

Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2019  
Relatório do Auditor Independente Sobre as  
Demonstrações Contábeis

**ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**

São Paulo, 26 de fevereiro de 2021

**Aos**  
**Diretores, Administradores**  
**ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**  
**Rua Joaquim Marra, 1783**  
**São Paulo – SP**

Prezados Senhores:

Encaminhamos a V.Sas.. nosso Relatório referente ao exame das Demonstrações Contábeis do Exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

Anexamos ainda, as seguintes demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, elaboradas sob responsabilidade de sua administração:

- Balanço Patrimonial
- Demonstração do Resultado do Exercício
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
- Fluxo de Caixa Direto
- Notas Explicativas da Diretoria

Permanecemos ao inteiro dispor de V.Sas., para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,

Direção Auditoria Ltda  
CRC PJ 2SP034723  
CRISTIANO DA SILVA XAVIER  
CT CRC 1SP213365/O-2

## **RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos  
Diretores, Administradores  
ALLIBUS TRANSPORTES LTDA  
Rua Joaquim Marra, 1783  
São Paulo – SP

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis da ALLIBUS TRANSPORTES LTDA, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas que fazem parte das referidas demonstrações. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da ALLIBUS TRANSPORTES LTDA em 31 de dezembro de 2019, o resultado de suas operações, as mutações no seu patrimônio líquido 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 a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação a ALLIBUS TRANSPORTES LTDA, 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.

### **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração pela governança e elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis vigentes no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração das 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 da “Allibus” 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 cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da “Allibus” são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### **Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

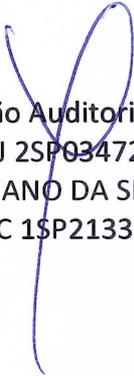
Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causadas por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas de auditoria vigentes no Brasil, 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 de auditoria vigentes no Brasil, 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.
- Obtermos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Empresa.
- Avaliarmos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluimos sobre a adequação de 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 a 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 financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações foram inadequadas. Nossas conclusões fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objeto 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.

São Paulo, 26 de fevereiro de 2021

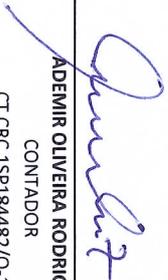
  
Direção Auditoria Ltda  
CRC PJ 2SP034723  
CRISTIANO DA SILVA XAVIER  
CT CRC 1SP213365/O-2

**ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**  
**CNPJ 21.590.706/0001-20**

**BALANÇO PATRIMONIAL - R\$ mil**

	2019	2018
<b>ATIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	227	1.406
Aplicações Financeiras	2.433	3.261
Clientes	973	8.562
Outros créditos	36.445	16.717
Insunhos	2.566	3.157
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>42.644</b>	<b>33.103</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Depósitos restituíveis	168	155
Imobilizado	67.570	46.857
Intangível	8	8
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>67.746</b>	<b>47.020</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>110.390</b>	<b>80.123</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>		
Contas a pagar	33	2.488
Fornecedores	20.321	24.687
Obrigações fiscais	1.643	1.567
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	7.961	4.508
Outras obrigações	12.573	3.829
Empréstimos e Financiamentos	10.742	9.042
Provisões	10.393	9.098
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>63.666</b>	<b>55.219</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Empréstimos e financiamentos	13.645	294
Parcelamentos fiscais e Previdenciários	4.285	2.626
Outras obrigações	6.750	-
<b>Total do Passivo não Circulante</b>	<b>24.680</b>	<b>2.920</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Capital Social	21.948	21.948
Reserva de lucros	-	-
Resultados acumulados	96	36
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>22.044</b>	<b>21.984</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>110.390</b>	<b>80.123</b>

