



**VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.**

**DEMONSTRAÇÕES CONTABÉIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018  
ACOMPANHADA DO RELATÓRIO DOS AUDITORES  
INDEPENDENTES**

Sergio de Andrade Behrend



**VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.**

**ÍNDICE**

**Relatório dos Auditores Independentes - 03**

**Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

Balanço Patrimonial – 08

Demonstração do Resultado - 08

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - 09

Demonstração dos Fluxos de Caixa - 10

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis - 11

## **RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos Administradores da  
**VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.**  
São Paulo - SP

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações financeiras da **VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.**, 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, correspondentes ao exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.**, em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações, as mutações do patrimônio líquido e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos

com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Outros assuntos**

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

Os valores correspondentes ao semestre e exercício findos em 31 de dezembro de 2018, apresentados para fins de comparação nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas do exercício corrente, foram examinados por outros auditores independentes que emitiram relatório datado de 27 de junho de 2019, contendo modificação a respeito de possíveis efeitos que poderiam advir de auditoria que se encontrava em andamento na empresa Via Sul Transportes Urbanos Ltda., empresa esta que subsidiava as operações da **VIA SUDESTE TRANSPORTES S.A.**

### **Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as demonstrações contábeis**

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

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

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

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

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

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração.

- Concluimos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manterem em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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

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

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações contábeis do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação

podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

São Paulo, 30 de abril de 2020.



**Sergio de Andrade Behrend**  
**Sócio Diretor**  
**CRC 1SP197708/O-8**

**TRIÁDE AUDITORES INDEPENDENTES**  
**CRC 2SP015090/O-5**

VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A  
CNPJ.: 32.184.522/0001-87


**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Encerrado em 31 de dezembro de 2.019 (Em Reais)


ATIVO		N.E.	2019	2018	PASSIVO		N.E.	2019	2018
<b>ATIVO</b>			<b>303.906.853</b>	<b>24.992.000</b>	<b>PASSIVO</b>			<b>303.906.853</b>	<b>24.992.000</b>
<b>CIRCULANTE</b>			<b>52.883.491</b>	<b>10.000</b>	<b>CIRCULANTE</b>			<b>72.252.036</b>	<b>-</b>
<b>DISPONÍVEL</b>			<b>3.912.737</b>	<b>10.000</b>					
Caixa			102.148	10.000	Fornecedores		10	14.899.472	-
Banco c/movimento		4	3.810.590	-	Empréstimos e Financiamentos		13	47.326.761	-
					Impostos Taxas e Contribuições			67.868	-
<b>DIREITOS REALIZÁVEIS</b>			<b>48.970.754</b>	<b>-</b>	Remunerações e Encargos		11	119.883	-
Serviços Públicos a Receber (Sptrans)		5	7.537.451	-	Serviços Profissionais			311.040	-
Títulos de Créditos a Receber		5	11.601.085	-	Outras Contas		12	9.527.012	-
<b>ESTOQUES</b>		6	<b>4.887.128</b>	<b>-</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>201.085.469</b>	<b>-</b>
<b>ADIANTAMENTOS</b>			<b>18.090</b>	<b>-</b>	Empréstimos e Financiamentos		12	190.137.366	-
Adiantamentos Diversos			18.090	-	Empréstimos, Coligadas e Controlad		14	10.948.103	-
<b>APLICAÇÕES E INVESTIMENTOS</b>			<b>24.927.000</b>	<b>-</b>	<b>PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>		15	<b>30.569.348</b>	<b>24.992.000</b>
Veículos destinados a venda			24.927.000	-	Capital Social			24.992.000	24.992.000
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>181.636.364</b>	<b>-</b>	<b>RESERVAS DE LUCROS</b>			<b>5.577.348</b>	<b>-</b>
Empréstimos, Coligadas e Controlada		7	165.670.867	-	Lucro/Prejuízo de Exerc.Anteriores			-	-
Outros Valores Realizáveis		8	15.965.497	-	Lucro/Prejuízo de Exerc.Corrente			5.577.348	-
<b>IMOBILIZADO</b>		9	<b>69.386.998</b>	<b>24.982.000</b>	<b>TOTAL PASSIVO.....</b>			<b>303.906.853</b>	<b>24.992.000</b>
Imobilizado			75.880.229	24.982.000					
(-) Depreciação e amortização			(6.493.231)	-					
<b>TOTAL ATIVO.....</b>			<b>303.906.853</b>	<b>24.992.000</b>					

