



NIRE 35228519429

AUTO VIAÇÃO TRANS CAP LTCA			
CNPJ/MF nº 20.649.744/0001-49			
Balanc. Patrimonial 31/12/2020			
ATIVO		PASSIVO	
ATIVO CIRCULANTE	21.867.757,71	PASSIVO CIRCULANTE	12.277.741,74
DISPONIVEL	2.577.727,16	Fornecedores -	4.498.201,69
Caixas e Bancos	1.198.712,24	OBRIGAÇÕES FI-CAIS	314.108,48
Caixa	6.390,77	TRIBUTOS FEDERAIS	305.075,62
Banco do Brasil	1.192.189,23	Cofins/PIS/CS a Recolher 4,65%	1.668,77
Banco Bradesco	132,24	IR Fonte a Recolher	472,21
Aplicações Financeiras	1.379.014,92	Irfonte Folha de Pagamento a recolher	302.913,63
Aplicação Financeira Ourocap	24.765,81	Inss a Recolher Prestadores de Serviços	21,01
Investimento Plus Bradesco	1.323.748,03	TRIBUTOS MUNICIPAIS	9.032,86
Aplicação 500 Mil Di Agil	3.191,61	ISS a Recolher	9.032,86
Aplicação BB Automatico	27.309,47	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS	4.223.730,91
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	19.290.030,55	Salarios a Pagar	1.313.214,56
CREDITOS A CURTO PRAZO	5.830.888,87	Pro-Labore a Pagar	1.259.841,72
Serviços Publicos SPTRANS a receber	2.571.794,74	Contribuição Sindical a Recolher	1.864,68
Adiantamento de Bordo	648.934,77	Férias a Pagar	207.620,74
Adiantamento Prestadores de Serviços	2.610.159,36	FGTS a Recolher	506.745,30
Emprestimo a UNICOOPERS	11.376.986,97	Indenizações a Pagar	245.732,19
ALMOXARIFADO	2.082.154,71	INSS a Recolher	636.938,96
Peças e Acessorios	589.002,19	Pensao Judicial a Pagar	32.416,55
Combustivel/Usos e Consumo	1.183.128,58	Quitações/Indenizações a Pagar	19.356,21
Lubrificantes	43.373,91	APROPRIAÇÃO	3.241.700,66
Pneus e camaras novas	266.650,03	Provisão de Férias	3.241.700,66
ATIVO NÃO CIRCULANTE	774.615.736,74	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	751.144.138,29
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.759.709,07	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	63.792.719,80
Consortio para Aquisições de Bens	1.432.214,54	Financiamentos/Leasing/Emprestimos	49.606.384,83
Embracom	327.494,53	Emprestimos Bancarios	10.377.666,39
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS A SPTRANS LONGO PRAZO	687.198.008,64	OBRIGAÇÕES COM SPTRANS LONGO PRAZO	687.198.008,64
SPTRANS	687.198.008,64	SPTRANS	687.198.008,64
DEPOSITOS NÃO RESTITUIVEIS	18.980.683,30	CONSORCIO A PAGAR	3.808.668,58
Transações com Partes Relacionadas	17.333.990,53	Consortio a pagar	3.808.668,58
Confissao de divida	1.646.692,77	ENCARGOS FINANCEIROS A LONGO PRAZO	3.795.867,11
IMOVEIS	6.476.000,00	(-) Encargos Financeiros	3.795.867,11
Imoveis	6.476.000,00	FUTURA INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL	3.949.276,96
PERMANENTE	60.201.335,73	Futura Integralização do Capital	3.949.276,96
IMOBILIZADO TECNICO TANGIVEIS	69.966.163,32	PATRIMONIO LIQUIDO	33.061.614,42
Veiculos	59.588.723,00	Capital Social	12.500.000,00
Veiculos de Passageiros Van	6.153.000,00	Capital Social Subscrito	12.500.000,00
Veiculos de Suporte Operacional	309.000,00	RESERVA DE LUCROS	2.328.671,84
Veiculos Administrativos Comercial	42.000,00	Reserva de Lucros à realizar	2.328.671,84
Maquinas e Equipamentos de Escritorio	736.890,87	RESULTADOS ACUMULADOS	18.232.942,58
Computadores e Perifericos	311.225,52	Ajuste de Avaliação Patrimonial	6.574.928,46
Movéis e Utensílios	104.313,00	Ajuste de Exercício Anterior	20.994,18
Validadores Eletronicos	798.642,47	Resultado do Exercício	11.637.019,94
AVL	357.466,04		
Catracas	900.452,42		
Elevadores para deficientes	664.450,00		
(-) Depreciação Acumulada de Instalações	69.683,42		
(-) Depreciação Acumulada de Maq e Equip. Escritorio	114.556,27		
(-) Depreciação Acumulada de Moveis e Utensílios	58.708,89		
(-) Depreciação Acumulada de Validadores Eletronicos	169.103,40		
(-) Depreciação Acumulada de Veiculos	9.117.117,45		
(-) Depreciação Acumulada de Catraca	120.060,24		
(-) Depreciação Acumulada de Computadores	44.104,80		
(-) Depreciação Acumulada de AVL	71.493,12		
Total Ativo	R\$ 796.483.494,45	Total Passivo	R\$ 796.483.494,45

