

## BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 30.330.198,50	R\$ 40.978.598,78
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 9.431.193,64	R\$ 9.146.918,54
DISPONÍVEL	4.1	R\$ 1.037.120,74	R\$ 1.873.806,69
CAIXAS E BANCOS		R\$ 1.037.120,74	R\$ 1.873.806,69
Numerários em Caixa		R\$ 899.766,76	R\$ 1.136.945,23
Caixa - Matriz		R\$ 895.776,10	R\$ 1.132.650,20
Caixa - Filial G2		R\$ 2.444,83	R\$ 2.909,82
Caixa - Filial G4		R\$ 633,08	R\$ 221,92
Caixa - Adm		R\$ 912,75	R\$ 1.163,29
Bancos Conta Movimento		R\$ 137.353,98	R\$ 736.861,46
Banco do Brasil - c/c 20238-X		R\$ 136.550,25	R\$ 0,00
Banco do Brasil - c/c 20239-8		R\$ 489,49	R\$ 1.418,16
Banco Luso Brasileiro - c/c 48080		R\$ 0,01	R\$ 0,01
Banco Luso Brasileiro - c/c 92187		R\$ 14,09	R\$ 14,09
Banco Itaú - c/c 17330-3		R\$ 300,14	R\$ 573.801,33
Banco Itaú - c/c 21331-5		R\$ 0,00	R\$ 160.056,53
Banco Itaú - c/c 21335-6		R\$ 0,00	R\$ 1.571,34
CONTAS A RECEBER		R\$ 3.432.295,07	R\$ 0,00
CONTAS A RECEBER		R\$ 3.427.039,07	R\$ 0,00
Contas a Receber		R\$ 3.427.039,07	R\$ 0,00
SP Trans		R\$ 3.427.039,07	R\$ 0,00
OPERAÇÕES A RECEBER		R\$ 5.256,00	R\$ 0,00
Operações a Receber		R\$ 5.256,00	R\$ 0,00
Contas a Receber com Publicidade		R\$ 5.256,00	R\$ 0,00
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 3.151.682,20	R\$ 1.589.573,32
ADIANTAMENTO à TERCEIROS	4.2.1	R\$ 287.972,82	R\$ 412.353,15
Adiantamento à Terceiros		R\$ 287.972,82	R\$ 412.353,15
Adiantamentos de Fornecedores Diversos		R\$ 30.179,82	R\$ 84.267,89
Adiantamento de Fornecedor - Combustível		R\$ 150.125,00	R\$ 149.166,00
Adiantamentos Locadores de ônibus		R\$ 107.668,00	R\$ 178.499,76
Conectcar Soluções de Mobilidade		R\$ 0,00	R\$ 419,50
ADIANTAMENTO à FUNCIONÁRIOS	4.2.2	R\$ 242.670,41	R\$ 59.859,43
Adiantamentos à Func.		R\$ 242.670,41	R\$ 59.859,43
Adiantamentos de Férias e Encargos Soc.		R\$ 242.670,41	R\$ 59.859,43

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
IMPOSTOS E CONTRIB. A RECUPERAR	4.2.3	R\$ 105.711,82	R\$ 246.154,98
Imposto de Renda		R\$ 78.603,79	R\$ 181.478,88
IRPJ Antecipação - Estimativa		R\$ 70.687,09	R\$ 0,00
IRPJ - Saldo Negativo		R\$ 0,00	R\$ 173.553,59
IRRF sobre Aplicações Financeiras		R\$ 7.916,70	R\$ 7.925,29
Contrib. Social s/ Lucro Líquido		R\$ 26.262,71	R\$ 63.830,78
CSLL Antecipação - Estimativa		R\$ 26.262,71	R\$ 0,00
CSLL - Saldo Negativo		R\$ 0,00	R\$ 63.830,78
Outros Impostos a Recuperar		R\$ 845,32	R\$ 845,32
Demais Tributos Federais a Recuperar		R\$ 845,32	R\$ 845,32
CRÉDITOS COM TERCEIROS	4.3	R\$ 2.500.271,13	R\$ 865.729,05
Crédito com Terceiros		R\$ 2.500.271,13	R\$ 865.729,05
Empresa Express		R\$ 2.500.271,13	R\$ 865.729,05
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 15.056,02	R\$ 5.476,71
Outros Créditos Diversos		R\$ 15.056,02	R\$ 5.476,71
Retenção não descontada de fornecedores		R\$ 72,82	R\$ 5.476,71
Outros Créditos Diversos		R\$ 14.983,20	R\$ 0,00
MÚTUOS		R\$ 445.857,37	R\$ 5.240.168,53
MÚTUOS FINANCEIROS		R\$ 445.857,37	R\$ 5.240.168,53
CONTRATOS DE MÚTUO		R\$ 445.857,37	R\$ 5.240.168,53
Funcionários	4.4	R\$ 5.857,37	R\$ 168,53
Transações com Sócios Quotistas	4.4	R\$ 440.000,00	R\$ 5.240.000,00
ESTOQUES		R\$ 910.701,04	R\$ 0,00
ALMOXARIFADO		R\$ 910.701,04	R\$ 0,00
Almoxarifado		R\$ 910.701,04	R\$ 0,00
Peças, Componentes e Acessórios		R\$ 910.701,04	R\$ 0,00
DESPESAS ANTECIPADAS		R\$ 453.537,22	R\$ 443.370,00
DESPESAS ANTECIPADAS		R\$ 453.537,22	R\$ 443.370,00
Despesas Antecipadas		R\$ 453.537,22	R\$ 443.370,00
Aluguel à Apropriar		R\$ 453.537,22	R\$ 443.370,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 20.899.004,86	R\$ 31.831.680,24
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		R\$ 7.325.000,00	R\$ 2.049.500,00
APLICAÇÃO FINANCEIRA	4.6	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00
Aplicações Financeiras		R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Banco do Brasil		R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00
DEPÓSITOS REST. E VALORES VINCULADOS		R\$ 0,00	R\$ 4.500,00
Depósitos Cauçionados	4.7	R\$ 0,00	R\$ 4.500,00
Depósitos Cauçionados		R\$ 0,00	R\$ 4.500,00
TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS		R\$ 7.320.000,00	R\$ 2.040.000,00
Transações com Partes Relacionadas		R\$ 7.320.000,00	R\$ 2.040.000,00
Transações com Sócios Quotistas	4.4	R\$ 7.320.000,00	R\$ 2.040.000,00
INVESTIMENTOS		R\$ 0,00	R\$ 164.267,01
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 0,00	R\$ 164.267,01
Outros Créditos Diversos		R\$ 0,00	R\$ 164.267,01
Fundo de Participação - SP Trans	4.8	R\$ 0,00	R\$ 164.267,01
IMOBILIZADO	4.9	R\$ 13.569.238,71	R\$ 29.551.666,98
BENS EM OPERAÇÃO		R\$ 13.569.238,71	R\$ 29.551.666,98
Bens Imóveis		R\$ 13.144.701,79	R\$ 13.144.701,79
Terrenos		R\$ 13.140.000,00	R\$ 13.140.000,00
Instalações		R\$ 4.701,79	R\$ 4.701,79
Veículos		R\$ 0,00	R\$ 16.987.800,00
Veículos de Passag. Convencional		R\$ 0,00	R\$ 16.655.800,00
Veículos de Passag. Micro Onibus/Van		R\$ 0,00	R\$ 332.000,00
Outros Bens de Apoio		R\$ 972.708,90	R\$ 1.090.486,67
Máquinas, Aparelho e Equip.		R\$ 412.076,62	R\$ 480.902,20
Ferramentas Duráveis		R\$ 0,00	R\$ 2.803,40
Equipamentos de Processamento de Dados		R\$ 413.298,83	R\$ 457.258,42
Móveis e Utensílios		R\$ 147.333,45	R\$ 147.333,45
Equipamentos de Segurança		R\$ 0,00	R\$ 2.189,20
Imobilizações em Andamento		R\$ 3.837,47	R\$ 11.655,64
Adto a Fornec. de Imobilizado		R\$ 3.837,47	R\$ 11.655,64
(-) Depreciação Acumulada		R\$ (552.009,45)	R\$ (1.682.977,12)
(-) (-) Instalações		R\$ (239,24)	R\$ (709,41)
(-) Veíc. De Passag. Convencional		R\$ 0,00	R\$ (974.305,39)
(-) Veíc. De Passag. Micro Ônib. e Van		R\$ 0,00	R\$ (13.458,14)
(-) (-) Máquinas, Aparelhos e Equip.		R\$ (268.138,39)	R\$ (311.232,82)
(-) Ferramentas Duráveis		R\$ 0,00	R\$ (467,20)

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
(-) (-) Equip. de Proces. de Dados		R\$ (215.309,07)	R\$ (297.562,61)
(-) (-) Móveis e Utensílios		R\$ (68.322,75)	R\$ (85.241,55)
<b>ATIVO INTANGÍVEL</b>		<b>R\$ 4.766,15</b>	<b>R\$ 66.246,25</b>
ATIVO INTANGÍVEL		R\$ 4.766,15	R\$ 66.246,25
Bens Intangíveis		R\$ 6.506,98	R\$ 77.580,54
Softwares		R\$ 6.506,98	R\$ 77.580,54
(-) (-) Amortizacao Acumulada		R\$ (1.740,83)	R\$ (11.334,29)
(-) (-) Softwares		R\$ (1.740,83)	R\$ (11.334,29)
<b>PASSIVO</b>		<b>R\$ 30.330.198,50</b>	<b>R\$ 40.978.598,78</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>R\$ 12.611.273,03</b>	<b>R\$ 14.892.948,23</b>
<b>CONTAS A PAGAR</b>		<b>R\$ 470.270,02</b>	<b>R\$ 452.052,00</b>
CONTAS A PAGAR		R\$ 470.270,02	R\$ 452.052,00
Contas a Pagar	5.1	R\$ 470.270,02	R\$ 452.052,00
Aluguel e Condominio		R\$ 453.537,22	R\$ 443.370,00
Conta de Consumo - Telefone		R\$ 16.732,80	R\$ 4.032,00
Outras Contas a Pagar		R\$ 0,00	R\$ 4.650,00
<b>VALORES A PAGAR</b>		<b>R\$ 5.150.760,83</b>	<b>R\$ 5.962.387,29</b>
VALORES A PAGAR	5.2	R\$ 4.867.331,52	R\$ 5.613.320,53
Fornecedores		R\$ 4.866.986,22	R\$ 5.612.826,43
Adler Assis Silva Transp. Passag. Eireli		R\$ 7.297,44	R\$ 2.063,04
AGGB Transportes Transp. Passag. Eireli		R\$ 0,00	R\$ 34.882,80
Alexsandro C. M. Transp. Passag. Eireli		R\$ 10.157,46	R\$ 35.920,94
Andre M. C. F. Transp. Passag. Eireli		R\$ 6.403,56	R\$ 6.403,56
Antonio B. F. Transp. Passag. Eireli		R\$ 0,01	R\$ 1.718,21
Apolinario P. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 0,06	R\$ 3.849,23
Caroline P. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 13.375,34	R\$ 43.460,17
(-) Carlito S. C. Transp. Passag. Eireli		R\$ (0,02)	R\$ 28.630,23
Cecilia L. T. Transp. Passag. Eireli		R\$ 0,01	R\$ 27.327,23
Claudinei B. Transp. Passag. Eireli		R\$ 0,01	R\$ 29.389,23
Cristian O. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 12.304,52	R\$ 31.361,85
Cristina S. D. P. Transp. Passag. Eireli		R\$ 5.192,51	R\$ 27.693,80
DBO Transp. Passag. Eireli		R\$ 55.567,14	R\$ 75.224,01
Didivaldo R. A. Transp. Passag. Eireli		R\$ 18.522,41	R\$ 30.746,23
Diego A. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 28.358,95	R\$ 43.604,68

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Edina M. A. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 10.901,08	R\$ 0,00
Edna I. R. A. C. Transp. Passag. Eireli		R\$ 0,01	R\$ 3.849,23
Eliana A. S. B. Transp. Passag. Eireli		R\$ 28.218,54	R\$ 38.144,89
Eliane L. M. Transp. Passag. Eireli		R\$ 46.510,62	R\$ 52.593,77
Elizeu Soldera Transp. Passag. Eireli		R\$ 0,00	R\$ 3.849,23
Eneida T. M. Transp. Passag. Eireli		R\$ 5.624,06	R\$ 0,00
Fatima C. L. Transp. Passag. Eireli		R\$ 9.261,20	R\$ 27.683,99
Fernando C. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 13.900,37	R\$ 0,00
Francisco A C C Transp. Passag. Eireli		R\$ 5.088,45	R\$ 38.764,47
Geraldo A. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 59.569,20	R\$ 19.927,23
Geraldo M. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 8.075,61	R\$ 19.611,23
Guilherme D. Transp. Passag. Eireli		R\$ 31.329,51	R\$ 12.050,37
Guilherme Q. Transp. Passag. Eireli		R\$ 13.919,91	R\$ 24.520,04
Helen B. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 53.737,90	R\$ 65.457,74
Helio B. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 68.068,19	R\$ 52.088,66
HAS Transp. Passag. Eireli		R\$ 330.517,84	R\$ 312.147,66
H. dos S. Barreto Apoio Administrativo		R\$ 9.261,24	R\$ 0,00
Humberto A. G. Transp. Passag. Eireli		R\$ 14.339,93	R\$ 34.572,00
Ismael M. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 3.736,91	R\$ 1.718,21
Ivair S. N. Transp. Passag. Eireli		R\$ 28.381,11	R\$ 24.417,04
Ivane B. L. Transp. Passag. Eireli		R\$ 18.522,38	R\$ 29.340,25
Izaías S. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 28.748,71	R\$ 4.126,09
J. Groups Transp. Passag. Eireli		R\$ 99.314,94	R\$ 97.281,71
Jacinto P. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 33.117,22	R\$ 39.489,31
Jefferson U A O Transp. Passag. Eireli		R\$ 26.322,38	R\$ 28.709,23
João E. F. Transp. Passag. Eireli		R\$ 9.261,20	R\$ 0,00
João P. A. L. Transp. Passag. Eireli		R\$ 9.261,20	R\$ 36.526,03
Jose A. L. Transp. Passag. Eireli		R\$ 9.261,20	R\$ 28.417,23
Jul Transp. Passag. Eireli		R\$ 10.841,84	R\$ 33.032,98
Laene A. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 9.261,20	R\$ 28.417,23
Laercio M. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 37.044,75	R\$ 52.627,21
Leonardo A. L. Transp. Passag. Eireli		R\$ 9.261,19	R\$ 0,00
Leandro A. L. Transp. Passag. Eireli		R\$ 0,00	R\$ 3.849,23
Lucas V. F. Transp. Passag. Eireli		R\$ 1.300,00	R\$ 60.917,09

