
Banco Daycoval	2023	4,43% a.a.		4.000	-
Banco Itaú	2024	5% a.a. + TJLP	Finame	5.091	6.119
Banco Bradesco	2021	13,08 % a.a.	Leasing	4.984	10.253
Banco Santander	2024	6% a.a.	Finame	4.845	2.152
Banco Itaú	2019	1,32% a.m.	Capital de giro	-	3.937
				<b>72.863</b>	<b>68.697</b>
Circulante				16.218	19.856
Não circulante				56.645	48.841

Em 31 de dezembro de 2018, a Administração não tem conhecimento de nenhum descumprimento de obrigação contratual que possa resultar em antecipação da dívida.

##### 11.2 Cronograma de vencimento

Apresentamos, a seguir, o cronograma de desembolsos que deverá ser cumprido pela Empresa:

	2018
2020	760
2021	24.212
2022	14.455
2023	-
2024 em diante	33.436
	<b>72.863</b>
	2017
2019	14.702
2020	12.658
2021	10.506
2022	5.052
2023 em diante	5.923
	<b>48.841</b>

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

#### 11.3 Movimentação do saldo de empréstimos e financiamentos

	2018	2017
Saldo no início do exercício	68.697	74.971
Captações	20.079	12.606
Juros incorridos	10.457	9.775
Juros pagos	(5.469)	(9.905)
Amortizações do principal	(21.103)	(18.750)
Saldo no final do exercício	72.863	68.697

#### 12 Obrigações trabalhistas

	2018	2017
Salários a pagar	3.058	3.162
Provisões de férias	10.280	9.710
Outros benefícios e encargos	2.666	1.295
	16.005	14.167

#### 13 Obrigações tributárias

	2018	2017
IPTU	-	420
INSS	2.349	4.063
PIS/COFINS	128	115
Outros impostos	239	189
	2.716	4.787

#### 14 Parcelamentos

	2018	2017
Programa especial de regularização tributária (PERT)	9.998	10.629
Parcelamento INSS	2.068	-
Parcelamentos previdenciários	973	-
	13.040	10.629
Circulante	817	894
Não circulante	12.223	9.735

No exercício de 2017, a Empresa fez adesão ao Programa especial de regularização tributário - PERT, aprovado pela Lei nº 13.496/2017, para pagamento em 145 meses, até janeiro de 2030. Os débitos incluídos neste parcelamento após as reduções e compensações legais previstas estão em fase de consolidação por parte do Fisco.

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

#### 15 Provisão para contingências

##### 15.1 Provisões

A Empresa é parte em ações judiciais e processos administrativos perante vários tribunais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões tributárias, trabalhistas e cíveis. A Administração, com base em informações de seus assessores jurídicos, análise das demandas judiciais pendentes e com base na experiência anterior referente às quantias reivindicadas, constituiu provisão para as causas avaliadas com risco de perda provável, em montante considerado suficiente para cobrir as perdas estimadas com as ações em curso, conforme segue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cíveis	1.284	1.807
Tributárias	1.812	1.812
Trabalhistas	1.990	2.039
	<u>5.086</u>	<u>5.658</u>

##### Movimentação das provisões para contingências:

	<u>2018</u>
Saldo no início do exercício	5.658
Novas provisões	5.616
Pagamentos de provisão	(6.188)
Saldo no final do exercício	<u>5.086</u>

##### 15.2 Passivos contingentes

A Empresa possui passivos contingentes relacionados a ações judiciais decorrentes do curso normal dos negócios, que foram avaliadas pela Administração e seus advogados e foram classificadas com risco de perda possível no montante de R\$ 5.396 (R\$ 5.396 em 2017). De acordo com as práticas contábeis, tais valores não são qualificáveis para registro contábil.