Socio Gerente
Ronaldo Tadeu de Oliveira
CPF: 091.355.408-18

Contador
Denis Oliveira Silva
CRC: 1SP223.265/O-6

**AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA.****Demonstração do Resultado do Exercício em 31 de dezembro de 2020****(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA**

Prestação de serviços publicos SPTRANS	84.845.663,13
SPTRANS Atende	9.306.063,48
Fator Remunerado	36.099.023,85
Ar Condicionado	4.209.191,65
Guincho Sptrans	126.341,33
SPTRANS Gestao Operacional	115.430.943,19
Receita venda de sucata	90.157,51
Receita Financeira	273.590,96

(=) Resultado Bruto 250.380.975,10**(-) DEDUÇÕES**

(-) Multas SPTRANS	697.402,97
(-) Ajuste de Remuneração	2.924.059,09
(-) Revisao de Tarifa	3.135,55

(=) Resultado Bruto 3.624.597,61**(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA****246.756.377,49****(-) DESPESAS COM PESSOAL**

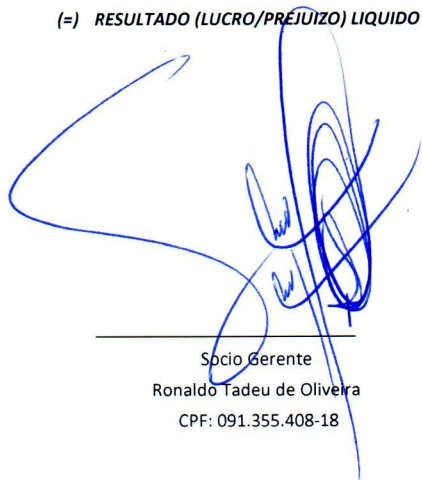
Salarios e Ordenados	27.742.039,41
13º Salario	2.488.270,99
Férias	2.421.581,03
INSS	4.923.001,41
FGTS	2.991.347,08
Eventos	23.623,00
Programa de Alimentação	5.288.742,96
Pró-Labore	2.760.000,00
Assistência Médica	141.120,85
Uniforme Profissionais	337.438,19
Vale Transporte	1.061,55
Estagiários	48.911,76
Indenizações a terceiros	1.451.287,62
Indenizações	752.802,51
Farmácia	262.594,80

(=) Resultado Bruto 51.633.823,16**(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS**

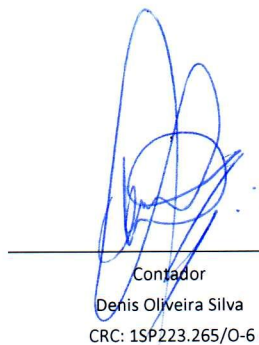
Serviços Prestados por Pessoa Juridica	276.928,80
Correios e Telégrafos	3.354,68
Despesas c/ Cartório de Notas	34.834,52
Despesas c/ Estacionamento	1.364,11
Despesas c/ Internet	101.494,30
Festas e Convenções	6.800,00
Livros, jornais e revistas	179,30
Material de Escritório/Informática	348.245,85
Propaganda e Publicidade	16.591,27
Serviços de Motoboy	15.599,00
Telefone	209.844,90
Cursos e treinamentos	135.054,11
Despesas Funerárias	6.865,00
Sptrans Gestao Operacional	115.430.943,19
Hospedagem de Internet	1.956,83
Licença Software	174.200,41
Apolice Seguro Garantia	53.847,36

