



VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.

DEMONSTRAÇÕES CONTABÉIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
ACOMPANHADA DO RELATÓRIO DOS AUDITORES
INDEPENDENTES

Sergio de Andrade Behrend



VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.

ÍNDICE

Relatório dos Auditores Independentes - 03

Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2020 e 2019

Balanço Patrimonial - 07

Demonstração do Resultado - 07

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - 08

Demonstração dos Fluxos de Caixa - 09

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis - 10

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores da
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
São Paulo - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 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 **VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**, em 31 de dezembro de 2020, 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.

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, 12 de março de 2021.



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

TRIÁDE AUDITORES INDEPENDENTES
CRC 2SP015090/O-5



BALANÇO PATRIMONIAL
Encerrado em 31 de dezembro de 2.020 (Em Reais)

VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

ATIVO			PASSIVO		
N.E.	2020	2019	N.E.	2020	2019
ATIVO	290.716.927,74	311.344.783,22	PASSIVO	290.716.927,74	311.344.783,22
CIRCULANTE	185.628.538,62	173.031.981,90	CIRCULANTE	87.815.626,31	80.518.212,01
DISPONÍVEL	987.553,95	3.074.497,92	VALORES A PAGAR	7.965.110,34	4.990.645,95
Caixa	729.184,16	865.939,29	Fornecedores	12 7.946.322,27	4.979.029,28
Banco c/movimento	3 126.781,90	2.076.947,33	Outras Contas a Pagar	3.437,03	3.941,15
Aplicações Financeiras	4 131.587,89	131.612,30	Serviços Profissionais	15.351,04	7.675,52
CONTAS A RECEBER	6.672.173,21	4.700.034,46	OBRIGAÇÕES FISCAIS	13 3.317.389,92	1.905.884,04
Serviços Transp.Públicos (Sptrans)	5 6.672.173,21	4.700.034,46	Tributos Federais	3.317.389,92	1.901.919,62
OUTROS CRÉDITOS	6 68.157.805,35	8.244.739,96	Tributos Municipais	3.656,96	3.964,42
Adiantamentos a fornecedores	61.000.000,00	-	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	14 16.424.880,63	17.472.997,11
Adiantamentos Diversos	2.804.448,07	801.541,86	Obrigações Trabalhistas	16.424.880,63	17.472.997,11
Valores e Créditos Vinc.(Depósitos Jud.)	7 4.353.357,28	7.443.198,10	OBRIGAÇÕES COM ACIONISTAS	15 7.225.000,00	-
MÚTUOS	8 109.290.385,22	156.343.875,61	Juros sobre Capital Próprio	7.225.000,00	-
Transações com Sócios e quotistas	200.000,00	200.000,00	OBRIGAÇÕES POR EMPRÉST.E FINANC.	16 52.883.245,42	52.014.172,00
Consórcio Sete	21.304.125,68	68.357.616,07	Empréstimos e Financiamentos	46.359.261,48	51.082.024,56
APM - Investimentos e Partic.	87.786.259,54	87.786.259,54	Contas a Pagar de Processos Judiciais	6.523.983,94	932.147,44
ESTOQUES	9 520.620,89	668.833,95	PROVISÕES	-	4.134.512,91
Almoxarifado	520.620,89	668.833,95	Provisões Ind.Trab./Proc.Fiscais	-	4.134.512,91
NÃO CIRCULANTE	105.088.389,12	138.312.801,32	NÃO CIRCULANTE	19.595.712,55	45.222.451,90
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	379.818,97	2.036.007,07	VALORES A PAGAR	19.595.712,55	45.222.451,90
Impostos, contrib. a recuperar	51.468,97	51.306,99	Empréstimos e Financiamentos	16 2.163.047,73	27.789.787,08
Transações com Partes Relacionadas	10 328.350,00	1.984.700,08	Riscos Fiscais e Outros Passivos	17 17.432.664,82	17.432.664,82
INVESTIMENTOS	1.125.155,71	2.958.300,01	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18 183.305.588,88	185.604.119,31
Investimentos Validadores e Terminais	1.125.155,71	2.958.300,01	Capital Social	35.200.000,00	35.200.000,00
IMOBILIZADO	11 103.529.770,96	133.318.494,24	RESERVAS DE CAPITAL	120.110.691,02	120.110.691,02
Imobilizado	419.852.312,19	543.926.176,51	Reservas de Capital	120.110.691,02	120.110.691,02
(-) Depreciação e amortização acumulada	(316.322.541,23)	(410.607.682,27)	RESULTADOS ACUMULADOS	27.994.897,86	30.293.428,29
INTANGÍVEL	53.843,48	-	Resultados do Ex.Anterior	19.530.204,51	9.618.926,77
Software	61.113,00	-	Resultados do Ex.Corrente	8.464.693,35	20.674.501,52
(-) Amortização Acumulada	(7.469,52)	-	TOTAL PASSIVO.....:	290.716.927,74	311.344.783,22
TOTAL ATIVO.....:	290.716.927,74	311.344.783,22			

