

03
NATHALIA VIEIRA DE MOURA
Prof. 123.132
EPBLS

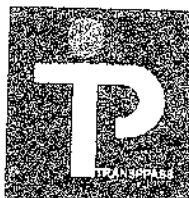
M LEGATE



Morison KSi
Incorporada no Brasil

TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016
ACOMPANHADAS DO RELATÓRIO DO AUDITOR
INDEPENDENTE



TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.

Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro 2017 e 2016
Acompanhadas do Relatório do Auditor Independente

Índice

	Paginas
Relatório do Auditor Independente	2
Demonstrações financeiras:	
Balanco Patrimonial	6 e 7
Demonstração do Resultado	8
Demonstração do Resultado Abrangente	9
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	10
Demonstração Fluxo de Caixa	11
Notas Explicativas das Demonstrações Financeiras	12



NATALIA VITTORELLI DE AZEVEDO
PROF. REG. Nº 12.345
CPA/SP Nº 123456
05

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos
Administradores e Quotistas da
TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.
São Paulo - SP

OPINIÃO

Examinamos as demonstrações financeiras da **TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2017 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa correspondentes ao exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as Demonstrações Financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.** em 31 de dezembro de 2017, 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

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 adiante intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação a 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.

OUTROS ASSUNTOS

Demonstrações financeiras comparativas

O exame das demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2016, preparadas originalmente antes do ajuste descrito na nota explicativa nº "2.2", foi conduzido sob a responsabilidade de outros auditores independentes, que emitiram relatório de auditoria sem modificação, com data de 10 de março de 2017.

Como parte de nossos exames das demonstrações contábeis de 2017, examinamos também os ajustes descritos na nota explicativa nº "2.2", que foram efetuados para alterar as demonstrações contábeis de 2016. Em nossa opinião, os ajustes são apropriados e foram corretamente efetuados. Não fomos contratados para auditar, revisar ou aplicar quaisquer outros procedimentos sobre as demonstrações contábeis da Sociedade referentes ao exercício de 2016 e, portanto, não expressamos opinião ou qualquer forma de asseguração sobre as demonstrações contábeis de 2016 tomadas em conjunto.

RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

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

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da empresa continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras a não ser que os órgãos da administração pretendam liquidar as atividades ou cessar suas operações ou, ainda, 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 financeiras.

RESPONSABILIDADE DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 financeiras.

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 financeiras, 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.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos 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. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras 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 financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras 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.

M LEGATE



Morison KSi
PROFESSORES

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

São Paulo, 23 de março de 2018.

MACSO LEGATE AUDITORES INDEPENDENTES.
CRC 2SP033482/O-3

Vagner Alves de Lira
CT CRC Nº 1SP222941/O-8



TRANSPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.
 CNPJ 06.268.099/0001-93

BALANÇO PATRIMONIAL ATIVO
EM 31 DE DEZEMBRO 2017 E 2016

(Em milhares de Reais)

	Notas	2017	2016
		Reapresentado	
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de caixa	4	4.556.706	519.078
Contas a Receber - SPTrans	5	20.120.040	20.181.660
Contas a Receber - Outros	5	1.098.092	1.617.460
Estoques	6	1.686.659	1.614.306
Adiantamentos		591.405	576.390
Impostos a Recuperar	7	1.263.707	55.040
Despesas Antecipadas		106.975	247.993
Bens destinados a Venda		390.000	-
Total do Circulante		29.813.584	24.811.927
NÃO CIRCULANTE			
Depósitos Judiciais	8	3.614.520	6.699.043
Imobilizado	9	129.358.357	123.858.824
Total do Não Circulante		132.972.877	130.557.867
TOTAL DO ATIVO		162.786.461	155.369.794

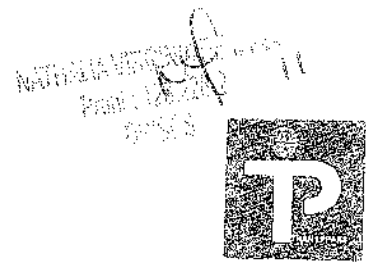
As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.
CNPJ 06.268.099/0001-93

Balanco Patrimonial Passivo
em 31 de dezembro 2017 e 2016
(Em milhares de Reais)

	Notas	2017	2016 Reapresentado
CIRCULANTE			
Fornecedores	10	11.650.267	4.908.210
Empréstimos e Financiamentos	11	4.834.147	11.292.046
Obrigações Sociais e Trabalhistas	12	21.366.653	18.227.968
Obrigações Tributárias		426.454	1.810.776
Juros sobre Capital Próprio	22	2.948.314	-
Outras Contas a Pagar	13	4.096.142	6.738.794
Total do Circulante		45.321.977	42.977.794
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e Financiamentos	11	18.261.756	23.095.904
Provisão para Contingências	14	12.208.602	5.404.716
Total do Não Circulante		30.470.358	28.500.620
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	15	49.300.000	49.300.000
Reserva de Lucros		37.694.126	34.591.380
Total do Patrimônio Líquido		86.994.126	83.891.380
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
		162.786.461	155.369.794

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

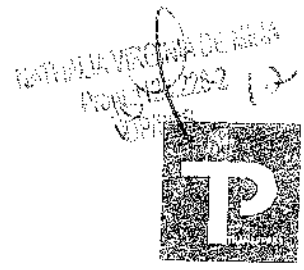


TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.
CNPJ 06.268.099/0001-93

**Demonstração do Resultado para os
exercícios findos em 31 de dezembro 2017 e 2016
(Em milhares de Reais)**

	Notas	2017	2016 Reapresentado
Receita Operacional Líquida	16	311.946.903	307.407.998
(-) Custos Operacionais	17	(270.143.155)	(260.806.440)
(=) Lucro Bruto		41.803.748	46.601.558
(-) Despesas Operacionais	17	(30.903.748)	(45.560.937)
(=) Lucro Operacional		10.900.000	1.040.621
Participações no Resultado		-	(5.631.634)
(-) Resultado Financeiro Líquido	18	(4.813.468)	(2.562.471)
(=) Lucro Antes dos Impostos		6.086.532	(7.153.484)
(-) Provisão de Imposto de Renda e Contribuição Social	19	(2.983.786)	(2.764.212)
(=) Resultado antes da Reversão dos Juros sobre Capital próprio		3.102.746	(9.917.696)
(-) Reversão dos Juros sobre Capital Próprio	22	2.948.314	-
(=) Lucro (Prejuízo) do Exercício		6.051.060	(9.917.696)
Lucro (Prejuízo) Por Quota - R\$		0,614	(1,006)

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.



TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.
CNPJ 06.268.099/0001-93

Demonstração de Resultado Abrangente para os
exercícios findos em 31 de dezembro 2017 e 2016
(Em milhares de Reais)

	2017	2016
		Reapresentado
Lucro (Prejuízo) do Exercício	6.051.060	(9.917.696)
Resultados abrangentes:		
Amortização de Ajuste de avaliação patrimonial	-	44.123.381
Resultado Abrangente do exercício	6.051.060	34.205.685

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.



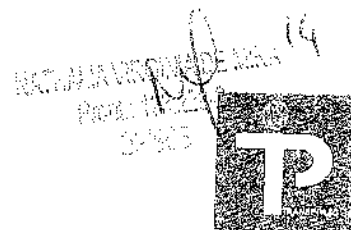
TRANSPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.
CNPJ 06.268.099/0001-93

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
para os Exercícios findos em 31 de dezembro 2017 e 2016
(Em milhares de Reais)

Descrição	Capital social	Capital a Integralizar	Ajustes de Avaliações Patrimoniais	Reserva de		Lucros Acumulados	Total
				Lucros (Lucros retidos)	Lucros		
Saldo em 31 de dezembro de 2015	29.300.000	(1.000.000)	38.905.189	57.957	5.205.988	72.469.134	
Aumento de Capital com Reservas	20.000.000	-	-	(20.000.000)	-	-	
Integralização do Capital em Espécie	-	1.000.000	-	-	-	1.000.000	
Ajuste de Exercícios anteriores	-	-	-	15.121.750	-	15.121.750	
Realização de Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	(24.402.059)	24.402.059	-	-	
Transferência para Reserva de Lucros	-	-	-	5.205.988	(5.205.988)	-	
Lucro Líquido do exercício	-	-	-	-	2.187.778	2.187.778	
Saldo em 31 de dezembro de 2016	49.300.000	-	14.503.130	24.787.754	2.187.778	90.778.662	
Retificação de Erros (nota 2.2)	-	-	5.218.192	-	(12.105.474)	(6.887.282)	
Realização de Ajustes de Avaliação Patrimonial (nota 9)	-	-	(19.721.322)	19.721.322	-	-	
Saldo em 31 de dezembro de 2016 (Reapresentado)	49.300.000	-	-	44.509.076	(9.917.696)	83.891.380	
Lucro Líquido do exercício	-	-	-	-	6.051.060	6.051.060	
Transferência para Reserva de Lucros	-	-	-	(6.814.950)	6.814.950	-	
Juros sobre capital próprio (nota 22)	-	-	-	-	(2.948.314)	(2.948.314)	
Saldo em 31 de dezembro de 2017	49.300.000	-	-	37.694.126	-	86.994.126	

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

13
MUTUALIDADE DE PASSAGEIROS
CNPJ 06.268.099/0001-93
LULA

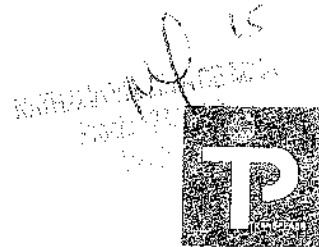


TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.
CNPJ 06.268.099/0001-93

Demonstração do Fluxo de Caixa
exercícios findos em 31 de dezembro 2017 e 2016.
(Em milhares de Reais)

	2017	2016 Reapresentado
Lucro líquido do exercício	6.051.060	(9.917.696)
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	16.592.505	15.631.748
Redução ao valor recuperável do imobilizado (<i>impairment</i>)	-	10.755.000
Resultado Líquido na alienação do Imobilizado	4.985.401	6.180.951
Juros sobre financiamentos	1.483.695	-
Complemento de provisão para contingências	6.803.886	5.404.716
Lucro líquido ajustado	35.916.547	28.054.719
Decréscimo (acrécimo) em ativos		
Contas a receber de clientes	580.988	(14.652.975)
Estoques	(462.353)	2.786.098
Impostos a recuperar	(1.208.667)	194.492
Adiantamentos e Despesas antecipadas	126.003	816.123
Depósitos Judiciais	3.084.523	(812.389)
Acrécimo (decrécimo) em passivos		
Fornecedores	6.742.057	2.235.271
Obrigações sociais e trabalhistas	3.138.685	3.004.201
Obrigações tributárias	(1.384.322)	949.949
Demais contas a pagar	(2.642.652)	2.812.729
Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais	43.890.809	25.388.218
Atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(27.077.439)	(21.410.545)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimentos	(27.077.439)	(21.410.545)
Atividades de financiamento		
Integralização de Capital Social	-	1.000.000
Pagamento a partes relacionadas	-	(11.000.000)
Pagamentos de financiamentos (principal e juros)	(12.775.742)	(6.116.910)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimentos	(12.775.742)	(16.116.910)
Acrécimo (redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa	4.037.628	(12.139.237)
Demonstrado como segue:		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	519.078	12.658.315
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	4.556.706	519.078
Acrécimo (redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa	4.037.628	(12.139.237)

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.



TRANSPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.
CNPJ 06.268.099/0001-93

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
RELATIVAS AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

1. Contexto Operacional

A **TRANSPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.** tem por objetivo a exploração do serviço de transporte coletivo de passageiros, operando na Capital do Estado de São Paulo - segundo as concessões dos poderes competentes. Pode também dedicar-se ao transporte turístico de passageiros, e ao transporte rodoviário de cargas, em todo o território nacional. A sociedade foi constituída em 19 de maio de 2004 e iniciou suas atividades operacionais, efetivamente, a partir de 3 de junho de 2005, com a participação no Consórcio Sudoeste de Transportes, que explora a concessão da denominada Área 8 do transporte de passageiros no município de São Paulo - SP.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRACOES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes contábeis emanadas da legislação brasileira (Lei n.º 6.404/76 e alterações posteriores. As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) aprovados Pelas Resoluções emanadas do conselho Federal de Contabilidade.