  
**ANDERSON BARBOSA DA SILVA**  
 DIRETOR  
 CPF: 107.343.108-89

  
**ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES**  
 CONTADOR  
 CT CRC 1SP184482/O-1  
 CPF: 140.853.868-75

**ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**  
CNPJ 21.590.706/0001-20

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>288.855</b>	<b>270.454</b>
<b>Custo dos Serviços Prestados</b>		
Salários	(26.982)	(29.384)
Provisão de férias	(4.198)	(4.607)
Provisão 13 salário	(2.635)	(2.293)
INSS sobre folha de pagamento	(2.591)	(2.669)
FGTS sobre folha de pagamento	(3.224)	(2.945)
Vale refeição	(1.745)	(1.549)
Cesta básica	(1.850)	(1.560)
Óleo Diesel	(63.469)	(58.771)
Pneus Novos	(2.154)	(1.937)
Peças, Ferramentas, Graxas e Lubrificantes	(18.217)	(17.912)
Serviços de Terceiros	(5.882)	(24.309)
Locação de Frota e Serviços	(127.031)	(100.378)
Depreciação veículos e ferramentas	(4.403)	(1.207)
Outros Custos	(1.677)	(1.357)
	<u><b>(266.058)</b></u>	<u><b>(250.878)</b></u>
<b>Despesas Administrativas</b>		
Salários	(7.724)	(6.019)
Provisão de férias	(860)	(944)
Provisão 13 salário	(540)	(47)
INSS sobre folha de pagamento	(531)	(470)
FGTS sobre folha de pagamento	(660)	(603)
Vale refeição	(357)	(317)
Cesta básica	(379)	(319)
Serviços de consultoria e informática	(3.237)	(1.888)
Prêmios e seguros	(542)	(3.333)
Depreciações	(389)	(390)
Outras despesas administrativas	(3.077)	
	<u><b>(18.296)</b></u>	<u><b>(14.330)</b></u>
<b>Despesas Financeiras</b>	<b>(2.389)</b>	<b>(632)</b>
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>159</b>	<b>314</b>
<b>Despesas não operacionais</b>	<b>(287)</b>	<b>(241)</b>
<b>Receitas não operacionais</b>	<b>145</b>	<b>-</b>
<b>RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO</b>	<u><b>2.129</b></u>	<u><b>4.687</b></u>
IRPJ Corrente	(526)	(1.154)
CSLL Corrente	(192)	(422)
<b>Imposto de renda e contribuição social</b>	<u><b>(718)</b></u>	<u><b>(1.576)</b></u>
<b>(PREJUÍZO) / LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<u><u><b>1.411</b></u></u>	<u><u><b>3.111</b></u></u>

  
ANDERSON BARBOSA DA SILVA  
DIRETOR  
CPF: 107.343.108-89

  
ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES  
CONTADOR  
CT CRC 1SP184482/O-1

**ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - R\$ MIL**

31.12.2019

DESCRIÇÃO	CAPITAL REALIZADO	RESERVAS DE LUCROS						LUCROS / PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
		RESERVA DE CAPITAL	RESERVA PARA CONTINGÊNCIA	RESERVAS ESTATUTÁRIAS	RETENÇÃO DE LUCROS PARA EXPANSÃO	RESERVA LEGAL	RESERVA DE LUCROS		
Saldo em 31/12/2018	21.983	-	-	-	-	-	-	-	21.983
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-	-	-	(1.350)	(1.350)
Ajustes Exerc. Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro / Prejuízo	-	-	-	-	-	-	-	1.411	1.411
Saldo em 31/12/2019	21.983	-	-	-	-	-	-	1.411	22.044

ANDERSON BARBOSA DA SILVA  
 DIRETOR

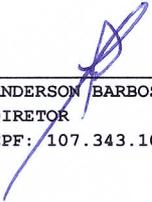
ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES  
 CRC - CT 1SP184482/O-1  
 CPF: 140.853.868-75

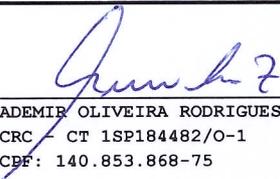
# ALLIBUS TRANSPORTES LTDA

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - DIRETO

31.12.2019 - R\$ MIL

Fluxo de Caixa	
Das Atividades Operacionais	
(+) Recebimentos de Clientes e outros	297.788
(-) Pagamentos a Fornecedores	-230.061
(-) Pagamentos a Funcionários	-35.268
(-) Recolhimentos ao Governo	-18.509
(-) Pagamentos a Credores Diversos	-5.666
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades Operacionais	8.284
Das Atividades de Investimentos	
(+) Recebimento de Venda de Imobilizado	0
(-) Aquisição de Ativo Permanente	-25.649
(+) Recebimento de Dividendos	0
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades de Investimentos	-25.649
Das Atividades de Financiamentos	
(+) Novos Empréstimos	31.614
(-) Amortização de Empréstimos	-14.906
(+) Emissão de Debêntures	0
(+) Integralização de Capital	0
(-) Pagamento de Dividendos	-1.350
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades de Financiamento	15.358
Aumento / Diminuição Nas Disponibilidades	
DISPONIBILIDADES- no início do período	4.667
DISPONIBILIDADES- no final do período	2.660

