

**BALANÇO PATRIMONIAL**

0403 PESSEGO TRANSPORTE LTDA

CNPJ: 20.589.286/0001-08

FOLHA: 000001

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2020 A 31/12/2020

1 - ATIVO		
1.1 - CIRCULANTE		
1.1.1 - DISPONIVEL		
1.1.1.01 - CAIXA E BANCOS		
1.1.1.01.01 - NUMERÁRIOS EM CAIXA		
1.1.1.01.01.001 - CAIXA		381.256,85 D
NUMERÁRIOS EM CAIXA		<u>381.256,85 D</u>
1.1.1.01.02 - BANCOS		
1.1.1.01.02.003 - BANCO BRADESCO - C/C 9.988-0		1,00 D
BANCOS		<u>1,00 D</u>
1.1.1.02 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA		
1.1.1.02.01 - APLICAÇÃO FINANCEIRA LIQUIDEZ IMEDIATA		
1.1.1.02.01.001 - APLICAÇÃO BB - CURTO PRAZO 200		685.156,60 D
1.1.1.02.01.002 - OUROCAP - BB		214.990,22 D
1.1.1.02.01.003 - APLICAÇÃO - BRADESCO		341,70 D
1.1.1.02.01.004 - APLICAÇÃO BB RENDA FIXA		31.507,90 D
1.1.1.02.01.005 - TITULO DE CAPITALIZAÇÃO		442,77 D
APLICAÇÃO FINANCEIRA LIQUIDEZ IMEDIATA		<u>932.439,19 D</u>
1.1.2 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		
1.1.2.01 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		
1.1.2.01.01 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		
1.1.2.01.01.001 - APLICAÇÃO BRADESCO - VGBL		259.710,71 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		<u>259.710,71 D</u>
1.1.3 - CONTAS A RECEBER		
1.1.3.01 - CONTAS A RECEBER		
1.1.3.01.01 - CONTAS A RECEBER		
1.1.3.01.01.001 - SPTRANS		4.620.467,91 D
CONTAS A RECEBER		<u>4.620.467,91 D</u>
1.1.4 - OUTROS CRÉDITOS		
1.1.4.01 - ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		
1.1.4.01.01 - ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		
1.1.4.01.01.001 - ADIANTAMENTO A FORNECEDORES		146.632,90 D
1.1.4.01.01.003 - ADIANTAMENTO SERVIÇOS DE TRANSPORTES		3.549.611,07 D
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		<u>3.696.243,97 D</u>
1.1.4.05 - VALORES E CRÉDITOS VINCULADOS		
1.1.4.05.01 - VALORES E CRÉDITOS VINCULADOS		
1.1.4.05.01.001 - TITULOS PUBLICOS		8.279.827,14 D
VALORES E CRÉDITOS VINCULADOS		<u>8.279.827,14 D</u>
1.2 - ATIVO NÃO CIRCULANTE		
1.2.1 - REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
1.2.1.05 - DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCUL		
1.2.1.05.02 - BLOQUEIO JUDICIAIS		
1.2.1.05.02.001 - BLOQUEIO JUDICIAL		858.351,23 D
BLOQUEIO JUDICIAIS		<u>858.351,23 D</u>
1.2.2 - INVESTIMENTOS		
1.2.2.02 - OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES		
1.2.2.02.01 - OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES		