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Luis E. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 109.441,12	R\$ 47.180,54
Marcelo R. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 9.261,18	R\$ 21.356,00
Marcio M. B. Transp. Passag. Eireli		R\$ 21.685,61	R\$ 29.815,72
Marcio S. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 64.097,05	R\$ 37.964,07
Marcos V. F. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 37.044,75	R\$ 43.852,84
Marcus F. B. Transp. Passag. Eireli		R\$ 9.261,20	R\$ 22.289,23
Maria A. M. C. Transp. Passag. Eireli		R\$ 9.261,20	R\$ 3.849,23
Maria C. O. C. Transp. Passag. Eireli		R\$ 273.646,76	R\$ 121.951,72
Maria L. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 73.219,95	R\$ 30.010,74
Maria T. B. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 27.783,57	R\$ 39.246,47
Mario P. P. Transp. Passag. Eireli		R\$ 38.119,68	R\$ 5.499,46
Marlene A. F. Transp. Passag. Eireli		R\$ 73.755,92	R\$ 59.263,33
Universo Transp. Passag. Eireli		R\$ 176.456,67	R\$ 112.489,07
MCA Transp. Passag. Eireli		R\$ 46.305,95	R\$ 37.934,53
(-) Nivaldo dos S. Transp. Passag. Eireli		R\$ (0,01)	R\$ 0,00
Nivaldo V. T. Transp. Passag. Eireli		R\$ 9.261,20	R\$ 19.781,00
OZU Transp. Passag. Eireli		R\$ 380.821,89	R\$ 265.914,50
Paulo M. G. Transp. Passag. Eireli		R\$ 26.516,59	R\$ 41.120,92
Reginaldo M. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 48.783,84	R\$ 47.062,95
Ricardo B. G. Transp. Passag. Eireli		R\$ 0,00	R\$ 10.158,84
Roberto M. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 27.690,29	R\$ 14.005,34
JRL Transp. Passag. Eireli		R\$ 5.166,21	R\$ 44.916,49
Rojo Transp. Passag. Eireli		R\$ 33.843,37	R\$ 12.397,35
Salete F. A. Transp. Passag. Eireli		R\$ 39.111,21	R\$ 6.802,59
Samuel R. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 24.278,42	R\$ 5.154,64
Severino J. S. F. Transp. Passag. Eireli		R\$ 27.783,57	R\$ 16.061,07
Silvana M C P S Transp. Passag. Eireli		R\$ 4.197,41	R\$ 4.954,65
Sonia P. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 15.407,15	R\$ 40.823,36
Thiago D. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 18.136,35	R\$ 6.993,46
THS Transp. Passag. Eireli		R\$ 0,00	R\$ 10.000,00
Tomokazu N. Transp. Passag. Eireli		R\$ 3.877,41	R\$ 13.676,04
Tsohosei N. Transp. Passag. Eireli		R\$ 36.437,07	R\$ 10.810,94
Vagner C. Transp. Passag. Eireli		R\$ 37.044,75	R\$ 0,00
Valdevino J. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 4.436,42	R\$ 2.063,04

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Veronice C. M. Transp. Passag. Eireli		R\$ 37.044,75	R\$ 0,00
Vivaldo P. L. Transp. Passag. Eireli		R\$ 27.783,57	R\$ 0,00
Walter T. Transp. Passag. Eireli		R\$ 18.522,39	R\$ 0,00
Jeferson A. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 50.134,27	R\$ 27.787,53
Paloma C. P. Transp Passag. Eireli		R\$ 0,00	R\$ 3.849,23
Ingrid M. B. Transp. Passag. Eireli		R\$ 15.664,74	R\$ 36.518,57
Milton N. O. Transp. Passag. Eireli		R\$ 4.735,38	R\$ 17.013,47
Fip Fontes Transp. Passag. Eireli		R\$ 42.800,77	R\$ 32.594,03
Gustavo H. S. Transp. Passag. Eireli		R\$ 9.261,20	R\$ 25.305,23
Anderson C. M. Transp. Passag. Eireli		R\$ 4.658,72	R\$ 24.635,00
Cosme P. da Silva Transp. Passag. Eireli		R\$ 273,32	R\$ 22.794,00
Express - Locação de Ônibus		R\$ 33.315,46	R\$ 0,00
Maria A B O Transp. Passag. Eireli		R\$ 213.511,02	R\$ 86.584,00
Luana A A S Transp. Passag. Eireli		R\$ 4.600,45	R\$ 344,82
(-) ADP Brasil Ltda		R\$ (0,02)	R\$ 0,00
(-) Adivel Caminhões e Ônibus Ltda		R\$ (0,01)	R\$ 0,00
A & M Calculos Cobranças Extrajudiciais		R\$ 750,00	R\$ 0,00
Agrale SA		R\$ 1.798,50	R\$ 4.706,63
Alex Sandro Freitas da Silva Manutenção		R\$ 496,00	R\$ 496,00
Alexandre de Camargo Miranda		R\$ 272,00	R\$ 1.022,00
Anderson Silva da Rosa		R\$ 0,00	R\$ 1.034,40
Anchieta Peças p Caminh. e Ônibus Ltda		R\$ 1.458,00	R\$ 1.458,00
An Pra Areia Pedra Ltda		R\$ 0,01	R\$ 0,00
Arfix Compressores e Serviços		R\$ 315,00	R\$ 1.613,90
Araujo & Landgraf Apoio ao Transp. Ltda		R\$ 20.000,00	R\$ 35.000,00
Aton Atlas Prado Monteiro - Informática		R\$ 5.782,00	R\$ 0,00
Aurum Software Ltda		R\$ 435,65	R\$ 0,00
Azure Soluções em Informática Ltda		R\$ 24.554,99	R\$ 5.681,20
Atmosfera Gestão e Higienização		R\$ 540,00	R\$ 540,00
Bemar Comercio de Ferramentas		R\$ 509,90	R\$ 0,00
Borrachas Caires Ltda.		R\$ 756,14	R\$ 1.140,58
Brinks Segurança e Transporte de Valores		R\$ 4.283,60	R\$ 8.439,51
Blocos Lauzane - Materias para Constru.		R\$ 0,02	R\$ 1.447,02
Card Supply Soluções em Identificação		R\$ 0,00	R\$ 415,00

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Carcaças R Rodrigo		R\$ 270,00	R\$ 0,00
Carcaças A.B.C.		R\$ 1.600,00	R\$ 710,03
Carolina Rodrigues da Silva Móveis Me		R\$ 0,00	R\$ 3.231,00
Casa de Tintas Shiroma Ltda.		R\$ 645,09	R\$ 0,00
Carlos Henrique Monsalvarga de Paulo		R\$ 2.444,00	R\$ 0,00
Cartoni Enrolamentos Motores		R\$ 685,02	R\$ 354,01
(-) Calibratec Com Ass Téc de Inst Medição		R\$ (0,02)	R\$ 679,00
CBA Comercial Automotiva		R\$ 454,65	R\$ 454,65
Certa Com. e Repres. Ltda - Eletrovip		R\$ 1.400,01	R\$ 0,00
Centro Automotivo Coração de Bugre Ltda		R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00
CMM Compressores e Máquinas Ltda		R\$ 989,70	R\$ 0,00
Comercial Automotiva SA		R\$ 10.620,00	R\$ 0,00
Comtac Comercio de Instrumentos		R\$ 144,26	R\$ 144,26
Continental do Brasil		R\$ 109.948,98	R\$ 82.949,58
Cvoidros e Peças para Onibus		R\$ 130,00	R\$ 130,00
Alexandre Chudo		R\$ 1.850,04	R\$ 0,00
Datasupri Brasil Informática Ltda.		R\$ 13.638,15	R\$ 12.453,16
De Nigris Distriuidora de Veículos Ltda		R\$ 677,14	R\$ 679,21
Della Via Pneus Ltda		R\$ 620,00	R\$ 620,00
Denival Vasquez Sampaio - Me		R\$ 3.077,05	R\$ 6.479,43
Conectcar Soluções de Mobilidade		R\$ 0,00	R\$ 89,63
Divena Comercial de Veic. - Itatiaia		R\$ 5.446,71	R\$ 1.772,27
Dibracam Caminhões e Ônibus		R\$ 1.693,08	R\$ 1.079,75
Dimep - Sistemas de Ponto		R\$ 34.718,61	R\$ 29.488,49
Disbramafe Dist. Bras. Maqs. e Ferr.		R\$ 947,00	R\$ 947,00
Dutra Máquinas Comercial e Técnica Ltda.		R\$ 1.349,00	R\$ 1.349,00
Duque Santana Auto Posto		R\$ 2.045,15	R\$ 1.648,17
Ellen Silva de Paiva		R\$ 1.700,00	R\$ 0,00
Eletrodiesel Recupeças Ltda		R\$ 0,01	R\$ 0,00
Esper Recuperação de Auto Peças Ltda		R\$ 5.282,26	R\$ 0,00
(-) Excel Produtos Eletronicos Ltda		R\$ (0,04)	R\$ 0,00
Express Gerenciamento de Pagamentos		R\$ 28.155,00	R\$ 14.077,50
Fenix Sistema Injecao Eletronica Diesel		R\$ 4.414,98	R\$ 0,00
Francelos Peças p Ônibus Ltda		R\$ 0,02	R\$ 0,00



## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Privato Produtos De Limpeza Ltda		R\$ 0,04	R\$ 0,00
Galooli Fleet Brasil Rastreamento		R\$ 0,00	R\$ 317,52
GC Guscar Com. de Auto Peças Ltda		R\$ 2.027,00	R\$ 2.027,00
Gemarca Comercio de Plasticos e Espumas		R\$ 4.131,66	R\$ 1.920,00
Gurgelmix Maquinas e Ferramentas		R\$ 1.845,36	R\$ 0,00
HGL Perfis de Ferro e Aço		R\$ 2.366,40	R\$ 779,00
HP Comercio de Radiadores		R\$ 4.550,00	R\$ 3.910,00
Higor Brossi Horiuti Me		R\$ 0,00	R\$ 2.000,00
InfoJobs Brasil Atividades de Internet		R\$ 1.600,00	R\$ 1.514,00
JB Oliveira Cronotacógrafo		R\$ 2.187,40	R\$ 401,49
JC Durigam Com. de Autopeças Ltda.		R\$ 350,00	R\$ 350,00
JF Norte Com de materiais de constr.Ltda		R\$ 1.299,30	R\$ 0,00
JM Tecnica Comercial e Servs. Ltda		R\$ 1.265,00	R\$ 0,00
JMS Com. de Peças p ônibus		R\$ 0,00	R\$ 565,00
JMC Comercial Eletrica		R\$ 679,43	R\$ 0,00
Japauto Distribuidora Ltda		R\$ 0,00	R\$ 35,00
Ingram Micro Brasil Ltda		R\$ 0,00	R\$ 21.322,11
J Cardans Comercial Ltda. ME		R\$ 1.000,00	R\$ 1.860,00
Kalunga Com. e Ind. Gráfica Ltda		R\$ 252,60	R\$ 252,60
K.V. de Araújo Ar Condicionado		R\$ 4.819,88	R\$ 0,00
Kiomi Industria e Comercio Ltda		R\$ 0,00	R\$ 790,00
Km Embalagens Ltda.		R\$ 675,00	R\$ 0,00
K.M.C Distribuidora Eireli Me		R\$ 11.124,50	R\$ 0,00
Levi da Silva Comercio de Água		R\$ 950,00	R\$ 50,00
Leon Motores Ltda.		R\$ 20.397,00	R\$ 0,00
Litoranea Distrib. De Molas Ltda		R\$ 148.117,70	R\$ 152.737,07
Locaweb Serviços de Internet		R\$ 1.400,18	R\$ 1.299,69
Lubpar com. atacadista		R\$ 6.184,68	R\$ 0,00
Luciana Aparecida Ferreira Casanova		R\$ 120,12	R\$ 120,12
Luvita Comercial Ltda - Epp		R\$ 2.543,00	R\$ 2.543,00
Mafer Ferro e Aço		R\$ 0,01	R\$ 0,00
Magma Pneus Ltda - ME		R\$ 25.035,01	R\$ 38.775,01
Marcowil Ind e Com de Pcs Auto. Eireli		R\$ 2.400,00	R\$ 0,00
MBK - MBKA - MBKB - MBKL		R\$ 1.404,10	R\$ 1.404,10

