



VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA S/A.

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

Sergio de Andrade Behrend



VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA S/A.

ÍNDICE

Relatório dos Auditores Independentes - 03

Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2020 e 2019

Balanco 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 METRÓPOLE PAULISTA S/A.
São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA S/A.**, 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 METRÓPOLE PAULISTA S/A.**, 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 METRÓPOLE PAULISTA S/A
CNPJ.: 31.974.104/0001-20

ATIVO			PASSIVO				
	N.E.	2020	2019		N.E.	2020	2019
ATIVO		783.955.036,04	690.477.154,69	PASSIVO		783.955.036,04	690.477.154,69
CIRCULANTE		405.804.568,24	196.425.349,14	CIRCULANTE		318.237.587,40	248.485.666,38
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		305.190,78	353.119,27	VALORES A PAGAR		42.110.035,71	57.111.240,10
Caixa		304.721,43	346.889,84	Fornecedores	12	42.033.766,06	57.080.346,72
Banco c/movimento	4	469,35	6.229,43	Outras Contas a Pagar/Serv.Profis		76.269,65	30.893,38
CONTAS A RECEBER		22.100.164,81	24.782.035,04	OBRIGAÇÕES FISCAIS	13	110.528.494,80	55.318.635,96
SPTrans	5	22.094.980,41	24.781.022,41	Tributos Federais		110.516.798,91	55.293.397,88
Fidelidade VR		5.204,40	1.012,63	Tributos Municipais		11.695,89	25.238,08
OUTROS CRÉDITOS		265.878.439,35	111.635.476,25	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	14	61.490.131,25	49.350.825,60
Adiantamentos a terceiros	6	1.770.000,00	1.770.000,00	Obrigações Trabalhistas e Prev.		61.490.131,25	49.350.825,60
Adiantamentos Diversos	6	13.061.007,18	3.480.716,57	OBRIGAÇÕES POR EMPRÉST.E FINANC.	15	104.108.925,64	86.704.964,72
Valores e Créditos Vinculados	7	251.047.432,17	106.404.759,68	Empréstimos e Financiamentos		104.108.925,64	82.230.300,05
Deposito Judicial		9.861.422,36	17.249.900,87	Contas a Pagar de Processos Judiciais		-	4.474.664,67
Deposito Trabalhista		13.303.828,50	17.249.900,87	NÃO CIRCULANTE		362.039.496,29	364.855.908,02
Deposito de Acordo Jud.Trab.(JAE)		23.324.406,55	21.355.533,07	VALORES A PAGAR		362.039.496,29	364.855.908,02
Desp.Proc.Trab.a apropriar/Prej.Ind.Terc.		5.227.443,97	25.926.325,74	Empréstimos e Financiamentos	15	330.712.800,00	330.594.451,64
Veículos Destinados a Venda		199.330.330,79	41.873.000,00	Outras Contas a Pagar (Parc/FGTS)	16	2.400.744,53	2.721.818,78
MÚTUOS	8	115.015.144,09	54.634.652,59	Mútuos	10.2	6.730.519,46	989.065,75
Mútuos		115.015.144,09	54.634.652,59	Riscos Fiscais e Outros Passivos Cont.	17	22.195.432,30	30.550.571,85
ESTOQUES	9	2.505.629,21	5.020.065,99	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18	103.677.952,35	77.135.580,29
Almoarifado		2.505.629,21	5.020.065,99	Capital Social		49.965.000,00	49.965.000,00
NÃO CIRCULANTE		378.150.467,80	494.051.805,55	RESERVA DE CAPITAL	18	10.991.395,63	-
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	10.1	-	381.884.962,28	Reserva de Capital		10.991.395,63	-
Transação com partes relacionadas		-	381.884.962,28	RESERVA DE LUCROS		42.721.556,72	-
IMOBILIZADO	11	377.761.489,37	111.573.038,16	Reserva Legal	18	1.326.067,72	-
Imobilizado		633.078.360,89	135.043.886,20	Reserva para Contingências	18	41.395.489,00	-
(-) Depreciação e amortização		(255.316.871,52)	(23.470.848,04)	RESULTADOS ACUMULADOS		-	27.170.580,29
INTANGÍVEL	11	388.978,43	593.805,11	Resultado do Período		-	27.170.580,29
Licença de Uso - Software		819.306,71	819.306,71	Resultado do Exerc. Anteriores		-	-
(-) Prog.(softwares) a Amortizar		(430.328,28)	(225.501,60)	TOTAL PASSIVO.....		783.955.036,04	690.477.154,69
TOTAL ATIVO.....		783.955.036,04	690.477.154,69				

