



02 06 21

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

CNPJ 32.238.981/0001-04

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
JANEIRO À DEZEMBRO/2020**

| <u>RESULTADO</u> | | 2.020 | 2.019 |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|
| Receita Prestação de Serviço..... | R\$ | 297.572.755,63 | 223.989.028,23 |
| Deduções da Receita | | <u>-5.954.070,58</u> | <u>-4.479.780,58</u> |
| RECEITA LÍQUIDA | R\$ | 291.618.685,05 | 219.509.247,65 |
| Despesas com Salários, Encargos e P.A .T..... | R\$ | 124.385.934,77 | 93.281.493,16 |
| Despesas com Manutenção e Depreciação..... | R\$ | 123.905.029,61 | 95.088.332,06 |
| Outras Despesas Operacionais..... | R\$ | <u>13.270.698,02</u> | <u>24.137.703,51</u> |
| Despesas Operacionais..... | R\$ | 261.561.662,40 | 212.507.528,73 |
| RESULTADO OPERACIONAL | R\$ | 30.057.022,65 | 7.001.718,92 |
| Receita Não Operacional..... | R\$ | 117.701,56 | 204.396,80 |
| Receita Alienação de Bens (Vendas)..... | R\$ | 331.000,00 | 341.000,00 |
| Lucro do Período antes do Resultado Financeiro.... | R\$ | 30.505.724,21 | 7.547.115,72 |
| Receita e Despesas Financeiras..... | R\$ | 87.977,50 | 0,00 |
| Despesas Financeiras..... | R\$ | <u>-7.174.789,99</u> | <u>-6.170.797,27</u> |
| Resultado do Período Base..... | R\$ | 23.418.911,72 | 1.376.318,45 |
| Provisão da Contribuição Social s/ Lucro..... | R\$ | 2.155.547,65 | 123.868,66 |
| Provisão Adicional Imposto de Renda s/ Lucro..... | R\$ | 2.371.052,94 | 117.631,84 |
| Imposto Renda s/ Lucro..... | R\$ | <u>3.592.579,41</u> | <u>206.447,77</u> |
| Total Imposto de Renda e Contribuição Social.... | R\$ | 8.119.180,00 | 447.948,27 |
| Lucro Líquido..... | R\$ | 15.299.731,72 | 928.370,18 |

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (em reais) | | | | | | |
|--|----------------|------------------------|-----------------|---------------|---------------------|---------------|
| TÍTULO DA CONTA | CAPITAL SOCIAL | CAPITAL A INTEGRALIZAR | RESERVA CAPITAL | RESERVA LUCRO | RESULTADO EXERCÍCIO | TOTAL |
| 31.12.2018 | 18.080.000,00 | - | - | - | - | 18.080.000,00 |
| Resultado | | | | | 928.370,18 | 928.370,18 |
| 31.12.2019 | 18.080.000,00 | - | - | - | 928.370,18 | 19.008.370,18 |
| Transf/ajust | - | 15.371.347,61 | | 928.370,18 | - | 15.371.347,61 |
| Resultado | | | | | 15.299.731,72 | 15.299.731,72 |
| 31.12.2020 | 18.080.000,00 | 15.371.347,61 | - | 928.370,18 | 15.299.731,72 | 49.679.449,51 |

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor.

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CNPJ 32.238.981/0001-04



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

| DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA | | |
|---|------------------|-------------------|
| EM 31 DE DEZEMBRO 2020 | | |
| Atividades Operacionais | | |
| Recebimentos de Clientes | 297.796.386,08 | |
| Receitas não Operacionais | 536.679,06 | |
| Pagamentos a Fornecedores | - 144.662.780,69 | |
| Pagamentos Despesas Operacionais | - 12.928.668,69 | |
| Pagamentos Despesas com Pessoal | - 90.377.795,17 | |
| Pagamentos Impostos e Contribuições | - 8.119.180,00 | |
| Distribuição de Dividendos | - | 42.244.640,59 |
| Fluxo Atividades de Financiamentos | | |
| Empresas Consorciadas | - | |
| Recebimentos de Empréstimos | 30.405.532,53 | |
| Pagamentos de Empréstimos | - 24.823.761,80 | 5.581.770,73 |
| Fluxo de Investimento | | |
| Investimento em Imobilizado | - 37.957.645,98 | |
| Investimentos Diversos | - 9.534.000,00 | 47.491.645,98 |
| Variação das Disponibilidades | | 334.765,34 |
| Variação das Disponibilidades | | |
| Aumento das Disponibilidades | | |
| Saldo Final das Diponibilidades | | 1.393.187,27 |
| Saldo Inicial das Diponibilidades | | 1.058.421,93 |
| Variação das Disponibilidades | | 334.765,34 |