#### 16 Passivo fiscal diferido

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Imposto de renda diferido	2.627	4.657
Contribuição social diferido	946	1.629
	<u>3.573</u>	<u>6.286</u>

**MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.**

**Demonstrações contábeis**

**Em 31 de dezembro de 2018 e 2017**

**(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)**

**a) Movimentação dos saldos de passivo fiscal diferido:**

	<b>2018</b>
Saldo no início do exercício	<u>6.286</u>
Adições	-
Baixas	(2.713)
Saldo no final do exercício	<u><u>3.573</u></u>

**Memória de cálculo para o saldo do passivo diferido:**

	<b>2018</b>	
	<b>IR</b>	<b>CSLL</b>
Saldo de prejuízo fiscal de exercícios anteriores	33.782	33.782
Compensação com Refis/PERT	(24.948)	(24.948)
<b>Base de cálculo</b>	<b>8.834</b>	<b>8.834</b>
Alíquota nominal combinada (%)	25%	9%
<b>Ativo fiscal diferido - (A)</b>	<b>2.208</b>	<b>795</b>
<b>Diferenças temporárias</b>		
Depreciação acelerada	13.577	13.577
Receita diferida	5.766	5.766
<b>Base de cálculo</b>	<b>19.343</b>	<b>19.343</b>
Alíquota nominal combinada (%)	25%	9%
<b>Passivo fiscal diferido - (B)</b>	<b>4.836</b>	<b>1.740</b>
<b>Passivo fiscal diferido líquido = (A) - (B)</b>	<b>2.628</b>	<b>945</b>
	<b>2017</b>	
	<b>IR</b>	<b>CSLL</b>
Saldo de prejuízo fiscal de exercícios anteriores	30.679	30.679
Compensação com Refis/PERT	(24.948)	(24.416)
<b>Base de cálculo</b>	<b>5.731</b>	<b>6.263</b>
Alíquota nominal combinada (%)	25%	9%
<b>Ativo fiscal diferido - (A)</b>	<b>1.433</b>	<b>564</b>
<b>Diferenças temporárias</b>		
Depreciação acelerada	18.497	18.497
Receita diferida	5.863	5.863
<b>Base de cálculo</b>	<b>24.360</b>	<b>24.360</b>
Alíquota nominal combinada (%)	25%	9%
<b>Passivo fiscal diferido - (B)</b>	<b>6.090</b>	<b>2.193</b>
<b>Passivo fiscal diferido líquido (A)-(B)</b>	<b>(4.657)</b>	<b>(1.629)</b>

## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

#### 17 Patrimônio líquido

O capital social em 31 de dezembro de 2018 é de R\$ 40.000, (R\$ 20.061 em 2017) e estão representadas por 40.000.000 quotas, no valor de R\$ 1 cada, assim distribuídas:

	Distribuição do Capital	
	Capital social	%
Terra Transportes, Construções e Participações Ltda.	39.999.995	99,99
Manoel Marinho de Barros Filho	5	0,01
	<u>40.000.000</u>	<u>100,00</u>

Em 22 de maio de 2018, a Empresa decidiu por aumentar o capital social em R\$ 19.939. Sendo R\$ 8.410 utilizando os recursos existentes na rubrica de reserva de capital e R\$ 11.529 a ser integralizado no prazo de 24 meses a contar da data da assinatura do instrumento da 19ª alteração contratual, registrada na JUCESP em 08/06/2018 sob nº 249.192/18-4.

##### 17.1 Reserva de capital

No exercício de 2018 a Empresa mantém saldo de R\$ 13.572 na rubrica de reserva de capital, que será destinada ao futuro aumento de capital.

#### 18 Receita operacional líquida

	2018	2017
<b>Receita bruta</b>		
Receita transporte coletivo	219.756	194.374
Receita de disponibilização de frotas	21.472	34.055
Receita de operação de terminais	5.455	10.809
	<u>246.683</u>	<u>239.238</u>
<b>Deduções da receita bruta</b>		
Impostos e contribuições	(4.525)	(4.120)
	<u>(4.525)</u>	<u>(4.120)</u>
	<u>242.158</u>	<u>235.118</u>

#### 19 Custos e despesas por natureza

Natureza	2018	2017
Desconto órgão gestor	(2.535)	(6.068)
Gastos com impostos e taxas	(979)	(1.247)
Gastos com insumos	(78.087)	(70.071)
Gastos com manutenção de terminais	(6.449)	(11.728)
Gastos com pessoal	(112.371)	(112.112)
Gastos com serviços de terceiros	(3.952)	(2.478)
Gastos depreciação e amortização	(19.096)	(18.594)
Gastos gerais	(6.865)	(5.791)
Outros gastos com operação	(481)	(315)
Provisões para contingências	(5.616)	(2.816)
Receita (despesa) líquida de venda do imobilizado	(1.427)	10.506
	<u>(237.714)</u>	<u>(220.714)</u>