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

	N.E.	2020	2019
Receita Bruta de Serviços Prestados	20	1.010.546.007,33	738.899.748,80
(-) Deduções da Receita		(19.176.604,77)	(14.154.452,94)
Receita Líquida de Serviços Prestados		991.369.402,56	724.745.295,86
(-) Custo de Operação	21	(714.033.057,55)	(542.649.120,00)
(-) Custo de Fiscalização	21	(37.822.072,05)	(35.572.392,35)
(-) Custo de Manutenção	21	(61.220.650,38)	(58.721.532,12)
Lucro Bruto		178.293.622,58	87.802.251,39
(-) Despesas Administrativas	21	(106.582.830,12)	(31.866.907,36)
Lucro Operacional		71.710.792,46	55.935.344,03
(+) Outras Receitas	20	1.493.352,64	405.880,26
(-) Outras Despesas	21	(4.768.040,08)	(6.853.400,00)
(+) Receitas Financeiras	20	5.000.944,75	2.132.262,82
(-) Despesas Financeiras	21	(46.658.643,09)	(24.449.506,82)
Resultado Liq. Antes do IRPJ e CSLL		26.778.406,68	27.170.580,29
(-) IRPJ e CSLL		(257.052,27)	-
Resultado após IRPJ e CSLL		26.521.354,41	27.170.580,29

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, encerrado em 31 de dezembro de 2020 e 2019, com base em documentos e informações apresentados pela sociedade.

Diretor Vitorino Teixeira da Cunha
CPF 010.892.508-00

Diretor Carlos de Abreu
CPF 026.329.538-20

Jose Cirostônio da Silva
CRC 15P093048/O-8



VIACÃO METRÔPOLE PAULISTA S/A

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

DATA	TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESULTADO DO EXERC. ANTERIOR	RESULTADO DO PERÍODO	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA PARA CONTINGÊNCIA	RESERVA LEGAL	TOTAL
31/12/2019	Lucro Líquido do Exercício	-	-	27.170.580,29	-	-	-	-
	SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	49.965.000,00	-	27.170.580,29	-	-	-	77.135.580,29
31/01/2020	Transf. do Período para Exerc. Anterior	-	27.170.580,29	(27.170.580,29)	-	-	-	-
31/03/2020	Transf. entre contas (Processo Cível)	-	21.017,65	-	-	-	-	21.017,65
01/04/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(3.542.848,91)	-	-	3.542.848,91	-	-
01/04/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(2.361.899,28)	-	2.361.899,28	-	-	-
01/07/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(5.479.351,21)	-	-	5.479.351,21	-	-
01/07/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(3.652.900,80)	-	3.652.900,80	-	-	-
01/10/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(7.089.807,04)	-	-	7.089.807,04	-	-
01/10/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(4.726.538,03)	-	4.726.538,03	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(202.951,60)	-	-	202.951,60	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(135.301,07)	-	135.301,07	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	-	(172.134,66)	-	172.134,66	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	-	(114.756,45)	114.756,45	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva Legal	-	-	(1.326.067,72)	-	-	1.326.067,72	-
31/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	-	(24.908.395,56)	-	24.908.395,56	-	-
31/12/2020	Lucro Líquido do Exercício	-	-	26.521.354,41	-	-	-	26.521.354,41
	SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	49.965.000,00	-	-	10.991.395,63	41.395.489,00	1.326.067,72	109.677.962,35