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
MC - Moreira Carvalhães Auto Peças Ltda.		R\$ 1.073,20	R\$ 1.073,20
Mercadocar Mercantil de Pecas Ltda		R\$ 904,57	R\$ 904,57
Migui Center Materiais Eletricos		R\$ 1.176,24	R\$ 0,00
Morelate Distrib. de Auto Peças Ltda		R\$ 15.151,85	R\$ 15.288,49
Noxxon sat telecomunicações Ltda		R\$ 1.091,32	R\$ 0,00
Objetivo Telematica Ltda		R\$ 450,00	R\$ 450,00
Pacaembu Auto Peças		R\$ 249.921,71	R\$ 229.833,39
Paccini & Cia Ltda		R\$ 2.220,00	R\$ 0,00
Paraná Com. de Peças p Caminhões		R\$ 500,00	R\$ 0,00
Paval Com. Varej. de Mat. p Solda Ltda		R\$ 725,00	R\$ 0,00
P.G.C Martins Forros e Divisórias - ME		R\$ 0,00	R\$ 3.300,00
Perfil LL Confecções		R\$ 15.781,00	R\$ 8.385,00
Piqueri Com. Distrib de Auto Peças Ltda		R\$ 717,74	R\$ 717,74
Planmaq Com.Peças Metal Serv.Tornearia		R\$ 150,00	R\$ 0,00
Ponthall Transp Rodovários e Logistica		R\$ 18.660,00	R\$ 58.320,00
Prodata Mobility Brasil Ltda		R\$ 6.035,35	R\$ 10.695,15
Radiadores R. A. Ltda		R\$ 1.290,00	R\$ 1.290,00
.Rarerima Terraplanagem e Caçambas		R\$ 294,00	R\$ 0,00
Real Ônibus Paulista Ltda.		R\$ 3.555,00	R\$ 2.360,00
Reginaldo de Souza Estrela		R\$ 6.660,00	R\$ 0,00
Retifica - Lujó Renovadora		R\$ 104.308,92	R\$ 103.323,04
Renata Lopes de Aguiar Pecas Me		R\$ 728,04	R\$ 728,05
Renomax Renovadora de Pneus		R\$ 10.600,00	R\$ 0,00
Renosul Renovadora de Pneus		R\$ 13.600,00	R\$ 2.517,00
RS1 Comunicação Visual		R\$ 12.358,21	R\$ 11.114,06
Rosemeire Proença Ltda.		R\$ 0,00	R\$ 821,12
Rogério Benedito da Silva Me		R\$ 256,00	R\$ 256,00
Rodobens		R\$ 1.738,95	R\$ 40,00
Sama Autopeças Distrib. Automotiva S.A		R\$ 16.061,61	R\$ 15.656,76
São Judas Tadeu Ltda.		R\$ 0,00	R\$ 1.381,00
Sandro Boreli		R\$ 2.195,00	R\$ 2.195,00
Mega Extintores		R\$ 1.701,50	R\$ 9.081,50
Smart Safe Loc. e Processamento de Dados		R\$ 0,00	R\$ 331,64
Sobus Comércio de Auto Peças Ltda.		R\$ 70,00	R\$ 70,00

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Soft Freios Com de Peças e Serv.aut Ltda		R\$ 2.890,01	R\$ 620,00
Supricorp Suprimentos Ltda - Gimba		R\$ 9.045,19	R\$ 867,88
Tecmaster Tecnica Comercial Ltda Me		R\$ 740,00	R\$ 940,00
Two Brothers Comercio de Rodas		R\$ 617,00	R\$ 130,00
Tiago Mendonça Floriano - Me		R\$ 1.612,45	R\$ 667,45
Tietê Veículos Ltda		R\$ 11.407,88	R\$ 7.055,38
Tork Cronotacógrafo e Instrumentos		R\$ 6.148,00	R\$ 0,00
Translux Com. de Equip. Eletronicos		R\$ 1.210,00	R\$ 1.210,00
Thomaz & Silva Box e Portas Sanfonadas		R\$ 0,01	R\$ 0,00
Troller Serv. de Manut. e Rep. Mecânica		R\$ 900,00	R\$ 1.220,00
Uniserv União de Serv. Ltda		R\$ 0,04	R\$ 0,00
Valetão Comercio de Pneus Ltda		R\$ 4.901,33	R\$ 928,00
Vannucci Comércio Imp. e Exp.Ltda		R\$ 16.282,31	R\$ 16.282,31
Valor do Conhecimento Comercio de Livros		R\$ 31,01	R\$ 31,01
Valdivo Mendes Silva Manutencao Me		R\$ 0,00	R\$ 1.850,00
Val Flex Mangueiras e Conexao Ltda		R\$ 0,00	R\$ 499,20
WS Frotamix Distribuidora de Tintas Ltda		R\$ 155,00	R\$ 155,00
Trans Elétrico Transportes		R\$ 43.000,00	R\$ 30.100,00
HBR Turbinas Reparos Automotivos		R\$ 6.085,00	R\$ 18.440,00
Goodyear do Brasil Produtos de Borracha		R\$ 263.899,23	R\$ 141.577,26
Kabum Comercio Eletrônico		R\$ 0,02	R\$ 0,00
Luan Moreira Gonçalves -More Safety Epis		R\$ 2.904,81	R\$ 3.028,41
Extradiesel Comercio de Peças e Serviços		R\$ 2.460,00	R\$ 9.060,00
Inec Com de Auto Peças e Acessórios		R\$ 521,32	R\$ 1.478,00
Aquisições de Veículos		R\$ 0,00	R\$ 1.279.016,68
Estacionamentos		R\$ 2.215,96	R\$ 0,00
Fornecedores Diversos		R\$ 79.282,36	R\$ 99.503,48
Cartórios		R\$ 345,30	R\$ 494,10
Serviços Presta.de Titulos em Protesto		R\$ 345,30	R\$ 494,10
OUTRAS CONTAS A PAGAR		R\$ 194.100,01	R\$ 259.023,60
Outras Contas a Pagar	5.3	R\$ 194.100,01	R\$ 259.023,60
Causas Cíveis		R\$ 194.100,01	R\$ 259.023,60
SERVIÇOS PROFISSIONAIS	5.4	R\$ 89.329,30	R\$ 90.043,16
Serviços Profissionais		R\$ 89.329,30	R\$ 90.043,16

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Serviços de Auditoria, Consult. e Contab		R\$ 58.365,68	R\$ 56.387,25
Serviços de Assessoria Jurídica		R\$ 4.000,04	R\$ 0,00
Serviços de Conservação e Limpeza		R\$ 199,58	R\$ 2.052,01
Serviços de Informática		R\$ 10.829,27	R\$ 10.829,27
Serviços de Segurança		R\$ 0,12	R\$ 0,00
Serviços Profissionais Diversos		R\$ 15.934,61	R\$ 20.774,63
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>		<b>R\$ 159.918,59</b>	<b>R\$ 208.050,14</b>
<b>TRIBUTOS A RECOLHER</b>	<b>5.5</b>	<b>R\$ 50.205,71</b>	<b>R\$ 49.596,98</b>
Tributos Federais		R\$ 48.008,03	R\$ 47.317,95
PIS a Recolher		R\$ 345,80	R\$ 104,25
COFINS a Recolher		R\$ 1.895,04	R\$ 480,55
IRRF s/ Notas Fiscais de Terceiros		R\$ 2.695,82	R\$ 2.722,34
PIS, COFINS e CSLL a Recolher		R\$ 9.463,31	R\$ 10.402,75
INSS s/ Serv. Prestados e Tomados		R\$ 33.608,06	R\$ 33.608,06
Tributos Municipais		R\$ 2.197,68	R\$ 2.279,03
ISS Retido a Terceiros		R\$ 2.197,68	R\$ 2.279,03
<b>PARCELAMENTOS FISCAIS</b>	<b>5.6</b>	<b>R\$ 109.712,88</b>	<b>R\$ 158.453,16</b>
Parcelamentos Fiscais		R\$ 109.712,88	R\$ 158.453,16
PERT - Programa Especial Reg. Tributária		R\$ 109.712,88	R\$ 158.453,16
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVID.</b>		<b>R\$ 5.804.178,28</b>	<b>R\$ 5.296.594,29</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVID.</b>	<b>5.7</b>	<b>R\$ 5.804.178,28</b>	<b>R\$ 5.296.594,29</b>
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias		R\$ 5.683.058,92	R\$ 5.175.474,93
Salários, Pró-Labore e Gratificações Pag		R\$ 1.216.615,58	R\$ 1.208.169,90
INSS à recolher		R\$ 598.801,67	R\$ 602.905,60
FGTS à Recolher		R\$ 255.629,92	R\$ 259.870,05
IRRF à Recolher		R\$ 97.382,66	R\$ 125.240,87
Rescisões a Pagar		R\$ 0,00	R\$ 1.601,93
13o Salário a Pagar		R\$ 0,00	R\$ 120,83
Convênios em Folha de Pgto		R\$ 5.381,67	R\$ 32.684,80
Pensão Alimentícia		R\$ 17.070,21	R\$ 21.451,85
Cesta Básica à pagar		R\$ 157.675,90	R\$ 131.800,84
Férias e Encargos		R\$ 2.259.081,14	R\$ 2.324.846,69
Causas Trabalhistas		R\$ 1.075.420,17	R\$ 466.781,57
Parcelamentos Trab. e Previd.		R\$ 121.119,36	R\$ 121.119,36

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
PERT - Prog. Esp. Reg.Tributária - INSS		R\$ 121.119,36	R\$ 121.119,36
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 419.772,00	R\$ 286.662,30
RECEBIMENTOS ANTECIPADOS	5.8	R\$ 419.772,00	R\$ 286.662,30
Recebimentos Antecipados		R\$ 419.772,00	R\$ 286.662,30
Adiantamentos de Clientes		R\$ 419.772,00	R\$ 286.662,30
OBRIGAÇÕES POR EMPRÉST. E FINANC.		R\$ 606.373,31	R\$ 2.687.202,21
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.9	R\$ 606.373,31	R\$ 2.687.202,21
Empréstimos e Financiamentos		R\$ 668.861,60	R\$ 3.785.921,03
Capital de Giro		R\$ 668.861,60	R\$ 0,00
Financiamentos		R\$ 0,00	R\$ 3.785.921,03
(-) Encargos Financeiros		R\$ (62.488,29)	R\$ (1.098.718,82)
(-) (-) Encargos Financeiros Empréstimos		R\$ (62.488,29)	R\$ 0,00
(-) Encargos Financeiros Financiamentos		R\$ 0,00	R\$ (1.098.718,82)
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 10.592.050,61	R\$ 17.367.104,89
VALORES A PAGAR		R\$ 10.592.050,61	R\$ 17.367.104,89
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.9	R\$ 0,00	R\$ 8.673.138,16
Empréstimos e Financiamentos		R\$ 0,00	R\$ 12.442.891,27
Financiamentos		R\$ 0,00	R\$ 12.442.891,27
Encargos Financeiros		R\$ 0,00	R\$ (3.769.753,11)
(-) Encargos Financeiros Financiamentos		R\$ 0,00	R\$ (3.769.753,11)
MÚTUOS	5.10	R\$ 6.427.954,09	R\$ 6.427.954,09
Mútuos		R\$ 6.427.954,09	R\$ 6.427.954,09
Transações com Fênix Cooperativa		R\$ 6.427.954,09	R\$ 6.427.954,09
PARCELAMENTOS FISCAIS E PREVID.	5.6	R\$ 601.069,32	R\$ 324.869,94
Parcelamentos Fiscais		R\$ 237.711,24	R\$ 82.631,22
PERT - Programa Especial Reg. Tributária		R\$ 237.711,24	R\$ 82.631,22
Parcelamentos Previdenciários		R\$ 363.358,08	R\$ 242.238,72
PERT - Prog. Esp. Reg.Tributária - INSS		R\$ 363.358,08	R\$ 242.238,72
RISCOS FISCAIS E OUTROS PASSIVOS CONTIG.		R\$ 21.884,63	R\$ 12.500,00
Riscos Fiscais e Outros Passivos Contig.		R\$ 21.884,63	R\$ 12.500,00
Causas Cíveis		R\$ 16.133,33	R\$ 0,00
Causas Trabalhistas		R\$ 5.751,30	R\$ 12.500,00
PROVISÕES	5.11	R\$ 3.541.142,57	R\$ 1.928.642,70
Provisões		R\$ 3.541.142,57	R\$ 1.928.642,70

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Provisão p/ contingências Trabalhista		R\$ 2.607.218,69	R\$ 1.720.542,11
Provisão p/ contingências Cível		R\$ 933.923,88	R\$ 208.100,59
PATRIMÔNIO LIQUIDO	6	R\$ 7.126.874,86	R\$ 8.718.545,66
CAPITAL SOCIAL / AFAC		R\$ 13.340.000,00	R\$ 13.340.000,00
CAPITAL SOCIAL		R\$ 13.340.000,00	R\$ 13.340.000,00
Capital Social	6.1	R\$ 13.340.000,00	R\$ 13.340.000,00
Capital Social Integralizado		R\$ 26.000.000,00	R\$ 26.000.000,00
(-) (-) Capital Social a Integralizar		R\$ (12.660.000,00)	R\$ (12.660.000,00)
(-) RESULTADOS ACUMULADOS		R\$ (6.213.125,14)	R\$ (4.621.454,34)
(-) RESULTADOS ACUMULADOS		R\$ (6.213.125,14)	R\$ (4.621.454,34)
(-) Resultados Acumulados		R\$ (6.213.125,14)	R\$ (4.621.454,34)