## MOBIBRASIL TRANSPORTES SÃO PAULO LTDA.

### Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Classificados como:	2018	2017
Custo dos serviços prestados	(231.429)	(219.319)
Despesas gerais e administrativas	(4.553)	(4.657)
Despesas com pessoal	(86)	(1.900)
Outras receitas e despesas operacionais	(1.646)	5.162
	<u>(237.714)</u>	<u>(220.714)</u>

## 20 Resultado financeiro

	2018	2017
<b>Receitas financeiras</b>		
PERT - Redução legal de juros e multas	-	7.128
Rendimento de aplicações financeiras	1.035	992
Juros ativos	140	36
PIS e COFINS sobre a receita financeira	-	(48)
	<u>1.175</u>	<u>8.108</u>
<b>Despesas financeiras</b>		
Juros sobre empréstimos	(5.167)	(9.775)
Encargos financeiros diversos	(1.527)	(1.015)
Perda na baixa de ativos	-	(1.541)
	<u>(6.694)</u>	<u>(12.331)</u>
	<u>(5.519)</u>	<u>(4.223)</u>

## 21 Imposto de renda e contribuição social corrente e diferido

	2018	2017
Resultado antes do IR/CSLL	(1.075)	10.181
IR/CSLL à alíquota nominal	34%	34%
	<u>366</u>	<u>(3.462)</u>
Efeito dos ajustes ao lucro tributável referentes às adições e exclusões	<u>2.348</u>	<u>3.072</u>
IR/CSLL no exercício	<u>2.713</u>	<u>(390)</u>

## 22 Instrumentos financeiros

### 22.1 Riscos associados aos negócios

A empresa está exposta a riscos diversos no ambiente de negócio em que atua como concessionária do serviço público de passageiros, porém com monitoramento e gestão estratégica permanentes da sua administração. No momento do encerramento das demonstrações contábeis as suas atividades encontravam-se operando dentro da normalidade perante as regras do contrato de concessão pública assumida com o poder concedente, mantendo as áreas de operação e manutenção de frota sobre controle, não sendo identificada situação de anormalidade passível de risco de perdas significativas sobre as operações e a continuidade da empresa que possam ter efeitos negativos relevantes a serem reconhecidos sobre as demonstrações contábeis.

**MOBIBRASIL TRANSPORTE SÃO PAULO LTDA.**  
**CNPJ: 11.031.202/0001-17**  
**PLANO DE CONTAS CONTÁBIL**  
**Período: de JANEIRO de 2018 até DEZEMBRO de 2018**