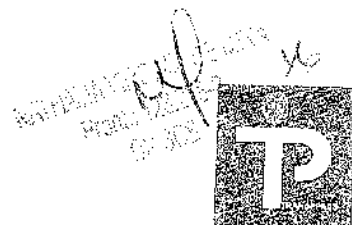
2.1 Base de elaboração

Todos os valores apresentados nestas Demonstrações Contábeis são expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma.

2.2 Alterações na apresentação

Em 2017 algumas contas foram revisadas e reconciliadas para melhor apresentação e foram identificados reflexos no exercício de 2016, tratado como ajuste de exercício anterior. As demonstrações de 2016 estão sendo reapresentadas em virtude desses ajustes. Em síntese os ajustes de período anterior são assim resumidos:

- i. Balanço Patrimonial Ativo:** Impostos a Recuperar - redução de R\$ 772.502 foi ajustado em função de revisão de cálculo de Imposto de renda e Contribuição social do exercício.
- ii. Balanço Patrimonial Ativo:** Ativo Imobilizado - Redução de R\$ 10.755.000- Custo atribuído Veículos de Transp. de Passageiros - foi revertido contra Resultados acumulados por *Impairment* para melhor expressar o valor residual relativo à Avaliação Patrimonial ocorrida em 2010.



iii. **Balanco Patrimonial Passivo:** Obrigações Tributárias de Curto Prazo - aumento de R\$ 577.972- foi ajustado devido a reconciliação e revisão das apurações de Imposto de renda e Contribuição social.

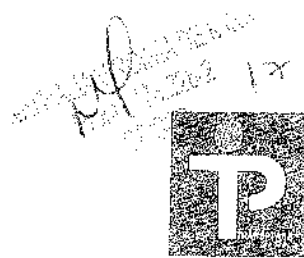
iv. **Balanco Patrimonial Passivo:** Obrigações Tributárias de Longo Prazo - redução de R\$ 5.218.192 - foi ajustado devido à reversão do efeito tributário (Impostos Diferidos) da mais valia do imobilizado lançado em contrapartida a Avaliação Patrimonial (patrimônio líquido).

v. **Resultado de 2016** - efeito no resultado dos ajustes descritos acima (*Impairment*) do Ativo Imobilizado e revisão das apurações de Imposto de renda e Contribuição social).

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

ATIVO	Originalmente Divulgado	Ajustes	Reapresentado
CIRCULANTE	25.584.429	(772.502)	24.811.927
Caixa e Equivalentes de Caixa	519.078	-	519.078
Contas a Receber - SPTrans	20.181.660	-	20.181.660
Contas a Receber - Outros	1.617.460	-	1.617.460
Estoques	1.614.306	-	1.614.306
Adiantamentos	576.390	-	576.390
Impostos a Recuperar	827.542	(i) (772.502)	35.040
Despesas Antecipadas	247.993	-	247.993
NÃO CIRCULANTE	141.312.867	(10.755.000)	130.557.867
Depósitos Judiciais	6.699.043	-	6.699.043
Imobilizado	134.613.824	(ii) (10.755.000)	123.858.824
TOTAL DO ATIVO	166.897.296	(11.527.502)	155.369.794

PASSIVO	Originalmente Divulgado	Ajustes	Reapresentado
CIRCULANTE	42.399.822	577.972	42.977.794
Fornecedores	4.908.210	-	4.908.210
Empréstimos e Financiamentos	11.292.046	-	11.292.046
Obrigações Sociais e Trabalhistas	18.227.968	-	18.227.968
Obrigações Tributárias	1.232.804	(iii) 577.972	1.810.776
Outras Contas a Pagar	6.738.794	-	6.738.794
NÃO CIRCULANTE	33.718.812	(5.218.192)	28.500.620
Empréstimos e Financiamentos	23.095.904	-	23.095.904
Obrigações Tributárias	5.218.192	(iv) (5.218.192)	-
Provisão para Contingências	5.404.716	-	5.404.716
PATRIMONIO LIQUIDO	90.778.662	(6.887.282)	83.891.380
Capital Social	49.300.000	-	49.300.000
Reserva de Lucros	41.478.662	(6.887.282)	34.591.380
TOTAL DO PASSIVO	166.897.296	(11.527.502)	155.369.794



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

	Originalmente Divulgado	Ajustes	Reapresentado
Receita Operacional Líquida	307.407.998	-	307.407.998
(-) Custos Operacionais	(260.806.440)	-	(260.806.440)
Tráfego	(241.187.604)	-	(241.187.604)
Manutenção	(19.618.836)	-	(19.618.836)
(=) Lucro Bruto	46.601.558	-	46.601.558
(-) Despesas Operacionais e Administrativas	(34.805.937)	(v) (10.755.000)	(45.560.937)
(=) Lucro Operacional	11.795.621	(10.755.000)	1.040.621
Participações no Resultado	(5.631.634)	-	(5.631.634)
(-) Resultado Financeiro Líquido	(2.562.471)	-	(2.562.471)
(=) Lucro Antes dos Impostos	3.601.516	(10.755.000)	(7.153.484)
(-) Provisão Imposto de Renda e Contribuição Social	(1.413.738)	(v) (1.350.474)	(2.764.212)
(=) Resultado do Exercício	2.187.778	(12.105.474)	(9.917.696)

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do Resultado

As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime da competência. A receita de serviços prestados é reconhecida no resultado em função de sua realização. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza na sua realização.

b) Ativos e Passivos

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os doze meses subsequentes à data de balanço patrimonial são considerados como longo prazo e, conseqüentemente, como Ativos e Passivos Não Circulantes.

c) Ajuste a valor presente

Conforme avaliado, não houve a necessidade de ajuste a valor presente aos ativos e passivos de curtos e longos prazos em atendimento ao previsto no CPC 12.

l) Empréstimos e Financiamentos bancários

Demonstrados pelos valores atualizados, incluindo encargos financeiros incidentes até a data do balanço.

m) Imposto de Renda e Contribuição Social

Os impostos de renda e contribuição social são calculados com base nas alíquotas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre lucro líquido, incidentes sobre o lucro tributável do exercício. As escriturações contábeis da sociedade estão sujeitas a fiscalização pelos órgãos competentes para o período não prescrito de 5 anos.

n) Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas.