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
 CPF: 033.680.098-34
 Francisco Pinto
 Diretor

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
 João Ferracini Neto
 CRC 1SP-133.335/0-3

**DEMONSTRAÇÃO VALOR ADICIONADO
DEZEMBRO 2020 / 2019**

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| RECEITAS | | |
| Vendas de serviços | 297.572.755,63 | 223.989.028,23 |
| Receitas/despesas não operacionais | (6.009.026,12) | (2.298.038,68) |
| INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS | | |
| Custos dos serviços prestados | (19.887.279,65) | (19.407.729,66) |
| Materiais, energia, serviços de terceiros e outros | (84.555.899,18) | (86.268.347,39) |
| RETENÇÕES | | |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | (27.265.925,76) | (9.723.363,38) |
| VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE | 159.854.624,92 | 106.291.549,12 |
| VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA | | |
| Receitas Financeiras | - | - |
| VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR | 159.854.624,92 | 106.291.549,12 |
| DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO | 159.854.624,92 | 106.291.549,12 |
| Pessoal e Encargos | 127.898.575,99 | 103.226.426,64 |
| Impostos, Taxas e Contribuições | 15.054.478,45 | 845.797,71 |
| Juros e Aluguéis | 1.601.838,76 | 1.290.954,65 |
| Lucros Retidos/Prejuízo do Exercício | 15.299.731,72 | 928.370,12 |


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CPF: 133.335/0-3





VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

| ÍNDICES DE LIQUIDEZ | | BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 | |
|---------------------|--|--|---------|
| LIQUIDEZ SECA | ATIVO A CURTO PRAZO | PASSIVO CIRCULANTE | ÍNDICES |
| | 43.432.612,50 | 17.959.002,25 | 2,42 |
| LIQUIDEZ CORRENTE | ATIVO CIRCULANTE | PASSIVO CIRCULANTE | ÍNDICES |
| | 46.362.605,99 | 17.959.002,25 | 2,58 |
| LIQUIDEZ IMEDIATA | DISPONÍVEL | PASSIVO CIRCULANTE | ÍNDICES |
| | 1.393.187,27 | 17.959.002,25 | 0,08 |
| LIQUIDEZ GERAL | ATIVO CIRCULANTE + REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | PASSIVO CIRCULANTE + PASSIVO NÃO CIRCULANTE | ÍNDICES |
| | 123.127.694,99 | 155.359.002,25 | 0,79 |

LIQUIDEZ CORRENTE: O índice apurado demonstra que a empresa tem folga no disponível para uma possível liquidação das obrigações

LIQUIDEZ SECA: Similar a liquidez corrente, seu cálculo exclui o estoque por não apresentar liquidez compatível com o grupo Patrimonial onde estão inseridos.

LIQUIDEZ IMEDIATA: Considera apenas o caixa, saldos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata para a quitação das obrigações. Índice importante para a análise da situação a curto prazo;

LIQUIDEZ GERAL: Leva em consideração a situação a longo prazo, incluindo no cálculo os direitos e obrigações a longo prazo;


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CRC 133.335/0-3

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
02/05/21



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

| ÍNDICES DE SEGURANÇA E ESTRUTURA | | POSIÇÃO EM 31/12/2020 | |
|----------------------------------|----------------|-----------------------|---------|
| QS: QUOCIENTE DE SOLVÊNCIA | ATIVO TOTAL | PASSIVO TOTAL - PL | ÍNDICES |
| | 205.038.451,76 | 155.359.002,25 | 1,3198 |

| | | | |
|---|-----------------------|-------------------------|---------|
| GCT: GARANTIA DE CAPITAL DE TERCEIROS | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | CAPITAL DE TERCEIROS | ÍNDICES |
| | 49.679.449,51 | 155.359.002,25 | 0,3198 |

| | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---------|
| CE: ÍNDICE DE COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO | PASSIVO CIRCULANTE | PASSIVO TOTAL - PL | ÍNDICES |
| | 17.959.002,25 | 155.359.002,25 | 8,6508 |

| | | | |
|---|-----------------------|----------------|---------|
| EG: ÍNDICE DE ENDIVIDAMENTO GERAL | PASSIVO TOTAL - PL | ATIVO TOTAL | ÍNDICES |
| | 155.359.002,25 | 205.038.451,76 | 1,3198 |

| | | | |
|--|-------------------|------------------------|---------|
| PARTICIPAÇÃO DE CAPITAIS DE TERCEIROS SOBRE OS RECURSOS TOTAIS | EXIGÍVEL TOTAL | PL + EXIGÍVEL TOTAL | ÍNDICES |
| | 155.359.002,25 | 205.038.451,76 | 0,7577 |

| | | | |
|---|---------------------|----------------|---------|
| IMOBILIZAÇÃO DE RECURSOS PERMANENTES | ATIVO PERMANENTE | ATIVO TOTAL | ÍNDICES |
| | 81.910.756,77 | 205.038.451,76 | 0,3995 |

| | | | |
|-------------------------|---------------------|----------------|---------|
| GRAU DE IMOBILIZAÇÃO | ATIVO PERMANENTE | PL + ELP | ÍNDICES |
| | 81.910.756,77 | 187.079.449,51 | 0,4378 |