## **Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC**

### Modo Indireto

	2019	2018
<b>Fluxo de Caixa Originados de:</b>		<b>Valores em R\$</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
<b>Resultado do exercício/ período</b>	<b>1.591.670,80 D</b>	<b>849.629,51 D</b>
<b>Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais</b>		
Depreciação e amortização	1.140.561,13 D	168.291,94 D
Resultado na venda de ativos permanentes	0,00 C	0,00 C
Equivalência patrimonial	0,00 C	0,00 C
Recebimento de lucros e dividendos de subsidiárias	0,00 C	0,00 C
Ajuste Lucro/Prejuízo Líquido	0,00 C	0,00 C
<b>Redução Variações nos ativos e passivos</b>		
Aumento em contas a receber	1.367.704,93 C	0,00 C
Redução nos estoques	910.701,04 D	151.145,79 D
Redução em Clientes	0,00 D	2.617.553,32 D
Aumento em fornecedores	747.417,08 D	0,00 C
Redução de Adiantamento de Cliente	133.109,70 C	13.333,00 C
Redução em contas a pagar	1.574.465,07 C	280.951,30 C
Aumento em Fornecedores	0,00 D	2.008.537,49 D
Redução em Remunerações Trabalhistas	509.012,06 C	0,00 D
Aumento em Remunerações Trabalhistas	0,00 C	850.867,08 D
Tributos à Recuperar	140.443,16 C	42.773,20 C
Despesas Antecipadas	10.167,22 D	453.537,22 C
Outros Créditos	6.819.473,87 D	680.772,70 C
Redução no imposto de renda e contribuição social	608,73 C	194.088,07 C
Parcelamento de Tributos	227.459,10 C	303.517,24 C
<b>Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades operacionais:</b>	<b>7.267.188,39 D</b>	<b>4.677.052,40 D</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>		
Compras de imobilizado	17.113.395,94 C	54.352,54 C
Compra de Intangível	71.073,56 C	2.299,98 C
Aplicações	0 C	5.000,00 C
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0,00 C	0,00 C
Juros recebidos de contratos de mútuo	0,00 C	0,00 C
<b>Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos:</b>	<b>17.184.469,50 C</b>	<b>61.652,52 C</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Integralização de capital	0,00 C	0,00 C
Pagamentos de lucros dividendos	0,00 C	0,00 C
Pagamentos de empréstimos/debêntures	668.861,60 C	4.252.381,68 C
Captação de financiamentos	16.228.812,30 D	0,00 D
Juros recebidos de empréstimos	0,00 C	0,00 C
Juros pagos por empréstimos	62.488,29 D	326.573,98 D
Juros financiamentos contratados	4.868.471,93 C	0,00 D
<b>Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades de financiamentos:</b>	<b>10.753.967,06 D</b>	<b>3.925.807,70 C</b>
<b>REDUÇÃO NAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>0,00 C</b>	<b>0,00 C</b>
<b>AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>836.685,95 D</b>	<b>689.592,18 D</b>
<b>No início do período</b>	<b>1.037.120,74 D</b>	<b>347.528,56 D</b>
<b>No final do período</b>	<b>1.873.806,69 D</b>	<b>1.037.120,74 D</b>

## DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS



Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNP 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido	
		Lucros/Prejuízos Acumulados (R\$)
Saldo Inicial do Exercício		(-)6.213.125,14
Resultado Líquido do Exercício		1.591.670,80
Lucro/Prejuízo Acumulado		(-)4.621.454,34
Notas		



# DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: **SPENCER TRANSPORTES LTDA**

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
<b>RECEITAS</b>		R\$ 135.413.944,62	R\$ 129.675.027,68
<b>Receita Transporte de Passageiros</b>		R\$ 138.148.896,02	R\$ 132.215.631,56
Receita em Espécie		R\$ 13.023.894,00	R\$ 12.225.831,70
Receita em Bilhete único		R\$ 125.125.002,02	R\$ 119.726.676,13
Receita com ATENDE		R\$ 0,00	R\$ 263.123,73
Outras Receitas - Veículos		R\$ 0,00	R\$ 65.335,60
Outras Receitas		R\$ 0,00	R\$ 65.335,60
Outras Receitas - Comerciais		R\$ 35.953,68	R\$ 38.373,12
Publicidade e Anúncios - Propaganda		R\$ 35.953,68	R\$ 38.373,12
(-) Impostos, Taxas e Contrib. s/ Serviços		R\$ (2.770.905,08)	R\$ (2.644.312,60)
(-) PIS		R\$ (1.296,14)	R\$ 0,00
(-) COFINS		R\$ (6.631,00)	R\$ 0,00
(-) (-) Contrib. Prev. s/ Receita Bruta		R\$ (2.762.977,94)	R\$ (2.644.312,60)
(-) <b>CUSTOS</b>		R\$ (111.284.259,00)	R\$ (103.175.934,92)
(-) Remuneração		R\$ (23.750.884,03)	R\$ (24.001.493,09)
(-) Salários		R\$ (13.579.590,64)	R\$ (14.366.635,83)
(-) Horas Extras		R\$ (4.143.261,31)	R\$ (3.583.235,14)
(-) Descanso Semanal Remunerado		R\$ (949.463,46)	R\$ (806.880,03)
(-) Ajuda de Custo		R\$ (500,00)	R\$ (10.000,00)
(-) Adicional Noturno		R\$ (409.534,11)	R\$ (416.233,72)
(-) Adicional de Insalubridade e Periculosid		R\$ (44.111,03)	R\$ (46.575,24)
(-) Aviso Prévio Indenizado		R\$ (369.322,05)	R\$ (322.961,42)
(-) Despesa de Férias		R\$ (2.318.104,64)	R\$ (2.377.392,94)
(-) Despesa de 13o Salário		R\$ (1.688.643,12)	R\$ (1.755.280,60)
(-) Outras Remunerações		R\$ (248.353,67)	R\$ (316.298,17)
(-) Encargos Sociais		R\$ (4.040.201,58)	R\$ (3.571.525,96)
(-) INSS sobre Folha de Pagamento		R\$ (1.710.243,89)	R\$ (1.737.960,71)
(-) FGTS sobre Folha de Pagamento		R\$ (2.083.601,35)	R\$ (1.583.235,80)
(-) FGTS sobre Férias		R\$ (128.062,27)	R\$ (127.547,09)
(-) FGTS sobre 13o Salário		R\$ (118.294,07)	R\$ (122.782,36)
Benefícios		R\$ (993.904,36)	R\$ 0,00
Vale Refeição		R\$ (877.445,04)	R\$ 0,00
Assistência Médica		R\$ (117.433,49)	R\$ 0,00
Vale Transporte		R\$ 974,17	R\$ 0,00
(-) Combustível e Lubrificantes		R\$ (23.313.424,71)	R\$ (24.658.566,90)
(-) Óleo Diesel		R\$ (23.178.786,47)	R\$ (24.658.566,90)

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
Óleo Diesel - ñ dedut.		R\$ (1.668,76)	R\$ 0,00
Graxas e Lubrificantes		R\$ (132.969,48)	R\$ 0,00
(-) Pneus e Materiais de Rodagem		R\$ (1.333.660,05)	R\$ (1.671.816,59)
(-) Pneus Novos		R\$ (1.333.660,05)	R\$ (1.661.670,69)
(-) Câmaras e Acessórios		R\$ 0,00	R\$ (10.145,90)
(-) Materiais e Serviços para Conservação		R\$ (14.114.435,59)	R\$ (16.233.284,01)
(-) Higienização, Limpeza de Ônibus		R\$ 0,00	R\$ (81.084,50)
(-) Peças, Ferramentas e Acessórios		R\$ (10.280.373,88)	R\$ (12.688.756,87)
(-) Peças, Ferramentas e Acessórios-ñ dedut.		R\$ (9.324,09)	R\$ (590,00)
(-) Outros Materiais		R\$ (21.456,40)	R\$ (1.815,00)
(-) Serviços de Terc. - Conserto/Manutenção		R\$ (3.790.731,86)	R\$ (3.450.432,64)
(-) Serv de Terc Conserto/manutenção - ñ ded		R\$ (12.549,36)	R\$ (10.605,00)
(-) Outros Custos com Veículos		R\$ (43.243,35)	R\$ (678.495,44)
(-) Materiais de Pintura e Funilaria		R\$ (9.081,77)	R\$ (11.391,22)
(-) Outros Custos com Veículos		R\$ (34.057,46)	R\$ (667.104,22)
Outros Custos com Veículos - ñ dedut.		R\$ (104,12)	R\$ 0,00
(-) Locações		R\$ (37.185.603,24)	R\$ (25.479.262,19)
(-) Locações de Bens		R\$ 0,00	R\$ (340.099,60)
Locações de Bens Móveis		R\$ (107.971,45)	R\$ 0,00
(-) Locação de Frota Municipalizada		R\$ (37.077.631,79)	R\$ (25.139.162,55)
(-) Locação de Frota Municipalizada - ñ dedu		R\$ 0,00	R\$ (0,04)
(-) Deprec. de Bens de Uso da Operação		R\$ (8.366,90)	R\$ (988.700,90)
(-) Instalações		R\$ (239,24)	R\$ (470,17)
(-) Veículos de Passag. Convencional		R\$ 0,00	R\$ (974.305,39)
(-) Veículos de Passag. Micro Onibus/Van		R\$ 0,00	R\$ (13.458,14)
(-) Ferramentas Duráveis		R\$ 0,00	R\$ (467,20)
Equipamentos de Segurança		R\$ (8.127,66)	R\$ 0,00
(-) Custo com Multas e Revisões		R\$ (580.560,94)	R\$ (962.739,62)
Custo com multas - SP trans		R\$ (74.996,68)	R\$ 0,00
(-) Custo com Revisões Negativas - SP Trans		R\$ (505.564,26)	R\$ (962.739,62)
(-) Remuneração		R\$ (1.501.390,36)	R\$ (1.556.226,77)
(-) Salários		R\$ (871.973,85)	R\$ (944.655,56)
(-) Horas Extras		R\$ (265.809,32)	R\$ (233.599,00)
(-) Descanso Semanal Remunerado		R\$ (63.200,83)	R\$ (54.294,01)
(-) Adicional Noturno		R\$ (17.422,79)	R\$ (17.927,51)
(-) Aviso Prévio Indenizado		R\$ (22.931,79)	R\$ (18.936,57)

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) Despesa de Férias		R\$ (147.597,67)	R\$ (160.436,81)
(-) Despesa de 13o Salário		R\$ (105.617,08)	R\$ (112.312,45)
(-) Outras Remunerações		R\$ (6.684,65)	R\$ (14.064,86)
Outras Remunerações-não dedutível		R\$ (152,38)	R\$ 0,00
(-) Encargos Sociais		R\$ (250.358,81)	R\$ (227.748,10)
(-) INSS sobre Folha de Pagamento		R\$ (106.818,03)	R\$ (110.268,19)
(-) FGTS sobre Folha de Pagamento		R\$ (127.464,09)	R\$ (100.643,40)
(-) FGTS sobre Férias		R\$ (8.373,84)	R\$ (8.866,15)
(-) FGTS sobre 13o Salário		R\$ (7.702,85)	R\$ (7.970,36)
Benefícios		R\$ (126.782,78)	R\$ 0,00
Vale Refeição		R\$ (126.782,78)	R\$ 0,00
(-) Remuneração		R\$ (3.240.884,51)	R\$ (2.750.077,63)
(-) Salários		R\$ (2.248.976,47)	R\$ (1.922.024,01)
(-) Horas Extras		R\$ (120.800,06)	R\$ (56.505,01)
(-) Descanso Semanal Remunerado		R\$ (49.061,62)	R\$ (30.313,77)
(-) Ajuda de Custo		R\$ (12.000,00)	R\$ (12.000,00)
(-) Adicional Noturno		R\$ (108.301,95)	R\$ (93.455,90)
(-) Adicional de Insalubridade e Periculosid		R\$ (40.575,25)	R\$ (41.384,54)
(-) Aviso Prévio Indenizado		R\$ (74.929,41)	R\$ (89.911,69)
(-) Despesa de Férias		R\$ (310.715,18)	R\$ (277.569,40)
(-) Despesa de 13o Salário		R\$ (235.294,64)	R\$ (202.130,08)
(-) Outras Remunerações		R\$ (40.229,93)	R\$ (24.783,23)
(-) Encargos Sociais		R\$ (546.001,21)	R\$ (395.997,72)
(-) INSS sobre Folha de Pagamento		R\$ (228.218,85)	R\$ (195.928,70)
(-) FGTS sobre Folha de Pagamento		R\$ (285.274,30)	R\$ (171.635,37)
(-) FGTS sobre Férias		R\$ (16.360,76)	R\$ (16.261,20)
(-) FGTS sobre 13o Salário		R\$ (16.147,30)	R\$ (12.172,45)
Benefícios		R\$ (250.304,18)	R\$ 0,00
Vale Refeição		R\$ (250.663,86)	R\$ 0,00
Vale Transporte		R\$ 359,68	R\$ 0,00
Outros Custos com Veículos		R\$ (4.252,40)	R\$ 0,00
Materiais de Pintura e Funilaria		R\$ (4.252,40)	R\$ 0,00
(-) DESPESAS E DEMAIS RESULTADOS		R\$ (23.280.056,11)	R\$ (24.907.421,96)
(-) Remuneração		R\$ (3.296.912,03)	R\$ (3.794.596,41)
(-) Salários		R\$ (1.479.086,47)	R\$ (1.508.034,43)
(-) Pró Labore		R\$ (1.112.333,12)	R\$ (1.546.720,48)