Representados por salários a pagar e pelos montantes devidos ao INSS, IRRF, FGTS e outros impostos e contribuições, bem como os valores da provisão de férias a incorrer.

o) Outras Contas a Pagar

Estão registradas nesta rubrica, substancialmente, as contas a pagar referente aos gastos de uso e consumo, tais como: conta de água, conta de luz e energia, conta de telefone, bem como alugueis e todos os encargos dessa locação, assistência médica a pagar e, também, parcelas de acordos em processos trabalhistas e cíveis, além de outras contas de valores menos expressivos.

p) Provisões para Contingências

As provisões são reconhecidas no balanço quando a empresa possui obrigações legais ou como resultado de um evento passado e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as mais recentes estimativas de nosso corpo jurídico, na avaliação do risco envolvido.

q) Redução ao Valor Recuperável dos Ativos

A empresa avalia, na data do balanço, se há evidências objetiva de que um ativo financeiro ou um grupo de ativos financeiros está registrado por valor acima de seu valor recuperável (*Impairment*). A administração tem por política apurar periodicamente e especificamente em dezembro de cada ano civil o valor de mercado de sua frota, o qual entende que é suficiente para cobrir seus ativos, utilizando-se de informações de empresas especializadas do mercado de usados.

r) Demonstração de Fluxos de Caixa – DFC

As demonstrações de Fluxos de Caixa foram elaboradas pelo método indireto partindo das informações contábeis, em conformidade com o pronunciamento técnico CPC 03 do Comitê de Pronunciamento Contábil, que trata da Demonstração de Fluxo de Caixa – DFC.



4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2017	2016
Caixa	942.998	518.241
Banco Bradesco	75.257	-
Banco Santander	2.104	-
Banco Luso Brasileiro	2	-
Aplicações Financeiras - Banco Bradesco	2.465.751	-
Aplicações Financeiras - Banco do Brasil	897	837
Aplicações Financeiras - Banco Luso Brasileiro	1.069.699	-
	4.556.706	519.078

As aplicações financeiras estão registradas pelos montantes aplicados, acrescidos dos rendimentos proporcionais líquidos auferidos até a data do balanço. Em 31 de dezembro de 2017 e 2016 as aplicações financeiras encontravam-se substancialmente atreladas a certificados de depósitos bancários e fundos de renda fixa, remuneradas a taxas médias de mercado.

5. CONTAS A RECEBER

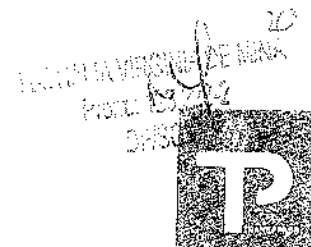
Contas a Receber – SPTrans.

Composto por valores a receber da São Paulo Transportes S/A, em 2017 o montante de R\$ 20.120.040 (R\$ 20.181.660 em 2016) relativos a serviços prestados conforme contrato de concessão em vigor. Nestes montantes está incluso o crédito de R\$ 11.881.436, relativo ao “acordo” realizado entre as Operadoras do Transporte Coletivo Urbano de Passageiros do Município de São Paulo, que não foram repassados tempestivamente nas datas específicas de operação, compreendidos entre os dias 16.04.17 e 03.05.17, cujo pagamento se dará em 10 parcelas fixas, mensais e sucessivas, cada uma no importe de um décimo do Valor Nominal correspondente a cada Operador, vencendo-se a primeira em 10/02/2018 e a última em 10/11/2018.

Contas a Receber – Outros.

Composto por valores a receber conforme ao abaixo:

	2017	2016
Venda de Ativo Imobilizado	1.075.000	256.000
NFs - Outros serviços esporádicos	11.155	-
NDs entre filiais	-	1.347.904
Outros	11.937	13.555
	1.098.092	1.617.460



6. ESTOQUES

	2017	2016
Peças e Acessórios	642.516	696.607
Combustíveis e Lubrificantes	752.397	866.156
Pneus e Material de Rodagem	105.858	42.141
Outros	185.888	9.402
	1.686.659	1.614.306

7. IMPOSTOS A RECUPERAR

Composto, basicamente, pelas antecipações de Imposto de Renda Pessoa Jurídica e Contribuição Social sobre Lucro Líquido, realizadas durante o exercício e, conforme Balanço de Redução e apuração baseada no Lucro Real, resultou em excesso, a ser compensado no exercício seguinte, conforme demonstrado a seguir:

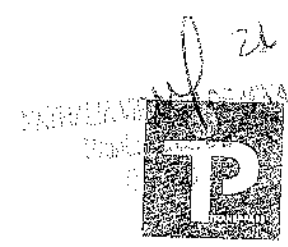
	2017	2016 reapresentado
IRPJ e CSLL a Recuperar	1.244.341	54.747
Outros impostos a recuperar	19.366	293
	1.263.707	55.040

8. DEPÓSITOS JUDICIAIS (LONGO PRAZO)

O montante de R\$ 3.614.520 (R\$ 6.699.043 em 2016) se refere a valores de processos que estão sendo discutidos judicialmente que, de acordo com a CLT e a Instrução Normativa nº 3 do Tribunal Superior do Trabalho, a empresa é obrigada a recolher o depósito recursal, sempre obedecendo ao teto para o recurso ordinário e recurso de revista, quando há o interesse de recorrer de uma decisão judicial. Em 2017 o montante de R\$ 3.891.594 de depósito judicial oriundo do processo nº 0021944-45.2011.8.26.0011, foi transferido para Ativo Imobilizado - Terrenos em 2017 após transitado em julgado em favor da Transpass. Referia-se a valor de compra do imóvel objeto do processo, cujo a Sociedade tinha a opção de compra por valor determinado, conforme cláusula contrato de aluguel.