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	26.521.354,41	27.170.580,29
(+) Ajuste no Patrimônio (2.3.4.01.01.004)	21.017,65	-
(+) Depreciação	17.848.513,44	23.470.848,04
(=) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	44.390.885,50	50.641.428,33
b) (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE:		
(+) Contas a receber	2.681.870,23	(143.948.447,31)
(-) Outros Créditos	10.424.694,53	(47.103.716,57)
(-) Mútuos	(60.380.491,50)	-
(+) Estoques	2.514.436,78	(5.020.065,99)
(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE	(44.759.489,96)	(196.072.229,87)
c) ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE		
(-) Valores a Pagar	(15.001.204,39)	57.080.346,72
(+) Obrigações Fiscais	55.209.858,84	15.762.451,79
(+) Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	12.139.305,65	93.412.567,82
(+) Obrigações por Empréstimos e Financiamentos	17.403.960,92	82.230.300,05
(=) TOTAL ACRÉSCIMO/(DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE	69.751.921,02	248.485.666,38
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	69.383.316,56	103.054.864,34
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(+) Transações com partes relacionadas	-	(381.884.962,28)
(-) Imobilizados	(66.819.660,00)	(85.722.691,31)
(+) Intangível	204.826,68	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(66.614.833,32)	(467.607.653,59)
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO/EMPRÉSTIMOS		
(-) Empréstimos e Financiamentos	(202.725,89)	330.594.451,64
(+) Impostos, taxas e contribuições	-	845.257,70
(+) Remuneração e Encargos	-	1.876.561,08
(+) Mútuos	5.741.453,71	989.065,75
(-) Riscos Fiscais e Outros Passivos Contingentes	(8.355.139,55)	30.550.571,85
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(2.816.411,73)	364.855.908,02
REDUÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1+2+3)	(47.928,49)	303.119,27
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	353.119,27	50.000,00
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	305.190,78	353.119,27

Notas Explicativas às demonstrações Financeiras relativas aos exercícios findos de 31 de dezembro de 2019 e 2020. (Valores expressos em reais).

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA 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 08 de novembro de 2018, iniciou suas operações em maio de 2019 operando com cerca de 1.810 (um mil, oitocentos e dez) veículos, com idade média de 5 anos e transporta diariamente 1.020.000 passageiros. A empresa é responsável por 82% do transporte por ônibus da zona Leste e 11% da zona Sul de São Paulo, opera de conformidade com o Contrato de Concessão assinado por essa Concessionária e a Prefeitura do Município de São Paulo, Secretaria Municipal de Transportes, São Paulo Transportes S/A.-SPTrans. Sua principal fonte de receita é a remuneração recebida do Órgão Concedente e administrador do transporte na cidade de São Paulo, pela prestação do serviço de transporte.

Considerando que esta concessionária e a Vip Transportes 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 E3) e (Lote E7) e 002/2015-SMT/GAB (Lote AR3), bem como para possibilitar o cumprimento dos Contratos nº 022/19-SMT/GAB, nº 026/19-SMT/GAB e nº 032/19-SMT/GAB.

Firmaram entre si ainda, instrumento particular de sub-rogação pelo qual esta subsidiária, sub-roga-se em todos os financiamentos devidos pela Vip Transportes Urbano Ltda., nos termos dos Artigos 347, II e 349 do Código Civil Brasileiro, bem como prometem ceder os bens, direitos e obrigações dele decorrente, fazendo-o na melhor forma de direito.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes contábeis emanadas pela legislação brasileira: (Lei n.º 6.404/76) Leis das S/A., e pela Lei n.º 11.638 de 28 de dezembro de 2007, Lei n.º 11.941/09 e 12.973/14.que incluem novos dispositivos, alterações e revogações.

Também foram observadas as orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do Resultado

As receitas, custos e despesas obedecem ao regime de competência.

b) Ativos e Passivos

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os doze meses subsequentes à data do fechamento 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 curto e longo prazo em atendimento ao previsto no CPC 12.

d) Estoques

Os materiais de almoxarifado (Peças e acessórios, pneus, câmaras de ar, óleo diesel, lubrificantes e diversos outros materiais, 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 tem como parâmetro o valor e o tempo de vida útil.

f) Demais ativos circulantes e realizáveis a longo prazo

São apresentados pelo valor de realização e exigências contratuais

g) Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados de acordo com os documentos próprios (Folha de pagamento, encargos, notas fiscais, contratos, etc.), acrescidos quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e cambiais.

h) Empréstimos e Financiamentos Bancários

Apresenta 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 e assim permanece.

Nossa empresa possuía em 31/12/2020, um número de 9.978 empregados diretos, beneficiando indiretamente um número ainda maior de famílias da Zona Leste e 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 31.12.2020 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.