Esses índices relacionam as fontes de fundos entre si, procurando retirar a posição relativa do Capital Próprio com a relação ao Capital de Terceiros. Sua importância consiste em demonstrar a relação de dependência da empresa no que se refere ao Capital de Terceiros.


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CRC/SP - 133.335/0-3

Viação Grajaú S/A.

ORIENTAÇÕES

- Conta caixa: Na conta caixa é escriturada boa parte da movimentação financeira da empresa e detectamos período com saldo negativo. Lembramos que o saldo negativo em caixa pode ser caracterizado como omissão de receita.

Art. 281. Caracteriza-se como omissão no registro de receita, ressalvada ao contribuinte a prova da improcedência da presunção, a ocorrência das seguintes hipóteses (Decreto-Lei 1.598, de 1977, art. 12, § 2º, e Lei 9.430, de 1996, art. 40):

I – a indicação na escrituração de saldo credor de caixa;

II – a falta de escrituração de pagamentos efetuados;

III – a manutenção no passivo de obrigações já pagas ou cuja exigibilidade não seja comprovada.

Orientação: Utilizar a conta somente para valores pagos ou recebidos em dinheiro e observar que em todo o período o saldo do caixa precisa ficar com saldo "positivo";

- A documentação contábil é aquela que comprova os fatos que originam lançamentos na escrituração da entidade e compreendem todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, de origem interna ou externa, que apoiam ou compoem a escrituração.

Referida documentação é hábil quando revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes".

Os documentos em papel podem ser digitalizados e armazenados em meio magnético, desde que assinados pelo responsável pela entidade e pelo profissional da contabilidade regularmente habilitado, devendo ser submetidos ao registro público competente.

Base Legal: Itens 26 a 28 da Res CFC nº 1.330/2011 (UC: 22/07/2014).

Orientação: Manter toda documentação de valores que ainda permanecem no ativo e passivo da empresa atualizado, de forma a dar respaldo em todos os saldos;

- Histórico contábil: O lançamento contábil deve conter, no mínimo:
 - a. Data do registro contábil, ou seja, a data em que o fato contábil ocorreu;
 - b. Conta devedora;
 - c. Conta credora;
 - d. Histórico que represente a essência econômica da transação ou o código de histórico padronizado, neste caso baseado em tabela auxiliar inclusa em livro próprio;
 - e. Valor do registro contábil;

Informação que permita identificar, de forma unívoca, todos os registros que integram um mesmo lançamento contábil.

O lançamento contábil deve conter o número de identificação do lançamento em ordem sequencial relacionado ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos contábeis.

A terminologia utilizada no lançamento contábil deve expressar a essência econômica da transação

Base Legal: Itens 6 a 8 da Res. CFC nº 1.330/2011 (UC: 22/07/2014)

Orientação: Utilizar históricos mais claros e precisos de forma a identificar a origem do lançamento e sua finalidade;



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CFC 133.335/0-3



Viação Grajaú S/A.

Rua Elisia Gonçalves Barcelos, 93 - Grajaú - Cep: 04875-287 - São Paulo - SP
Tel: (011) 3971-9400

São Paulo, 15 de abril de 2021.

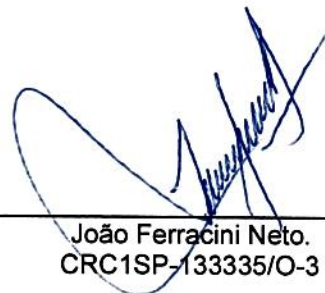
NOTAS EXPLICATIVAS

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS – EXERCÍCIO 2020.