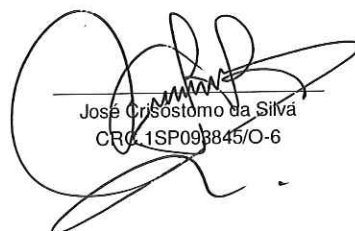
**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO**  
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO (Em reais)

	N.E.	2019	2018
<b>RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA</b>	17	<b>334.824.528</b>	<b>-</b>
(-) Custo de Trafego	18	(248.646.956)	-
(-) Custo de Fiscalização	18	(12.113.659)	-
(-) Custo de Manutenção	18	(24.306.546)	-
(-) Despesas Administrativas	18	(36.450.111)	-
<b>Lucro Bruto</b>		<b>13.307.256</b>	<b>-</b>
(+) Receitas Financeiras	17	379.690	-
(-) Despesas Financeiras	18	(8.059.498)	-
(+) Receitas Diversas	17	4.900	-
(-) Despesas Diversas	18	(55.000)	-
<b>Resultado Liq. Antes do Irlp e Csl</b>		<b>5.577.348</b>	<b>-</b>
(-) IRPJ e CSLL		-	-
<b>Resultado após IRPJ e CSLL</b>		<b>5.577.348</b>	<b>-</b>

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, encerrado em 31 de dezembro de 2.019, com base em documentos e informações apresentados pela sociedade.

  
Francisco Parente dos Santos  
Diretor/CPF.086.315.728-96

  
Vicente dos Anjos Dinis Ferraz  
Diretor/CPF.006.215.538-59

  
José Crisostomo da Silva  
CRC 1SP093845/O-6



## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO (Em reais)

DATA	TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
13/11/2018	Capital Social	10.000	-	10.000
20/12/2018	Aumento de Capital	24.982.000	-	24.982.000
31/12/2018	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018</b>		<b>24.992.000</b>	<b>-</b>	<b>24.992.000</b>
31/12/2019	Lucro Líquido do Exercício	-	5.577.348	5.577.348
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019</b>		<b>24.992.000</b>	<b>5.577.348</b>	<b>30.569.348</b>

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO - DFC (em Reals)

	2019	2018
	R\$	R\$
<b>1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>a) RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO:</b>		
( + ) Lucro líquido do exercício	5.577.348,23	-
( + ) Depreciação	6.493.230,54	-
<b>(=) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO</b>	<b>12.070.578,77</b>	-
<b>b) (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE:</b>		
( - ) Contas a receber	(19.138.535,48)	-
( - ) Estoque	(4.887.128,18)	-
( - ) Adiantamentos	(18.090,00)	-
( - ) Veículos Destinados a Venda	(24.927.000,00)	-
<b>(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>(48.970.753,66)</b>	-
<b>c) ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE</b>		
( + ) Fornecedores	14.899.472,33	-
( + ) Emprést. e Financ. Bancários	47.326.761,10	-
( + ) Impostos, taxas e contribuições	67.868,23	-
( + ) Remuneração e Encargos	119.883,19	-
( + ) Serviços Profissionais	311.039,66	-
( + ) Contas a pagar	9.527.011,52	-
<b>(=) TOTAL ACRÉSCIMO/(DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>72.252.036,03</b>	-
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>35.351.861,14</b>	-
<b>2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
( - ) Empréstimos às coligadas	(165.670.866,96)	-
( - ) Depósitos Judiciais	(15.965.496,91)	-
( - ) Imobilizados	(50.898.229,01)	-
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>(232.534.592,88)</b>	-
<b>3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO/EMPRÉSTIMOS</b>		
( + ) Empréstimos e Financ. Bancários	190.137.366,39	-
( + ) Empréstimos às coligadas	10.948.102,83	-
<b>(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>201.085.469,22</b>	-
<b>AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1+2+3)</b>	<b>3.902.737,48</b>	-
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO</b>	<b>3.912.737,48</b>	<b>10.000,00</b>