4. BANCOS CONTA MOVIMENTO

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Banco Itaú S.A.	320,71	6.177,56
Banco Safra (Poupança)	123,94	-
Banco Safra S.A	18,95	51,87
Banco do Brasil S/A.	5,75	-
	<u>469,35</u>	<u>6.229,43</u>

5. CONTAS A RECEBER

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
SPTtrans	<u>22.094.960,41</u>	<u>24.781.022,41</u>
	22.094.960,41	24.781.022,41

- O saldo da conta, "contas a receber" São Paulo Transportes S/A., no valor de **R\$22.094.960,41** refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2.020, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2021, conforme demonstrado no quadro do item 19 EVENTOS SUBSEQUENTES.

OPERAÇÃO 2.020 PAGAMENTO 2.021

Data da Operação	Data de Vencimento	Valor Pago
23/12/2020	04/01/2021	2.768.132,68
24/12/2020	05/01/2021	2.787.444,81
25/12/2020	05/01/2021	854.539,57
26/12/2020	05/01/2021	1.904.045,49
27/12/2020	05/01/2021	1.203.541,03
28/12/2020	06/01/2021	3.042.773,42
29/12/2020	07/01/2021	3.024.335,94
30/12/2020	08/01/2021	3.034.814,86
31/12/2020	08/01/2021	1.760.057,09
23 a 31/12/2020	13/01/2021	1.715.275,52
Total:		<u>22.094.960,41</u>

6. ADIANTAMENTOS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
a) Adiantamentos Diversos	13.061.007,18	3.460.716,57
b) GPCON Constr. Empreend.e Participações Ltda.	1.770.000,00	1.770.000,00
	<u>14.831.007,18</u>	<u>5.230.716,57</u>

- a) Refere-se à antecipação de parcelas PAES.
b) Refere-se ao depósito proveniente ao contrato de locação de imóvel.

7. VALORES E CRÉDITOS VINCULADOS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
a) Depósitos de Acordo Judicial Trabalhistas.(JAE)	23.324.406,55	21.355.533,07
b) Depósitos Trabalhistas	13.303.828,50	17.249.900,87
c) Depósitos Judicial	9.861.422,36	0,00
d) Desp./Processos Trabalhistas a Apropriar	4.240.259,27	23.183.532,60
e) Desp./Processos Trabalhistas a Apropriar	987.184,70	2.742.793,14
f) Veículos Destinados a Venda	199.330.330,79	41.873.000,00
	<u>251.047.432,17</u>	<u>106.404.759,68</u>

- a) Através da Portaria nº 02/2017 a Corregedoria Regional do Tribunal Regional do Trabalho da 2ª Região, desembargadora Jane Granzoto Torres da Silva determinou a suspensão das execuções dessa empresa em face de apresentação de plano Prévio de Liquidação de Execuções com vistas à liquidação das reclamatórias.
- b) A conta "Depósitos Trabalhistas" será levada a débito da conta de Resultado (despesa), à medida que forem acontecendo às audiências de conciliação e for homologado o acordo dos processos.
- c) Valores bloqueados diretamente da receita de prestação de serviços a serem pagos pela São Paulo-Transportes S/A. SPTrans., por ordem judicial para garantia de processos cíveis e trabalhistas.
- d) Refere-se a parcelamento de acordos trabalhistas.

e) Refere-se a parcelamento de acordos cíveis (sinistros com veículos)

f) Para o cumprimento as normas contábeis e CPC 28 itens 7, os veículos que atingem essa posição são transferidos para conta contábil: "Veículos destinados à venda".

As Baixas no valor de R\$ 14.514.772,21 referem-se a:

- ✓ 114 veículos (ônibus) no valor de R\$ 7.003.000,00 foram vendidos.
- ✓ 01 veículo (ônibus) no valor de R\$ 60.000,00 foi incendiado em 16.03.2020 conforme B.O nº 2446/2020.
- ✓ O valor de R\$ 7.451.772,21 foi transferido para a conta Veículos destinados à venda no não circulante (Imobilizado).

g) Para o cumprimento às normas contábeis e CPC 28 itens 7, os veículos que atingem essa posição são transferidos para conta contábil: "Veículos destinados à venda".