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO
Encerrado em: 31 DE DEZEMBRO (Em Reais)

	N.E.	2020	2019
Receita Bruta de Serviços Prestado	20	337.975.181,58	394.719.800,43
(-) Deduções da Receita		(6.759.503,62)	(7.222.149,54)
Receita Operacional Líquida	20	331.215.677,96	387.497.650,89
(-) Custo de Operação	21	(235.238.645,46)	(313.864.055,13)
(-) Custo de Fiscalização	21	(10.084.347,67)	(10.158.428,63)
(-) Custo de Manutenção	21	(15.044.819,11)	(17.191.500,48)
(-) Despesas Administrativas	21	(27.282.901,48)	(17.125.413,87)
Lucro Operacional		43.564.964,24	29.158.252,78
(-) Despesas Financeiras	21	(15.157.531,58)	(14.402.717,81)
(+) Receitas Financeiras	20	461.771,84	13.156,85
(-) Outras Despesas	21	(17.792.469,72)	-
(+) Outras Receitas		-	107.932,69
(+) Outras Receitas	20	1.853.915,26	7.990.576,01
Lucro Líquido antes do IRPJ e CSLL		12.930.650,04	22.867.200,52
IRPJ e CSLL		(4.465.956,69)	(2.192.699,00)
Lucro após IRPJ e CSLL		8.464.693,35	20.674.501,52

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado da Viação Campo Belo Ltda., encerrados em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

José Ruas Vaz
Sócio/CPF. 019.997.618-04

José Crispóstomo da Silva
Contador - CRC 1SP093845/O-6



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

DATA	TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC. ANTERIORES	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC. CORRENTE	TOTAL
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019						
		35.200.000,00	120.110.691,02	9.618.926,77	20.674.501,52	185.604.119,31
01/01/2020	Transf. Entre contas	-	-	20.674.501,52	(20.674.501,52)	-
01/01/2020	Ajuste de Processo Trabalhista	-	-	13.000,00	-	13.000,00
31/12/2020	Distribuição de Lucros	-	-	(10.776.223,78)	-	(10.776.223,78)
31/12/2020	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	8.464.693,35	8.464.693,35
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020						
		35.200.000,00	120.110.691,02	19.530.204,51	8.464.693,35	183.305.588,88

VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO - 2020 DFC (em Reais)

	2020	2019
	R\$	R\$
1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
a) RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO:		
(+) Lucro líquido do exercício	8.464.693,35	20.674.501,52
(-) Depreciação	(94.285.141,04)	26.956.712,48
(-) Distribuição de Lucro (23332)	(10.776.223,78)	(5.000.000,00)
(+) Ajuste no Patrimônio (23332)	13.000,00	(696.213,78)
(-) Custo Baixa de Veículos (30882)	-	(2.736.000,00)
(=) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	(96.583.671,47)	39.199.000,22
b) (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE:		
(+) Contas a receber	(1.972.138,75)	(10.558.518,23)
(+) Estoques	148.213,06	295.811,49
(-) Outros Créditos	(59.913.065,39)	936.994,21
(+) Mutuos	47.053.490,39	(6.900.000,00)
(+) Outros Valores Realizáveis	-	3.063.380,61
(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE	(14.683.500,69)	(13.162.331,92)
c) ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE		
(+) Valores a Pagar	2.974.464,39	(824.861,61)
(-) Obrigações por Empréstimos	869.073,42	(16.082.849,87)
(+) Obrigações Fiscais	1.411.505,88	996.719,12
(-) Obrigações Trabalhistas	(1.048.116,48)	1.832.331,05
(+) Obrigações com Acionistas	7.225.000,00	330,27
(-) Provisões	(4.134.512,91)	(452.834,54)
(=) TOTAL ACRÉSCIMO/(DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE	7.297.414,30	(14.531.165,58)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(103.969.757,86)	11.505.502,72
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(-) Impostos, Contrib. a Recuperar	(161,98)	(1.101,81)
(+) Transações com partes relacionadas	1.656.350,08	2.151.528,85
(+) Investimentos	1.833.144,30	-
(+) Imobilizados	124.073.864,32	81.976,56
(-) Intangível	(53.643,48)	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	127.509.553,24	2.232.403,60
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO/EMPRÉSTIMOS		
(-) Empréstimos e Financ. Bancários	(25.626.739,35)	(21.630.240,67)
(+) Remuneração e Encargos	-	8.739.748,19
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(25.626.739,35)	(12.890.492,48)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1+2+3)	(2.086.943,97)	847.413,84
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	3.074.497,92	2.227.084,08
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	987.553,95	3.074.497,92