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) Horas Extras		R\$ (71.005,14)	R\$ (81.290,90)
(-) Descanso Semanal Remunerado		R\$ (41.908,57)	R\$ (41.766,08)
(-) Ajuda de Custo		R\$ 0,00	R\$ (3.600,00)
(-) Adicional Noturno		R\$ (52.427,30)	R\$ (48.813,26)
(-) Adicional de Insalubridade e Periculosid		R\$ (38.499,13)	R\$ (48.572,23)
(-) Aviso Prévio Indenizado		R\$ (36.181,69)	R\$ (44.518,19)
(-) Despesa de Férias		R\$ (216.010,86)	R\$ (223.986,77)
(-) Despesa de 13o Salário		R\$ (180.762,81)	R\$ (161.334,73)
Estagiário		R\$ (1.856,00)	R\$ 0,00
(-) Outras Remunerações		R\$ (70.387,20)	R\$ (80.773,16)
(-) Outras Remunerações-não dedutível		R\$ 3.546,26	R\$ (5.186,18)
(-) Encargos Sociais		R\$ (342.320,45)	R\$ (1.068.580,10)
(-) INSS sobre Folha de Pagamento		R\$ (141.916,89)	R\$ (156.257,78)
(-) FGTS sobre Folha de Pagamento		R\$ (180.284,58)	R\$ (888.958,93)
(-) FGTS sobre Férias		R\$ (9.316,67)	R\$ (12.548,77)
(-) FGTS sobre 13º Salário		R\$ (10.802,31)	R\$ (10.814,62)
(-) Benefícios		R\$ (4.651.464,56)	R\$ (6.737.129,84)
(-) Vale Refeição		R\$ (2.901.937,67)	R\$ (4.444.834,98)
(-) Assistência Médica		R\$ (643.742,63)	R\$ (1.256.438,09)
(-) Assistência Odontológica		R\$ (42.911,72)	R\$ (29.044,30)
(-) Seguro de Vida em Grupo		R\$ (60.522,84)	R\$ (42.829,33)
(-) Vale Transporte		R\$ (9.496,17)	R\$ (13.756,90)
(-) Cesta Básica		R\$ (933.998,80)	R\$ (894.326,24)
(-) Vale refeição - ã dedutível		R\$ (57.932,23)	R\$ (55.900,00)
Cesta Básica - não dedutível		R\$ (25,04)	R\$ 0,00
Vale Transporte - não dedutível		R\$ (897,46)	R\$ 0,00
(-) Outras Despesas com Pessoal de Administr		R\$ (232.448,31)	R\$ (108.765,00)
Uniformes e Equip. de Proteção		R\$ (80.070,00)	R\$ 0,00
(-) Cursos / Treinamentos		R\$ (150.065,00)	R\$ (108.765,00)
Viagens (Hotéis, Refeiç. e outros) - ã d		R\$ (2.313,31)	R\$ 0,00
(-) Outras Despesas com Pessoal Operacional		R\$ (19.442,94)	R\$ (165.423,25)
(-) Uniformes e Equip. de Proteção		R\$ (19.442,94)	R\$ (135.423,25)
(-) Cursos / Treinamentos		R\$ 0,00	R\$ (30.000,00)
Outras Despesas com Pessoal de Manutençã		R\$ (1.700,00)	R\$ 0,00
Cursos / Treinamentos - ã dedut.		R\$ (1.700,00)	R\$ 0,00
(-) Locações		R\$ (1.553.409,42)	R\$ (1.268.209,80)

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) Locações de Bens Imóveis		R\$ (1.438.009,96)	R\$ (1.239.989,68)
(-) Locações de Bens Móveis		R\$ (109.074,46)	R\$ (8.628,00)
(-) Locações de Bens Móveis - ñ dedut.		R\$ (6.325,00)	R\$ (19.592,12)
(-) Desp. c/ Conserv.Bens e Instal.		R\$ (7.192,00)	R\$ (13.330,00)
Conservação de Instalações - ñ dedut.		R\$ (590,00)	R\$ 0,00
(-) Manut. e Conserv. de Máquinas e Equip.		R\$ (6.602,00)	R\$ (13.330,00)
(-) Despesas c/ Veíc. Administrativos e Come		R\$ (204.191,78)	R\$ (275.857,73)
(-) Combustível e Lubrificantes		R\$ (153.408,42)	R\$ (154.712,77)
(-) Combustível e Lubrificantes - ñ dedut.		R\$ (4.036,85)	R\$ (10.079,65)
(-) Manut.de Veículos de Apoio		R\$ (2.080,00)	R\$ (60.883,00)
(-) Manut.de Veículos de Apoio - ñ dedut.		R\$ (711,33)	R\$ (2.000,00)
(-) IPVA - Imposto s/ Veíc. Automotores - ñ		R\$ 0,00	R\$ (21,80)
(-) Taxa de Licenc., Vistoria e Outros		R\$ 0,00	R\$ (26.469,41)
(-) Pedágios e Estacionamentos		R\$ (270,50)	R\$ (111,61)
(-) Pedágios e Estacionamentos - ñ dedut.		R\$ (26.412,53)	R\$ (21.060,97)
Pneus e Materiais de Rodagem		R\$ (872,00)	R\$ 0,00
Pneus e Materiais de Rodagem - ñ dedut.		R\$ (5.883,34)	R\$ 0,00
Serviços de Manutenção de Veículos		R\$ (1.050,00)	R\$ 0,00
Serviços de Manutenção de Veículos - ñ de		R\$ (90,00)	R\$ 0,00
(-) Outras Despesas com Veículos		R\$ (8.104,00)	R\$ (518,52)
Outras Despesas com Veículos - ñ dedut.		R\$ (1.272,81)	R\$ 0,00
(-) Despesas c/ Veíc. De Operação		R\$ (1.260.226,80)	R\$ (1.391.858,73)
(-) IPVA - Imposto s/ Veíc. Automotores		R\$ 0,00	R\$ (35.272,97)
(-) Seguro Obrigatório		R\$ 0,00	R\$ (323,61)
(-) Taxa de Licenc., Vistoria e Outros		R\$ (121,80)	R\$ (14.979,27)
(-) Seguro não Obrigatório de Veículos		R\$ (1.260.105,00)	R\$ (1.341.282,88)
(-) Despesas Gerais da Administração		R\$ (7.854.738,92)	R\$ (6.089.129,87)
(-) IPTU		R\$ (40.313,85)	R\$ (16.792,74)
(-) Condomínio		R\$ (38.203,95)	R\$ (40.664,94)
(-) Serviços de Limpeza		R\$ (63.220,60)	R\$ (47.365,46)
Serviços de Limpeza - ñ dedut.		R\$ (70,00)	R\$ 0,00
(-) Serviços de Seg. e Vigilância		R\$ (825.723,76)	R\$ (6.315,00)
(-) Serviços Prest. por Pessoa Física		R\$ (270.365,27)	R\$ (262.490,88)
Serviços Prest. por Pessoa Física - ñ de		R\$ (234,78)	R\$ 0,00
(-) Contribuição Sindical Mensal		R\$ (20.121,00)	R\$ (69.751,99)
(-) Serviços de Auditoria, Consult. e Contab		R\$ (879.604,51)	R\$ (804.706,52)

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
Serviços Aud, Consul Contab - ñ dedut.		R\$ (762,12)	R\$ 0,00
(-) Serviços de Informática		R\$ (2.386.676,06)	R\$ (2.000.414,55)
(-) Serviços de Informática - ñ dedut.		R\$ (706,28)	R\$ (2.898,00)
(-) Serviços Jurídicos		R\$ (467.731,21)	R\$ (464.646,72)
(-) Serviços Legais e Judiciais		R\$ 0,00	R\$ (6.437,40)
(-) Serviços de Entrega		R\$ (19.720,00)	R\$ (233.012,66)
Serviços de Entrega - ñ dedut.		R\$ (290,00)	R\$ 0,00
(-) Correios e Malotes		R\$ (1.259,70)	R\$ (1.551,62)
(-) Impostos/Taxas Diversas		R\$ (324,35)	R\$ (166,48)
(-) Impostos/Taxas Diversas - ñ dedut.		R\$ 0,00	R\$ (437,27)
(-) Materiais de Escritório e Informática		R\$ (198.554,28)	R\$ (120.188,49)
Materiais de Escritório e Infor - ñ ded		R\$ (13.175,15)	R\$ 0,00
Material de Segurança		R\$ (23.036,00)	R\$ 0,00
(-) Prêmios e Seguros		R\$ 0,00	R\$ (74.872,89)
(-) Energia Elétrica		R\$ (250.668,19)	R\$ (262.799,46)
Energia Elétrica - ñ dedut.		R\$ (3.400,00)	R\$ 0,00
(-) Água e Esgoto		R\$ (223.695,61)	R\$ (228.022,50)
Água e Esgoto - ñ dedut.		R\$ (2.600,00)	R\$ 0,00
(-) Telefone		R\$ (276.819,04)	R\$ (189.393,97)
(-) Impressos Diversos/Cópias Diversas		R\$ 0,00	R\$ (1.976,00)
(-) Produtos de Copa, Cozinha e Limpeza		R\$ (236.232,22)	R\$ (203.894,10)
Prod.Copa,Cozinha e Limpeza - ñ dedut.		R\$ (668,12)	R\$ 0,00
(-) Cartórios		R\$ (20.993,20)	R\$ (37.222,48)
(-) Cartórios - ñ dedut.		R\$ (1.565,65)	R\$ (4.910,08)
(-) Ferramentas, Maquinas e Equipamentos		R\$ (88.231,67)	R\$ (50.204,86)
Ferramentas, Maquinas e Equipamentos - ñ		R\$ (275,57)	R\$ 0,00
(-) Moveis e Utensilios		R\$ (8.770,00)	R\$ (3.897,00)
Moveis e Utensilios - ñ dedut.		R\$ (76,00)	R\$ 0,00
(-) Taxa Fiscal. Estabelecimento PMSP		R\$ (2.892,20)	R\$ (3.000,60)
Demais Taxas Federal		R\$ (21,00)	R\$ 0,00
(-) Outros Serviços Prestados		R\$ (1.313.360,14)	R\$ (472.861,66)
(-) Outros Serviços Prestados - ñ dedut.		R\$ (3.262,35)	R\$ (637,71)
(-) Outras Despesas		R\$ (124.083,46)	R\$ (358.027,15)
(-) Outras Despesas - ñ dedut.		R\$ (47.031,63)	R\$ (119.568,69)
(-) Despesas Gerais de Operação		R\$ (448.651,08)	R\$ (1.932.123,45)
Serviços de Limpeza		R\$ (450,00)	R\$ 0,00

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) Serviços de Seg. e Vigilância		R\$ 0,00	R\$ (1.325.408,66)
(-) Serviços de Transp. de Valores		R\$ (57.725,24)	R\$ (78.855,16)
(-) Serviços Médicos		R\$ (94.580,84)	R\$ (278.679,10)
(-) IPTU		R\$ 0,00	R\$ (65.312,30)
Outros Serviços Prestados - ñ dedut.		R\$ (300,00)	R\$ 0,00
Contribuição Sindical Mensal		R\$ (12.716,68)	R\$ 0,00
(-) Serviços de Consultoria		R\$ 0,00	R\$ (127.983,80)
Serviços de Informática		R\$ (11.480,00)	R\$ 0,00
Fretes e Carretos		R\$ (262.320,00)	R\$ 0,00
Fretes e Carretos - ñ dedut.		R\$ (24,32)	R\$ 0,00
(-) Manutenção e Reparo de Bens		R\$ (7.654,00)	R\$ (55.324,43)
(-) Manutenção e Reparo de Bens - ñ dedut.		R\$ 0,00	R\$ (560,00)
Material Conservação e Limpeza		R\$ (1.400,00)	R\$ 0,00
(-) Despesas Gerais de Manutenção		R\$ (108.651,43)	R\$ (191.881,58)
(-) Serviços Prest. por Pessoa Física		R\$ (29.213,48)	R\$ (59.122,31)
(-) Manut. de Veículos desc. em Folha		R\$ (78.782,95)	R\$ (131.759,27)
(-) Manut. de Veículos desc em Folha - ñ ded		R\$ 0,00	R\$ (1.000,00)
Outras Despesas Operacionais		R\$ (655,00)	R\$ 0,00
Despesas Gerais de Fiscalização		R\$ (429,81)	R\$ 0,00
Contribuição Sindical Mensal		R\$ 70,19	R\$ 0,00
Taxa de Licença e Funcionamento		R\$ (500,00)	R\$ 0,00
(-) Depreciação de Bens Administrativos e Co		R\$ (166.943,87)	R\$ (142.266,77)
(-) Máquinas, Aparelhos e Equipamentos		R\$ (73.280,39)	R\$ (43.094,43)
(-) Equipamentos de Processamento de Dados		R\$ (76.189,91)	R\$ (82.253,54)
(-) Móveis e Utensílios		R\$ (17.473,57)	R\$ (16.918,80)
(-) Amortização do Intangível, Adm. e Comerc		R\$ (1.109,75)	R\$ (9.593,46)
(-) Softwares		R\$ (1.109,75)	R\$ (9.593,46)
(-) IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES		R\$ 0,00	R\$ (10.292,04)
(-) PIS		R\$ 0,00	R\$ (1.808,90)
(-) COFINS		R\$ 0,00	R\$ (8.483,14)
Outras Receitas		R\$ 16.719,87	R\$ 0,00
Recuperação de Indenizações		R\$ 7.735,24	R\$ 0,00
Outros Receitas ou Recup. Eventuais		R\$ 8.984,63	R\$ 0,00
(-) Outras Despesas		R\$ (2.412.877,99)	R\$ (1.001.103,57)
(-) Causas Cíveis		R\$ (354.455,54)	R\$ (667.147,53)
Causas Cíveis - ñ dedut.		R\$ (275,60)	R\$ 0,00