- 1 – As demonstrações apresentadas estão em conformidade com as instruções dos CPC-PME e disposições complementares pelo CFC (Conselho Federal de Contabilidade).
- 2 – Saldo de caixa elevado, justifica-se pela falta de movimento bancário no final do ano.
- 3 – Contas a receber, refere-se à valores a serem realizados em dez dias úteis.
- 4 – Adiantamentos à funcionários, refere-se à folha de dezembro de 2020 a ser honrada em 05 de janeiro de 2021.
- 5 – Os estoques são controlados pelo método PEPS a serem utilizados na conservação de veículos com controle unitário por tipo de produto, peça de reposição e as de retíficas e consertos, reconhecidos quando consumidos, aplicando a seção 13 do CPC-PME.
- 6 – Dos valores realizáveis, trata-se de reserva para aquisições de veículos, móveis e máquinas.
- 7 – Investimentos, valores investidos na aquisição de veículos novos utilizados na geração da receita.
- 8 – Imobilizado, controlado individualmente por valores de custo de aquisição e mantidos na produção de serviços, são separáveis por grupos contábeis.
Na depreciação, os valores são controlados individualmente, utilizando o método de linha reta, reconhecendo a vida útil de cada grupo.
- 9 – Fornecedores, o controle é unificado, e por tipo de fornecedor, os operacionais e os de serviços (como de retíficas e consertos).
- 10 – As obrigações tributárias, trabalhistas, salariais e provisões, são originadas pela folha de pagamento.
- 11 – No circulante, os empréstimos e financiamentos, serão reconhecidos até o próximo exercício.
- 12 – Não circulante, os empréstimos e financiamentos, são constituídos de contrato Finame com prazo para pagamento em até cinco anos.
- 13 – O patrimônio líquido, é constituído de capital social subscrito e totalmente integralizado e suas reservas de lucros.
- 14 – Receitas e despesas, são reconhecidas pelo regime de competência.



Francisco Pinto
CPF: 033.680.098-34
Diretor



João Ferracini Neto.
CRC1SP-133335/O-3

Viação Grajau S.A.

CNPJ/MF nº 32.238.961/0001-04

Viés altista do mercado de milho aguarda aumento nos embarques dos EUA para China

O rápido aumento na demanda da China por arroz animal, que teve início no ano passado, é um dos principais motivos pelos quais os contratos futuros do milho negociados em Chicago firmaram em máximas de vários anos, embora um pouco mais de continuidade nas exportações dos Estados Unidos pudesse ajudar a confirmar esse enredo.

A China não despontava como grande compradora de milho há anos, mas os preços domésticos do cereal começaram a subir no início de 2020, desencadeando compras atipicamente grandes de milho dos EUA. Até 22 de abril, o país asiático havia adquirido 23,2 milhões de toneladas de milho norte-americano para entrega na temporada 2020/21, que termina em 31 de agosto.

As vendas perderam força nas últimas semanas, e o foco passou a se concentrar nas exportações – cujo ritmo aumentou, mas talvez em grau menor do que o esperado. Dados semanais de exportação sugerem que os EUA embarcaram cerca de 1,75 milhão de toneladas de milho para a China em março, um volume mensal recorde.

Em abril, os embarques para a China estão ainda melhores, com cerca de 1,8 milhão de toneladas enviadas até 22 de abril. Mas os volumes semanais ainda precisam aumentar.

O balanço remanescente de compras pela China requer um ritmo médio de embarques de cerca de 670 mil toneladas por semana entre este momento e 31 de agosto. Dados de inspeções sugeriram o total da semana passada em cerca de 633 mil toneladas, cerca de uma carga a mais do que nas três semanas anteriores – e um passo na direção certa.

Inoed/Dinheiro

| Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios sociais encerrados em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Valores expressos em Reais) | | Balancos Patrimoniais | | Atividades Operacionais | |
|--|-----------------------|---|-----------------------|---|------------------|
| 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Ativo | | Passivo | | Receitas | |
| Circulante | 46.362.005,99 | Circulante | 17.958.002,25 | Recebimentos de Clientes | 297.706.386,08 |
| Caixa | 1.391.828,92 | Obrigações Diversas: Fornecedores | 4.037.252,96 | Recalculas não Operacionais | 536.679,06 |
| Bancos Conta Movimento | 1.358,35 | Obrigações Tributárias | 627.663,69 | Pagamentos a Fornecedores | (144.262.780,69) |
| Contas a Receber | 16.757.632,03 | Obrigações Trabalhistas | 2.566.961,21 | Pagamentos Despesas Operacionais | (12.929.668,69) |
| Adiantamentos | 472.793,20 | Obrigações Salariais | 3.283.485,38 | Pagamentos Despesas com Pessoal | (90.377.795,17) |
| 16.823.612,50 | 20.816.959,01 | Provisão Férias | 472.793,20 | Pagamentos Impostos e Contribuições | (8.119.180,00) |
| Estoques: Combustíveis | 526.977,58 | Emprestimos e Financiamentos | 6.950.905,81 | Distribuição de Dividendos | – |
| Lubrificantes | 173.961,50 | Não Circulante | 17.958.002,25 | Fluxo Atividade de Financiamento | –42.244.640,59 |
| Peças e Acessórios | 2.216.359,72 | Atividades Operacionais | 137.400.000,00 | Recebimentos de Empréstimos | 30.405.532,53 |
| Pneumáticos | 32.694,69 | Atividades Operacionais | 137.400.000,00 | Fluxo de Investimento | (24.823.781,80) |
| 2.929.992,49 | 2.713.746,32 | Patrimônio Líquido | 48.678.449,51 | Investimento em Imobilizado | (37.567.645,98) |
| Valores Realizáveis | | Capital Social: Capital Social | 18.080.000,00 | Investimentos Diversos | – |
| Valores Diversos Realizáveis | 24.809.000,00 | Reservas de Capital: Reserva de Capital | 18.080.000,00 | Variação das Disponibilidades | – |
| 24.809.000,00 | 17.782.071,56 | Reservas de Lucros: Reserva de Lucros | 15.371.347,61 | Saldo Final das Disponibilidades | –334.765,34 |
| Não Circulante | | Lucros Correntes | 928.370,18 | | |
| Investimentos: Investimentos Diversos | 158.675.845,77 | Lucros Anteriores | 18.228.101,50 | | |
| 158.675.845,77 | 138.450.125,55 | Total do Passivo | 205.038.451,76 | | |
| Total do Ativo | 165.037.851,76 | Total do Ativo | 165.037.851,76 | | |

| Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios sociais encerrados em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Valores expressos em milhares de Reais, exceto o Lucro líquido por ação) | | Balancos Patrimoniais | | Demonstrações do Resultado | |
|---|---------------|--|---------------|--|---------|
| 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Ativo | | Passivo e Patrimônio Líquido | | Receitas | |
| Circulante | 8.434 | Circulante | 3.041 | Receitas operacionais vendidas e serviços prestados | 8.884 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 164 | Emprestimos, financiamentos e debênturas | – | Lucro bruto | 1.991 |
| Aplicações financeiras – caixa restrito | 2.916 | Obrigações tributárias | 764 | Receitas/(Despesas) Operacionais | (2.785) |
| Contas a receber de clientes | 620 | Obrigações trabalhistas e previdenciárias | 300 | Equivalência patrimonial | (225) |
| Estoques | 722 | Obrigações de impostos | 64 | Outras receitas/(despesas) operacionais, líquidas | (875) |
| Impostos a recuperar | 2.545 | Outras obrigações | 60 | Outros resultados operacionais antes do resultado financeiro | (1.894) |
| Despesas antecipadas | 925 | Partes relacionadas | 131.351 | Resultado financeiro | 174 |
| Outros créditos | 448 | Parcelamentos de impostos | 127 | Recalculas financeiras | (1.284) |
| Não Circulante | 91.114 | Patrimônio Líquido | 40.098 | Despesas financeiras | (3.004) |
| Contas a receber de clientes | 220 | Capital social | 33.903 | (Prejuízo)/Lucro líquido antes do IRPJ e contribuição social | (3.004) |
| Depósitos judiciais | – | Reserva de capital | 9.001 | Imposto de renda e contribuição social Diferidos | 943 |
| Partes relacionadas | – | Reserva de capital | 9.001 | Comentários | – |
| Depósitos judiciais | – | Reserva de capital | 9.001 | Lucro/(Prejuízo) líquido do exercício | (2.061) |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos | 19.278 | Reserva de capital | 9.001 | Lucro/(Prejuízo) por ação | 0,0001 |
| Investimentos em controlada | 56.892 | Reserva de capital | 9.001 | | |
| Imobilizado | 2.355 | Reserva de capital | 9.001 | | |
| Outros | 13.389 | Reserva de capital | 9.001 | | |
| Total do ativo | 96.538 | Total do Passivo e Patrimônio líquido | 96.538 | | |

Volkswagen ID.4 elétrico terá primeira versão esportiva da montadora

Além das especificações do ID.4 na versão normal, o modelo GTX conta com um novo motor dianteiro que

rende 94 cv, adicionado ao propulsor elétrico traseiro de 201 cv, totalizando uma potência de 295 cv. Isso significa dizer que o veículo chega aos 100 km/h em 6,2 segundos, se transformando em um carro mais rápido do que o Golf, por exemplo. O ID.4 tradicional, por exemplo, chega ao mercado com 201 cv de potência, atingindo os 100 km/h em 8,5 segundos

A autonomia do GTX é um pouco menor do que o ID.4 comum, chegando a 480 km. O tempo de recarga dos modelos pode chegar a 300 km em 30 minutos. A carga média é de 125 kW. Os preços ainda não foram revelados para o mercado global, mas na Alemanha ele custará cerca de 50 mil euros, algo em torno de R\$ 332 mil.