**BALANÇO PATRIMONIAL**

0403 PESSEGO TRANSPORTE LTDA

CNPJ: 20.589.286/0001-08

FOLHA: 000002

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2020 A 31/12/2020

1.2.2.02.01.001 - CONSÓRCIO	804.466,00 D
1.2.2.02.01.002 - COMPROMISSO DE INVESTIMENTOS - SPTRANS	730.339,67 D
OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES	1.534.805,67 D
<b>1.2.3 - IMOBILIZADO</b>	
<b>1.2.3.01 - BENS EM OPERAÇÃO</b>	
<b>1.2.3.01.02 - VEÍCULOS</b>	
1.2.3.01.02.001 - VEÍCULOS DE PASSAGEIROS MICRO ONIBUS	108.559.669,92 D
1.2.3.01.02.002 - VEÍCULOS DE SUPORTE OPERACIONAL	48.727,00 D
VEÍCULOS	108.608.396,92 D
<b>1.2.3.01.03 - OUTROS BENS DE APOIO</b>	
1.2.3.01.03.001 - MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	317.607,64 D
1.2.3.01.03.002 - FERRAMENTAS DURÁVEIS	18.826,05 D
1.2.3.01.03.003 - MÓVEIS E UTENSÍLIOS	284.009,69 D
1.2.3.01.03.005 - BILHETAGEM ELETRÔNICA - AVL	1.419.544,75 D
1.2.3.01.03.007 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	17.621,02 D
1.2.3.01.03.008 - EQUIPAMENTO DE COMUNICAÇÃO	3.247,16 D
OUTROS BENS DE APOIO	2.060.856,31 D
<b>1.2.3.01.05 - DEPRECIÇÃO ACUMULADA</b>	
1.2.3.01.05.003 - (-) VEÍCULOS DE PASSAGEIROS MICRO ÔNIBUS	39.077.492,25 C
1.2.3.01.05.006 - (-) EQUIP. DE PROCESSAMENTO DE DADOS	17.620,80 C
1.2.3.01.05.007 - (-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS	15.136,80 C
1.2.3.01.05.009 - (-) BILHETAGEM ELETRÔNICA - AVL	260.671,53 C
1.2.3.01.05.010 - (-) MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	4.007,69 C
1.2.3.01.05.011 - (-) EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	3.247,16 C
1.2.3.01.05.012 - (-) FERRAMENTAS DURÁVEIS	8.854,08 C
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	39.387.030,31 C
<b>Total do ATIVO</b>	<b>91.845.326,59 D</b>
<b>2 - PASSIVO</b>	
<b>2.1 - PASSIVO CIRCULANTE</b>	
<b>2.1.1 - CONTAS A PAGAR</b>	
<b>2.1.1.01 - CONTAS A PAGAR</b>	
2.1.1.01.01 - CONTAS A PAGAR	
2.1.1.01.01.001 - CONTAS DE CONSUMO	76.833,00 C
CONTAS A PAGAR	76.833,00 C
<b>2.1.2 - VALORES A PAGAR</b>	
<b>2.1.2.01 - VALORES A PAGAR</b>	
<b>2.1.2.01.01 - FORNECEDORES</b>	
2.1.2.01.01.001 - FORNECEDORES	1.068.351,98 C
2.1.2.01.01.002 - FORNECEDORES - DIESEL	3.625.599,63 C
2.1.2.01.01.003 - FORNECEDORES - PRESTADORES DE SERVIÇOS	121.606,66 C
FORNECEDORES	4.815.558,27 C
<b>2.1.2.01.03 - TÍTULOS PÚBLICOS</b>	
2.1.2.01.03.001 - TÍTULOS PÚBLICOS	395.381,04 C
TÍTULOS PÚBLICOS	395.381,04 C
<b>2.1.2.02 - OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>	
<b>2.1.2.02.01 - OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>	
2.1.2.02.01.001 - SEGUROS VEÍCULOS	1.266.321,24 C
2.1.2.02.01.002 - SINDICATO DE FUNCIONÁRIOS	291.567,97 C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