8. OUTROS CRÉDITOS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Vip Transportes Urbano Ltda.	89.180.900,63	42.648.214,82
Gpcon Constr.Empr.e Participações.Ltda	11.379.663,66	1.701.680,07
Consortio Plus Ltda.	10.640.458,00	-
VIP-Viação Itaim Paulista Ltda.	3.803.187,55	1.619.619,38
City Transporte Urbano Intermodal Ltda.	10.934,25	-
Expandir Empreendimentos e Participações Ltda.	0,00	8.665.138,32
	115.015.144,09	54.634.652,59

- Pagamentos 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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Combustíveis	682.952,33	1.321.816,41
Peças, Componentes e Acessórios	448.696,67	2.420.103,66
Materiais Diversos	382.544,34	317.451,85
Óleos, Graxas e Lubrificantes	295.467,26	280.781,36
Pneus e Câmaras recapados	280.306,39	277.826,45
Uniformes	165.197,57	-
Ferramentas	135.251,98	-
Pneus e Câmaras novas	67.493,37	355.631,30
Motores	29.275,15	-
Câmaras de Ar	14.361,20	-
Ferramentas Recondicionadas	2.765,72	-
Material de Expediente e Informática	1.317,23	46.454,96
	<u>2.505.629,21</u>	<u>5.020.065,99</u>

10. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

10.1) REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
a) Vip Transportes Urbano Ltda.	0,00	328.183.086,49
b) Expandir Empreendimentos e Participações Ltda.	0,00	53.701.875,79
	<u>0,00</u>	<u>381.884.962,28</u>

Considerando que esta concessionária (VMP), a Vip Transportes Urbano Ltda. e a ETU - Expandir Empreendimentos e Participações Ltda.(Empresas Coligadas), firmaram entre si, Contrato de Aliança para Cooperação Técnica e Operacional, firmaram entre si ainda, instrumento particular de sub-rogação pelo qual esta subsidiária, sub-roga-se em todos os financiamentos devidos pela Vip Transportes Urbano Ltda. e a ETU - Expandir Empreendimentos e Participações Ltda., nos termos dos Artigos 347, II e 349 do Código Civil Brasileiro, bem como prometem ceder os bens, direitos e obrigações dele decorrente, fazendo-o na melhor forma de direito.

- Valores a receber em 2019 foram compensados com a transferência de Veículos da VTU-Vip Transportes Urbano Ltda., para Viação Metr pole Paulista S/A.
- Valores a receber em 2019 foram compensados com a transferência de Veículos da ETU - Expandir Empreendimentos e Participa es Ltda., para Via o Metr pole Paulista S/A.

10.2) EXIGÍVEL LONGO PRAZO

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Expandir Empreendimentos e Participa�es Ltda.	6.730.519,46	-
	<u>6.730.519,46</u>	<u>-</u>

Pagamentos efetuados entre partes relacionadas (empresas coligadas e controladas) que possuem o mesmo interesse comum no resultado econ mico, visando o socorro financeiro entre as empresas.