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: SPENCER TRANSPORTES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 21.569.005/0001-00

Número de Ordem do Livro: 6

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) Causas Trabalhistas		R\$ (2.620.371,34)	R\$ (1.946.454,91)
(-) Causas Trabalhistas - ñ dedut.		R\$ (1.000,00)	R\$ (1,00)
(-) Prov. Contingências Trabalhista -ñ dedut		R\$ (3.315.105,13)	R\$ (2.249.930,62)
(-) Prov. Contingências Civil -ñ dedutível		R\$ (476.390,35)	R\$ (94.862,30)
(-) Reversão de Provisão p/ contingência		R\$ 4.354.719,97	R\$ 3.957.292,79
(-) Outras Despesas Contigenciais		R\$ (486,68)	R\$ (14.184,47)
(-) Multas e Infrações - ñ dedut.		R\$ (486,68)	R\$ (14.184,47)
Receitas Financeiras		R\$ 65.695,02	R\$ 15.031,92
Receitas de Aplic. Financeiras		R\$ 77,85	R\$ 4.023,52
Descontos Obtidos		R\$ 65.617,17	R\$ 11.008,40
(-) Despesas Financeiras		R\$ (680.810,95)	R\$ (654.272,04)
(-) IOF		R\$ (92,38)	R\$ (102.398,03)
(-) Despesas Bancárias		R\$ (81.087,39)	R\$ (112.250,85)
(-) Juros sobre Empréstimos e Financiamentos		R\$ (617.911,65)	R\$ (300.032,08)
(-) Juros Passivos		R\$ 18.280,47	R\$ (85.311,88)
(-) Outras Despesas Financeiras		R\$ 0,00	R\$ (54.279,20)
(-) Imposto de Renda e Contrib. Social		R\$ (118.462,23)	R\$ (53.855,77)
(-) IRPJ Corrente		R\$ (80.751,64)	R\$ (33.142,01)
(-) CSLL Corrente		R\$ (37.710,59)	R\$ (20.713,76)
Apuração do Resultado do Exercício		R\$ 0,00	R\$ 0,00
= Lucro		R\$ 849.629,51	R\$ 1.591.670,80



**Empresa:** SPENCER TRANSPORTES LTDA  
**CNPJ:** 21.569.005/0001-00  
**Período:** 01/01/2019 a 31/12/2019

## ***Notas Explicativas***

### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A **Spencer Transporte Ltda** é uma sociedade empresária limitada, com sede e foro na cidade São Paulo/SP, tendo como objeto social o transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, municipal. Conforme contrato firmado com a Prefeitura do Município de São Paulo, representada pela Secretaria Municipal de Transporte (SMT), a Spencer através do Consórcio Transnoroste presta serviços de transporte coletivo urbano de passageiros na cidade de São Paulo.

### **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os ditames da NBC TG 1000, além dos Princípios Fundamentais da Contabilidade.

### **3. PRINCIPAIS PRATICAS CONTÁBEIS**

#### **3.1. Moeda funcional**

A moeda funcional utilizada para apresentação das demonstrações contábeis é o real.

#### **3.2. Apuração das receitas e despesas**

As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência.

### **4. ATIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE**

#### **4.1. Disponíveis**

Os valores registrados com disponíveis compreendem os numerários em espécie e valores disponíveis em contas correntes e aplicações de curto prazo com liquidez imediata.

	31/12/2019	31/12/2018
Numerários em Caixa	1.136.945	899.767
Bancos Conta Movimento	736.861	137.354

## 4.2. Outros Créditos

### 4.2.1. Adiantamento a terceiros

A Composição da conta de adiantamento a terceiros consiste em valores adiantados a fornecedores ligados diretamente a operação e a locação de veículos utilizados para o transporte de passageiros.

	31/12/2019	31/12/2018
Fornecedores Diversos	84.687	30.180
Fornecedores de Combustível	149.166	150.125
Locação de Veículos	178.500	107.668

### 4.2.2. Adiantamento a funcionários

O adiantamento a funcionários consiste em valores referentes a antecipação de férias de colaboradores.

### 4.2.3. Impostos e Contribuições a recuperar

Os impostos a recuperar consistem em valores de IRPJ e CSLL recolhidos antecipadamente com base em balancetes levantados mensalmente no regime de Lucro Real Anual, IRRF sobre aplicações financeiras e INSS pago a maior.

	31/12/2019	31/12/2018
IRPJ	173.554	70.687
CSLL	63.831	26.263
IRRF s/ aplicações	7.925	7.917
INSS	845	845

## 4.3. Créditos com Terceiros

Créditos com terceiros representa os valores que a empresa Spencer Transportes Ltda possui em poder da empresa Express Gerenciamento de Pagamentos e Recebimentos Ltda.

A Express Gerenciamento de Pagamentos e Recebimentos Ltda administra o contas a pagar da Spencer Transportes Ltda, portanto é realizado periodicamente pela Spencer Transportes Ltda transferências bancárias para conta da Express Gerenciamento de Pagamentos e Recebimentos Ltda para que seja efetuado os pagamentos das contas administradas.

#### 4.4. Mútuos Financeiros

A composição da conta de mútuos financeiros consiste em valores emprestados aos sócios e colaboradores.

	31/12/2019	31/12/2018
Funcionários	168	5.857
Sócios Quotistas - curto prazo	5.240.000	440.000
Sócios Quotistas - longo prazo	2.040.000	7.320.000

#### 4.5. Estoques

A **Spencer Transporte Ltda**, não possui estoque, todas as peças necessárias para a manutenção de sua frota são adquiridas diretamente dos fornecedores.

#### 4.6. Aplicações Financeiras

Consiste em aplicações financeiras de longo prazo.

#### 4.7. Depósitos Rest. e Valores

Os valores de depósitos caucionados referem-se a depósito calção para aluguel de imóvel.

#### 4.8. Investimentos

O fundo de participação – SP Trans é um fundo criado pela SP Trans para atender as exigências do edital de licitação. A Spencer Transporte Ltda, fazer aportes periódicos neste fundo através de descontos e suas remissões.

#### 4.9. Imobilizado

Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear.

	31/12/2019	31/12/2018
Terrenos	13.140.000	13.140.000
Taxa de depreciação - 0%	0	0
Valor Depreciado	13.140.000	13.140.000
Instalações	4.702	4.702
Taxa de depreciação - 20%	-709	-239
Valor Depreciado	3.993	4.463
Veículos de Passag. Convencional	16.655.800	0
Taxa de depreciação - 25%	-974.305	0
Valor Depreciado	15.681.495	0
Veículos de Passag. Micro Ônibus	332.000	0
Taxa de depreciação - 25%	-13.458	0
Valor Depreciado	318.542	0
Maquinas Aparelhos e Equipamentos	480.902	412.077
Taxa de depreciação - 10%	-311.233	-268.138
Valor Depreciado	169.669	143.939
Ferramentas Duráveis	2.803	0
Taxa de depreciação - 20%	-467	0
Valor Depreciado	2.336	0
Equip. de Proc. De Dados	457.258	413.299
Taxa de depreciação - 20%	-297.563	-215.309
Valor Depreciado	159.695	197.990
Moveis e Utensílios	147.333	147.333
Taxa de depreciação - 10%	-85.242	-68.323
Valor Depreciado	62.091	79.010
Equipamentos de Segurança	2.189	0
Taxa de depreciação - 0%	0	0
Valor Depreciado	2.189	0
Imobilização em andamento	11.656	3.837
Taxa de depreciação - 0%	0	0
Valor Depreciado	11.656	3.837

#### 4.9.1. Terreno

Compreende 73% de área de terras localizado no Sítio Campo Limpo, na cidade de São Paulo/SP. Sendo que esse terreno foi transferido em 2016 para empresa Spencer como parte da integralização do Capital Social pelos sócios.

#### 4.9.2. Veículos

Compreende veículos de transporte de passageiros convencional e micro ônibus utilizados para o desenvolvimento da atividade da empresa.

**4.9.3. Outros Bens de Apoio**

São equipamentos utilizados para o desenvolvimento da atividade da empresa.

**4.9.4 Imobilizações em andamento**

Refere-se a um consorcio em andamento.

**4.9.5 Ativo intangível**

São licenças de softwares operacionais adquiridos pela empresa.

	31/12/2019	31/12/2018
Software	77.580	6.507
Amortização	-11.334	-1.741
Valor Amortizado	66.246	4.766

**5. Passivo Circulante e Não Circulante****5.1. Contas a Pagar**

Consiste em despesas com alugueis de imóveis e contas de consumo.

	31/12/2019	31/12/2018
Aluguel e Condomínio	443.370	453.537
Contas de Consumo	8.682	16.733

**5.2. Valores a Pagar**

A Composição da conta fornecedores consiste em valores devidos a fornecedores ligados ou não a operação da empresa, compra de veículos novos e a locação de veículos utilizados para o transporte de passageiros.

	31/12/2019	31/12/2018
Fornecedores Diversos	1.274.579	1.535.984
Aquisições de Veículos	1.279.017	0
Locação de Veículos	3.059.231	3.331.002
Cartórios	494	345

**5.3. Outras contas a pagar**

Representa valores referentes a causas cíveis ao qual a empresa foi condenada a pagar.

#### 5.4. Serviços Profissionais

São serviços terceirizados de assessoria, consultoria e apoio contratados pela empresa.

	31/12/2019	31/12/2018
Auditoria, Consultoria e Contabilidade	56.387	58.366
Assessoria Jurídica	0	4.000
Conservação e Limpeza	2.052	200
Informática	10.829	10.829
Outros Serviços	20.775	15.935

#### 5.5. Tributos a Recolher

São impostos incidentes s/ receitas, rendimentos e impostos retidos de terceiros.

	31/12/2019	31/12/2018
PIS	104	346
COFINS	481	1.895
IRRF	2722	2.696
Pis, Cofins e CSLL Retido	10.403	9.463
INSS Retido	33.608	33.608
ISS Retido	2.279	2.198

- Impostos Federais: A empresa está no regime do lucro real anual, sendo que as receitas decorrentes do transporte público coletivo municipal de passageiros estão sujeitas a alíquota de 0% de PIS e COFINS conforme Lei 12.860/2013.

- Impostos Municipais: A receita obtida pela empresa é isenta da incidência do Imposto sobre Serviço.

#### 5.6. Parcelamentos Fiscais

No dia 29/08/2017 a empresa fez a adesão ao Programa Especial de Regularização Tributária – demais débitos.

	31/12/2019	31/12/2018
PERT - Demais Débitos (curto prazo)	158.453	109.713
PERT - Demais Débitos (longo prazo)	82.631	237.711

#### 5.7. Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

É composto pela folha de pagamento dos funcionários, folha de pró labore dos sócios, encargos devidos, benefícios concedidos aos colaboradores, provisionamento de férias e 13º salário proporcionais, processos trabalhistas em que a empresa foi condenada e parcelamentos de contribuições previdenciárias através da adesão ao Programa Especial de Regularização Tributária – débitos previdenciários.

	31/12/2019	31/12/2018
Salario, Pró-labore e Gratificações	1.208.170	1.216.616
INSS	602.906	598.802
FGTS	259.870	255.630
IRRF	125.241	97.383
Rescisões	1.602	0
13º Salario	121	0
Convênios Médicos	32.685	5.382
Pensão Alimentícias	21.452	17.070
Cesta básica	131.801	157.676
Férias e Encargos	2.324.847	2.259.081
Causas Trabalhistas	466.782	1.075.420
PERT - INSS (curto prazo)	121.119	121.119
PERT - INSS (longo prazo)	242.239	363.358

### 5.8. Recebimentos Antecipados

São valores pagos em espécie pelos passageiros. Valores estes que são descontados das remissões feitas pela SP Trans.

### 5.9. Obrigações por Empréstimos e Financiamentos

A conta de financiamento é composta pelo adquiridos junto às instituições financeiras para compra de veículos usados para o transporte de passageiros.

	31/12/2019	31/12/2018
Financiamentos (curto prazo)	3.785.921	0
Encargos	-1.098.719	0
Financiamentos (longo prazo)	12.442.891	0
Encargos	-3.769.753	0
Capital de Giro	0	606.373

### 5.10. Mútuos

Os valores referente a transações com Fênix Cooperativa compreendem o valores estipulados para a transferência do know-how da Fênix Cooperativa para a Spencer Transporte Ltda em 2015 quando esta início suas atividades.