  
ANDERSON BARBOSA DA SILVA  
DIRETOR  
CPF: 107.343.108-89

  
ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES  
CRC - CT 1SP184482/O-1  
CPF: 140.853.868-75

## **ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**

Notas explicativas às demonstrações financeiras 31 de dezembro de 2019

### **1 – INFORMAÇÕES SOBRE A EMPRESA**

A **ALLIBUS TRANSPORTES LTDA** é uma empresa Limitada, com sede na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, foi constituída em 19/12/2014, tendo como objetivo principal a prestação de serviços de transporte coletivo em geral.

Possui Sede Administrativa na Rua Joaquim Marra, número 1.783, Vila Talarico, São Paulo – SP, atendendo a área 04 de São Paulo com uma frota de mais de 600 veículos agregados, transportamos diariamente, cerca de quatrocentos e trinta mil munícipes por dia, além de contribuirmos com o país empregando direta/indiretamente cerca de 3.000 colaboradores.

### **2 – APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras da **ALLIBUS TRANSPORTES LTDA** para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019 foram autorizadas a emissão pela diretoria da empresa, considerando os eventos subseqüentes ocorridos até esta data.

### **3 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, considerando as Normas Brasileiras de Contabilidade.

### **4 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As principais práticas adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão definidas a seguir:

**A) Caixa e Equivalentes de Caixa**

São avaliadas pelo custo ou valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas. Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez.

R\$ mil	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caixa e Bancos	227	1.406
Aplicações Financeiras	2.433	3.261
<b>Total</b>	<b><u>2.660</u></b>	<b><u>4.667</u></b>

**B) Clientes**

A conta a receber de clientes corresponde aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços de transporte de passageiros e são registradas e mantidas pelo valor nominal, é reconhecida pelo valor justo, a provisão para créditos de liquidação duvidosa não existe devido o cliente ser o próprio passageiro transportado e a SPTRANS (Prefeitura de São Paulo) como responsável pelo gerenciamento dos valores somente repassa o valor envolvido na operação de transporte público.

R\$ mil	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes	973	8.562
<b>Total</b>	<b><u>973</u></b>	<b><u>8.562</u></b>

O alto valor apresentado em 2018 a receber deve-se a demora da SPtrans em repassar os valores devidos referente as operações de transportes de passageiros realizados nos últimos meses do ano. A regularização dos pagamentos ocorrerá sempre no início de cada ano subsequente.

### C) Outros ativos circulantes

São apresentadas pelo valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, variações monetárias e cambiais auferidos, ajustados a valor presente quando pertinente, basicamente sua realização serão concluídas na apresentação da devida documentação de apuração e medição dos serviços. O alto valor apresentado em adiantamento de terceiros trata-se principalmente em investimentos de expansão da garagem para melhor adequação das operações e aquisição de veículos novos para a frota, a realização e o reconhecimento desses investimentos ocorreram no primeiro semestre de 2020.

R\$ mil	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Adiantamento a Terceiros	35.320	15.771
Adiantamento a Funcionários	1.122	946
Impostos a Recuperar	3	-
<b>Total</b>	<b><u>36.445</u></b>	<b><u>16.717</u></b>

### D) Estoques

Os estoques estão avaliados pelo custo médio de aquisição e estão representados preponderantemente pelos insumos utilizados pela frota operacional nas operações da empresa como: peças, acessórios e óleo diesel.