<b>CLASSIFICADOR</b>	<b>DESCRIÇÃO DA CONTA</b>	<b>VALOR 2018</b>
<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>R\$ 167.408.943</b>
<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE DISPONIVEL</b>	<b>R\$ 20.671.583</b>
<b>1.1.1</b>	<b>BENS NUMERARIOS</b>	<b>R\$ 172.282</b>
1.1.1.01	CAIXA GERAL	R\$ 172.282
1.1.1.02	FUNDO FIXO DE CAIXA	R\$ 0
<b>1.1.2</b>	<b>BANCOS</b>	<b>R\$ 26.687</b>
1.1.2.01	BANCO CONTA MOVIMENTO	R\$ 26.687
<b>1.1.3</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>R\$ 20.472.614</b>
1.1.3.09	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DIVERSAS	R\$ 20.472.614
<b>1.2</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE DIREITOS REALIZAVEIS</b>	<b>R\$ 15.310.232</b>
<b>1.2.1</b>	<b>CONTAS A RECEBER</b>	<b>R\$ 11.708.445</b>
1.2.1.01	SERVIÇOS PRIVADO A RECEBER	R\$ 11.650.945
1.2.1.09	OUTRAS CONTAS A RECEBER	R\$ 57.500
<b>1.2.2</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>R\$ 2.110.049</b>
1.2.2.01	COMBUSTIVEIS	R\$ 275.496
1.2.2.02	PNEUS E MATERIAL DE RODAGEM	R\$ 107.651
1.2.2.03	PEÇAS, COMPONENTES E ACESSORIOS	R\$ 1.487.060
1.2.2.04	OLEOS, GRAXAS E LUBRIFICANTES	R\$ 137.068
1.2.2.09	MATERIAIS EM PODER DE TERCEIROS	R\$ 102.775
<b>1.2.3</b>	<b>ADIANTAMENTOS</b>	<b>R\$ 660.334</b>
1.2.3.03	ADIANTAMENTO P/ FÉRIAS	R\$ 619.291
1.2.3.09	ADIANTAMENTOS DIVERSOS	R\$ 41.043
<b>1.2.5</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECUPERAR</b>	<b>R\$ 427.977</b>
1.2.5.01	I.RENDA S/ APLICACOES FINANCEIRAS A RECUPERAR	R\$ 427.977
1.2.5.09	IMPOSTO E CONTRIBUICOES DIVERSAS A RECUPERAR	R\$ 0
<b>1.2.8</b>	<b>OUTROS VALORES A REALIZAVEIS</b>	<b>R\$ 150.914</b>
1.2.8.01	DEPOSITOS E CAUCOES DE GARANTIA	R\$ 145.680
1.2.8.09	VALORES DIVERSOS REALIZAVEIS	R\$ 5.234
<b>1.2.9</b>	<b>DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE A APROPRIAR</b>	<b>R\$ 252.514</b>
1.2.9.04	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	R\$ 252.514
<b>1.3</b>	<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>R\$ 18.531.463</b>
<b>1.3.6</b>	<b>EMPRESAS COLIGADAS E CONTROLADAS/SOCIOS/DIR</b>	<b>R\$ 17.926.289</b>
1.3.6.01	EMPRESAS COLIGADAS E CONTROLADAS - C/EMPRESTIMOS	R\$ 17.926.289
1.3.6.02	SOCIOS E DIRETORES - C/EMPRESTIMOS	R\$ 0
<b>1.3.8</b>	<b>OUTROS VALORES REALIZAVEIS</b>	<b>R\$ 605.173</b>
1.3.8.02	DEPOSITOS JUDICIAIS	R\$ 605.173