**Notas Explicativas relativas aos exercícios findos de  
31 de dezembro de 2019 e 2018.**

**1. CONTEXTO OPERACIONAL**

**A VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.** é uma empresa que tem por objetivo a exploração dos serviços de transporte coletivo de passageiros e seus atos constitutivos registrados na Jucesp em 05 de dezembro de 2018, iniciando suas operações em março de 2019 operando com cerca de 607 veículos ônibus é responsável por 52% dos passageiros transportados no sistema de ônibus municipal da área sudeste no município de São Paulo, conforme contrato de concessão com a Secretaria Municipal de Transportes da Cidade de São Paulo. Sua principal fonte de receita é a remuneração recebida da São Paulo Transportes S.A. – SPTRANS., pela prestação de serviço de transporte.

Considerando que esta concessionária e a Via Sul Transporte Urbano Ltda., firmaram entre si, Contrato de Aliança para Cooperação Técnica e Operacional com a finalidade de garantir a esta concessionária à capacitação técnica e operacional necessárias para atender às exigências das Concorrências 001/2015-SMT/GAB (Lote E4) e 002/2015-SMT/GAB (Lote AR5), bem como para possibilitar o cumprimento do Contrato nº 013/19-SMT/GAB;

Firmaram entre si ainda, instrumento particular de sub-rogação pelo qual esta subsidiária, sub-roga-se em todos os financiamentos devidos pela VIA SUL TRANSPORTES URBANOS LTDA, nos termos dos Artigos 347, II e 349 do Código Civil Brasileiro, bem como prometem ceder os direitos e obrigações deles decorrentes, no valor de R\$ 174.117.063,53 fazendo-o na melhor forma de direito.

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

As demonstrações contábeis foram elaboradas e são apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes contábeis emanadas da legislação brasileira (Lei n.º 6.404/76) que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pela Lei n.º 11.638 de 28 de dezembro de 2007 e Lei n.º 11.941/09 e 12.973/2014. Também foram consideradas as orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC.

## **3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

### **a) Apuração do Resultado**

As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime de competência. A receita de serviços prestados é reconhecida no resultado quando da sua realização.

### **b) Ativos e Passivos**

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

### **c) Ajuste a valor presente**

Não houve a necessidade de ajuste a valor presente dos ativos e passivos de curtos e longos prazos em atendimento ao previsto no CPC 12.

### **d) Estoques**

Os materiais de almoxarifado estão avaliados pelo custo médio de aquisição, não superando o preço corrente de mercado.

#### **e) Imobilizado**

Os bens e direitos foram registrados pelos seus custos originais de aquisição, formação ou construção. A depreciação é acumulada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil dos bens.

#### **f) Demais ativos circulantes e realizável a longo prazo**

Os registros são efetuados pelo valor líquido de realização.

#### **g) Passivo Circulante e não circulante**

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores exigíveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e cambiais.

#### **h) Empréstimos e Financiamentos Bancários**

Registra os valores principais atualizados dos contratos de financiamento, incluindo encargos financeiros incidentes até a data do balanço.

#### **i) Tributação: PIS, COFINS, Imposto de Renda e Contribuição Social.**

O PIS e a COFINS têm sua base de cálculo a Receita Bruta à alíquota de 3,65%.

Por força da Lei nº 12.860 as contribuições para o PIS e a COFINS foram reduzidas à alíquota 0(zero), a partir de maio de 2013.

Nossa empresa possuía em 31/12/2019, um número de 3581 empregados diretos, beneficiando indiretamente um número ainda maior de famílias da Zona Sul de São Paulo. Mais do que merecido foi o benefício da desoneração da folha de pagamento para o setor de transporte através da edição da lei nº 12.794/2013 e da Medida Provisória nº 612/2013 posteriormente convertida da lei nº 12.844/2013, que reduziu a contribuição patronal que era de 20% sobre a folha de pagamento para 2% sobre a Receita Operacional.

O imposto de renda e contribuição social estão enquadrados no regime de tributação do Lucro Real trimestral, que utiliza as alíquotas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre lucro real.