0403 PESSEGO TRANSPORTE LTDA

CNPJ: 20.589.286/0001-08

FOLHA: 000003

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2020 A 31/12/2020

OUTRAS CONTAS A PAGAR		1.557.889,21 C
2.1.2.03 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS		
2.1.2.03.01 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS		
2.1.2.03.01.001 - SERVIÇOS DE CONTABILIDADE		19.030,00 C
2.1.2.03.01.003 - SERVIÇOS DE ASSESSORIA JURÍDICA		10.000,00 C
SERVIÇOS PROFISSIONAIS		29.030,00 C
2.1.3 - OBRIGAÇÕES FISCAIS		
2.1.3.01 - TRIBUTOS A RECOLHER		
2.1.3.01.01 - TRIBUTOS FEDERAIS		
2.1.3.01.01.003 - IRPJ A RECOLHER		5.195.930,28 C
2.1.3.01.01.004 - CSLL A RECOLHER		1.817.809,61 C
2.1.3.01.01.005 - IRRF A RECOLHER		202.086,98 C
2.1.3.01.01.006 - IRF RETIDO - JCP		176.470,60 C
TRIBUTOS FEDERAIS		7.392.297,47 C
2.1.4 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA		
2.1.4.01 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA		
2.1.4.01.01 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA		
2.1.4.01.01.001 - SALÁRIOS		1.053.587,77 C
2.1.4.01.01.002 - INSS A RECOLHER		10.953.325,16 C
2.1.4.01.01.003 - FGTS A RECOLHER		3.022.307,43 C
2.1.4.01.01.005 - RESCISÕES A PAGAR		109.137,16 C
2.1.4.01.01.006 - FÉRIAS A PAGAR		97.882,21 C
2.1.4.01.01.008 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		29.344,36 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA		15.265.584,09 C
2.1.8 - OBRIGAÇÕES EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
2.1.8.01 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMNETOS		
2.1.8.01.01 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMNETOS		
2.1.8.01.01.002 - FINANCIAMENTOS DE VEÍCULOS		968.852,80 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMNETOS		968.852,80 C
2.2 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
2.2.1 - EXIGIVEL LONGO PRAZO		
2.2.1.02 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
2.2.1.02.01 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
2.2.1.02.01.002 - FINANCIAMENTOS DE VEÍCULOS		12.300.995,60 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		12.300.995,60 C
2.3 - PATRIMONIO LIQUIDO		
2.3.1 - CAPITAL SOCIAL		
2.3.1.01 - CAPITAL SOCIAL		
2.3.1.01.01 - CAPITAL SOCIAL		
2.3.1.01.01.002 - CAPITAL SOCIAL- DANILO MORILIO DA SILVA		22.266.110,00 C
2.3.1.01.01.005 - CAPITAL SOCIAL A INTEGRALIZAR		40.000.000,00 D
2.3.1.01.01.006 - CAPITAL SOCIAL-RONALDO RODRIGUES D COSTA		22.266.110,00 C
2.3.1.01.01.007 - CAPITAL SOCIAL - TARCIANO BEZERRA CAIANO		22.267.780,00 C
CAPITAL SOCIAL		26.800.000,00 C
2.3.4 - RESULTADOS ACUMULADOS		
2.3.4.01 - RESULTADOS ACUMULADOS		
2.3.4.01.01 - RESULTADOS ACUMULADOS		
2.3.4.01.01.001 - PREJUÍZOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.003.771,88 D
2.3.4.01.01.002 - RESULTADO DE PERÍODO		23.246.676,99 C

# BALANÇO PATRIMONIAL

0403 PESSEGO TRANSPORTE LTDA

CNPJ: 20.589.286/0001-08

FOLHA: 000004

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2020 A 31/12/2020

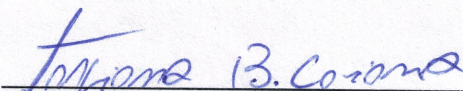
RESULTADOS ACUMULADOS

22.242.905,11 C

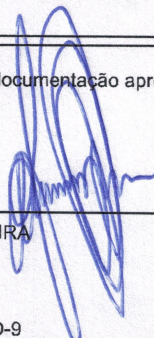
Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO...

91.845.326,59 C

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de Dezembro de 2020 conforme documentação apresentada.



TÁRCIANO BEZERRA CAIANO  
FUNÇÃO: SOCIO ADMINISTRADOR  
RG: 38393569  
CPF: 331.323.708-86



ANDRE BARAUNA VIEIRA  
FUNÇÃO: CONTADOR  
CPF: 162.995.288-50  
CT/CRC: 1SP211.634/O-9

**Andre Barauna Vieira**  
CPF 162.995.288 - 50  
CRC 1SP 211.634

**Pêssego Transportes Ltda.**  
**Notas Explicativas em 31 de dezembro**  
**(Em R\$)**

1. **Contexto operacional**

A PÊSSEGO TRANSPORTES LTDA., empresa devidamente localizada a AVENIDA JACU-PESSEGO Nº 581 – ITAQUERA – SÃO PAULO – SP – CEP: 08260-005, fundada em 07/07/2014, inscrita no CNPJ sob o nº 20.589.286/0001-08, é uma Sociedade Empresária Limitada com fins lucrativos, que tem por objetivo o transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, municipal.

Foi celebrado o contrato de concessão do serviço de transporte coletivo público de passageiros, na cidade de São Paulo, lote D4 do Grupo Local de Distribuição da concorrência 05/2015, processo SEI nº 6020.2019/0002193-0, nos termos da Lei Municipal nº 13.241, de 12/12/2001 e alterações; Lei Municipal nº 13.278, de 7/01/2002 e alterações; Lei Federal nº 12.587, de 3/01/2012 e alterações, Lei Federal nº 8.987, de 13/02/1995, e demais normas aplicáveis, com a Prefeitura Municipal de São Paulo. Até então, a Companhia vinha atuando com base no contrato nº 42/2019 SMT.GAB - Lote Operacional D4 em caráter emergencial e a título precário de delegação da prestação de serviços essenciais de transporte coletivo urbano de passageiros, assinada em 24/05/2019 junto a Prefeitura do Município de São Paulo, por intermédio da Secretaria Municipal de Mobilidade e Transportes - SMT.