Notas Explicativas relativas aos exercícios findos de 31 de dezembro de 2020 e 2019.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.** foi constituída em 1997, e sua Direção trouxe a prestação do serviço de transporte urbano de passageiros de sua antecessora Viação São Luiz Ltda. A empresa passou a investir maciçamente em veículos ônibus articulados e biarticulados trazendo qualidade e eficiência na exploração dos serviços de transporte coletivo de passageiros no Município de São Paulo, Estes investimentos mostraram-se exigidos e necessários pelo crescimento da cidade de São Paulo e fez crescer a própria sociedade. Possui aproximadamente 600 (seiscentos) veículos ônibus, com idade média de 4 anos e transporta diariamente 541.000 passageiros. A empresa é responsável por cerca de 37% do transporte por ônibus da zona Sul de São Paulo. Operando conforme contrato de concessão entre a Secretaria Municipal de Transportes da Cidade de São Paulo e o Consórcio Transvida, do qual faz parte integrante. Sua principal fonte de receita é a remuneração recebida da São Paulo Transportes S.A. – SPTRANS., pela prestação de serviço de transporte.

2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do Resultado

As receitas, Custos e despesas obedecem ao regime da competência.

b) Ativos e Passivos

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

c) Ajuste a valor presente

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 têm seus registros firmados em documentos (notas fiscais, contratos, etc.), 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 s/Lucro Líquido.

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 ora reduzidas à alíquota 0 (zero), a partir de maio de 2013.

Nossa empresa possuía em 31/12/2019, um número de 2.813 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 modificou a alíquota e a base de cálculo da 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

Essa conta é representada pelo saldo em 31.12.2020 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.

3. BANCO CONTA MOVIMENTO

	2020	2019
Banco Safra S/A	126.483,42	126.265,41
Banco Bradesco S/A	276,26	276,26
Banco Sudameris	22,22	663.231,00
Banco Luso Brasileiro	-	1.284.777,96
Banco Bradesco S/A	-	2.396,70
	<u>126.781,90</u>	<u>2.076.947,33</u>

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

	2020	2019
Aplicações Financeiras em Mercado Aberto	<u>131.587,89</u>	<u>131.612,30</u>
	131.587,89	131.612,30

- As aplicações financeiras, contidas nesta rubrica, estão registradas pelos montantes aplicados, acrescidos dos rendimentos proporcionais auferidos até a data do balanço.

5. CONTAS A RECEBER

	2020	2019
Serviços de Transportes Público Municipal a Receber	<u>6.672.173,21</u>	<u>4.700.034,46</u>
	6.672.173,21	4.700.034,46

Serviços Públicos a receber 6.672.173,21

- O saldo da conta, "contas a receber" São Paulo Transportes S/A., no valor de R\$6.672.173,21 refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2020, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2021, conforme demonstrado no quadro do item 19 Eventos Subsequentes.