11. IMOBILIZADO

		<u>Saldo 31.12.19</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Saldo 31.12.20</u>
Terrenos		1.545.000,00	-	-	1.545.000,00
Instalações	15%	152.900,00	-	-	152.900,00
Benfeit.em Bens de Terceiros		13.109.803,70	14.040,00	-	13.123.843,70
Poços Artesianos		208.569,00	-	-	208.569,00
Veiculos de Passageiros Convencional	10%	114.861.300,00	66.819.660,00	-	181.680.960,00
Veiculos de Suporte Operacional (Apoio)	10%	716.360,93	2.920.000,00	716.360,93	2.920.000,00
Veiculos Destinados a Venda	10%	-	37.575.000,00	30.123.227,79	7.451.772,21
Motores	25%	-	107.910,29	-	107.910,29
Veiculos de Passageiros Convencional(VTU)	10%	-	428.743.179,42	171.972.103,00	256.771.076,42
Veiculos de Passageiros Convencional(ETU)	10%	-	162.349.843,86	-	162.349.843,86
Veiculos Destinados a Venda(VTU)	10%	-	2.166.827,00	-	2.166.827,00
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	15%	1.498.050,00	-	-	1.498.050,00
Equipamentos de Processamento de Dados	15%	1.585.402,19	149.705,84	-	1.735.108,03
Moveis e Utensílios	10%	245.247,58	-	-	245.247,58
Equipamentos de Comunicação	15%	111.452,61	-	-	111.452,61
Equipamentos de Segurança	20%	831.680,00	-	-	831.680,00
Veiculo de Uso Administrativo	25%	6.360,00	-	-	6.360,00
Bens Patrimoniais Diversos	25%	171.760,19	-	-	171.760,19
		135.043.886,20	700.846.166,41	202.811.691,72	633.078.360,89
(-) Instalações		(152.900,00)	-	-	(152.900,00)
(-) Veiculos de Passageiros Convencional		(6.210.204,90)	5.869.956,66	13.860.226,87	(14.200.475,11)
(-)Veiculos de Suporte Operacional		(716.360,93)	716.360,93	121.033,48	(121.033,48)
(-) Veiculos Administrativo/Comercial		(6.360,00)	-	-	(6.360,00)
(-) Máquinas, Aparelhos e Equipamentos		(1.498.050,00)	-	-	(1.498.050,00)
(-) Equip.de Processamento de Dados		(801.363,85)	1.846,91	194.533,04	(994.049,98)
(-) Móveis e Utensílios		(216.082,33)	-	3.069,00	(219.151,33)
(-) Benfeitorias em Bens de Terceiros		(13.109.803,70)	-	819,00	(13.110.622,70)
(-) Equipamentos de Comunicação		(111.452,61)	-	-	(111.452,61)
(-) Equipamentos de Segurança		(582.802,47)	-	110.336,04	(693.138,51)
Deprec.de Bens Diversos		(65.467,25)	-	10.144,08	(75.611,33)
(-) Veiculos Destinados a Venda		-	-	7.451.772,21	(7.451.772,21)
(-) Depreciação de Motores		-	-	1.289,08	(1.289,08)
(-) Veiculos de Passageiros Convencional(VTU)		-	-	124.568.208,88	(124.568.208,88)
(-) Veiculos de Passageiros Convencional(ETU)		-	-	89.945.929,30	(89.945.929,30)
(-)Veiculos Destinados a Venda(VTU)		-	-	2.166.827,00	(2.166.827,00)
		(23.470.848,04)	6.588.164,50	238.434.187,98	(255.316.871,52)
Ativo Imobilizado Líquido		111.573.038,16	707.434.330,91	441.245.879,70	377.761.489,37
INTANGÍVEL					
SOFTWARE		819.306,71	-	-	819.306,71
(-) Softwares		(225.501,60)	-	204.826,68	(430.328,28)
		593.805,11		204.826,68	388.978,43

As principais movimentações nas contas de imobilizado foram:

1. Veículos de Transporte de Passageiros

- a) Foram adquiridos 97 (noventa e sete) veículos novos (ônibus) para compor a frota operacional, pelo valor de R\$ 66.819.660,00 financiados através dos Bancos Mercedes-Benz S/A e Banco Bradesco.
- b) Foram transferidos 876 veículos no valor de R\$ 430.910.006,42 da VTU - Vip Transportes Urbano Ltda.
- c) Foram transferidos 262 veículos no valor de R\$ 162.349.843,86 da Expandir Empreendimentos e Participações Ltda.
 - 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 a utilização dos veículos é de 10 anos. Assim, podemos afirmar que a taxa de depreciação dos veículos poderá ser de 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.
 - Em obediência ao contrato de prestação de serviços entre São Paulo Transportes S.A. – SPTRANS e essa empresa, os veículos (ônibus) que atingirem 10 anos de idade, devem ser retirados da frota operacional e substituídos por veículos novos.

12. FORNECEDORES

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Fornecedores	42.033.766,06	57.080.346,72
	<u>42.033.766,06</u>	<u>57.080.346,72</u>

- O saldo da conta de fornecedores deriva das compras de insumos e suprimentos de almoxarifado, tais como: Peças e Acessórios, Materiais de Funilaria e Pintura, Material de rodagem (Pneus novos e recapados, câmaras de ar), óleo diesel, lubrificantes e outros materiais necessários à manutenção dos veículos e a prestação dos serviços, compras essas efetuadas até 31 de dezembro de 2020 conforme notas fiscais.

13. OBRIGAÇÕES FISCAIS

	2020	2019
INSS (a Recolher)	73.886.955,97	39.556.184,17
Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta	28.995.311,53	12.282.835,61
IRRF a Recolher	7.584.800,91	3.287.952,35
PIS, COFINS e CSLL a Recolher	28.911,24	88.405,85
INSS sobre Serviços Prestados	20.819,26	78.019,90
ISS Retido a Terceiros	11.695,89	25.238,08
	<u>110.528.494,80</u>	<u>55.318.635,96</u>

- As Rubricas: Inss a Recolher, Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta e IRRF a Recolher fazem parte de acordo e parcelamento em andamento junto a Receita Federal, visando proporcionar melhores condições financeiras para o pagamento e superar o momento complexo que o País atravessa.
- O saldo da conta de Impostos, taxas e contribuições corresponde aos valores dos impostos apurados em 2.020 e serão pagos em 2.021.

14. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
a) Férias e Encargos a pagar	27.840.818,25	25.113.010,61
b) Salários e Ordenados a Pagar	9.978.408,30	12.887.842,99
c) Prejuízos com Indenizações.	9.861.422,36	-
d) FGTS (a Recolher)	7.244.836,52	4.010.229,81
e) Convenio Medico	3.988.083,72	4.519.441,04
f) Empréstimo Consignado	1.172.406,18	1.133.697,41
g) Pensão Alimentícia	544.635,46	668.207,27
h) Contribuição Sindical	445.826,43	445.242,31
i) Outras Obrigações	413.694,03	573.154,16
	<u>61.490.131,25</u>	<u>49.350.825,60</u>

- O item c Prejuízos com indenizações refere-se aos bloqueios efetuados pela SPTrans diretamente dos valores da receita, com contrapartida no ativo depósitos judiciais.
- Os itens (f, g, h, e i) são pagamentos provenientes de descontos da folha de pagamento de salários.

15. OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Curto Prazo		
Banco Mercedes Benz	53.375.083,11	48.068.453,90
Empréstimos de Capital de Giro	7.554.744,00	3.052.871,45
Banco Bradesco S.A	15.043.741,77	15.309.394,53
Banco Safra S.A	11.522.200,90	4.078.580,17
Banco Bradesco	8.100.000,00	11.721.000,00
Banco Itaú S.A	952.701,27	-
Leasing Bradesco	<u>7.560.454,59</u>	-
Total	104.108.925,64	82.230.300,05
Longo Prazo		
Banco Mercedes Benz	253.493.000,00	217.882.989,84
Banco Bradesco S.A	8.501.000,00	59.841.661,80
Banco Safra S.A	38.851.800,00	52.869.800,00
Itaú S.A	1.667.000,00	-
Capital de Giro	1.500.000,00	-
Leasing Bradesco	26.700.000,00	-
Total	330.712.800,00	330.594.451,64
Curto+Longo	<u>434.821.725,64</u>	<u>412.824.751,69</u>

- Os contratos de financiamento são em cédulas de crédito bancário efetuados ao BNDES Finame – BNDES PSI por agentes financeiros com prazo de carência de seis meses e prazo de amortização noventa meses, com juros de mora e taxa CDI-Cetip.
- As garantias dos Financiamentos são os próprios veículos que estão alienados aos bancos e assim permanecem até a quitação do contrato.
- Os empréstimos bancários são avalizados pelos sócios e empresas do grupo proprietária de Imóveis.

16. OUTRAS CONTAS A PAGAR

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
FGTS (a Recolher)	1.701.627,42	1.876.561,08
Parcelamento lei nº 12.996/2014	699.117,11	845.257,70
	<u>2.400.744,53</u>	<u>2.721.818,78</u>

O valor do parcelamento de INSS é referente ao processo 19515.722.071/2013-18 da lei 12.966/2014.

17. CONTAS A PAGAR DE PROCESSOS JUDICIAIS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
a) Causas Trabalhistas	14.541.552,57	30.550.571,85
b) Causas Cíveis	7.653.879,73	4.474.664,67
	<u>22.195.432,30</u>	<u>35.025.236,52</u>

- O item (a) refere-se a parcelamento de acordos trabalhistas que serão pagos até o mês de outubro de 2021.
- O item (b) refere-se a parcelamento de acordos cíveis (sinistros com veículos) que, serão liquidados em um prazo médio de 40 meses.

18. PATRIMONIO LIQUIDO

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Capital Social Integralizado	49.965.000,00	49.965.000,00
Reserva de Capital	10.991.395,63	-
Reserva Legal	1.326.067,72	-
Reserva para Contingências	41.395.489,00	-
Resultado do Período	-	27.170.580,29
	<u>103.677.952,35</u>	<u>77.135.580,29</u>

- O Patrimônio Líquido é composto de capital social totalmente integralizado e reservas.

- As reservas constituídas derivam dos resultados de exercícios anteriores e deste exercício que totalizam R\$53.712.952,35.