Tecnologia	419.366,34
(=) Resultado Bruto	117.237.469,97
(-) DESPESAS COM VEICULOS	
Oleo Diesel	19.405.472,62
Despesas Diversas c/ veiculos	5.242.347,56
Seguros Diversos Veiculo	1.128.219,37
Peças e acessórios	6.639.081,43
Adesivagem de Veículos	246.575,68
Graxas de Lubrificantes	492.958,05
Serviços de Funilaria e Pintura	342.559,17
Serviços de Guincho	161.030,00
Pedágio	8.826,74
Gasolina	89.925,74
Terceiros Fixos	3.621.564,56
Locação de Equipamentos	64.815,77
Serviços de Portaria e Limpeza	915.729,29
Serviços de Retifica	39.675,50
Manutenção de Veiculos	171.854,83
Manutenção de Cronotacografos	127.294,00
Serviços de Restauração	31.316,50
Pneus	1.389.159,78
Outras Despesas Operacionais	55.621,48
Multa de Transito/CET	1.272,87
(=) Resultado Bruto	40.175.800,94
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS	
Impostos e Taxas	262.773,76
Licenciamento/IPVA/Multas de Trânsito	286.398,27
IPTU	246.053,47
(=) Resultado Bruto	795.225,50
(-) DESPESAS FINANCEIRA	
Despesas Bancária	153.586,92
Juros Passivo	182.297,03
IOF	6.222,67
Juros Financiamento Veiculos	841.441,79
(=) Resultado Bruto	1.183.548,41
(-) DESPESAS C/ AMORTIZAÇÃO E DEPRECIÇÃO	
Despesas com depreciação	3.167.002,52
(=) Resultado Bruto	3.167.002,52
(-) DESPESAS GERAIS	
Despesas c/ Pessoal	362.088,59
Despesas Gerais	393.487,88
Despesas com Medicamentos	77,97
Despesas Medicas	247.127,19
(=) Resultado Bruto	1.002.781,63
(-) DESPESAS C/ CONSULTORIA	
Serviços de Consultoria	2.423.120,96
Serviços de Contabilidade	213.471,69
Consultoria Ambiental	222.011,73
Serviços de Informática	220.155,69
Serviços Jurídicos	652.143,18
(=) Resultado Bruto	3.730.903,25
(-) DESPESAS GERAIS/EXPEDIENTE	
Água e Esgoto	182.855,71
Aluguel de Imóveis	3.657.259,78
Despesas c/ Instalações	17.088,12

Energia elétrica	203.026,35
Fretes e Carretos	11.099,44
Gás	15.685,00
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	217.869,33
Manutenção de Imóveis	362.189,61
Material de Limpeza	145.581,00
Material de Segurança	90.004,31
Detetização	58.903,35
Doações	132.757,63
Despesas c/ Instalações	3.783,38
Cesta Basica	1.628.175,38
Chaveiro	68,00
Produtos Químicos	14.236,60
Taxi/Uber/99	1.709,75
(=) Resultado Bruto	6.772.092,74
(-) Prestadores de Serviços de Transportes	9.420.709,43
(=) Resultado Bruto	9.420.709,43
(=) DESPESA OPERACIONAL LIQUIDA	235.119.357,55
(=) RESULTADO (LUCRO/PREJUÍZO) LIQUIDO DO EXERCICIO	11.637.019,94



Socio Gerente
 Ronaldo Tadeu de Oliveira
 CPF: 091.355.408-18



Contador
 Denis Oliveira Silva
 CRC: 1SP223.265/O-6



NIRE 35228519429

AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA

Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do Exercício Findo em 31 de dezembro de 2020.

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA, é uma empresa constituída em 16 de junho de 2014, com sede a Rua Cabaxi, 27 Jardim Leônidas Moreira, São Paulo / SP CEP 054792-000, inscrita no CNPJ 20.649.744/0001-49, tendo como seus objetivos dentro do sistema de gestão integrado: Promover a constante capacitação dos profissionais envolvidos no sistema de transportes. Incentivar a continua melhoria dos serviços e processos visando a satisfação do usuário. Atender os requisitos do sistema de gestão integrado. Comprometer-se com a preservação do meio ambiente, com o desenvolvimento sustentável respeitando a legislação e as partes interessadas. Atrair, desenvolver, motivar, integrar, treinar e manter profissionais que disponibilizem suas habilidades para a realização dos objetivos da Política Integrada, sentindo-se respeitadas e valorizadas tanto profissional quanto pessoal, além disso ser referência em soluções para gestão de pessoas e satisfazer os nossos clientes e colaboradores buscando a excelência na qualidade dos serviços prestados e conscientização ambiental.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC Nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC Nº 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

NOTA 03 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A escrituração contábil deve ser realizada com observância aos Princípios de Contabilidade.