Em 06/09/2019, foi celebrado o primeiro termo de aditamento do contrato alterando: o prazo de concessão do transporte público coletivo de 20 para 15 anos; para fins de remuneração, a referência da frota patrimonial passou a ser considerada a posição do cadastro da frota do dia de início da operação, e do último dia de cada mês; e em decorrência da alteração do prazo de concessão e da remuneração, a Taxa Interna de Retorno (TIR) do referido contrato foi reduzida de 9,85% ao ano para 9,10% ao ano.

O objeto do contrato é a delegação, por concessão, da prestação e exploração do Serviço de Transporte Coletivo Público de Passageiros, em São Paulo, nos termos do artigo 2 do Decreto Municipal nº 58.200, de 5/04/2018, alterado pelo Decreto Municipal nº 58.541, de 30/11/2018, do Lote D4, do Grupo Local de Distribuição, com a finalidade de atender às necessidades atuais e futuras de deslocamento da população, envolvendo: a) operação da frota de veículos, incluindo a dos Serviços Complementares; b) operação das bilheterias dos terminais de integração e estações de transferência e dos postos de atendimento ao usuário do Bilhete Único; c) administração, manutenção e conservação dos terminais de integração e estações de transferência; d) operações dos terminais de integração e estações de transferência; e) serviços de tecnologia da informação aplicados ao monitoramento da frota, incluindo aquisições, instalação, operação e manutenção de toda a infraestrutura tecnológica necessárias (hardware e software) para processamento, armazenamento, comunicação, disponibilizando todos os dados coletados pelos equipamentos embarcados obrigatórios ao Poder Concedente, de modo que este possa exercer, com base nesses dados, as atividades de planejamento, monitoramento, fiscalização e apuração de indicadores que compõem os índices de qualidade e desempenho da frota vinculada ao Sistema

de Transporte Coletivo Urbano de Passageiros; e f) operação do Serviço de Atendimento Especial - Serviço Atende, nos termos da Lei Municipal nº 16.337, de 30/12/2015.

## 2. **Base de elaboração**

As demonstrações contábeis foram preparadas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e ratificados pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

## 3. **Base de preparação das demonstrações contábeis**

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação dessas demonstrações contábeis estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.

### (a) **Moeda funcional e moeda de apresentação**

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis da Companhia são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico no qual a empresa atua ("a moeda funcional"). As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional e, também, a moeda de apresentação da Companhia.

### (b) **Caixa e equivalentes de caixa**

Compreendem o caixa, as contas bancárias e as aplicações de curto prazo, de alta liquidez, imediatamente conversíveis em valores em dinheiro conhecidos e sujeitos a um risco insignificante de alteração de valor, com intenção e possibilidade de serem registrados no curto prazo.

### (c) **Imobilizado**

Demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear, às taxas anuais. A Companhia procede ao teste de recuperabilidade dos ativos pelo menos uma vez ao ano, e em 31 de dezembro de 2020 não há indicação de desvalorização que requeira a contabilização de provisão para ajuste de ativo ao seu valor de recuperação.

### (d) **Empréstimos e financiamentos**

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo, líquido dos custos da transação incorridos, e subsequentemente, são demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados e o valor total a pagar é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos e financiamentos estejam a vencer, utilizando-se o método da taxa de juros efetiva.

### (e) **Apuração do resultado**

O resultado é apurado pelo regime de competência.

### (f) **Instrumentos financeiros**

O Companhia não atua no mercado de derivativos e nem de venda variável. Os ativos e passivos tratados como instrumentos financeiros tais como caixa e equivalentes de caixa, contas a receber não possuem valor de mercado diferente daqueles apresentados nesta demonstração financeira.

#### **(g) Imposto de renda e contribuição social**

O imposto corrente é o imposto a pagar ou compensar sobre o lucro ou prejuízo tributável do exercício, a taxas de impostos decretadas ou substantivamente decretadas na data de apresentação das demonstrações contábeis e qualquer ajuste aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores.

O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável trimestral, excedente de R\$ 60 mil para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, ajustado com as adições e exclusões, e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro real.

#### **(h) Provisões**

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Companhia tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação.