9. IMOBILIZADO

A síntese da movimentação do imobilizado é a seguinte:



	2016 re- presentado	Taxa de Deprec.	Adições	Baixas	Transf.	2017
BENS						
Terrenos	-	-	3.891.594	-	-	3.891.594
Instalações	2.947.894	-	346.866	-	-	3.294.760
Veículos de Transp. de passageiros	183.065.416	-	22.250.000	(9.277.373)	-	196.038.043
Veículos de Suporte	3.247.053	-	105.897	(179.250)	-	3.173.700
Maq. e Equip. (inclui validadores)	8.585.856	-	436.218	(6.283)	-	9.015.791
Móveis e Utensílios	745.156	-	31.444	(695)	-	775.905
Beneficiárias em imóveis de 3ºs	244.313	-	-	-	-	244.313
Imobilizado em andamento	-	-	15.420	-	-	15.420
	198.835.688		27.077.439	(9.463.600)		216.449.527
DEPRECIÇÃO ACUMULADA						
Instalações	(1.060.905)	10%	(261.730)	-	-	(1.322.635)
Veículos de Transp. de passageiros	(64.840.455)	10%	(15.031.135)	4.364.653	-	(75.506.938)
Veículos de Suporte	(2.347.080)	20%	(390.215)	109.250	-	(2.628.045)
Maq. e Equip. (inclui validadores)	(5.973.351)	10% e 20%	(847.675)	3.984	-	(6.817.043)
Móveis e Utensílios	(513.953)	10%	(60.155)	313	-	(573.796)
Beneficiárias em imóveis de 3ºs	(241.119)	-	(1.594)	-	-	(242.713)
	(74.976.864)		(16.592.505)	4.478.199		(87.091.170)
TOTAL DO IMOBILIZADO	123.858.824		10.484.934	(4.985.401)		129.358.357

Em 2010 a Companhia optou pela adoção do custo atribuído (conforme ICPC 10) de parte do ativo imobilizado, especificamente dos Veículos de Transportes de Passageiros, por haver identificado bens com valores relevantes, estando, à época, o valor contábil substancialmente menor que os de mercado, pelo fato dos respectivos bens haverem sido depreciados considerando a vida útil aplicável pela legislação tributária.

A sociedade realiza, a cada exercício, pesquisa de valor de mercado para a valorização da frota, compondo o preço de venda por carro e a verificação da necessidade ou não da realização do *Impairment*, utilizando-se de cotações de empresas reconhecidamente atuantes neste mercado. Foi constituída neste exercício ajuste retrospectivo em 2016 por redução de ativos relativo a frota (*Impairment*) no valor de R\$ 10.755.000,00, que, por consequência, incluiu a realização integral do custo atribuído (ajuste de avaliação patrimonial no patrimônio líquido) supracitado para lucros retidos.

10. FORNECEDORES

O saldo é composto dos seguintes principais fornecedores:

	2017	2016
Caio Induscar Indústria e Comércio Ltda	6.268.750	-
Sambaíba Comércio de Viaturas	1.575.000	-
Sodexo	2.638.568	2.551.016
Raizen	896.877	1.181.113
Outros	251.073	1.176.081
	11.650.267	4.908.210

11. EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os financiamentos de Finame são realizados para aquisição de veículos para a Frota Operacional, com prazo de vencimento até 2023.

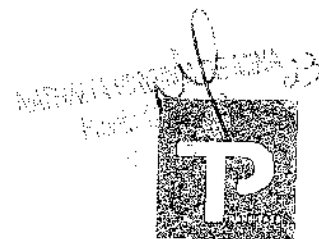
	Encargos	2017	2016
Curto Prazo - Conta Garantida			
Bradesco S.A.		-	6.458.690
Curto Prazo - Finame			
Banco Mercedes-Benz do Brasil S/A	TJLP + 6% a.a	4.346.615	4.345.786
Banco Alfa	TJLP + 6% a.a	487.532	487.570
		4.834.147	4.833.356
Total Curto Prazo		4.834.147	11.292.046
Longo Prazo - Finame			
Banco Mercedes-Benz do Brasil S/A		17.733.778	22.080.394
Banco Alfa		527.978	1.015.510
		18.261.756	23.095.904
TOTAL GERAL		23.095.903	34.387.950

Os vencimentos do FINAME por ano são os seguintes:

Exercícios	R\$
2018	4.877.177
2019	4.818.790
2020	4.373.107
2021	4.332.590
2022	4.332.590
2023	361.049
Total	23.095.903

12. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E ENCARGOS SOCIAIS

	2017	2016
Obrigações		
Folha de pagamento	4.918.585	4.513.381
INSS a recolher	2.173.011	2.138.133
FGTS a recolher	1.061.744	1.024.650
Provisão de Férias	13.213.313	8.022.054
Provisão para Participação de Empregados	-	2.529.750
TOTAL GERAL	21.366.653	18.227.968



13. OUTRAS CONTAS A PAGAR

	2017	2016
Alugueis a Pagar	1.103.024	3.160.950
Adiantamento de Clientes	863.689	903.309
Processos Trabalhistas e Cíveis a Pagar (a)	1.128.897	548.049
Assistência Médica a Pagar	418.350	372.706
Outras Contas a Pagar	582.183	1.753.780
	4.096.142	6.738.794

(a) Refere-se a processos por acordo ou transitado em julgado

14. CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS E CÍVEIS

Passivos contingentes são constituídos levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similares com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais, sempre que perda for avaliada como provável o que ocasionaria uma provável saída de recursos para liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiência segurança.

Os processos judiciais em andamento nas instâncias administrativas e judiciais, perante diferentes tribunais nas esferas Trabalhista e Cível, nos quais a entidade é parte passiva estão assim demonstradas:

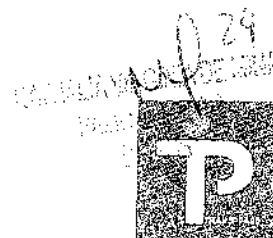
	2017	2016
Perdas Prováveis - Cível	2.778.538	1.455.142
Perdas Prováveis - Trabalhista	9.430.064	3.949.574
Provisão para contingências constituída	12.208.602	5.404.716

O montante de perda considerada possível, apenas para efeito de divulgação, representa R\$ 100.000, na esfera trabalhista e R\$ 1.089.111, na esfera cível.