<b>1.5</b>	<b>NÃO CIRCULANTE - IMOBILIZADO</b>	<b>R\$ 112.895.666</b>
<b>1.5.1</b>	<b>AQUISIÇÕES</b>	<b>R\$ 193.120.050</b>
1.5.1.02	EDIFICIOS	R\$ 0
1.5.1.04	VEICULOS DE TRANSPORTE DE PASSAGEIROS (onibus)	R\$ 180.143.054
1.5.1.05	VEICULOS DE SUPORTE OPERACIONAL	R\$ 1.232.159
1.5.1.06	VEICULOS DE USO ADMINISTRATIVO	R\$ 602.000
1.5.1.07	EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS DE MANUTENCAO	R\$ 1.712.536
1.5.1.08	MOVEIS E UTENSILIOS	R\$ 549.071
1.5.1.09	EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	R\$ 12.740
1.5.1.10	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	R\$ 895.864
1.5.1.12	BENFEITORIAS EM BENS DE TERCEIROS (BENS REVERSIVEIS)	R\$ 4.935.924
1.5.1.14	EQUIPAMENTOS DE BILHETAGEM ELETRONICA	R\$ 3.036.702
1.5.1.21	IMOBILIZACOES EM ANDAMENTO	R\$ 0
<b>1.5.2</b>	<b>DEPRECIACOES E AMORTIZACOES ACUMULADAS</b>	<b>(R\$ 80.245.413)</b>
1.5.2.02	(-) DEPR. DE EDIFICIOS	R\$ 0
1.5.2.04	(-) DEPR. DE VEICULOS DE TRANSP. PASSAGEIROS ONIBUS	(R\$ 71.950.364)
1.5.2.05	(-) DEPR. DE VEICULOS DE SUPORTE OPERACIONAL	(R\$ 1.216.137)
1.5.2.06	(-) DEPR. DE VEICULOS DE USO ADMINISTRATIVO	(R\$ 225.501)
1.5.2.07	(-) DEPR. DE EQUIP. E FERRAMENTAS DE MANUTENCAO	(R\$ 955.273)
1.5.2.08	(-) DEPR. DE MOVEIS E UTENSILIOS	(R\$ 339.791)
1.5.2.09	(-) DEPR. DE EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	(R\$ 10.461)
1.5.2.10	(-) DEPR. DE EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	(R\$ 744.573)
1.5.2.12	(-) AMORTIZACAO BENFEIT./BENS TERCEIROS (BENS REVERSIVEIS)	(R\$ 2.447.477)
1.5.2.14	(-) DEPR. DE EQUIPAMENTOS DE BILHETAGEM ELETRONICA	(R\$ 2.355.836)
<b>1.6</b>	<b>NÃO CIRCULANTE - INTANGÍVEL</b>	<b>R\$ 21.028</b>
1.6.1.06	SOFTWARE	R\$ 206.416
1.6.1.07	(-) AMORTIZACAO ACUMULADAS - SOFTWARE	(R\$ 185.388)
<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>R\$ 167.408.943</b>
<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 46.623.604</b>
<b>2.1.1</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>R\$ 6.602.573</b>
2.1.1.04	FORNECEDORES DIVERSOS	R\$ 6.602.573
<b>2.1.2</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS</b>	<b>R\$ 16.217.547</b>
2.1.2.05	FINANCIAMENTOS NACIONAIS (PRINCIPAL)	R\$ 16.870.681
2.1.2.06	FINANCIAMENTOS NACIONAIS (ENCARGOS)	(R\$ 653.134)
<b>2.1.3</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES</b>	<b>R\$ 2.713.530</b>
2.1.3.02	PROGRAMA DE INTEGRACAO SOCIAL-PIS	R\$ 18.358
2.1.3.03	CONTRIBUICAO P/FINANCIAMENTO DA SEGURIDADE-	R\$ 109.628
2.1.3.04	IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE A RECOLHER	R\$ 126.104
2.1.3.06	CONTRIBUICAO SOCIAL	R\$ 12.984
2.1.3.09	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DIVERSAS A PAGAR	R\$ 2.446.456
<b>2.1.4</b>	<b>REMUNERACAO E ENCARGOS</b>	<b>R\$ 15.152.275</b>
2.1.4.01	SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR	R\$ 3.127.007
2.1.4.02	PRO-LABORE A PAGAR	R\$ 0
2.1.4.04	PROVISAO P/FERIAS E ENCARGOS	R\$ 10.279.775
2.1.4.05	PROVISAO P/13 SALARIO E ENCARGOS	R\$ 0
2.1.4.07	PENSAO JUDICIAL	R\$ 0
2.1.4.21	INSS (A RECOLHER)	R\$ 1.099.083
2.1.4.22	FGTS (A RECOLHER)	R\$ 646.410