Frederico Samartini Queiroz Alves
Presidente
Gabrielly Andressa Nagy
Controladora – CRC ISP 323.850-0-8

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos administradores e Quotistas da
Viação Grajaú S/A.

Efetuamos auditoria das principais contas patrimoniais da Empresa Viação Grajaú S/A, levantado em 31 de dezembro de 2020 e das respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e das origens e aplicações de recursos correspondentes ao exercício findo nessa data, elaborados sob a responsabilidade de sua administração. Nossa responsabilidade é expressar uma opinião sobre estas demonstrações contábeis.


Estamos emitindo em separado:

- Relatório com sugestões para o aprimoramento dos controles e lançamentos contábeis;
- Relatório com índices financeiros da empresa. A análise financeira não faz parte do escopo do trabalho e assim não expressamos a opinião sobre os mesmos.

1. A empresa mantém movimentação financeira em conta contábil transitória específica. Não foi possível fazer sua análise analítica por falta de documentos que deem suporte. **Nota 06**
2. Investimento: Valor utilizado para aquisição de Veículo Automotor para renovação da Frota utilizado no objetivo da empresa. Não foi apresentada documentação para suporte do saldo contábil. **Nota 07**
3. Provisão para Contingências: A provisão, para contingências, está amparada pela norma IBRACON NPC 22 – CONTINGÊNCIAS - Provisões, Passivos, Contingências Passivas e Contingências Ativas. A empresa, pelo seu departamento Jurídico, nos informou que não tem contingências a serem reconhecidas de acordo com as normas acima citadas.
4. De acordo com a Medida Provisória 617/2013 e Lei 12.860 de 11 de setembro de 2013 a alíquota do Pis e Cofins para transporte coletivo de passageiros foi reduzida a 0% a partir de maio/2013.
5. A empresa efetuou contabilização de conta bancária da controladora em seu balanço – conta 10 02 010104 saldo \$ 2,42.
6. A empresa manteve contabilização dos empréstimos da controladora em seu balanço – conta sintética 2002 saldo \$ 6.950.905,81 e conta sintética 2102 saldo \$ 137.400.000,00. **Nota 11**

7. Baseados em nossos levantamentos, exceto os itens 1, 2, 5 e 6, não temos conhecimento de qualquer modificação relevante que deva ser feita nas demonstrações contábeis da Empresa Viação Grajaú S/A em 31 de dezembro de 2020, para que as mesmas estejam de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira.

Campinas, 25 de abril de 2021


Alpha Consultores Associados Ltda.
CRC 2SP016618/O-0


Nelson Coelho de Moraes
Contador CRC 1SP062797/O-1


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CRC 1SP-133.335/0-3




2

Viação Grajaú S/A.

Notas Explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2020

Em reais

1. Contexto operacional

A empresa foi constituída em 13/11/2018, com registro na jucesp em 12.12.2018 nirc 35.300.529.23-5 protocolado sob nr 2.200.952/18, cujo objetivo social principal é o transporte urbano de passageiros, dentro do município de São Paulo.

2. Principais Práticas contábeis

(a) Apuração do resultado

As receitas e as despesas são reconhecidas pelo regime de competência de exercício.

(b) Ativo circulante e Ativo não circulante

Os s ativos são demonstrados ao seu valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e variações monetárias auferidas.

(c) Passivo circulante e Passivo não circulante


São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos encargos e variações monetárias incorridas.

3. Disponibilidades

Os saldos em 31 de dezembro de 2020 estão assim demonstrados:

| <u>Descrição</u> | <u>Reais</u> |
|--------------------|---------------------|
| Caixa | 1.391.828,92 |
| Bancos c/Movimento | <u>1.358,35</u> |
| Total | <u>1.393.187,27</u> |

Saldo em caixa: Valores recebidos em período onde não houve atendimento bancário, ficando o valor recebido no Caixa da empresa.



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferragini Neto
CPF: 132.335/0-3

4. Contas a receber

O saldo em 31 de dezembro de 2020 refere-se em sua totalidade a valores a receber da São Paulo Transportes – SPTRANS. por conta de prestação de serviços de transportes de passageiros.