15. CAPITAL SOCIAL

O Capital Social em 31 de dezembro de 2017 estava representado por 9.860.000 quotas subscritas, ao valor unitário de R\$ 5,00, totalizando R\$ 49.300.000,00, assim distribuídas entre os sócios quotistas:

	2017	2016
Antônio dos Santos Pereira	R\$ 49.299.500	49.299.500
Antônio João Pinto dos Santos	R\$ 500	500
	R\$ 49.300.000	49.300.000



16. RECEITA OPERACIONAL

As receitas do exercício foram reconhecidas integralmente pelo Regime de Competência. Em janeiro de 2013 a empresa aderiu a Lei nº. 12.715/2012, que substituiu a contribuição previdenciária patronal de 20% incidente sobre a folha de pagamento dos segurados empregados e contribuintes individuais pelo percentual de 2% sobre a receita bruta das empresas de Prestação de Serviços de Transporte Rodoviário Coletivo de Passageiros. Em maio/2013, o Governo publicou a MP 617/13, que reduziu a zero as alíquotas da Contribuição para o PIS/PASEP e da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social - COFINS incidentes sobre a Receita decorrente da Prestação de Serviços de Transporte Coletivos de Passageiros.

	2017	2016
Receitas Operacionais Brutas	318.313.166	313.681.631
Receita Municipal	317.574.715	313.681.631
Fretamentos Esporádicos (PAESE)	738.451	-
(-) Deduções da Receita Bruta	(6.366.264)	(6.273.633)
CPRB (INSS cf. Desoneração Folha)	(6.366.264)	(6.273.633)
(=) Receita Operacional Líquida	311.946.903	307.407.998

17. CUSTOS E DESPESAS

O detalhamento dos custos e despesas operacionais de 2017 e 2016 (reapresentado) é a seguir demonstrada:

Natureza dos custos e despesas	2017		
	Custo de Trafego	Custo de Manutenção	Despesas Administrativas e Gerais
Despesas de Pessoal	141.142.013	16.595.547	7.626.998
Óleo Diesel	53.056.148	-	-
Outros Materiais	23.308.089	-	-
Diversos	18.438.557	1.208.074	-
Depreciação	15.635.099	759.628	197.779
Despesas Administrativas	-	-	18.911.951
Serviços Profissionais	-	-	4.451.335
Outras Receitas/despesas	-	-	284.315
	251.579.906	18.563.249	30.903.748



2016 (Reapresentado)			
Natureza dos custos e despesas	Custo de Trafego	Custo de Manutenção	Despesas Administrativas e Gerais
Despesas de Pessoal	129.946.352	18.238.251	8.485.596
Óleo Diesel	52.940.495	-	-
Outros Materiais	21.244.981	-	-
Diversos	22.448.623	556.355	-
Depreciação	14.607.153	824.230	200.365
Despesas Administrativas	-	-	19.296.310
Serviços Profissionais	-	-	2.760.943
Outras Receitas/despesas	-	-	14.817.723
	241.187.604	19.618.836	45.560.937

18. RESULTADO FINANCEIRO

O detalhamento das receitas e despesas financeiras é o seguinte:

	2017	2016
Receitas Financeiras	971.295	298.123
Despesas Financeiras	(5.784.763)	(2.860.594)
Resultado Financeiro Líquido	(4.813.468)	(2.562.471)

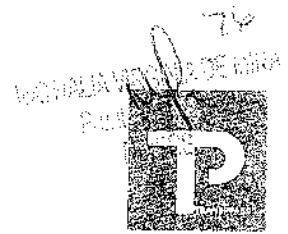
19. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

O detalhamento da provisão de Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) é como segue:

	2017	2016 (Reapresentado)
Provisão IRPJ	(2.173.305)	(2.024.852)
Provisão CSLL	(810.481)	(739.360)
	(2.983.786)	(2.764.212)

20. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E POLÍTICAS PARA GESTÃO DE RISCO

Os principais passivos financeiros da Companhia referem-se a Financiamentos junto ao Banco Mercedes-Benz do Brasil S/A e ao Banco Alfa S/A., atrelados às taxas prefixadas e com vencimento em Curto e Longo Prazo.



Os principais riscos de mercado que podem afetar diretamente a Companhia são as taxas de juros, riscos de liquidez e risco de crédito.

Os instrumentos financeiros apresentados pela Companhia em 31 de dezembro de 2017 e 31 de dezembro de 2016 são compostos basicamente por Aplicações financeiras decorrentes de operações em CDB que são atualizados por percentuais da variação do CDI, na média do mercado financeiro.

21. DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS

Até o encerramento do exercício de 2017 não foram distribuídos lucros aos sócios quotistas e, também, não foi destinada parcela para distribuição.

22. JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO

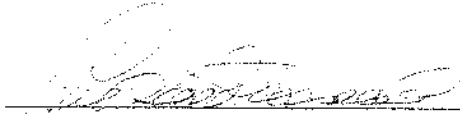
Nos termos do artigo 9º, parágrafo 7º, da Lei 9.249/95, a Sociedade colocou a disposição dos cotistas em 2017 o valor de R\$ 3.468.605 relativos a juros sobre o capital próprio (R\$ 2.948.314 líquido do imposto de renda na fonte, calculado pela alíquota de 15%).

Referido valor foi registrado originalmente no resultado do exercício como despesa financeira e destacado nas mutações do patrimônio líquido.

23. EVENTOS SUBSEQUENTES

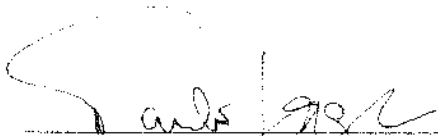
A Prefeitura do Município de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Mobilidade e Transportes – SMT comunicou em 21.12.17 a realização de nova Consulta Pública, nos termos do Decreto Municipal nº 48.042/06, objetivando colher da sociedade civil contribuições para o aprimoramento dos documentos que informam a Concorrência Pública, cujas sugestões, opiniões e críticas deveriam ser feitas exclusivamente por escrito e dirigidas à Comissão Especial de Licitação, até o dia 19.01.2018. Referida consulta poderá resultar em ajustes na licitação para realização de Concorrência Pública, da qual a companhia participará.