R\$ mil	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Peças de reposição e consumo	2.566	3.157
<b>Total</b>	<b><u>2.566</u></b>	<b><u>3.157</u></b>

## E) Imobilizado e Intangíveis

**Marcas registradas e Patentes:** As marcas registradas e as licenças adquiridas separadamente são demonstradas, inicialmente, pelo custo histórico. Posteriormente, as marcas e licenças, avaliadas com vida útil definida, são contabilizadas pelo seu valor de custo menos a amortização acumulada. A amortização é calculada pelo método linear para alocar o custo das marcas registradas e das licenças durante sua vida útil estimada de 5 (cinco) anos.

**Imobilizado:** Terrenos, edificações e veículos compreendem, principalmente, garagem e o escritório administrativo. O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada, os custos subseqüentes, como reformas e inspeções periódicas necessárias à operação, são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança, o valor contábil de itens ou peças substituídas é baixado.

Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos. Os terrenos não são depreciados.

A depreciação é calculada pelo método linear as taxas são compatíveis com o prazo de vida útil dos bens. As médias estimadas dos itens do imobilizado por categoria estão demonstradas abaixo:

<b>Ativo</b>	<b>Anos</b>
Construções	25
Equipamentos e Instalações	5 a 20
Equipamentos de Processamento de dados	5
Móveis e Utensílios	10
Veículos	5

<b>IMOBILIZADO - R\$ MIL</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Edificações / Terrenos	31.316	31.316
Instalações	172	172
Benfeitoria em bem próprio	111	39
Veículos	41.592	16.583
Bens de Apoio	478	475
Imobilização em Andamento	2.630	2.245
<b>TOTAL</b>	<b>76.299</b>	<b>50.830</b>
<b>DEPRECIACÃO</b>	<b>2.019</b>	<b>2.018</b>
Edificações	2.293	1.966
Instalações	50	33
Veículos	6.169	1.831
Máquinas e Aparelhos	50	28
Ferramentas	89	62
Equip. Processamento de Dados	75	51
Móveis e Utensílios	3	2
<b>TOTAL</b>	<b>8.729</b>	<b>3.973</b>
<b>IMOBILIZADO TOTAL</b>	<b>67.570</b>	<b>46.857</b>

## F) Contas a Pagar e Fornecedores

As contas a pagar e fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes, se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

<b>R\$ mil</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Contas a pagar	33	2.488
Fornecedores	20.321	24.687
<b>Total</b>	<b>20.354</b>	<b>27.175</b>

### G) Obrigações Fiscais

Trata-se de tributos federais, imposto de renda e contribuição social sobre lucro líquido do período, foram provisionados obedecendo às alíquotas e parâmetros definidos pela legislação vigente.

R\$ mil	<u>2019</u>	<u>2018</u>
IRPJ a recolher	502	913
CSLL a recolher	191	341
Parcelamento fiscal	889	274
Outros	61	39
<b>Total</b>	<b><u>1.643</u></b>	<b><u>1.567</u></b>

As provisões quando necessárias serão mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação, a qual reflita as avaliações atuais de mercado do valor do dinheiro no tempo e dos riscos específicos da obrigação.

### H) Obrigações Trabalhistas e Sociais

São apurados e reconhecidos pelos valores efetivos de liquidação, as obrigações e encargos são liquidados nos seus respectivos vencimentos.

<b>R\$ mil</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Salários a pagar	1.398	1.435
INSS a recolher	3.987	1.502
FGTS a recolher	325	331
Parcelamento Previdenciário	220	212
Contribuição Sindical	58	24
INSS sobre receita	1.045	937
Provisão processos trabalhistas	813	-
Outros	115	67
<b>Total</b>	<b>7.961</b>	<b>4.508</b>

#### I) Outras obrigações

São reconhecidos pelo valor histórico, possui recebimentos pagos antecipadamente a ser reconhecido na operação de recebimentos, sua liquidação ocorrerá nos próximos dois meses subsequentes. A retenção contratual trata-se da retenção de parte dos pagamentos aos locatários para realização da troca dos ônibus, dentro do período de utilização contratual estabelecido com a Prefeitura, essa retenção facilita o poder de compra junto as concessionárias devido ao planejamento das reposições e as quantidades adquiridas, sua baixa é realizada com a compra do veículo em nome da empresa locatária, a compra é de responsabilidade da Allibus, as exigências de compras acima de doze meses alocamos no passivo circulante.