<b>2.1.9</b>	<b>OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>	<b>R\$ 5.937.679</b>
2.1.9.01	ALUGUEL E CONDOMINIO A PAGAR	R\$ 0
2.1.9.02	AGUA/LUZ/GAS	R\$ 30.978
2.1.9.04	PREMIOS DE SEGUROS A PAGAR	R\$ 0
2.1.9.09	CONTAS DIVERSAS A PAGAR	R\$ 5.906.700
<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 77.527.711</b>
<b>2.2.1</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>R\$ 0</b>
2.2.1.09	FORNECEDORES DIVERSOS	R\$ 0
<b>2.2.2</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS</b>	<b>R\$ 56.645.625</b>
2.2.2.05	FINANCIAMENTOS NACIONAIS (PRINCIPAL)	R\$ 56.645.625
<b>2.2.3</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES</b>	<b>R\$ 12.222.936</b>
2.2.3.07	REFIS	R\$ 12.222.936
2.2.3.09	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DIVERSAS PAGAR	R\$ 0
<b>2.2.6</b>	<b>EMPRESAS COLIGADAS E CONTROLADAS/SOCIOS/DIR</b>	<b>R\$ 0</b>
2.2.6.01	EMPRESAS COLIGADAS E CONTROLADAS-C/EMPRESTI	R\$ 0
<b>2.2.7</b>	<b>PROVISOES OPERACIONAIS</b>	<b>R\$ 8.659.151</b>
2.2.7.01	PROVISAO P/CONTINGENCIAS EVENTUAIS	R\$ 8.659.151
<b>2.2.8</b>	<b>OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>	<b>R\$ 0</b>
2.2.8.01	CONTAS DIVERSAS A PAGAR	R\$ 0
<b>2.4</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>R\$ 41.620.961</b>
<b>2.4.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>R\$ 28.471.080</b>
2.4.1.01	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	R\$ 28.471.080
<b>2.4.4</b>	<b>RESERVAS DE LUCROS</b>	<b>R\$ 13.149.881</b>
2.4.4.01	RESERVAS DE LUCROS	R\$ 149.881
2.4.4.03	ADINT. PARA AUMENTO DE CAPITAL	R\$ 13.000.000
<b>2.4.5</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>R\$ 1.636.667</b>
2.4.5.02	RESULTADO DO EXERCÍCIO CORRENTE	R\$ 1.636.667
<b>3</b>	<b>DEMONSTRACAO DE RESULTADO</b>	<b>R\$ 1.636.667</b>
<b>3.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>R\$ 242.157.621</b>
<b>3.1.1</b>	<b>RECEITAS DE SERVICOS OPERACIONAIS</b>	<b>R\$ 246.682.968</b>
3.1.1.01	PRESTAÇÃO DE SERVICOS PUBLICOS	R\$ 241.227.858
3.1.1.09	PRESTACAO DE SERVICOS DIVERSOS	R\$ 5.455.110
<b>3.1.2</b>	<b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>(R\$ 4.525.347)</b>
3.1.2.02	PROGRAMA DE INTEGRACAO SOCIAL-PIS	(R\$ 1.013)
3.1.2.03	CONTRIBUICAO P/ FINANCIAMENTO DA SEGURIDADE	(R\$ 4.664)
3.1.2.09	OUTROS IMPOSTOS E DEDUÇÕES DIVERSAS	(R\$ 4.519.670)
<b>3.2</b>	<b>CUSTO DE TRAFEGO - SISTEMA ONIBUS</b>	<b>(R\$ 231.429.222)</b>
<b>3.2.1</b>	<b>REMUNERACAO,ENCARGOS/BENEFICIOS</b>	<b>(R\$ 111.374.432)</b>
3.2.1.01	SALARIOS/ORDENADOS	(R\$ 50.115.918)
3.2.1.02	HORAS EXTRAS	(R\$ 15.061.531)
3.2.1.04	FERIAS E ENCARGOS	(R\$ 6.787.891)
3.2.1.05	13 SALARIO E ENCARGOS	(R\$ 5.434.495)