As provisões são reconhecidas levando-se em conta a opinião da Administração e dos seus assessores jurídicos, a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, sua complexidade e no posicionamento de tribunais. Sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações, e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança, a provisão é reconhecida. As provisões para reclamações trabalhistas são reconhecidas com base no percentual histórico de desembolsos para cada demanda. Os valores provisionados refletem a melhor estimativa que a Empresa possui para mensurar a saída de recursos que se espera que ocorra.

#### **4. Principais julgamentos contábeis, estimativas e premissas**

A elaboração de demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a administração da Companhia use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. As demonstrações contábeis incluem, portanto, várias estimativas referentes à seleção de vidas úteis dos bens do ativo imobilizado e provisões julgadas necessárias para passivos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação.

A administração da Companhia revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

#### **5. Redução ao valor recuperável de ativos**

Os ativos não circulantes são revistos anualmente para que se possa identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável;

Quando este for o caso, o valor recuperável é calculado para verificar se há perda.

Quando houver perda, ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, ou seja, o maior valor entre o preço líquido de venda e o valor

em uso de um ativo. Para fins de avaliação, os ativos são agrupados no menor grupo de ativos para o qual existem fluxos de caixa identificáveis separadamente.

## 5. **Gerenciamento de risco financeiro**

### (a) **Considerações gerais**

A Companhia participa em operações envolvendo instrumentos financeiros, incluindo caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras, contas a receber de clientes, fornecedores, adiantamento a fornecedores e empréstimos e financiamentos, com o objetivo de administrar a disponibilidade financeira de suas operações.

### (b) **Gerenciamento de riscos**

A Companhia está exposta a riscos de liquidez, em virtude da possibilidade de não ter caixa suficiente para atender suas necessidades operacionais, a riscos de mercado, decorrentes de variações de taxas de juros e ao risco de crédito, decorrente da possibilidade de inadimplemento de suas contrapartes em aplicações financeiras e contas a receber.

A Companhia adota procedimentos de gestão de riscos de liquidez, de mercado e de crédito, através de mecanismos financeiros que buscam minimizar a exposição dos ativos e passivos da Companhia, protegendo a rentabilidade dos contratos e do seu patrimônio.

### (c) **Risco de crédito**

O risco de crédito refere-se ao risco de uma contraparte não cumprir com suas obrigações contratuais, levando a Companhia a incorrer em perdas financeiras.

As operações que sujeitam a Companhia à concentração de risco de crédito residem, principalmente, nas contas correntes bancárias e aplicações financeiras, onde a Companhia fica exposta ao risco da instituição financeira envolvida.

A Companhia considera baixo o risco de crédito das operações que mantém em instituições financeiras com as quais opera, que são consideradas pelo mercado como de primeira linha.

O risco de crédito em relação às contas a receber é minimizado, substancialmente, em função do porte financeiro das Companhias para as quais são prestados os serviços.

Adicionalmente, monitora-se continuamente a posição de seus recebíveis, reavaliando, sempre que necessário, suas políticas de crédito, objetivando mitigar eventuais perdas. E, se necessário, constitui-se provisão para créditos de liquidação duvidosa para os clientes inadimplentes e aplica procedimentos de cobrança e negociação de créditos vencidos.

### (d) **Risco de liquidez**

A gestão prudente do risco de liquidez implica manter caixa e aplicações financeiras, títulos e valores mobiliários suficientes, bem como disponibilidades de captação por meio de linhas de crédito compromissadas e capacidade de liquidar posições de mercado.

A Administração monitora o nível de liquidez da Companhia considerando o fluxo de caixa esperado em contrapartida às linhas de crédito não utilizadas.



A previsão de fluxo de caixa é realizada pela Companhia, sendo sua projeção monitorada continuamente, a fim de garantir e assegurar as exigências de liquidez, os limites ou cláusulas dos contratos de empréstimos e caixa suficiente para atendimento às necessidades operacionais do negócio.

A Companhia não possui operações com instrumentos financeiros não refletidos nas demonstrações financeiras de dezembro de 2020, assim como não realizou operações com derivativos financeiros.

#### **(e) Risco de taxas de juros**

O risco da taxa de juros da Companhia decorre de aplicações financeiras e empréstimos e financiamentos de curto e longo prazo. A Administração da Companhia tem como política manter os indexadores de suas exposições a taxas de juros ativas e passivas atrelados a taxas contratuais firmadas com as instituições financeiras e por meio de negociações de valores mobiliários com os participantes desse mercado.

#### **7. Plano de contas**

O plano de contas implantado na Companhia foi baseado na estrutura apresentada pela SPTRANS – São Paulo Transportes adequada a nossa realidade operacional.