**j) Remuneração e Encargos.**

Esta conta é representada pelo saldo em 31.12.2019 dos salários, das férias, do pró-labore, dos montantes devidos ao INSS, IRRF, FGTS e outros impostos e contribuições a pagar, bem como dos valores do parcelamento de INSS vencíveis em curto prazo.

**ANÁLISE DAS PRINCIPAIS CONTAS DO BALANÇO**

**4. BANCO CONTA MOVIMENTO**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Banco Bradesco S/A	(1.758.527,42)	-
Banco Safra S/A	(76,99)	-
Banco Daycoval S/A	29,71	-
BANCO SANTANDER GARANTIDA	(750.063,91)	-
Banco Daycoval 862016-6	<u>6.319.228,54</u>	<u>-</u>
	<b>3.810.589,93</b>	<b>-</b>

## 5. CONTAS A RECEBER

### a) Serviços Públicos a Receber

	2019	2018
São Paulo Transporte S/A	6.742.251,56	
Fundo de Investimento - Contrato SPTrans	<u>795.199,16</u>	<u>-</u>
	<b>7.537.450,72</b>	<b>-</b>

A conta, "Serviços Públicos a Receber" no valor de R\$ 6.742.251,56 refere-se ao valor devido pela São Paulo Transportes S.A., pelos serviços de transporte coletivo de passageiros reconhecido até dezembro de 2019, recebíveis em janeiro de 2020.

#### **Operação 2.019 recebida em 2.020.**

#### DATA DA OPERAÇÃO

22/dez	709.944,57
23/dez	1.030.083,71
24/dez	619.269,60
25/dez	275.348,31
26/dez	1.001.659,10
<b>Paese</b>	9.630,44
27/dez	636.602,19
28/dez	705.046,25
29/dez	421.315,79
30/dez	821.077,45
31/dez	<u>512.274,15</u>
	<b>6.742.251,56</b>

### b) Títulos de Crédito a Receber

	2019	2018
Contas a Receber (Via Sul)	<u>11.601.084,76</u>	<u>-</u>
	<b>11.601.084,76</b>	<b>-</b>

Os empréstimos efetuados entre partes relacionadas (empresas coligadas e controladas) que possuem o mesmo interesse comum no resultado econômico, visando o socorro financeiro entre as empresas, dispensa a cobrança de juros ou correção dos valores nos contratos de mútuo.

## 6. ESTOQUES

	2019	2018
Combustíveis e Lubrificantes	1.626.832,53	-
Pneus e Material de Rodagem	199.130,29	-
Materiais Diversos	98.656,49	-
Materiais Administrativos Diversos	24.890,01	-
Adiant. A Fornec. De Materiais	22.700,29	-
Peças e Acessórios	<u>2.914.918,57</u>	<u>-</u>
	<b>4.887.128,18</b>	-

## 7. EMP. COLIG. CONTROL. SÓCIOS/DIR.

	2019	2018
Via Sul Transportes Urbanos Ltda.	<u>165.670.866,96</u>	<u>-</u>
	<b>165.670.866,96</b>	-

- Para o cumprimento da comprovação da Capacitação Técnica e Operacional e demais exigências da Concorrência, a Via Sudeste recebeu parte do Passivo Financeiro da Via Sul, referente a Contratos de Financiamento de Veículos - (Ônibus), cujo valor deu origem a este Ativo que será liquidado através da transferência dos Veículos da Via Sul para a Via Sudeste, conforme Contrato de Aliança assinado entre as partes.

## 8. DEPÓSITOS JUDICIAIS

	2019	2018
Dep. Judicial - Processo INSS 5%.	<u>15.965.496,91</u>	<u>-</u>
	<b>15.965.496,91</b>	-

- a) Refere-se aos valores da Receita de Prestação de Serviços, bloqueados diretamente pela contratante, a SPTransportes S/A., por ordem judicial, para garantia de processos do INSS de empresas ligadas que encontram-se na 1ª Vara.