SALDO DA SPTRANS EM 31/12/2020**Campo Belo**

Operação	Venc.	Valor	Operação	Venc.	Valor	Operação	Venc.	Valor
23/12	04/01/2021	662.120,20	26/12	05/01/2021	58.007,62	29/12	07/01/2021	697.675,69
23/12	04/01/2021	244.135,58	26/12	05/01/2021	163.216,24	29/12	07/01/2021	262.358,00
24/12	05/01/2021	252.862,52	27/12	05/01/2021	73.171,30	30/12	08/01/2021	727.093,22
24/12	05/01/2021	608.707,12	27/12	05/01/2021	192.914,84	30/12	08/01/2021	264.843,15
25/12	05/01/2021	89.324,86	27/12	05/01/2021	139.696,96	31/12	08/01/2021	413.837,90
25/12	05/01/2021	239.272,18	27/12	05/01/2021	52.986,12	31/12	08/01/2021	163.562,63
26/12	05/01/2021	112.603,03	28/12	06/01/2021	680.700,41	TOTAL		2.529.370,59
26/12	05/01/2021	316.831,52	28/12	06/01/2021	256.252,12			
TOTAL		2.525.857,01	TOTAL		1.616.945,61			

TOTAL 6.672.173,21**6. OUTROS CRÉDITOS**

	2020	2019
Adiantamento a Fornecedores	<u>63.804.448,07</u>	<u>801.541,86</u>
	63.804.448,07	801.541,86

- O saldo da conta Adiantamento a fornecedores refere-se a adiantamento para compra de ônibus.

7. VALORES E CRÉDITOS VINCULADOS

	2020	2019
Depósitos Judiciais	<u>4.353.357,28</u>	<u>7.443.198,10</u>
	4.353.357,28	7.443.198,10

- Refere-se a valores bloqueados da receita de prestação de serviços na SP Transportes S/A., por ordem judicial para garantia de processos.

8. MUTUOS

	2020	2019
APM – Investimentos	87.786.259,54	87.786.259,54
Consortio Sete	21.304.125,68	68.357.616,07
Transações com Sócios	200.000,00	200.000,00
	<u>109.290.385,22</u>	<u>156.343.875,61</u>

- 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.

9. ESTOQUES

	2020	2019
Combustíveis	287.926,50	557.586,66
Peças Componentes	150.702,80	67.212,33
Pneus Novos	36.059,24	30.450,04
Materiais Diversos	25.247,35	3.240,20
Pneus Recapados	19.245,00	8.240,00
Óleos Graxas e Lubrificantes	1.440,00	2.104,72
	<u>520.620,89</u>	<u>668.833,95</u>

10. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS.

	2020	2019
Comercial de Veículos Divena Ltda.	328.350,00	1.984.700,08
	<u>328.350,00</u>	<u>1.984.700,08</u>

- O saldo da conta Comercial de Veículo Divena, refere-se a adiantamento para compra de chassis.

11. IMOBILIZADO

Descrição		Saldo em 31.12.2019	Aquisições	Baixas	Saldo em 31.12.2020
TERRENOS		1.031.230,10	-	-	1.031.230,10
EDIFICACOES	4%	1.110.431,26	-	-	1.110.431,26
VEICULOS DE PASSAGEIROS CONVENCIONAL	10%	496.636.413,90	-	83.190.023,93	413.446.389,97
VEICULOS DE PASSAGEIROS OUTROS	10%	41.565.000,00	-	41.565.000,00	-
VEICULOS ADMINISTRATIVO/COMERCIAL	10%	118.960,00	-	-	118.960,00
VEICULO DE USO ADMINISTRATIVO	10%	1.281.819,00	724.000,00	95.000,00	1.910.819,00
FERRAMENTAS DURAVEIS	15%	220.000,00	-	-	220.000,00
MOVEIS E UTENSILIOS	10%	27.783,00	-	-	27.783,00
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	15%	391.453,25	35.895,76	-	427.349,01
IMOVEIS EM BENFEITORIAS	25%	25.908,21	-	-	25.908,21
BILHETAGEM ELETRONICA - VALIDADORES	25%	870.505,52	-	-	870.505,52
BILHETAGEM ELETRONICA - OUTROS	25%	8.597,66	-	-	8.597,66
MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	15%	141.456,21	16.263,85	-	157.720,06
BENS PATRIMONIAIS DIVERSOS	15%	496.618,40	-	-	496.618,40
		543.926.176,51	776.159,61	124.850.023,93	419.852.312,19
(-) EDIFICACOES		(1.132.154,09)	110.561,83	88.839,00	(1.110.431,26)
(-) VEICULOS DE PASSAGEIROS CONVENCIONAL		(406.389.498,33)	124.200.023,93	29.313.105,84	(311.502.580,24)
(-) VEICULOS ADMINISTRATIVO/COMERCIAL		(1.153.355,77)	95.000,00	636.008,44	(1.694.364,21)
(-) VEICULOS DE USO ADMINISTRATIVO		(69.751,35)	-	16.396,62	(86.147,97)
(-) FERRAMENTAS DURAVEIS		(172.666,67)	-	12.000,00	(184.666,67)
(-) MOVEIS E UTENSILIOS		(12.440,77)	-	2.643,24	(15.084,01)
(-) EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		(229.795,91)	-	40.025,19	(269.821,10)
(-) BENFEITORIAS EM BENS DE TERCEIROS		(26.447,96)	-	-	(26.447,96)
(-) BILHETAGEM ELETRONICA - VALIDADORES		(825.189,49)	-	-	(825.189,49)
(-) MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS		(105.825,54)	-	9.189,47	(115.015,01)
(-) BENS PATRIMONIAIS		(490.556,39)	-	2.236,92	(492.793,31)
		(410.607.682,27)	124.405.585,76	30.120.444,72	(316.322.541,23)
ATIVO IMOBILIZADO LIQUIDO		133.318.494,24	125.181.745,37	154.970.468,65	103.529.770,96