#### **3. Normas e interpretações novas e revisadas já emitidas e ainda não adotadas**

As normas, alterações e interpretações de normas emitidas, mas ainda não adotadas até a data de emissão das demonstrações contábeis da Companhia, estão abaixo apresentadas. A Companhia pretende adotá-las se cabível quando entrarem em vigência.

- Alterações ao IAS 1: Classificação de passivos como circulante ou não circulante. Em janeiro de 2020, o IASB emitiu alterações nos parágrafos 69 a 76 do IAS 1 - *Presentation of Financial Statements* (correlato ao CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis), de forma a especificar os requisitos para classificar o passivo como circulante ou não circulante. As alterações esclarecem: (i) o que significa um direito de postergar a liquidação; (ii) que o direito de postergar deve existir na data-base do relatório; (iii) que essa classificação não é afetada pela probabilidade de uma entidade exercer seu direito de postergação; (iv) que somente se um derivativo embutido em um passivo conversível for em si um instrumento de capital próprio os termos de um passivo não afetariam sua classificação. Esta alteração de norma é efetiva para exercícios iniciando em/ou após 1/01/2023. A Companhia não espera impactos significativos nas suas demonstrações contábeis.
- Alteração das normas CPC 26/IAS 1 e CPC 23/IAS 8 – Definição de materialidade. Fornece uma nova definição de material que afirma. As alterações esclarecem que a materialidade dependerá da natureza ou magnitude de informação, individualmente ou em combinação com outras informações, no contexto das demonstrações contábeis. Uma informação distorcida é material se poderia ser razoavelmente esperado que influencie as decisões tomadas pelos usuários primários. Estas alterações de normas são efetivas para exercícios iniciando em/ou após 1/01/2021. A Companhia não espera impactos significativos nas suas demonstrações contábeis.

### 9. Caixa e equivalentes em caixa

<u>Descrição</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Caixa e bancos	381.257,85	60,54
Aplicações financeiras	<u>1.192.149,90</u>	<u>572.446,09</u>
<b>Total</b>	<b><u>1.573.407,75</u></b>	<b><u>572.506,63</u></b>

As aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

### 10. Contas a receber

Referem-se ao saldo do valor a receber, conforme o Demonstrativo de Remuneração de Sistema Local, decorrente da prestação de serviços de transporte coletivo urbano pela Companhia à Prefeitura do Município de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Transportes.

### 11. Investimentos

Conforme item 3.49 do Contrato de Concessão do Serviço de Transporte Coletivo Público Passageiros, as concessionárias deverão constituir um Fundo de Investimento em Participação, em conformidade com a Instrução CVM nº 578, de 30/08/2016 da Comissão de Valores Mobiliários, e demais disposições legais e regulamentares que lhe forem aplicáveis. Esse fundo deve figurar como sócio controlador da pessoa jurídica gestora responsável pela execução das atividades relacionadas a: a) operação das bilheterias dos terminais de integração e estações de transferência e dos postos de atendimento ao usuário do Bilhete Único; b) administração, manutenção e conservação dos terminais de integração e estações de transferência; c) operação dos terminais de integração e estações de transferência; e d) serviços de tecnologia de integração aplicados ao monitoramento da frota. Em conformidade com as cláusulas 1.1.2, 1.1.3., 1.1.4. e 1.1.5. do referido contrato. A partir de 09/2019, o Poder Concedente vem descontando dos valores a pagar à Companhia, o montante para fins de investimento neste Fundo de Investimento em Participações.

### 12. Imobilizado

O Imobilizado da empresa é composto na conta contábil "Veículos de Passageiro Micro Ônibus" da tecnologia "Mini ônibus, Mídi ônibus e Básico" tanto com ar condicionado e sem ar condicionado, com o valor contabilizado de R\$ 108.559.669,92, onde ocorreu depreciação ao valor de R\$ 39.077.492,25, para os veículos que compõe a frota própria. Temos uma frota operacional de 510 veículos, composta por 383 de veículos próprios, sendo os demais locados de empresas terceirizadas, conforme contrato de prestação de serviços entre as partes.