5. Estoque

Estoques controlados pelo método PEPS. Materiais a serem consumidos no processo da prestação de serviços da empresa e manutenção dos equipamentos. Apresentado relatório de controle de estoque por grupo de produto

| <u>Descrição</u> | <u>Reais</u> |
|-------------------------------------|---------------------|
| Peças Componentes e acessórios | 2.216.359,72 |
| Combustíveis, lubrificantes e pneus | <u>713.633,77</u> |
| Total | 2.929.993,49 |

6. Valores diversos realizáveis

| <u>Descrição</u> | <u>Reais</u> |
|------------------------------|---------------|
| Valores diversos realizáveis | 24.809.000,00 |

7. Investimento

| <u>Descrição</u> | <u>Reais</u> |
|-----------------------|----------------------|
| Investimento Diversos | <u>76.765.089,00</u> |
| Total | 76.765.089,00 |



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CFCBC 1SP - 133.335/0-3



8. Imobilizado

Foram apresentados relatórios específicos com os saldos das contas do ativo individualizado, com os respectivas entradas e saídas.

| <u>Descrição</u> | <u>Valor de aquisição</u> |
|-------------------------------------|---------------------------|
| Veículos Transportes de Passageiros | 116.560.216,61 |
| Equip. Bilhetagem Eletrônicas | 486.757,00 |
| Equipamentos e Ferramentas | 715.974,44 |
| Móveis e Utensílios de Escritório | 407.186,72 |
| Terrenos | 122.000,00 |
| Veículos Suporte Operacional | 506.360,00 |
| Equipamento de comunicação | 10.320,00 |
| Equipamentos de Informática | 44.718,00 |
| Total | 118.853.532,77 |
| | |
| Depreciação | <u>-36.942.776,00</u> |
| | |
| Líquido | 81.910.756,77 |

9. Fornecedores

| <u>Descrição</u> | <u>Reais</u> |
|-------------------------------|---------------------|
| Fornecedores operacionais | 2.221.783,58 |
| Fornecedores não operacionais | 1.815.469,38 |
| Total | 4.037.252,96 |

Apresentado relatório analítico com a composição dos saldos dos fornecedores em aberto em 31/12/2020, acima identificado os valores por grupo de contabilização, de acordo com a finalidade.

10. Impostos, taxas e Contribuições

| <u>Descrição</u> | <u>Reais</u> |
|---------------------------|-------------------|
| IRRF a Recolher | 70.530,32 |
| IRPJ a Recolher | 378.153,95 |
| CSLL a Recolher | 138.295,42 |
| Impostos e taxas diversos | 40.624,00 |
| Total | 627.603,69 |


VIAÇÃO GRAJAU S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAU S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP - 133.335/0-3

11. Empréstimos e Financiamentos

Curto prazo

| Descrição | Reais |
|---------------------|---------------------|
| Banco Bradesco S/A | 651.397,10 |
| Banco do Brasil | 119.439,70 |
| Banco Luso | 978.628,75 |
| Banco Mercedes Benz | 4.211.806,09 |
| Banco Safra S/A | 989.634,17 |
| TOTAL | 6.950.905,81 |

Longo prazo

| Descrição | Reais |
|---------------------------|-----------------------|
| Banco Bradesco S/A | 45.000.000,00 |
| Banco Mercedes Bens | 87.000.000,00 |
| Banco Luso Brasileiro S/A | 5.000.000,00 |
| Banco do Brasil S/A | 400.000,00 |
| TOTAL | 137.400.000,00 |

TOTAL EMPRÉSTIMOS

144.350.905,81

12. Capital Social

Em 31 de dezembro de 2020 o capital social estava representado por 18.000.000 quotas no valor de R\$ 1,00 (um real) cada, assim distribuídas:

| Sócios | Quotas | Reais |
|---------------------------|-------------------|----------------------|
| Viação Cidade Dutra Ltda. | 18.080.000 | 18.080.000,00 |
| Total | 18.080.000 | 18.080.000,00 |