### 5.11. Provisões

As provisões de contingências de natureza trabalhista e civil compreendem processos não julgados, as provisões destes processos são feitas sobre um percentual de 20% dos valores solicitados pelo reclamante, este percentual corresponde a média de valores pagos em processo na qual a Spencer foi condenada.

	31/12/2019	31/12/2018
Provisões para Contingencias Trabalhista	1.720.542	2.607.219
Provisões para Contingencias Cível	208.101	933.924

## 6. Patrimônio Líquido

A composição do Patrimônio Líquido em 31/12/2019 está representada a seguir:

Capital Social	R\$ 13.340.000,00
Capital Subscrito	R\$ 26.000.000,00
(-) Capital a Integralizar	(R\$ 12.660.000,00)
Resultados Acumulados	(R\$ 4.621.454,34)
TOTAL Patrimônio Líquido	R\$ 8.718.545,66

### 6.1. Capital Social

O Capital Social é de R\$ 26.000.000,00, dividido em 26.000.000 quotas de R\$ 1,00 cada, sendo integralizado R\$ 13.340.000,00.





**SPENCER TRANSPORTES LTDA.**

Relatório dos Auditores Independentes  
*Exercício findo em 31/12/2019*

Guarulhos, 15 de julho de 2020.

Ilmos. Srs.  
Sócios, Diretores e Administradores da  
**SPENCER TRANSPORTES LTDA.**  
Capital - SP

Ref. RA 003/03-2020

Prezado (s) Senhor (es):

Encaminhamos à 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, elaboradas sob a responsabilidade de sua Administração:

- Balanço Patrimonial
- Demonstração do Resultado do Exercício
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
- Demonstração dos Fluxos de Caixa
- Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis

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

Atenciosamente;



**Sídney de Oliveira**  
Sócio – Responsável Técnico  
CRC 1 SP 160.765/O-1

## **Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras.**

Aos Sócios, Diretores e Administradores da,  
**SPENCER TRANSPORTES LTDA**  
Capital – SP

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações financeiras da Spencer 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, 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 Spencer Transportes LTDA., em 31 de dezembro de 2019, 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, aplicáveis às pequenas e médias empresas (NBC TG 1000 (R1)).

### **Base para opinião com ressalva**

#### **Ênfases**

##### **a) Processos Judiciais**

A Spencer Transportes LTDA está envolvida em processos legais de natureza trabalhista e cível, conforme nota explicativa 25 a Administração definiu com base no relatório de processos, contabilizar o equivalente a 20% do valor solicitado pelo reclamante de acordo com a classificação de “prováveis”, a empresa junto com seus assessores jurídicos entende que os valores constituídos são suficientes para cobertura de eventuais perdas processuais.

##### **b) Continuidade Operacional**

Conforme mencionado em seu contexto operacional presente nas notas explicativas, a Companhia firmou contrato de concessão, com a Prefeitura do Município de São Paulo, representada pela Secretaria Municipal de Transporte (SMT) e opera, através do Consórcio Transnordeste prestando serviços de transporte coletivo. Também, conforme mencionado, a Companhia possui nesta data, contrato de prestação de serviços firmado junto ao referido município.

A Administração da Companhia, com base em seu conhecimento passado e pela qualidade dos serviços prestados, crê firmemente que referido contrato será honrado. As demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2019 foram preparadas no pressuposto da continuidade normal das operações da Companhia

##### **c) Gerenciamento de pagamento e recebimentos**

Em 31 de dezembro de 2019 a sociedade apresenta no ativo circulante sobre a rubrica de “Créditos com Terceiros” saldo relacionado a gerenciamento de pagamentos e recebimentos por empresa terceirizada. A movimentação dos respectivos valores (pagamentos/recebimentos) é intrinsecamente ligada a operação, sendo que a administração busca mais eficiência e produtividade na contratação de terceiros para esta função que normalmente é realizada de forma interna.



### **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras**

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às pequenas e médias empresas (NBC TG 1000 (R1)) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Sociedade 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 a administração pretenda liquidar a Sociedade e suas controladas ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.


Os responsáveis pela governança da Sociedade e suas controladas são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

### **Responsabilidades 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 obtivemos 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.
- Obtivemos 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 Operadora.
- 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Operadora. 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 Operadora a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos 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.
- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações contábeis das Sociedades ou atividades de negócio para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.

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.

Guarulhos, 15 de julho de 2020.



**Sidnei de Oliveira**

Sócio – Responsável Técnico  
CRC 1 SP 160.765/O-1

**SPENCER TRANSPORTES LTDA**
**Balanco Patrimonial do exercício findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

(Em reais)

<b>Ativo</b>		<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
<i>Circulante</i>			
Disponível	4	1.873.807	1.037.121
Contas a receber		-	3.432.295
Outros créditos	5	477.689	545.699
Impostos e contribuições a recuperar	6	246.155	105.712
Créditos com terceiros	7	865.729	2.500.271
Mútuos	8	5.240.169	445.857
Estoques	9	-	910.701
Despesas antecipadas		443.370	453.537
		<u>9.146.919</u>	<u>9.431.194</u>
<i>Não circulante</i>			
Aplicação financeira	10	5.000	5.000
Depósitos Rest. e Valores		4.500	-
Partes relacionadas	8	2.040.000	7.320.000
Investimentos	11	164.267	-
Imobilizado	12	29.551.667	13.569.239
Intangível	13	66.246	4.766
		<u>31.831.680</u>	<u>20.899.005</u>
<b>Total do ativo</b>		<u><b>40.978.599</b></u>	<u><b>30.330.199</b></u>

\*As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



**SPENCER TRANSPORTES LTDA**
**Balanço Patrimonial do exercício findo em 31 de dezembro 2019 e 2018**

(Em reais)

<b>Passivo e Patrimônio líquido</b>		<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
<i>Circulante</i>			
Demais contas a pagar	14	452.052	470.270
Contas a pagar aos fornecedores	15	5.613.321	4.867.332
Outras contas a pagar	16	259.024	194.100
Serviços profissionais	17	90.043	89.330
Impostos e taxas a recolher	18	49.597	50.206
Parcelamento fiscais	19	158.453	109.713
Obrigações trabalhistas fiscais	20	5.175.475	5.683.059
Parcelamento trabalhista e previdenciário	21	121.119	121.119
Recebimentos antecipados	22	286.662	419.772
Empréstimos e financiamentos	23	2.687.202	606.373
		<u>14.892.948</u>	<u>12.611.273</u>
<i>Não circulante</i>			
Empréstimos e financiamentos	23	8.673.138	-
Mútuos	24	6.427.954	6.427.954
Parcelamento fiscais	19	82.631	237.711
Parcelamento trabalhista e previdenciário	21	242.239	363.358
Outros passivos		12.500	21.885
Provisão para contingências	25	1.928.643	3.541.143
		<u>17.367.105</u>	<u>10.592.051</u>
Total do Passivo		<u>32.260.053</u>	<u>23.203.324</u>
<i>Patrimônio líquido</i>			
Capital social		13.340.000	13.340.000
Prejuízos acumulados		(4.621.454)	(6.213.125)
		<u>8.718.546</u>	<u>7.126.875</u>
Total do Patrimônio Líquido		<u>8.718.546</u>	<u>7.126.875</u>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<u><b>40.978.599</b></u>	<u><b>30.330.199</b></u>

\*As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



**SPENCER TRANSPORTES LTDA**
**Demonstração do Resultado do exercício findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

(Em reais)

	<b>31/12/2019</b>	<b>Reapresentado 31/12/2018</b>
Receita	132.215.632	138.148.896
Custo dos serviços prestados	(103.175.935)	(111.284.259)
<b>Lucro bruto</b>	<b>29.039.697</b>	<b>26.864.637</b>
Despesas Gerais	(3.045.640)	(4.306.498)
Despesas administrativas	(19.927.362)	(17.870.206)
Outras receitas / (despesas) operacionais liquidas	103.709	52.674
Despesas tributarias	(3.885.638)	(3.157.399)
	(26.754.930)	(25.281.429)
<b>Resultado antes das receitas e despesas financeiras</b>	<b>2.284.767</b>	<b>1.583.208</b>
Receitas financeiras	15.032	65.695
Despesas financeiras	(654.272)	(680.811)
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro (prejuízo)</b>	<b>1.645.527</b>	<b>968.092</b>
<i>Imposto de renda e contribuição social</i>		
Imposto de renda	(33.142)	(80.752)
Contribuição Social sobre Lucro Líquido	(20.714)	(37.711)
<b>Resultado Líquido do exercício</b>	<b>1.591.671</b>	<b>849.630</b>

\*As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.







**Audibras**

**SPENCER TRANSPORTES LTDA**

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

(Em Reais)

	<b>Capital Social</b>	<b>Capital a Integralizar</b>	<b>Lucros/ (Prejuízos) Acumulados</b>	<b>Total</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2017</b>	<b>26.000.000</b>	<b>(12.660.000)</b>	<b>(7.062.755)</b>	<b>6.277.245</b>
Lucro/(Prejuízo) do Exercício	-	-	849.630	849.630
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2018</b>	<b>26.000.000</b>	<b>(12.660.000)</b>	<b>(6.213.125)</b>	<b>7.126.875</b>
Lucro/(Prejuízo) do Exercício	-	-	1.591.671	1.591.671
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>26.000.000</b>	<b>(12.660.000)</b>	<b>(4.621.454)</b>	<b>8.718.546</b>

\*As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

**SPENCER TRANSPORTES LTDA**
**Demonstração do Fluxo de Caixa dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

(Em reais)

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Lucro do Exercício	1.591.671	849.630
<b>Ajustes para conciliar com o Resultado Operacional</b>		
Depreciações/amortizações	1.140.561	168.292
<b>Variações de Ativos e Passivos Operacionais</b>		
Contas a receber	(1.367.705)	-
Clientes	-	2.617.553
Estoques	910.701	151.146
Fornecedores	747.417	2.008.537
Tributos a recuperar	(140.443)	(42.773)
Despesas antecipadas	10.167	(453.537)
Outros créditos	6.819.474	(680.773)
Adiantamento de clientes	(133.110)	(13.333)
Salários encargos e provisões	(509.012)	850.867
Imposto de renda e contribuição social	(609)	(194.088)
Parcelamentos de tributos	(227.459)	(303.517)
Outros passivos	(1.574.465)	(280.951)
<b>Caixa Líquido Proveniente das (Aplicado nas) Atividades Operacionais</b>	<u>7.267.188</u>	<u>4.677.052</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</b>		
Adições líquidas do ativo imobilizado	(17.113.396)	(54.353)
Adições líquidas do ativo intangível	(71.074)	(2.300)
Aplicações	-	(5.000)
<b>Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimento</b>	<u>(17.184.470)</u>	<u>(61.653)</u>
<b>Fluxo de Caixa das atividades de Financiamentos</b>		
Empréstimos e financiamentos	(668.862)	(4.252.382)
Captação de financiamentos	16.228.812	-
Juros pagos por empréstimos	62.488	326.574
juros financiamentos contratados	(4.868.472)	-
<b>Caixa Líquido Proveniente das (Aplicado nas) Atividades de Financiamentos</b>	<u>10.753.967</u>	<u>(3.925.808)</u>
<b>Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	836.686	689.592
No início do exercício	1.037.121	347.529
No final do exercício	1.873.807	1.037.121
<b>Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<u><b>836.686</b></u>	<u><b>689.592</b></u>

\*As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



**SPENCER TRANSPORTES LTDA.****Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro de 2019 e 2018.**  
(Em Reais)**1. Contexto operacional**

A Spencer Transportes LTDA é uma sociedade empresária limitada, com sede e foro na cidade São Paulo/SP, tendo como objeto social o transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, municipal.

Conforme contrato firmado com a Prefeitura do Município de São Paulo, representada pela Secretaria Municipal de Transporte (SMT), a Spencer através do Consórcio Transnoroste presta serviços de transporte coletivo urbano de passageiros na cidade de São Paulo no subsistema local, operando em parte das áreas 1 (zona noroeste) e 2 (zona norte).

**2. Apresentação das demonstrações contábeis**

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações – Lei nº 6.404/1976, sendo adotadas em 31 de dezembro de 2008 as alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/2007 e Medida Provisória nº 449/2008, (convertida pela Lei 11.941/2009), bem como a NBC TG 1000 (R1).

**3. Resumo das principais práticas contábeis****a. Apuração do Resultado**

O resultado é apurado pelo regime de competência e inclui os rendimentos, os encargos e as variações monetárias ou cambiais a índices ou taxas oficiais até a data das demonstrações financeiras.

**b. Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa são representados pela disponibilidade em moeda nacional, que são utilizados pela Empresa para gerenciamento de seus compromissos de curto prazo.

**c. Demais ativos**

Os demais ativos são demonstrados pelo valor de custo, acrescido, quando aplicável, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas.

**d. Imobilizado**

Os itens do imobilizado são avaliados pelo custo histórico de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens e pelas perdas por *impairment*, quando aplicável.

**e. Intangível**

Corresponde aos direitos adquiridos registrados pelo custo de aquisição, deduzido da amortização acumulada e pelas perdas por *impairment*, quando aplicável. A amortização é calculada sobre o custo de aquisição do ativo apurado pelo método linear, de acordo com a vida útil econômica estimada desse intangível, sendo reconhecido no resultado.



**f. Demais passivos**

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data de balanço. Foram constituídas provisões para imposto de renda, à alíquota de 15% sobre o lucro tributável, acrescida de adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente a R\$ 240.000 para o exercício, e para contribuição social, à alíquota de 9%, nos termos da legislação em vigor.