### 13. Obrigações tributárias

<u>Descrição</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
PIS/COFINS/CSLL a recolher	-	52.725
IRPJ a recolher	5.195.930	3.087.809
CSLL a recolher	1.817.810	1.058.886
IRRF a recolher	202.087	380.342
IRF RETIDO – JCP	176.470	176.470
<b>Total</b>	<b><u>7.392.297</u></b>	<b><u>4.756.232</u></b>

### 14. Obrigações trabalhistas

<u>Descrição</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Salários a pagar	1.053.588	1.133.420
INSS a recolher	10.953.326	13.777.889
FGTS a recolher	3.022.307	3.847.694
Rescisões a pagar	109.137	81.212
Outras	127.226	146.407,00
<b>Total</b>	<b><u>15.265.584</u></b>	<b><u>18.986.622</u></b>

### 15. Parcelamentos previdenciários

Em julho de 2017, a Companhia aderiu ao Programa Especial de Regularização Tributária (PERT), parcelando os débitos de INSS, do período de janeiro de 2015 a julho de 2016, em 120 meses.

### 16. Financiamentos

Refere-se aos contratos firmados junto à instituição financeira para fins de aquisição de veículos, com taxa de juros que varia de 0,85% a 1,30% a.m..

### 17. Patrimônio líquido

Não houve alteração no Capital Social e sua composição continua com o valor integralizado de R\$ 26.800.000,00 e a integralizar no valor de R\$ 40.000.000,00 com prazo estipulado pelos sócios até 30/09/2021 conforme alteração contratual registrada na JUCESP sob o nº 199.052/19-0 de 05/04/2019.

### 18. Informações suplementares

Em 31 de dezembro de 2020, a partir dos saldos apresentados no Balanço Patrimonial, os índices financeiros apresentados pela administração são:

ÍNDICES CONTÁBEIS	FÓRMULAS	Índice calculado 2020	Mínimo exigido	Índice calculado 2019	Mínimo exigido
LIQUIDEZ CORRENTE	$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	$\frac{18.169.946,77}{30.501.425,88}$ <b>0,60</b>	$\geq 0,60$	$\frac{19.351.057,81}{30.520.439,96}$ <b>0,63</b>	$\geq 0,60$
LIQUIDEZ GERAL	$\frac{\text{AC} + \text{RLP}}{\text{PC} + \text{ELP}}$	$\frac{19.028.298,00}{42.802.421,48}$ <b>0,44</b>	$\geq 0,60$	$\frac{19.832.748,89}{43.138.989,12}$ <b>0,46</b>	$\geq 0,60$
LIQUIDEZ SECA	$\frac{\text{AC} - \text{Estoques}}{\text{Passivo Circulante}}$	$\frac{18.169.946,77}{30.501.425,88}$ <b>0,60</b>	$\geq 0,60$	$\frac{19.351.057,81}{30.520.439,96}$ <b>0,63</b>	$\geq 0,60$
ENDIVIDAMENTO TOTAL	$\frac{\text{PC} + \text{ELP}}{\text{Ativo Total}}$	$\frac{42.802.421,48}{91.845.326,59}$ <b>0,47</b>	$\leq 0,60$	$\frac{43.138.989,12}{76.635.996,51}$ <b>0,56</b>	$\leq 0,60$
QUOCIENTE DE SOLVÊNCIA	$\frac{\text{Ativo Total}}{\text{PT} - \text{PL}}$	$\frac{91.845.326,59}{42.802.421,48}$ <b>2,15</b>	$\geq 1,25$	$\frac{76.635.996,51}{43.138.989,12}$ <b>1,78</b>	$\geq 1,25$

#### 19. Cobertura de seguros

Em 31 de dezembro de 2020, a Companhia possuía cobertura de seguro de frotas e de acidentes pessoais de passageiros, por valores considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros.

  
**TARCIANO BEZERRA CAIANO**

Sócio Administrador  
 CPF. 331.323.708-86

  
**ANDRÉ BARAUNA VIEIRA**

Contador  
 CPF. 162.995.288-50  
 CRC 1SP 211.634/O-9



**Pêssego Transportes Ltda.**

**Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro**

(Em R\$)

**Das Atividades Operacionais**

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
(+) Recebimentos de clientes	218.129.584,44	235.707.979,75
(-) Pagamentos a fornecedores	(42.937.692,17)	(19.300.805,99)
(-) Pagamentos a funcionários	(56.421.267,49)	(48.537.974,17)
(-) Pagamento de impostos	(3.376.968,68)	(4.542.924,50)
(-) Valores bloqueados judicialmente	-	-
(-) Pagamento de carta de crédito	-	-
(+) Recebimentos de receita financeira	26.019,04	12.422,95
(-) Pagamento das despesas financeiras	(1.245.977,60)	(1.236.596,69)
(-) Pagamentos a credores diversos	(76.371.954,30)	(137.469.296,76)
<b>(=) Disponibilidades geradas pelas atividades operacionais</b>	<b>37.749.705,16</b>	<b>24.632.804,59</b>