3.2.1.06	GRATIFICAÇÕES	(R\$ 227.471)
3.2.1.07	ADICIONAL NOTURNO	(R\$ 1.712.981)
3.2.1.08	AUXILIOS/ABONOS/ADICIONAIS	(R\$ 65.678)
3.2.1.09	INDENIZAÇÃO E AVISO PREVIO	(R\$ 1.022.862)
3.2.1.19	REMUNERACOES DIVERSAS	(R\$ 2.277.041)
3.2.1.21	INSS	(R\$ 5.106.106)
3.2.1.22	FGTS	(R\$ 5.083.354)
3.2.1.31	ASSISTENCIA MEDICA	(R\$ 2.756.888)
3.2.1.34	VALE REFEICAO	(R\$ 15.674.393)
3.2.1.35	SEGURO DE VIDA	(R\$ 29.000)
3.2.1.39	BENEFICIOS DIVERSOS	(R\$ 18.821)
<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS DE OPERACAO DE VEICULOS</b>	<b>(R\$ 78.786.648)</b>
3.2.2.01	COMBUSTIVEIS	(R\$ 50.818.940)
3.2.2.02	PNEUS E MATERIAL DE RODAGEM	(R\$ 2.148.495)
3.2.2.03	PECAS, COMPONENTES E ACESSORIOS	(R\$ 24.285.489)
3.2.2.04	OLEOS,GRAXAS E LUBRIFICANTES	(R\$ 757.550)
3.2.2.09	MATERIAIS DIVERSOS	(R\$ 776.174)
<b>3.2.3</b>	<b>SEVIÇOS DE MANUTENCAO DE VEICULOS</b>	<b>(R\$ 115.671)</b>
3.2.3.09	DESPESAS DIVERSAS DE VEICULOS	(R\$ 115.671)
<b>3.2.4</b>	<b>DESPESAS DE LEGALIZAÇÃO/VEICULOS</b>	<b>(R\$ 388.172)</b>
3.2.4.01	LICENCIAMENTO DE VEICULOS (IPVA)	(R\$ 98.871)
3.2.4.02	SEGURO OBRIGATORIO DE VEICULOS	(R\$ 168.810)
3.2.4.03	MULTAS E INFRAÇÕES DE TRANSITO	(R\$ 120.490)
<b>3.2.5</b>	<b>SERVIÇOS PROFISSIONAIS</b>	<b>(R\$ 1.397.617)</b>
3.2.5.06	SERVICOS DE SEGURANCA	(R\$ 269.800)
3.2.5.09	SERVICOS DIVERSOS	(R\$ 1.127.817)
<b>3.2.6</b>	<b>DESPESAS ESTRUTURAIIS/INSTALACAO</b>	<b>(R\$ 7.269.414)</b>
3.2.6.02	ALUGUEL DE BENS IMOVEIS	(R\$ 1.530.789)
3.2.6.09	DESPESAS ESTRUTURAIIS DIVERSAS	(R\$ 5.738.625)
<b>3.2.7</b>	<b>DEPRECIACAO/AMORTIZACAO</b>	<b>(R\$ 17.903.068)</b>
3.2.7.19	DEPR. BENS PATRIMONIAIS DIVERSOS	(R\$ 17.903.068)
<b>3.2.9</b>	<b>DESPESAS DIVERSAS</b>	<b>(R\$ 14.194.201)</b>
3.2.9.01	AGUA E ESGOTO	(R\$ 556.932)
3.2.9.15	DESPESA DE VIAGENS	(R\$ 532)
3.2.9.23	ENERGIA ELETRICA	(R\$ 633.130)
3.2.9.25	FRETES E CARRETOS	(R\$ 17.030)
3.2.9.29	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	(R\$ 281.809)
3.2.9.31	IMPRESSOS/MATERIAL ESCRITORIO	(R\$ 17.935)
3.2.9.35	LANCHES E REFEICOES	(R\$ 143.195)
3.2.9.49	PREJUIZO COM INDENIZAÇÕES/TERCEIROS	(R\$ 1.367.907)
3.2.9.59	TELEFONE	(R\$ 86.505)
3.2.9.63	UNIFORMES PROFISSIONAIS	(R\$ 107.597)
3.2.9.99	OUTRAS DESPESAS DIVERSAS	(R\$ 10.981.630)
<b>3.5</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS - SISTEMA ONIBUS</b>	<b>(R\$ 4.639.249)</b>
<b>3.5.1</b>	<b>REMUNERACAO, ENCARGOS/BENEFICIOS</b>	<b>(R\$ 86.006)</b>
3.5.1.01	SALARIOS/ORDENADOS	R\$ 0
3.5.1.04	FERIAS E ENCARGOS	R\$ 0
3.5.1.05	13 SALARIO E ENCARGOS	R\$ 0
3.5.1.09	INDENIZACAO E AVISO PREVIO	R\$ 0
3.5.1.10	PRO-LABORE	R\$ 0

3.5.1.21	INSS	R\$ 0
3.5.1.22	FGTS	R\$ 0
3.5.1.31	ASSITENCIA MEDICA	(R\$ 72.432)
3.3.1.34	VALE REFEICAO	(R\$ 13.574)
3.3.1.35	SEGURO DE VIDA EM GRUPO	R\$ 0
3.5.1.39	BENEFICIOS DIVERSOS	R\$ 0
<b>3.5.4</b>	<b>DESPESAS DE LEGALIZACAO/VEICULOS</b>	<b>(R\$ 1.276)</b>
3.5.4.03	MULTAS E INFRACOES DE TRANSITO	(R\$ 1.276)
<b>3.5.5</b>	<b>SERVICOS PROFISSIONAIS</b>	<b>(R\$ 1.975.341)</b>
3.5.5.01	SERVICOS DE AUDITORIA	(R\$ 177.593)
3.5.5.02	SERVICOS DE CONSULTORIA	(R\$ 524.792)
3.5.5.04	SERVICOS JURIDICOS	(R\$ 581.104)
3.5.5.09	SERVICOS DIVERSOS	(R\$ 691.852)
<b>3.5.7</b>	<b>DEPRECIACAO/AMORTIZACAO</b>	<b>(R\$ 1.193.424)</b>
3.5.7.19	DPR. BENS PATRIMONIAIS DIVERSOS	(R\$ 1.193.424)
<b>3.5.9</b>	<b>DESPESAS DIVERSAS</b>	<b>(R\$ 1.383.203)</b>
3.5.9.05	ASSOCIACOES DE CLASSE	(R\$ 189.701)