Não existem outros eventos subsequentes ou compromissos em que possam impactar significativamente às demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2017 e o andamento das operações normais da companhia,


ANTONIO DOS SANTOS PEREIRA

C.P.F.: 001.062.328-00

SÓCIO - ADMINISTRADOR


PAULO JORGE FERREIRA COSTA

CRC 1SP173630/O-8

CONTADOR



Transpass Transporte de Passageiros Ltda
 CNPJ 06.268.099/0001-93
 Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro de 2017 e 2016

	ATIVO		PASSIVO	
	2017	2016	2017	2016
CIRCULANTE		Reapresentado	CIRCULANTE	
Caixa Bancos e Aplic. Financeiras	29.813.584	24.811.927	Fornecedores	45.321.977
Contas a Receber - SPTrans	4.556.706	519.078	Emprestimos e Financiamentos	11.650.267
Contas a Receber - Outros	20.120.040	20.181.660	Obrigações Sociais e Trabalhistas	4.834.147
Estoque	1.098.092	1.617.460	Obrigações Tributárias	21.366.653
Adiantamentos	1.686.659	1.614.306	Juros sobre Capital	426.454
Impostos a Recuperar	591.405	576.390	Outras Contas a Pagar	2.948.314
Desp. Exerc. Seguinte a Apropriar	1.263.707	55.040	NÃO CIRCULANTE	6.738.794
Ativo destinado a venda	390.000	247.993	Empréstimos e Financiamentos	30.470.358
NÃO CIRCULANTE			Prov. Contingências Trab. E Cíveis	18.261.755
Realizável a longo Prazo	132.972.877	130.557.867	PATRIMONIO LIQUIDO	12.208.602
Depósitos Judiciais	3.614.520	6.699.043	Capital Social	86.994.126
Imobilizado	3.614.520	6.699.043	Reserva de Lucros	49.300.000
TOTAL DO ATIVO	9	129.358.357	TOTAL DO PASSIVO	15
		162.786.461		162.786.461
				49.300.000
				34.591.380
				83.891.380
				155.369.794

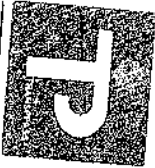
As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

ANTÔNIO DOS SANTOS PEREIRA
 SOCIO ADMINISTRADOR
 RG: 1.924.941 / SSP-SP
 CPF: 001.062.328-00

Av. Torres de Oliveira, 435 Bloco I - Jaguaré - São Paulo - SP - CEP 05347-020
 Tel.: 3760-5555 - Fax: 3760-5550

PAULO JORGE FERREIRA COSTA
 CONTADOR
 CRC - 1SP173630/O-8
 CPF: 038.890.908-12

(Em Reais)



Transpass Transporte de Passageiros Ltda
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

CNPJ 06.268.099/0001-93

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Descrição	(Em Reais)					
	Capital Social	Capital Social a Integralizar	Reservas de Lucros	Ajustes de Avaliações Patrimoniais	Lucros (prejuízos) acumulados	Total
Saldo final em 31.12.2015	29.300.000	(1.000.000)	57.957	38.905.189	5.205.988	72.469.134
Aumento de Capital com Reservas						
Integralização do Capital em espécie	20.000.000					
Realização de Ajustes de Aval. Patrimonial		1.000.000	(20.000.000)			
Transferência para Reservas de Lucros			24.402.059	(24.402.059)		
Lucro Líquido do exercício (período)			5.205.988			
Ajuste de Exercícios Anteriores					(5.205.988)	
Saldo final em 31.12.2016	49.300.000		15.121.750		2.187.778	2.187.778
Retificação de Erros (nota 2.2)						
Realização de Ajustes de Avaliação Patrimonial (Nota 9)						
Saldo final em 31.12.2016 (Reapresentado)	49.300.000		24.787.754	14.503.130	2.187.778	90.778.662
Lucro Líquido do exercício (período)			19.721.322	5.218.192	(12.105.474)	(6.887.282)
Transferência para Reserva de Lucros			44.509.076	(19.721.322)		
Juros sobre Capital Próprio (nota 22)					(9.917.696)	
Saldo final no período.	49.300.000		(6.814.950)		6.051.060	6.051.060
					6.814.950	
					(2.948.314)	
						(2.948.314)
						86.994.126

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

ANTONIO DOS SANTOS PEREIRA
SOCIO ADMINISTRADOR
RG: 1.924.941 / SSP-SP
CPF: 001.062.328-00

PAULO JORGE FERREIRA COSTA
CONTADOR
CRC - ISPI73630/O-8
CPF: 038.890.978-12



Transpass Transporte de Passageiros Ltda
CNPJ 06.268.099/0001-93
Demonstração de Resultados em 31 de Dezembro de 2017 e 2016

29
LUIZ CARLOS FERREIRA
CONTADOR

(Em Reais)

	Notas	2017	2016 REAPRESENTADO
Receita Operacional Líquida			
(-) Custos Operacionais	16	311.946.903	307.407.998
Tráfego	17	(270.143.155)	(260.806.440)
Pessoal de Operação		(251.579.906)	(241.187.604)
Óleo Diesel		(141.142.013)	(129.946.352)
Outros Materiais		(53.056.148)	(52.940.495)
Diversos		(23.308.089)	(21.244.981)
Depreciação		(18.438.557)	(22.448.623)
Manutenção		(15.635.099)	(14.607.153)
Pessoal de Manutenção		(18.563.249)	(19.618.836)
Diversos		(16.595.547)	(18.238.251)
Depreciação		(1.208.074)	(556.355)
(=) Lucro Bruto		41.803.748	46.601.558
(-) Despesas Operacionais	17	(30.903.748)	(45.560.937)
Pessoal Administrativo		(7.626.998)	(8.485.596)
Despesas Administrativas		(18.911.951)	(19.296.310)
Serviços Prof. Terceiros		(4.451.335)	(2.760.943)
Depreciação/Amortização		(197.779)	(200.365)
Outras Receitas/ Despesas		284.315	(14.817.723)
(=) Lucro Operacional		10.900.000	1.040.621
Participações no Resultado			
(+/-) Resultado Financeiro			
(+) Receitas Financeiras	18	(4.813.468)	(5.631.634)
(-) Despesas Financeiras		971.295	(2.562.471)
(=) Lucro Antes dos Impostos		(5.784.763)	298.123
(-) Provisão IRPJ/CS	19	6.086.532	(2.860.594)
(=) Resultado antes da reversão dos Juros sobre Capital Próprio		(2.983.786)	(7.153.484)
(-) Reversão dos Juros s/Capital	19	3.102.746	(2.764.212)
(=) Lucro (Prejuízo) do Período		2.948.314	(9.917.696)
		6.051.060	(9.917.696)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