## 9. IMOBILIZADO

	<u>Saldo 31.12.18</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Saldo 31.12.19</u>
Veíc.de Transp. de Passageiros	24.982.000,00	75.332.000,00	(24.982.000,00)	75.332.000,00
Equip. Ferramenta de Manutenção	-	520.200,44	-	520.200,44
Móveis e Utensílios	-	14.619,57	-	14.619,57
Equipamentos de Informática	-	13.409,00	-	13.409,00
<b>Total Custo</b>	<b><u>24.982.000,00</u></b>	<b><u>75.880.229,01</u></b>	<b><u>(24.982.000,00)</u></b>	<b><u>75.880.229,01</u></b>
Deprec. Veíc. de Transp. de Passag.	-	-	(6.465.056,38)	(6.465.056,38)
Deprec. de Equip. e Ferram. de Manutenção	-	-	(27.898,86)	(27.898,86)
Deprec. Móveis e Utensílios	-	-	(83,55)	(83,55)
Deprec. Equipamentos de Informática	-	-	(191,75)	(191,75)
			<b><u>(6.493.230,54)</u></b>	<b><u>(6.493.230,54)</u></b>
<b>Ativo Imobilizado Líquido</b>	<b><u>24.982.000,00</u></b>	<b><u>75.880.229,01</u></b>	<b><u>(31.475.230,54)</u></b>	<b><u>69.386.998,47</u></b>

Os diversos bens que compõem o imobilizado a conta Veículos de Transporte de Passageiros merece destaque:

As adições referem-se à aquisição de 138 (cento e trinta e oito) veículos (ônibus) para compor a frota operacional pelo valor de R\$ 75.332.000,00 financiados através dos Bancos Bradesco Daycoval, Safra e Mercedes.

As baixas no valor de R\$ 24.982.000,00 referem-se a:

- a) 1 veículo (ônibus) no valor de R\$ 55.000,00 foi incendiado conforme Boletim de Ocorrência.
- b) 235 Veículos (ônibus) destinados a venda valor 24.927.000,00

## 10.FORNECEDORES

	2019	2018
Fornecedores	14.899.472,33	-
	<u>14.899.472,33</u>	<u>-</u>

O saldo da conta de fornecedores corresponde ao valor das compras de suprimentos de almoxarifado, tais como: Peças e Acessórios, Materiais de Funilaria, Pintura, Pneus novos e recapados, óleo diesel, lubrificantes e outros materiais necessários à operação e manutenção de veículos, compras essas efetuadas até 31 de dezembro de 2.019 conforme notas fiscais.

## 11.REMUNERAÇÃO E ENCARGOS

	2019	2018
Férias e Encargos	38.338,40	-
Salários a pagar	26.013,00	-
INSS a recolher	49.720,24	-
FGTS a recolher	5.811,55	-
	<u>119.883,19</u>	<u>-</u>

## 12. OUTRAS CONTAS A PAGAR

	2019	2018
a) Ass. de Tv. Jornais e Revistas	159,90	-
b) Prêmios de Seguros a Pagar	64.074,56	-
c) Sindicato dos Funcionarios	406,68	-
d) Convênio Farmácia	1.101,22	-
e) Convênio Médico	4.041,86	-
f) Sind. Transportes Coletivo Urbanus	1.845,58	-
g) Convênio Odontológico	359,90	-
h) Via Sul Transporte Urbanos Ltda	10,00	-
i) Acordo Civil Parcelado	44.867,66	-
j) Acordo Trabalhista	4.798.242,82	-
k) Cesta Básica	2.572,00	-
l) Vale Refeição	6.728,40	-
m) Viação Cidade Dutra Ltda	4.602.600,94	-
	<u>9.527.011,52</u>	<u>-</u>

- O Item J refere-se a parcelamento de acordos trabalhistas
- O Item n refere-se a dívida de curto prazo, referente à compra de 21 veículos, ônibus, marca MB

## 13. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	2019	2018
<b>Curto Prazo</b>		
Banco Mercedes Benz	24.305.901,65	-
Banco Safra S/A	8.080.240,27	-
Capital de Giro	2.943.868,06	-
Banco Bradesco S.A.	13.188.928,81	-
Banco Daycoval	9.933.774,83	-
Banco Luso Brasileiro	3.617.266,80	-
Encargos financeiros a Transcorrer	(14.743.219,32)	-
	<u>47.326.761,10</u>	<u>-</u>