<b>R\$ mil</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Adiantamentos	5.027	2.812
Revisão Sptrans	796	1.017
Retenção Contratual	6.750	-
<b>Total</b>	<b>12.573</b>	<b>3.829</b>

**J) Empréstimos e Financiamentos**

Refere-se a financiamento de bens imobilizados, no caso compra de ônibus e vans que são agregados a frota operacional da empresa, as parcelas a vencer acima de doze meses alocamos no passivo não circulante.

**K) Provisões**

As provisões sobre folha de pagamento quando necessárias serão mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação, a qual reflita as avaliações atuais de mercado do valor do dinheiro no tempo e dos riscos específicos da obrigação.

R\$ mil	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Férias	7.983	6.651
Encargos sobre férias	2.410	2.447
<b>Total</b>	<b><u>10.393</u></b>	<b><u>9.098</u></b>

**L) Capital Social**

O capital da sociedade é de R\$ 25.000.000,00 (Vinte e cinco milhões de reais) divididos por 25.000.000 (Vinte e cinco milhões) de quotas no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma, sendo que desse montante R\$ 21.947.739,00 (Vinte e um milhões novecentos e quarenta e sete mil e setecentos e trinta e nove reais) já estão integralizados e o saldo de R\$ 3.052.261,00 (Três milhões e cinquenta e dois mil e duzentos e sessenta e um reais) que deverá ser postergado para integralizar até 2021.

**M) Provisões para Contingências**

A empresa discute questões tributárias, trabalhistas e cíveis nas esferas administrativas e judiciais dentro do curso normal de seus negócios e caso seja necessária será constituída uma provisão para desembolsos futuros a partir de análise da Administração, em conjunto com seus assessores jurídicos.

- **Ativos Contingentes:** não existem ativos contingentes contabilizados;
- **Passivos Contingentes:** existem passivos contingentes contabilizados, a empresa possui poucos anos de vida e tem processos de controles bem efetivos em conjunto com seus assessores jurídicos. Para esse exercício os processos cíveis possuem perda remota, os trabalhistas com perda prováveis foram constituídos provisão suficiente para realização do pagamento.

#### **N) Reconhecimento da Receita**

A receita de prestação de serviços é reconhecida pelo regime de competência com base na execução dos serviços previstos no contrato de prestação de serviços junto a SPTRANS (Prefeitura de São Paulo).

#### **O) Custos dos Serviços Prestados**

São custos relacionados sobre operações da empresa na prestação dos serviços prestados, são registrados pelo regime de competência. Basicamente os custos são: Aquisição de peças e acessórios para os ônibus, óleo diesel, folha de pagamento de funcionários externos e operacionais, locação de frota, material de funilaria e pintura, materiais de manutenção, ferramentas e pneus.

#### **P) Despesas Administrativas**

Basicamente são despesas relacionadas à folha salarial administrativa da garagem, despesas com manutenção predial, serviços de assessores e consultoria, água, luz, telefone, internet, impostos prediais, impostos de veículos administrativos e serviços administrativos executados externamente.

**Q) Receitas e Despesas Financeiras**

São relacionadas a resultados de aplicações financeiras e empréstimos bancários na compra de bens relacionados a operações da empresa.

**R) Despesas e Receitas Não Operacionais**

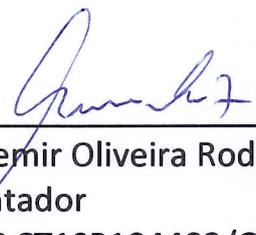
São reconhecidas pelo regime de competência, todas relacionadas a despesas e receitas operacionais da sede administrativa.

**S) Cobertura de Seguros**

Em 31 de dezembro de 2019, os seguros contratados são considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros relacionados as operações da **Allibus Transportes Ltda.**

São Paulo, 31 de dezembro de 2019.

  
\_\_\_\_\_  
Anderson Barbosa da Silva  
Diretor  
CPF. 107.343.108-89

  
\_\_\_\_\_  
Ademir Oliveira Rodrigues  
Contador  
CRC CT1SP184482/O-1