**Das Atividades de Investimentos**

(-) Investimentos em terminais	(730.339,67)	(321.855,24)
(-) Aquisição de ativo imobilizado	(37.139.827,72)	(22.761.999,40)
<b>(=) Disponibilidades aplicadas nas atividades de investimentos</b>	<b>(37.870.167,39)</b>	<b>(23.083.854,64)</b>

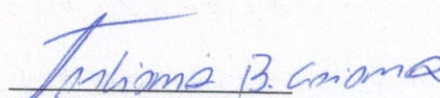
**Das Atividades de Financiamentos**

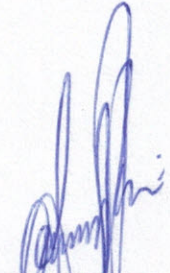
(+) Novos empréstimos e financiamentos	-	-
(-) Amortização de empréstimos e financiamentos	-	(1.464.462,56)
(-) Pagamento de dividendos	-	-
<b>(=) Disponibilidades geradas pelas atividades de financiamentos</b>	<b>(120.462,33)</b>	<b>(1.464.462,56)</b>

**Aumento nas disponibilidades**

DISPONIBILIDADES- no início do exercício	60,54	84.487,39
DISPONIBILIDADES- no final do exercício	381.257,85	60,54

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
TARCIANO BEZERRA CAIANO  
SÓCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 331.323.708-86

  
ANDRE BARAUNA VIEIRA  
CONTADOR  
CPF: 162.995.288-50  
CRC 1SP 211.634/O-9



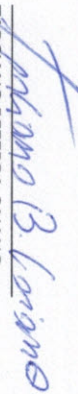
**Pêssego Transportes Ltda.**

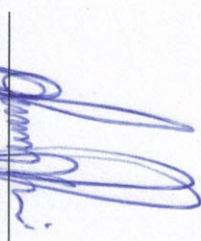
**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro**

(Em R\$)

	Capital social	Capital a Integralizar	Reserva Capital	Resultados Acumulados	Total
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2019</b>	66.800.000,00	40.000.000,00	-	6.697.007,39	33.497.007,39
Lucro líquido do exercício	-	-	-	15.545.897,72	15.545.897,72
Constituição da reserva legal	-	-	-	-	-
Constituição da reserva estatutária	-	-	-	-	-
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>66.800.000,00</b>	<b>40.000.000,00</b>	<b>-</b>	<b>22.242.905,11</b>	<b>49.042.905,11</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
**TARCIANO BEZERRA CAIANO**  
 SÓCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 331.323.708-86

  
**ANDRÉ BARAUNA VIEIRA**  
 CONTADOR  
 CPF: 162.995.288-50  
 CRC 1SP 211.634/O-9







## **RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

AOS ADMINISTRADORES  
**À PÊSSEGO TRANSPORTES LTDA.**

### **Introdução**

Examinei as demonstrações contábeis da Companhia PÊSSEGO TRANSPORTES 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, para o exercício findo nesta data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis adotadas pela empresa.

### **Opinião**

Em minha opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Entidade PÊSSEGO TRANSPORTES LTDA., no exercício findo em 31 de dezembro de 2020, tanto quanto o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Base para opinião**

A auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Minha responsabilidade, em conformidade com tais normas, está descrita na seção intitulada "Responsabilidade do Auditor Independente",

apresentada anteriormente. Sou independente 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 cumpro com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acredito que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar minha opinião.

### **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis**

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

### **Responsabilidade do auditor independente**

O objetivo é 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 minha 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, exerço julgamento profissional e mantenho ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identifiquei e avaliei os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por procedimentos de fraude ou erro, planejei e executei os procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtive evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar minha 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.
- Obtive entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressar opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliei a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluí 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 concluir que existe incerteza relevante, devo chamar atenção em meu relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em minha opinião, se as divulgações forem inadequadas. Minha conclusão está fundamentada nas evidências de auditoria obtidas até a data de meu relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliei 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.

Comuniquei-me 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 meu trabalho.

São Paulo, 04 de junho de 2021.

PAULA LIBRETTI DO GANDO:37311057809  
Assinado de forma digital por PAULA LIBRETTI DO GANDO:37311057809

---

**LIBRETTI CONSULTORIA, AUDITORIA E PERÍCIA CONTÁBIL**

CRC2SP035793/O-2

**PAULA LIBRETTI DO GANDO**

CRC1SP307549/O-2