O nível de detalhamento da escrituração contábil deve estar alinhado às necessidades de informação de seus usuários. Nesse sentido, esta Interpretação não estabelece o nível de detalhe ou mesmo sugere um plano de contas a ser observado. O detalhamento dos registros contábeis é diretamente proporcional à complexidade das operações da entidade e dos requisitos de informação a ela aplicáveis e, exceto nos casos em que uma autoridade reguladora assim o requeira, não devem necessariamente observar um padrão pré-definido.

As Demonstrações contábeis, incluindo notas explicativas, elaboradas serão transcritas no “Diário” da empresa, e posteriormente registrada na JUCESP.

A documentação contábil da empresa é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, mantendo assim uma boa ordem a documentação contábil.

NOTA 04 – PRINCIPAIS PRATICAS CONTABEIS

- a) Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. A aplicação desse regime implica no reconhecimento dos ingressos e dispêndios no momento em que são ganhos ou incorridos independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.
- b) **Caixa e equivalentes de caixa** – Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC-TG03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG26)- Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos a vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidades imediata até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.
- c) **Aplicações financeiras** são avaliadas pelos valores aplicados, acrescidos de rendimentos auferidos
- d) **Estoques Resolução CFC Nº 1.170/09 (NBC TG 16)** Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e referem-se as peças de manutenção e reposição até a data do balanço, sendo peças para uso e consumo. O valor total escriturado em estoques no exercício de 2019 foi de R\$ 1.525.576,63 (Um Milhão quinhentos e vinte cinco mil, quinhentos e setenta e seis reais e sessenta e três centavos).
- e) **Imobilizado** – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC Nº 1.177/09 (NBC – TG 27) A empresa deprecia os bens do ativo imobilizado pelo critério fiscal, com taxas determinadas pela Secretaria da Receita Federal– SRF. Com base no pronunciamento CPC PME – Seção 17 – Ativo Imobilizado requer que a depreciação seja calculada com base em taxas que levam em conta expectativa de vida útil dos bens. Dessa forma, no entendimento das normas contábeis da depreciação em 31 de Dezembro de 2.020, em decorrência, não nos foi possível formar opinião quanto a razoabilidade do valor da despesa de depreciação reconhecida no resultado do exercício e o reflexo caso a empresa adotasse o pronunciamento CPC PME – Seção 17 no valor líquido do imobilizado
- f) **O Ativo Realizável e o Passivo Exigível** com prazo inferior a 360 dias, foram classificados como circulante.
- g) **Passivo Circulante e Não Circulante** – Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial.

- h) Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados como base em taxas de juros que refletem o prazo, a moda e o risco.
- i) **Fornecedores** – Gastos incorridos para a manutenção das operações de empresas com previsão de pagamento a curto prazo, onde, conforme a administração, não há possibilidade de mudança significativa nos valores registrados contabilmente.
- j) **As obrigações fiscais** consistem em valores de impostos, taxas e contribuições decorrentes das operações da empresa, e as respectivas retenções na fonte.
- k) **Prazos** – Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes
- l) **Financiamentos** os financiamentos existentes são em decorrência da aquisição de bens patrimoniais para a operação principal de atividade, transporte coletivo, registrados a valor de custo.
- m) **Provisão de Férias e Encargos** – Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço
- n) **Provisão de 13º Salário e Encargos** – Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.
- o) **As Despesas e as Receitas** – Estão apropriadas obedecendo o Regime de Competência
- p) **Apuração do Resultado** – O Resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato Junto a SPTRANS)
- q) **Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)**
 Por meio da Deliberação CVM nº 547 de 13 de agosto de 2008, que aprovou o CPC nº 3, tornou-se obrigatório a apresentação da Demonstração do Fluxo de Caixa. As informações dos fluxos de caixa de uma empresa são uteis para proporcionar aos usuários das demonstrações contábeis uma base para avaliar a capacidade da empresa de gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez. Na elaboração da DFC foi utilizado o método indireto.