De acordo com a LEI Nº 11.638/2007, a taxa de depreciação anual deve levar em conta não só o valor econômico do bem, mas também o tempo de vida útil, ainda, de acordo com o contrato de concessão assinado com a São Paulo transportes S/A., o prazo limite para utilização dos veículos é de 10 anos. Assim, podemos afirmar que a taxa de depreciação dos veículos poderá ser até 10% anual.

Deve-se considerar na majoração da taxa de depreciação. As condições anormais de utilização dos veículos (ônibus), ressaltando as más condições das ruas e avenidas e ainda o tempo médio diário de utilização dos veículos superior á 12 horas.

12. FORNECEDORES

	2020	2019
Fornecedores	7.946.322,27	4.979.029,28
	<u>7.946.322,27</u>	<u>4.979.029,28</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 reparação dos veículos e a prestação dos serviços, compras essas efetuadas até 31 de dezembro de 2.020 conforme notas fiscais.

13. OBRIGAÇÕES FISCAIS

	2020	2019
IRRF a recolher	1.484.534,57	261.431,83
IRPJ a recolher	829.783,05	674.417,96
Contrib Previd S/receita Bruta Recolher	632.077,98	672.261,32
CSLL a recolher	300.881,90	244.950,47
PIS/COFINS/CSLL retido terceiros	44.531,56	33.058,41
INSS terceiros a recolher	21.923,90	15.799,63
ISS A RECOLHER	3.656,96	3.964,42
	<u>3.317.389,92</u>	<u>1.905.884,04</u>

14. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2020	2019
a) Férias a Pagar	9.262.410,85	9.079.500,26
b) Salários a Pagar	3.324.830,08	3.793.473,23
c) INSS a Recolher	1.442.046,28	1.789.420,33
d) Pensão Alimentícia	1.162.880,72	1.344.493,52
e) FGTS a Recolher	898.864,03	1.081.869,56
f) Contribuição Sindical	98.453,56	116.437,03
g) Empréstimo Consignado	82.556,42	119.494,32
h) Convenio Odontol.	44.096,43	55.925,34
i) Ednalva Vieira Dias Me – Ótica	39.880,00	-
j) Convenio Farmac.	24.996,99	54.108,53
k) Amealplan Assist. Medica	24.950,70	28.169,33
l) Pro Labore a Pagar	10.094,36	-
m) Amil Assistência Medica	7.785,21	8.926,66
n) Cooperativa Habitacional	1.035,00	1.179,00
	<u>16.424.880,63</u>	<u>17.472.997,11</u>

- Os itens g, h, i, j, k, l e m são pagamentos a serem efetuados provenientes de descontos da folha de pagamento de salários.

15. OBRIGAÇÕES COM ACIONISTAS/QUOTISTAS

	2020	2019
Juros s/Capital Próprio	<u>7.225.000,00</u>	<u>-</u>
	7.225.000,00	-

- Valor dos juros sobre capital próprio do ano de 2020 a serem pagos aos sócios em 2021, conforme demonstrado no quadro do item 19 Eventos Subsequentes.

16. OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	2020	2019
Curto Prazo		
Banco Bradesco S/A	29.396.144,63	36.220.803,36
Banco Mercedes Benz	15.691.998,31	11.082.360,21
Banco Safra S/A	347.841,85	4.080.238,05
Banco Bradesco S/A Conta Corrente)	971.623,97	-
Despesas do Exercício Seguinte	(48.347,28)	(301.377,06)
	<u>46.359.261,48</u>	<u>51.082.024,56</u>
Longo Prazo		
Banco Bradesco S/A	249.103,97	17.899.355,10
Banco Mercedes Benz	1.913.943,76	-
Banco Safra S/A	-	380.253,35
Leasing - Contato de Arrendamento M	-	9.510.178,63
	<u>2.163.047,73</u>	<u>27.789.787,08</u>
	<u>48.522.309,21</u>	<u>78.871.811,64</u>

- Em 2020 houve à liquidação de parcelas referente a financiamentos de anos anteriores.

17. RISCOS FISCAIS E OPERACIONAIS

	2020	2019
Prov. p/Contingencias Trabalhistas	13.238.109,88	13.238.109,88
Provisão para Processos Cíveis	4.194.554,94	4.194.554,94
	<u>17.432.664,82</u>	<u>17.432.664,82</u>

- Perdas prováveis correspondentes a processos fiscais

18. PATRIMONIO LIQUIDO

	2020	2019
Capital Social Subscrito	60.200.000,00	60.200.000,00
Capital Social a integralizar	(25.000.000,00)	(25.000.000,00)
Reservas de Capital	120.110.691,02	120.110.691,02
Resultados de Exercícios Anteriores	19.530.204,51	9.618.926,77
Resultados de Exercício Corrente	8.464.693,35	20.674.501,52
	<u>183.305.588,88</u>	<u>185.604.119,31</u>

19. EVENTOS SUBSEQUENTES

- a) O saldo da conta, "contas a receber" São Paulo Transportes S/A., no valor de R\$6.672.173,21 refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2020, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2021, conforme demonstrado no quadro abaixo.

SALDO DA SPTRANS EM 31/12/2020								
Campo Belo								
Operação	Venc.	Valor	Operação	Venc.	Valor	Operação	Venc.	Valor
23/12	04/01/2021	662.120,20	26/12	05/01/2021	58.007,62	29/12	07/01/2021	697.675,69
23/12	04/01/2021	244.135,58	26/12	05/01/2021	163.216,24	29/12	07/01/2021	262.358,00
24/12	05/01/2021	252.862,52	27/12	05/01/2021	73.171,30	30/12	08/01/2021	727.093,22
24/12	05/01/2021	608.707,12	27/12	05/01/2021	192.914,84	30/12	08/01/2021	264.843,15
25/12	05/01/2021	89.324,86	27/12	05/01/2021	139.696,96	31/12	08/01/2021	413.837,90
25/12	05/01/2021	239.272,18	27/12	05/01/2021	52.986,12	31/12	08/01/2021	163.562,63
26/12	05/01/2021	112.603,03	28/12	06/01/2021	680.700,41	TOTAL		2.529.370,59
26/12	05/01/2021	316.831,52	28/12	06/01/2021	256.252,12			
TOTAL		2.525.857,01	TOTAL		1.616.945,61			
TOTAL 6.672.173,21								

- b) Os juros sobre capital próprio do ano de 2.020 serem pagos aos sócios em 2021.
- c) A Pandemia do COVID-19 prejudicou a economia global, inclusive a economia brasileira sofre demasiadamente com o lockdown imposto às empresas e por não possuir riqueza e poupança suficientes, o Setor de Transportes e Turismo foram seriamente afetados. Como consequência tivemos uma drástica redução no número de passageiros transportados e na mesma proporção uma queda significativa no faturamento, 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 na 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 e manutenção de equipes de higienização dos veículos nos pontos iniciais e finais de linhas operadas pela empresa. Ações estas necessárias ao combate do Covid-19.