19. EVENTOS SUBSEQUENTES

- a) O saldo da conta, "contas a receber" São Paulo Transportes S/A., no valor de **R\$22.094.960,41** refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2.020, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2021.

OPERAÇÃO 2.020 PAGAMENTO 2.021

Data da Operação	Data de Vencimento	Valor Pago
23/12/2020	04/01/2021	2.768.132,68
24/12/2020	05/01/2021	2.787.444,81
25/12/2020	05/01/2021	854.539,57
26/12/2020	05/01/2021	1.904.045,49
27/12/2020	05/01/2021	1.203.541,03
28/12/2020	06/01/2021	3.042.773,42
29/12/2020	07/01/2021	3.024.335,94
30/12/2020	08/01/2021	3.034.814,86
31/12/2020	08/01/2021	1.760.057,09
23a31/12/2020	13/01/2021	1.715.275,52
Total:		22.094.960,41

- b) 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.

20. RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA

	2020
Receita Bruta de Serviços Prestados	1.010.546.007,33
(-) Contribuição Previdenciária s/Receita (desoneração)	-19.176.604,77
(=) Receita Líquida de Serviços Prestados	991.369.402,56
Outras Receitas	
Vendas de Sucatas e Mercadorias Avariadas	90.916,58
Recuperação de Sinistros	34.594,65
Receita Não Operacional Diversas	4.778,21
Venda de Sucata (Peças)	410.755,87
Depósitos Judiciais	26.365,04
Receitas Diversas	898.361,69
Receita Com Publicidade em Veículos	24.955,60
Venda Veic.Transp.Passageiros	2.625,00
	1.493.352,64
Receitas Financeiras	
Receitas de Aplicações Financeiras	1.894.581,30
Juros sobre Mútuos	29.432,40
Descontos Obtidos	179.771,22
Juros Ativos	86.351,83
Obtenção de descontos incondic./bonificações	2.810.808,00
	5.000.944,75

21. SERVIÇOS/DESPESAS

<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	405.782.883,82	37.753.641,10	61.211.341,18	504.747.866,10
2 . Custo Com Veículos	290.407.760,29	68.430,95	3.209,20	290.479.400,44
3 . Custos Com Depreciação e Amortização	17.842.413,44	-	6.100,00	17.848.513,44
	714.033.057,55	37.822.072,05	61.220.650,38	813.075.779,98

DESPESAS

	Despesas Gerais, admin.e comerciais (Sistema)	Despesas Gerais, admin.e comerciais (Terminais)
4 . Despesa com Pessoal da Administração	20.250.737,76	-
5 . Despesa com Transporte	391.980,04	180,00
6 . Outras despesas Gerais, administ.e Comerciais	85.899.514,32	40.418,00
	106.542.232,12	40.598,00

OUTRAS DESPESAS

Custo Venda/Baixa Invest.Fin.	4.715.190,08
Perdas Diversas	52.850,00
	4.768.040,08

DESPESAS FINANCEIRAS

IOF	118.308,78
Juros sobre Mútuos	1.149.531,08
Despesas Bancárias	84.159,52
Juros sobre Capital Próprio	714.980,29
Juros sobre Empréstimos e Financiamentos	35.577.544,47
Juros Passivos	8.983.606,85
Despesas Financeiras Diversas	30.512,10
	46.658.643,09

1. Refere-se a valores de Salários, Férias, 13º Salário, Aviso Prévio, INSS, FGTS, Assistência Médica, Cesta Básica, Vale Refeição, seguro 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 outros custos com veículos no período de janeiro a dezembro de 2020.
3. Refere-se a valores de Depreciação de Veículos de Transporte de Passageiros, Veículos de Apoio e de Equipamentos de segurança no período de janeiro a dezembro de 2020.
4. Refere-se a valores de Salários, Férias, 13º Salário, Aviso Prévio, INSS, FGTS, Assistência Médica, Cesta Básica, Vale Refeição, seguro de vida e outros benefícios a funcionários da Administração no período de janeiro à dezembro de 2020.
5. Refere-se a valores de Despesas com Veículos Administrativos e Comerciais: Combustíveis, Materiais Diversos, Lubrificantes, Multas e Infrações de trânsito no período de janeiro a dezembro de 2020.
6. 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.

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 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 2020 e 31 de dezembro de 2019 são basicamente Aplicações financeiras decorrentes de operações em CDB que são atualizados por percentuais da variação do CDI.