ANTONIO DOS SANTOS PEREIRA
SOCIO ADMINISTRADOR
RG: 1.924.941 / SSP-SP
CPF: 001.062.328-00

PAULO JORGE FERREIRA COSTA
CONTADOR
CRC - 1SP173630/O-8
CPF: 038.890.978-12



Transpass Transporte de Passageiros Ltda

CNPJ 06.268.099/0001-93

Demonstrativo de Fluxo de Caixa - DFC

(Em Reais)

	2017	2016
Lucro líquido do exercício (antes do Imposto de Renda e contribuição Social):	9.428.171	3.601.517
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciação, exaustão, amortização	16.592.505	15.631.748
Ganho/Perda Líquido na alienação/baixas de Imobilizado	5.645.401	-
Provisão de juros s/ financiamentos	1.483.695	-
Contingências Trab. E Cíveis	6.803.886	5.404.716
Lucro líquido antes do Imposto de Renda e C. Social Ajustado	39.953.658	24.637.981
Decréscimo (acrécimo) em ativos		
Contas a receber de clientes	580.988	(14.652.975)
Estoques	(1.122.353)	2.786.098
Impostos a recuperar	(436.165)	(578.010)
Adiantamentos e Desp. Antecipadas	126.003	838.965
Outros Créditos	3.084.523	(835.231)
Acrécimo (decrécimo) em passivos		
Fornecedores	6.742.057	2.235.271
Impostos e taxas a recolher	810.525	371.977
Salários e encargos sociais	(202.955)	3.004.201
Demais contas a pagar	(2.642.652)	2.812.729
Distribuição de Dividendos/Lucros acumulados	(19.034)	-
Imposto de Renda e Contr. Social	(2.983.786)	-
Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais	43.890.809	20.621.006
Atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(27.077.439)	(16.643.333)
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	(27.077.439)	(16.643.333)
Atividades de financiamento		
Aumento do Capital Social - Integralização	-	1.000.000
Partes relacionadas + Transf. Patrimonial	-	(11.000.000)
Pagamentos de financiamentos - principal e juros	(12.775.742)	(6.116.910)
Caixa líquido usado nas atividades de financiamentos	(12.775.742)	(16.116.910)
Acrécimo (decrécimo) líquido em caixa e equivalentes de caixa	4.037.628	(12.139.237)
Demonstrado como segue:		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	519.078	12.658.315
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	4.556.706	519.078
Acréscimo (Redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa	4.037.628	(12.139.237)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

ANTÔNIO DOS SANTOS PEREIRA
SÓCIO ADMINISTRADOR
RG: 1.924.941 / SSP-SP
CPF: 001.062.328-00

PAULO JORGE FERREIRA COSTA
CONTADOR
CRC - 15P173630/O-8
CPF: 038.890.978-12



TRANSPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.

CNPJ: 06.268.099/0001-93

CONTABILIDADE
RUA: 112342
19000

INDICES ECONOMICOS E FINANCEIROS

- 1) ILC (Índice de Liquidez Corrente)
Ativo Circulante
Passivo Circulante
ILC -> (AC)/(PC)
- 2) ILG (Índice de Liquidez Geral)
Ativo Circulante + Realizavel Longo Prazo
Passivo Circulante + Passivo não Circulante
ILG -> (AC+RLP)/(PC+ELP)
- 3) ILS (Índice de Liquidez Seca)
Ativo Circulante (-) Estoques (-) Desp. Pagas Antec.
Passivo Circulante
ILS -> (AC-EST-DEP)/(PC)
- 4) QS (Quociente de Solvência)
Ativo Total
Passivo Total (-) Patr. Líquido
IQS -> (AT)/(PT-PL)
- 5) GCT (Garantia de Capital de Terceiros)
Patrimônio Líquido
Passivo Total (-) Patr. Líquido
GCT -> (PL/(PT-PL)

Índice a ser atingido			
R\$	Índice	Secret. Mun. Transp. SP	
		ATUAL	
29.813.585 45.321.977	0,66	> ou = 0,70	NO
33.428.105 75.792.335	0,44	> ou = 0,70	NO
28.019.950 45.321.977	0,62	> ou = 0,56	OK
162.786.462 75.792.335	2,15	> ou = 1,40	OK
86.994.126 75.792.335	1,15	> ou = 0,70	OK

3

ANTONIO DOS SANTOS PEREIRA
SOCIO ADMINISTRADOR
RG: 1.924.941 / SSP-SP
CPF: 001.062.328-00

PAULO JORGE FERREIRA COSTA
CONTADOR
CRC - 1SP173630/O-8
CPF: 038.890.978-12

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 35219128170 CNPJ 06.268.099/0001-93
NOME EMPRESARIAL
TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2017 a 31/12/2017
NATUREZA DO LIVRO LIVRO DIARIO GERAL NÚMERO DO LIVRO 20
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH)
FC.96.BD.1D.F9.44.C2.8C.9E.B0.E0.CF.A7.40.CC.44.9E.42.7E.03

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPE/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	03889097812	PAULO JORGE FERREIRA COSTA: 03889097812	670640308142580062	26/02/2018 a 25/02/2021	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	06268099000193	TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA: 06268099000193	405036376198250639 6	26/10/2017 a 25/10/2020	Sim

NÚMERO DO RECIBO:

FC.96.BD.1D.F9.44.C2.8C.9E.B0.E0.
CF.A7.40.CC.44.9E.42.7E.03-9

Escrituração recebida via internet
pelo Agente Receptor SERPRO
em 08/05/2018 às 15:34:29
A7.96.6C.4F.A5.CD.55.7C
F4.3E.BF.C7.EF.CC.70.0C

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo. A comprovação da autenticação dá-se por este recibo. Esta autenticação dispensa a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994.
BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.