**g. Ativos e passivos contingentes e obrigações legais-fiscais e previdenciárias**

O reconhecimento, a mensuração e a divulgação das contingências ativas e passivas e obrigações legais são efetuados, de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC nº 27- Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes, aprovado pela Resolução do Conselho Federal de Contabilidade – CFC nº 1.180/09.

**I - Ativos contingentes:** Não são reconhecidos contabilmente, exceto quando a Administração possui total controle da situação ou quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, sobre as quais não cabem mais recursos, caracterizando o ganho como praticamente certo e pela confirmação da capacidade de sua recuperação por recebimento ou compensação com outro exigível. Os ativos contingentes cuja expectativa de êxito é provável são divulgados em notas explicativas, quando aplicável;

**II - Passivos contingentes:** São constituídos levando em conta: a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, complexidade e posicionamento de nossos Tribunais, sempre que a perda for avaliada como provável o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes classificados como de perdas possíveis não são reconhecidos contabilmente, devendo ser apenas divulgados em notas explicativas, quando individualmente relevantes e os classificados como remotos não requerem provisão e divulgação;

**III - Obrigações legais, fiscais e previdenciárias:** Decorrem de processos judiciais relacionados a obrigações tributárias, cujo objeto de contestação é sua legalidade ou constitucionalidade, que, independentemente da avaliação acerca da probabilidade de sucesso, têm os seus montantes reconhecidos integralmente nas demonstrações contábeis.

**h. Reconhecimento da receita**

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização dos serviços prestados no curso normal das atividades.

A receita financeira é reconhecida conforme o prazo decorrido usando o método de taxa efetiva de juros.

**4. Disponível**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Caixa	1.136.945	899.767
Bancos	<u>736.862</u>	<u>137.354</u>
	<u><b>1.873.807</b></u>	<u><b>1.037.121</b></u>

Os valores registrados com disponíveis compreendem os numerários em espécie e valores disponíveis em contas correntes e aplicações de curto prazo com liquidez imediata.

**5. Outros Créditos**



**5.1. Adiantamentos a Terceiros**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Fornecedores Diversos	84.687	30.180
Fornecedores de Combustível	149.166	150.125
Locação de Veículos	178.500	107.668
	<u><b>412.353</b></u>	<u><b>287.973</b></u>

A composição da conta de adiantamentos a terceiros consiste em valores adiantados a fornecedores ligados diretamente a operação e a locação de veículos utilizados para o transporte de passageiros.

**5.2. Adiantamentos a Funcionários**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Férias e encargos sociais	59.859	242.670
	<u><b>59.859</b></u>	<u><b>242.670</b></u>

O adiantamento a funcionários consiste em valores referentes a antecipação de férias de colaboradores.

**5.3. Outros créditos diversos**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Outros créditos diversos	5.477	15.056
	<u><b>5.477</b></u>	<u><b>15.056</b></u>

**6. Impostos e contribuições a recuperar**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
IRPJ	173.554	70.687
CSLL	63.831	26.263
IRRF sobre Aplicações	7.925	7.917
INSS	845	845
	<u><b>246.155</b></u>	<u><b>105.712</b></u>

Os impostos a recuperar consistem em valores de IRPJ e CSLL recolhidos antecipadamente com base em balancetes levantados mensalmente no regime de lucro Real Anual, IRRF sobre aplicações financeiras e INSS pago a maior.

**7. Créditos com Terceiros**

Créditos com terceiros representa os valores que a empresa Spencer Transportes LTDA possui em poder da empresa Express Gerenciamento de pagamentos e Recebimentos LTDA.

A Express Gerenciamento de Pagamentos e Recebimentos LTDA administra o contas a pagar da Spencer Transportes LTDA, portanto é realizado periodicamente pela Spencer Transportes LTDA transferências bancárias para conta da Express Gerenciamento de Pagamentos e Recebimentos LTDA para que seja efetuado os pagamentos das contas administradas.



	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Empresa Express	865.729	2.500.271
	<u>865.729</u>	<u>2.500.271</u>

#### 8. Mútuos Financeiros

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
	<u>5.240.168</u>	<u>445.857</u>
Funcionários	168	5.857
Sócios Quotistas – Curto Prazo	5.240.000	440.000
	<u>2.040.000</u>	<u>7.320.000</u>
Sócios Quotistas – Longo Prazo	2.040.000	7.320.000
	<u>7.280.168</u>	<u>7.765.857</u>

A composição da conta de mútuos financeiros consiste em valores emprestados aos sócios e colaboradores.

#### 9. Estoques

A Spencer Transportes LTDA, não possui estoque, todas as peças necessárias para a manutenção de sua frota são adquiridas diretamente dos fornecedores.

#### 10. Aplicação Financeiras

Consiste em aplicações financeiras de longo prazo.

#### 11. Investimentos

O fundo de participação – SPTrans é um fundo criado pela SPTrans para atender as exigências do edital de licitação. A Spencer Transportes LTDA, fazer aportes periódicos neste fundo através de descontos e suas remissões.

#### 12. Imobilizado

Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzindo da depreciação acumulada calculada pelo método linear.

	Taxas Anuais Deprec.	2019		2018	
		Custo	Depreciação Acumulada	Imobilizado Líquido	Imobilizado Líquido
Terrenos	0%	13.140.000	-	13.140.000	13.140.000
Instalações	20%	4.072	(709)	3.993	4.463
Veículos de Passageiros Convencional	25%	16.655.800	(974.305)	15.681.495	-



Veículos de Passageiros Micro-Ônibus	25%	332.000	(13.458)	318.542	-
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	10%	480.902	(311.233)	169.669	143.939
Ferramentas Duráveis	20%	2.803	(467)	2.336	-
Equipamentos de Processamento de Dados	20%	457.258	(297.563)	159.695	197.990
Móveis e Utensílios	10%	147.333	(85.242)	62.091	79.010
Equipamentos de Segurança	0%	2.189	-	2.189	-
Imobilização em Andamento	0%	11.656	-	11.656	3.837
<b>Total</b>		<b>31.234.013</b>	<b>(1.682.977)</b>	<b>29.551.667</b>	<b>13.569.239</b>

### 12.1. Terreno

Compreende 73% de área de terras localizados no Sítio Campo Limpo, na cidade de São Paulo/SP. Sendo que esse terreno foi transferido em 2016 para empresa Spencer como parte da integralização do Capital Social pelos sócios.

### 12.2. Veículos

Compreende veículos de transportes de passageiros convencional e micro-ônibus utilizados para o desenvolvimento da atividade da empresa.

### 12.3. Outros Bens de Apoio

São equipamentos utilizados para o desenvolvimento da atividade da empresa.

### 12.4. Imobilizações em Andamento

Refere-se a um consorcio em andamento.

## 13. Ativo Intangível

	2019		2018	
	Custo	Amortização Acumulada	Intangível Líquido	Intangível Líquido
Software	77.580	(11.334)	66.246	4.766
<b>Total</b>	<b>77.580</b>	<b>(11.344)</b>	<b>66.246</b>	<b>4.766</b>

São licenças de softwares operacionais adquiridos pela empresa.



**14. Contas a Pagar**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Aluguel e Condomínio	443.370	453.537
Contas de Consumo	8.682	16.733
	<u><b>452.052</b></u>	<u><b>470.270</b></u>

Consiste em despesas com aluguéis de imóveis e contas de consumo.

**15. Contas a Pagar aos Fornecedores**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Fornecedores Diversos	1.274.579	1.535.984
Aquisições de Veículos	1.279.017	-
Locação de Veículos	3.059.231	3.331.002
Cartórios	494	345
	<u><b>5.613.321</b></u>	<u><b>4.867.331</b></u>

**16. Outros Contas a Pagar**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Causas Cíveis	259.024	194.100
	<u><b>259.024</b></u>	<u><b>194.100</b></u>

Representa valores referentes a causas cíveis ao qual a empresa foi condenada a pagar.

**17. Serviços Profissionais**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Auditoria, Consultoria e Contabilidade	56.387	58.366
Assessoria Jurídica	-	4.000
Conservação e Limpeza	2.052	200
Informática	10.829	10.829
Outros Serviços	20.775	15.935
	<u><b>90.043</b></u>	<u><b>89.330</b></u>

São serviços terceirizados de assessoria, consultoria e apoio contratados pela empresa.

**18. Tributos a Recolher**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
PIS	104	346
COFINS	481	1.895
IRRF	2.722	2.696
PIS, COFINS e CSLL Retidos	10.403	9.463
INSS Retido	33.608	33.608
ISS Retido	2.279	2.198
	<u><b>49.597</b></u>	<u><b>50.206</b></u>





. Impostos Federais: A empresa está no regime do lucro real anual, sendo que as receitas decorrentes do transporte público coletivo municipal de passageiros estão sujeitas a alíquotas de 0% de PIS e COFINS conforme Lei nº 12.860/2013.

. Impostos Municipais: A receita obtida pela empresa é isenta da incidência do Imposto Sobre Serviços – ISS.

#### 19. Parcelamentos Fiscais

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
	<b>158.453</b>	<b>109.713</b>
PERT – Demais Débitos Curto Prazo	158.453	109.713
	<b>82.631</b>	<b>237.711</b>
PERT – Demais Débitos Longo Prazo	82.631	237.711
	<b><u>241.084</u></b>	<b><u>347.424</u></b>

No dia 29/08/2017 a empresa fez a adesão ao Programa Especial de Regularização Tributária (PERT) – Demais débitos.

#### 20. Obrigações Trabalhistas Fiscais

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Salário, Pró-Labore e Gratificações	1.208.170	1.216.616
INSS	602.906	598.802
FGTS	259.870	255.630
IRRF	125.241	97.383
Rescisões	1.602	-
13º Salário	121	-
Convênios Médicos	32.685	5.382
Pensão Alimentícias	21.452	17.070
Cesta Básica	131.801	157.676
Férias e Encargos	2.324.847	2.259.081
Causas Trabalhistas	466.782	1.075.420
	<b><u>5.175.477</u></b>	<b><u>5.683.060</u></b>

É composto pela folha de pagamento dos funcionários, folha de pró-labore dos sócios, encargos devidos, benefícios concedidos aos colaboradores, provisionamento de férias e 13º salário proporcionais, processos trabalhistas em que a empresa foi condenada.

#### 21. Parcelamento Trabalhista e Previdenciário

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
	<b>121.119</b>	<b>121.119</b>
PERT – INSS Curto Prazo	121.119	121.119
	<b>242.239</b>	<b>363.358</b>
PERT – INSS Longo Prazo	242.239	363.358
	<b><u>363.358</u></b>	<b><u>484.477</u></b>



É composto pelos parcelamentos de contribuições previdenciárias através da adesão ao Programa Especial de Regularização Tributária – Débitos Previdenciários.

## 22. Recebimentos Antecipados

São valores pagos em espécie pelos passageiros, valores estes que são descontados das remissões feitas pela SPTrans, totalizando em 31/12/2019 o valor de R\$ 286.662.

## 23. Obrigações por Empréstimos e Financiamentos

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
	<b>2.687.202</b>	-
Financiamentos Curto Prazo	3.785.921	-
Encargos	(1.098.719)	-
	<b>8.673.138</b>	-
Financiamentos Longo Prazo	12.442.891	-
Encargos	(3.769.753)	-
Capital de Giro	-	606.373
	<b><u>11.360.340</u></b>	<b><u>606.373</u></b>

A conta de financiamento é composta pelo adquiridos junto às instituições financeiras para compra de veículos usados para o transporte de passageiros.

## 24. Mútuos

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
	6.427.954	6.427.954
	<b><u>6.427.954</u></b>	<b><u>6.427.954</u></b>

Os valores referentes a transações com Fênix Cooperativa compreendem os valores estipulados para a transferência do Know-how da Fênix Cooperativa para a Spencer Transportes em 2015 quando está início de suas atividades.

## 25. Provisões para Contingências

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Provisões para Contingências Trabalhistas	1.720.542	2.607.219
Provisões para Contingências Cível	208.101	933.924
	<b><u>1.928.643</u></b>	<b><u>3.541.143</u></b>

As provisões de contingências de natureza trabalhista e civil compreendem processos não julgados, as provisões destes processos são feitas sobre um percentual de 20% dos valores solicitados pelo reclamante, este percentual corresponde à média de valores pagos em processo na qual a Spencer foi condenada.

## 26. Patrimônio Líquido

A composição do Patrimônio Líquido em 31/12/2019 esta apresentada a seguir:



	<u>31/12/2019</u>
Capital Social	13.340.000
Capital Subscrito	26.000.000
(-) Capital a Integralizar	(12.660.000)
Resultados Acumulados	<u>(4.621.454)</u>
Total Patrimônio Líquido	<u><b>22.058.546</b></u>

#### **27. Capital Social**

O Capital Social em 31 de dezembro de 2019, está representado por 26.000.000 (vinte e seis milhões) quotas, com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada, perfazendo o montante de R\$ 26.000.000 (vinte e seis milhões de reais), sendo integralizado em moeda corrente nacional R\$ 13.340.000 (treze milhões, trezentos e quarenta mil reais).

#### **28. Eventos subsequentes**

Até a data da elaboração e preparação destas Demonstrações Contábeis, não foram constatadas e nem é de conhecimento da Administração da entidade, a deflagração ou existência de nenhum evento subsequente que eventualmente pudesse gerar quaisquer impactos econômicos e financeiros de mudanças significativas nestas demonstrações contábeis.

\* \* \*