3.5.9.11	CORREIO E MALOTES	
3.5.9.15	DESPESAS DE VIAGENS	(R\$ 4.311)
3.5.9.17	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	(R\$ 175.890)
3.5.9.23	ENERGIA ELETRICA	(R\$ 3.471)
3.5.9.25	FRETES E CARRETOS	R\$ 0
3.5.9.29	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	R\$ 0
3.5.9.31	IMPRESSOS/MATERIAL ESCRITORIO	(R\$ 312.074)
3.5.9.35	LANCHES E REFEICOES	(R\$ 7.408)
3.5.9.39	MANUTENCAO E REPAROS DE BENS	(R\$ 43.272)
3.5.9.47	PREMIOS DE SEGUROS	(R\$ 15.790)
3.5.9.49	PREJUIZO COM INDENIZACOES/TERCEIROS	(R\$ 88.133)
3.5.9.59	TELEFONE	(R\$ 12.794)
3.5.9.63	UNIFORMES PROFISSIONAIS	(R\$ 32.445)
3.5.9.99	OUTRAS DESPESAS DIVERSAS	(R\$ 9.642)
		(R\$ 488.271)
<b>3.11</b>	<b>OUTRAS RECEITAS E DESPESAS</b>	<b>(R\$ 5.519.562)</b>
<b>3.11.1</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>R\$ 1.174.553</b>
3.11.1.31	JUROS S/ APLICACOES FINANCEIRAS	R\$ 0
3.11.1.51	DESCONTOS OBTIDOS	R\$ 67.911
3.11.1.59	RECEITAS FINANCEIRAS DIVERSAS	R\$ 1.106.641
<b>3.11.2</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(R\$ 6.694.115)</b>
3.11.2.03	JUROS S/DEBITOS FISCAIS	-
3.11.2.05	JUROS S/EMPRESTIMOS BANCARIOS	(R\$ 6.391.318)
3.11.2.59	DESPESAS FINANCEIRAS DIVERSAS	(R\$ 298.197)
3.11.2.61	IMPOSTO S/OPERACOES FINANCEIRAS - IOF	(R\$ 4.599)
<b>3.12</b>	<b>RESULTADO NAO OPERACIONAIS</b>	<b>R\$ 1.067.080</b>
<b>3.12.1</b>	<b>RECEITAS NAO OPERACIONAIS</b>	<b>R\$ 4.798.288</b>
3.12.1.01	VENDA DE VEICULOS DE TRANSPORTE DE PASSAG. (ONIBUS)	R\$ 4.727.032
3.12.1.09	RECEITA NAO OPERACIONAIS DIVERSAS	R\$ 71.256
<b>3.12.2</b>	<b>DESPESAS NAO OPERACIONAIS</b>	<b>(R\$ 6.444.149)</b>
3.12.2.01	CUSTO DA VENDA OU BAIXA VEICULOS TRANSP.PASS.(ONIBUS)	(R\$ 6.444.149)
<b>3.14.1</b>	<b>DISTRIBUICAO TRIBUTARIA</b>	<b>R\$ 2.712.941</b>
3.14.1.01	IMPOSTO DE RENDA DA PESSOA JURIDICA	R\$ 2.030.042
3.14.1.02	CONTRIBUICAO SOCIAL	R\$ 682.899

---

Tatiana Chaves Suassuna  
Representante Legal  
CPF: 018.801.274-58

---

Washington Barbosa da Silva  
Contador CRC-PE 022.848/O-4 S SP

Obs.: Foi elaborado com base no plano de contas do SPTRANS disponibilizado no edital anexo 8.1.8