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Longo Prazo</b>		
Banco Mercedes Benz	84.011.874,50	-
Banco Safra S/A	53.853.215,94	-
Capital de Giro	2.124.051,21	-
Banco Bradesco S.A.	103.969.357,26	-
Banco Daycoval	12.481.484,24	-
Encargos Financeiros a Transcorrer	<u>(66.302.616,76)</u>	-
	<b>190.137.366,39</b>	-
Curto Prazo+Longo Prazo	<u><b>237.464.127,49</b></u>	<u>-</u>

#### **14. EMPRESA COLIG. E CONTROL.SOCIOS/DIRETOR**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Viação Cidade Dutra Ltda.	<u>10.948.102,83</u>	<u>-</u>
	<b>10.948.102,83</b>	-

Refere-se a dívida de longo prazo, referente à compra de 21 veículos, ônibus, marca MB.

#### **15. PATRIMONIO LÍQUIDO**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
1 - Capital Social Subscrito	24.992.000,00	-
2- Resultado do Exercício Corrente	<u>5.577.348,23</u>	<u>-</u>
	<b>30.569.348,23</b>	-

- O patrimônio líquido é composto pelo capital social e o resultado deste exercício.

## 16. EVENTOS SUBSEQUENTES

- a) A conta, "Serviços Públicos a Receber" no valor de **R\$ 6.742.251,56** refere-se ao valor devido pela São Paulo Transportes S.A., pelos serviços de transporte coletivo de passageiros reconhecido até dezembro de 2019, recebíveis em janeiro de 2020.

**Operação 2.019 recebida em 2.020.**

**DATA DA  
OPERAÇÃO**

22/dez	709.944,57
23/dez	1.030.083,71
24/dez	619.269,60
25/dez	275.348,31
26/dez	1.001.659,10
<b>Paese</b>	9.630,44
27/dez	636.602,19
28/dez	705.046,25
29/dez	421.315,79
30/dez	821.077,45
31/dez	512.274,15
	<hr/>
	<b>6.742.251,56</b>

- b) A Pandemia do COVID-19 prejudicou a economia global, inclusive a economia brasileira sofre demasiadamente com essa estagnação e por estar entre os países em desenvolvimento, não possui riqueza e poupança suficientes para suprir suas necessidades e o Setor de Transportes e Turismo foram seriamente afetados.

Como consequência disto temos uma drástica redução do número de passageiros transportados e mesma proporção queda significativa no faturamento das empresas, levando a um comprometimento da capacidade de pagamentos, destarte investimentos.

Diante das próprias circunstâncias que impõem limitações na prestação dos serviços reduzimos a frota operacional.

Com o objetivo de manter a continuidade da prestação de serviços estamos fazendo várias negociações com o Poder Público, Bancos, Fornecedores e Funcionários.

Entre outras ações desenvolvemos um plano de prevenção, tais como: fornecer o uso de álcool em gel e máscara de proteção para nossos colaboradores, os coletivos são limpos e higienizados com água sanitária rigorosamente após as viagens, ações estas necessárias ao combate do Covid-19.

- Não Existem outros eventos subsequentes que causem impacto nas demonstrações.

## 17. RECEITA LÍQUIDA

A Receita Bruta da prestação de serviços compreende a Remuneração paga pela SPTransportes S/A., onde inclui-se, a participação na arrecadação do sistema pela venda de bilhetes. E ainda, pelos repasses ou subsídios efetuados pela Câmara de compensação tarifária, com o objetivo de complementar a tarifa e renovação da frota.