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CFCRC 18P - 133.335/0-3





09 05 21

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

CNPJ 32.238.981/0001-04

Balço Patrimonial em 31 de Dezembro de 2020
em reais

ATIVO

| <u>CIRCULANTE</u> | 2.020 | 2.019 |
|--|---------------------------|-----------------------|
| <u>DISPONÍVEL</u> | | |
| Caixa..... | R\$ 1.391.828,92 | 1.054.109,21 |
| Bancos Conta Movimento..... | R\$ 1.358,35 | 4.312,72 |
| | R\$ 1.393.187,27 | 1.058.421,93 |
| <u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u> | | |
| Contas à Receber..... | R\$ 16.757.632,03 | 16.981.262,48 |
| Estoques..... | R\$ 2.929.993,49 | 2.713.746,32 |
| Adiantamentos..... | R\$ 472.793,20 | 2.777.274,60 |
| Valores Diversos Realizáveis..... | R\$ 24.809.000,00 | 17.792.071,56 |
| | R\$ 44.969.418,72 | 40.264.354,96 |
| TOTAL CIRCULANTE..... | R\$ 46.362.605,99 | 41.322.776,89 |
| <u>NÃO CIRCULANTE</u> | | |
| <u>INVESTIMENTOS</u> | | |
| Investimentos Diversos | 76.765.089,00 | 67.231.089,00 |
| | 76.765.089,00 | 67.231.089,00 |
| <u>IMOBILIZADO</u> | | |
| <u>Aquisições</u> | | |
| Veículos Transporte de Passageiros..... | R\$ 116.560.216,61 | 79.307.868,00 |
| Veículos Suporte Operacional..... | R\$ 506.360,00 | 61.820,00 |
| Equipamentos/Ferramentas Manutenção..... | R\$ 715.974,44 | 671.074,44 |
| Móveis e Utensílios de Escritório..... | R\$ 407.186,72 | 396.002,35 |
| Terrenos..... | R\$ 122.000,00 | 122.000,00 |
| Equipamentos de Comunicação..... | R\$ 10.320,00 | 10.320,00 |
| Equipamentos de Informática..... | R\$ 44.718,00 | 39.044,00 |
| Equip. Bilhetagem Eletrônicas..... | R\$ 486.757,00 | 476.757,00 |
| | R\$ 118.853.532,77 | 81.084.885,79 |
| <u>Depreciações</u> | | |
| (-) Depreciação Veic. Transp. Passageiros..... | R\$ -36.135.934,00 | -9.428.629,34 |
| (-) Depreciação Veic. Sup. Operacional..... | R\$ -30.910,00 | -15.455,00 |
| (-) Depreciação Equip. Ferram. Manutenção..... | R\$ -321.774,00 | -148.545,00 |
| (-) Depreciação Móveis Utens. Escritório..... | R\$ -184.428,00 | -94.245,00 |
| (-) Depreciação Equip. Informática..... | R\$ -14.243,00 | -6.417,00 |
| (-) Depreciação Equip. Bilhetagem Eletr | R\$ -255.487,00 | -172.557,90 |
| | R\$ -36.942.776,00 | -9.865.849,24 |
| TOTAL NÃO CIRCULANTE..... | R\$ 158.675.845,77 | 138.450.125,55 |
| TOTAL DO ATIVO..... | R\$ 205.038.451,76 | 179.772.902,44 |

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CRC 133.335/0-3

7.



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

CNPJ 32.238.981/0001-04

Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2020
em reais

PASSIVO

| <u>CIRCULANTE</u> | 2.020 | 2.019 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| <u>OBRIGAÇÕES DIVERSAS</u> | | |
| Fornecedores..... R\$ | 4.037.252,96 | 9.338.345,48 |
| Obrigações Tributárias..... R\$ | 627.603,69 | 7.401.686,75 |
| Obrigações Trabalhistas..... R\$ | 2.586.961,21 | 385.874,09 |
| Obrigações Salariais..... R\$ | 3.283.485,38 | 4.177.304,06 |
| Provisão de Férias..... R\$ | 472.793,20 | 692.186,80 |
| Empréstimos e Financiamentos Bancário..... R\$ | 6.950.905,81 | 9.831.540,59 |
| TOTAL CIRCULANTE..... R\$ | 17.959.002,25 | 31.826.937,77 |
| <u>NÃO CIRCULANTE</u> | | |
| <u>FINANCIAMENTOS</u> | | |
| Financiamentos..... R\$ | 137.400.000,00 | 128.937.594,49 |
| TOTAL NÃO CIRCULANTE..... R\$ | 137.400.000,00 | 128.937.594,49 |
| <u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u> | | |
| <u>CAPITAL SOCIAL</u> | | |
| Capital Social..... R\$ | 18.080.000,00 | 18.080.000,00 |
| TOTAL CAPITAL | 18.080.000,00 | 18.080.000,00 |
| <u>RESERVAS DE CAPITAL</u> | | |
| Reserva de Capital..... R\$ | 15.371.347,61 | 0,00 |
| RESERVA DE CAPITAL..... | 15.371.347,61 | 0,00 |
| <u>RESERVAS DE LUCROS</u> | | |
| Reserva Legal..... R\$ | 0,00 | 0,00 |
| Reservas Estatutárias..... R\$ | 0,00 | 0,00 |
| Reservas Contingenciais..... R\$ | 0,00 | 0,00 |
| Retenções de Lucros..... R\$ | 928.370,18 | 0,00 |
| Reserva de Lucros à Realizar..... R\$ | 0,00 | 0,00 |
| Reserva Incentivos Fiscais..... R\$ | 0,00 | 0,00 |
| Lucros Correntes..... R\$ | 15.299.731,72 | 928.370,18 |
| LUCROS ACUMULADOS | 16.228.101,90 | 928.370,18 |
| TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO..... R\$ | 49.679.449,51 | 19.008.370,18 |
| TOTAL DO PASSIVO..... R\$ | 205.038.451,76 | 179.772.902,44 |

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CPF: 122.225.10.2

8.