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

20. RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA

	2020
Receita Bruta de Serviços Prestados	337.975.181,58
(-) Deduções da Receita	- 6.759.503,62
(=) Receita Líquida de Serviços Prestados	<u>331.215.677,96</u>
 Outras Receitas	
Vendas de Sucatas	180.000,00
Receitas não operacional diversas	1.673.915,26
	<u>1.853.915,26</u>
 Receitas Financeiras	
Descontos Obtidos	458.566,61
Outras Receitas Financeiras	3.205,23
	<u>461.771,84</u>

21. CUSTOS DOS SERVIÇOS

<u>CUSTOS</u>	<u>Custo de Operação</u>	<u>Custo de Fiscalização</u>	<u>Custo de Manutenção</u>	<u>Totais</u>
1 . Custo Com Pessoal	111.713.424,79	9.440.869,71	14.930.079,60	136.084.374,10
2 . Custo Com Veículos	94.309.469,34	-	105.170,00	94.414.639,34
3 . Custos Com Depr. e Amortiz.	29.215.751,33	643.477,96	9.569,51	29.868.798,80
	235.238.645,46	10.084.347,67	15.044.819,11	260.367.812,24

DESPEAS

- 4 . Despesa com Pessoal da Administração
- 5 . Arrendamento Mercantil e Locação
- 6 . Despesas com Conservação de Bens
- 7 . Despesas com Transporte
- 8 . Outras Despesas Gerais Administrativas
- 9 . Despesas Com Depreciação e Amortização

Despesas Gerais, admin.e comerciais (Sistema)

9.919.755,74
75.420,00
33.933,27
682.549,18
16.422.689,68
148.553,61
27.282.901,48

OUTRAS DESPEAS

- Causas Fiscais
- Causas Trabalhistas
- Alienação de Veículos de Transporte
- Multas e Infrações Fiscais

1.049.119,84
15.966.615,96
555.000,00
221.733,92
17.792.469,72

DESPEAS FINANCEIRAS

- IOF
- Despesas Bancárias
- Juros sobre Empréstimos e Financiamentos
- Juros sobre Atraso de Pagamentos
- Juros sobre Capital Próprio

66.679,28
89.168,89
5.379.128,37
1.122.555,04
8.500.000,00
15.157.531,58

- 1 . Refere-se a valores de Salários, Férias, 13º Salário, Aviso Prévio, INSS, FGTS, Assistência Médica, Cesta Básica, Vale de vida e outros benefícios a funcionários no período de janeiro à dezembro de 2020.
- 2 . Refere-se a valores de Combustíveis, Pneus, Peças, Óleo, Graxas, Materiais Diversos, Lubrificantes, serviços de mecânica e com veículos no período de Janeiro à Dezembro de 2020.
- 3 . Refere-se a valores de Depreciação de Veículos de Transporte de Passageiros, Veículos de Apoio e de Equipamentos de período de Janeiro à Dezembro de 2020.
- 4 . Refere-se a valores de Salários, Férias, 13º Salário, Aviso Prévio, INSS, FGTS, Assistência Médica, Cesta Básica, Vale de vida e outros benefícios a funcionários da Administração no período de janeiro à dezembro de 2020.
- 5 . Refere-se a locação de equipamentos no período de janeiro à dezembro de 2020.
- 6 . Refere-se a despesas de Conservação de Instalações no período de janeiro à dezembro de 2020.
- 7 . Refere-se a valores de Despesas com Veículos Administrativos e Comerciais: Combustíveis, Materiais Diversos, Lubrificantes, Infrações de trânsito no período de janeiro à dezembro de 2020.
- 8 . Refere-se a valores de Despesas Gerais da Administração: Energia elétrica, Água e esgoto, desp. legais e judiciais, Impostos e taxas diversas, Impressos e Materiais de Escritório, Prêmios e Seguros, Prejuízos c/Indeniz. Terceiros, lanches e refeições, e outras despesas diversas no período de Janeiro à Dezembro de 2020.
- 9 . Refere-se a valores de Depreciação de Veículos de Bens, Veículos de Apoio e de Equipamentos de Segurança no período de Dezembro de 2020.

22. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E POLITICAS 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.

Os instrumentos financeiros apresentados pela Companhia em 31 de dezembro 2019 e 31 de dezembro de 2020 são basicamente Aplicações financeiras decorrentes de operações em CDB que são atualizados por percentuais da variação do CDI.