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<u>Descrição</u>	<u>Valor</u>	<u>Valor</u>
Receitas de Serviços Operacionais Líquida	334.824.527,75	
Receitas Financeiras ( Desc.Obtidos )	5.221,46	
Receitas Financeiras ( Rec.Financ.Divs)	<u>374.468,55</u>	
	<b>379.690,01</b>	-
Receitas não Operacionais ( Aluguéis)	<u>4.900,00</u>	
	<b>4.900,00</b>	-

## 18. CUSTOS DOS SERVIÇOS/DESPESAS FINANCEIRAS E NÃO OPERACIONAIS

<u>Descrição</u>	<u>Custo de</u> <u>Trafego</u>	<u>Custo de</u> <u>Fiscalização</u>	<u>Custo de</u> <u>Manutenção</u>	<u>Desp.</u> <u>Administ.</u>	<u>Totais</u>
1 . Remuneração e Encargos	133.696.648,95	12.071.950,38	22.105.559,83	5.241.610,76	<b>173.115.769,92</b>
2 . Despesas de Operação de Veíc.	99.839.008,19	213,48	1.336.390,97	2.050.442,22	<b>103.226.054,86</b>
3 . Servs.de Manutenção de Veiculos	3.898.980,07	200,00	9.610,50	560.036,13	<b>4.468.826,70</b>
4 . Desp.de Legalização/Veículos	375.610,72	-	634,72	-	<b>376.245,44</b>
5 . Serviços Profissionais	2.911.391,21	-	449.385,14	7.227.403,18	<b>10.588.179,53</b>
6 . Desp.Estruturais/Instalação	-	-	-	4.462.041,79	<b>4.462.041,79</b>
7 . Depreciação/Amortização	6.465.139,93	-	254.624,91	191,75	<b>6.719.956,59</b>
8 . Despesas Diversas	1.460.177,14	41.294,69	150.340,02	16.908.385,02	<b>18.560.196,87</b>
	<b>248.646.956,21</b>	<b>12.113.658,55</b>	<b>24.306.546,09</b>	<b>36.450.110,85</b>	<b>321.517.271,70</b>

### Despesas Financeiras/Não Operacionais

Desp. Financ. ( Juros s/atraso de pagamento)	38,04
Desp. Financ. ( Juros s/contrato finame)	2.009.519,76
Desp. Financ. ( Juros s/empréstimos bancários )	6.049.940,03
Desp. Não Operacionais ( Custo Venda/Bx Veic. )	55.000,00
	<b>8.114.497,83</b>

1 . Refere-se a valores de Salários, Férias, 13º Salário, Aviso Prévio, INSS, FGTS, Assistência Médica, Cesta Básica, Vale Refeição, Seguro de Vida e Participação de Lucros dos funcionários no período de Janeiro à Dezembro de 2019.

2 . Refere-se a valores de Combustíveis, Pneus, Peças, Óleo, Graxas, Materiais Diversos e Lubrificantes no período de Janeiro à Dezembro de 2019.

3 . Refere-se a valores de Serviços de Funilaria, Pintura, Recauchutagem, e Despesas Divs. de Veículos no período de Janeiro à Dezembro de 2019.

4 . Refere-se a valores de Licenciamento de Veículos IPVA, Seguro Obrigatório de Veículo e Multas de Infrações de Trânsito no período de Janeiro à Dezembro de 2019.

5 . Refere-se a valores de Serviços de Informática e Serviços Diversos no período de Janeiro à Dezembro de 2019.

6 . Refere-se a valores de Aluguel de Bens Imóveis e Aluguel de Bens Diversos no período de Janeiro à Dezembro de 2019.

7 . Refere-se a valores de Depreciação de Veículos de Transporte de Passageiros, de Equipamentos de Segurança e Amortização Benfeitorias em bens de terceiros no período de Janeiro à Dezembro de 2019.

8 . Refere-se a valores de Despesas com Água, Indenização a empregados, sinistro, desp. legais e judiciais, Energia Elétrica, Impostos e Taxas diversas, Impressos e Materiais de Escritório, Prêmios e Seguros, Prejuízos c/Indeniz. Terceiros, Treinamento Profissional, Uniformes Profissionais e Outras Despesas Diversas no período de Janeiro à Dezembro de 2019.

## **19. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E POLÍTICAS PARA GESTÃO DE RISCO**

Os principais passivos financeiros da Companhia referem-se a Financiamentos junto ao Banco Mercedes-Benz do Brasil S/A, Banco Safra e ao Banco Bradesco S/A.

Os empréstimos e financiamentos estão atrelados às taxas prefixadas e são contratados do Curto e Longo Prazo.

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