NOTA 05 – DISPONIBILIDADES

Está representado por saldos de numerários em caixa, bem como contas bancárias e aplicações financeiras disponíveis para utilização da empresa, e estão compostas da seguinte forma:

Descrição	2019		2020	
Caixa	R\$	6.982,41	R\$	6.390,77
Bancos Conta Movimento	R\$	1,00	R\$	1.192.321,47
Aplicações Financeiras	R\$	5.155.683,76	R\$	1.379.014,92
Total	R\$	5.162.667,17	R\$	2.577.727,16

NOTA 08 – TRIBUTAÇÃO DESONERAÇÃO FOLHA DE PAGAMENTO

O setor de transporte foi beneficiado com a desoneração da folha de pagamento através da edição da Lei nº 12.546 de 14 de dezembro de 2011, que reduziu a contribuição Patronal que era de 20% sobre a folha de pagamento para 2% sobre a Receita Operacional da empresa.

NOTA 09 – CAPITAL SOCIAL

O Capital Social da empresa é de R\$ 12.500.000,00 (Doze Milhões, quinhentos mil) totalmente integralizado.

NOTA 10 – INDICADORES ECONOMICOS E FINANCEIROS

- Liquidez geral: leva em consideração a situação a longo prazo, incluindo no cálculo os direitos e obrigações a longo prazo.
- Liquidez corrente: o índice apurado demonstra se a empresa tem folga no disponível para uma possível liquidação de suas obrigações
- Liquidez seca: similar a liquidez corrente, seu cálculo exclui os estoques por não apresentar liquidez compatível com o grupo Patrimonial onde estão inseridos
- Quociente de Solvência: capacidade da empresa em honrar seus compromissos a curto prazo
- Garantia Capital de Terceiros: quanto há de capital próprio para garantir capital de terceiros
- Índice de endividamento Geral: identifica a porcentagem do endividamento sobre os fundos totais, ou seja, quanto por cento dos recursos totais origina-se de capital de terceiros.

	INDICES	Formulas	Valores	Resultados
LIQUIDEZ OU	1. Liquidez Corrente	Ativo Circulante	21.867.757,71	1,78
		Passivo Circulante	12.277.741,74	
	2. Liquidez Geral	AC + RLP	21.867.757,71 1.759.709,07	0,31
		PC + ELP	12.277.741,74 + 63.792.719,80	
	3. Liquidez Seca	At Circul - Estoque	21.867.757,71 - 2.082.154,71	1,61
		Passivo Circulante	12.277.741,74	
SOLVENCIA	4. Quociente de Solvencia	Ativo Total	796.483.494,45	1,04
		Pass Total - Patr Liq	796.483.494,45 - 33.061.614,42	
	6. Índice de Endividamento Geral	Passivo Circ. + Ex-Long. Prazo Ativo Total	12.277.741,74 + 63.792.719,80 796.483.494,45	0,10

Obs: A Auto Viação Transcap em 2020 atingiu todos os índices econômicos exigidos pela SPTrans.

Para uma correta análise de liquidez da empresa é aconselhável o estudo de todos os índices de forma simultânea e comparativa, observando quais são as necessidades da empresa.

Não ocorreram até a presente data quaisquer outros eventos que pudessem alterar de forma significativa as demonstrações contábeis, bem como operações da empresa.

NOTA 11 – IMPAIRMENT (Reavaliação do Patrimônio Líquido)

A avaliação técnica realizada pela R2K SERVIÇOS E SOLUÇÕES LTDA, refere-se aos bens em seu conjunto, conforme nossa relação enviada para a empresa.

Os valores colocados em cada um dos itens, tanto para o custo direto, quanto para os encargos gerais, não supõem a reposição e reconstrução total do imobilizado da empresa, sendo que se enquadram dentro do volume da obra da empresa do tempo que geralmente a empresa leva para a renovação de suas instalações.

Os valores foram determinados mediante níveis de preços vigentes na data de referência do laudo (Janeiro de 2019), sem levar em conta a situação conjuntural que poderia alterar pontualmente a avaliação dos imobilizados.

No presente trabalho de avaliação, as diretrizes usadas foram NBR 14653-2:2011 que detalha os procedimentos gerais da norma de avaliação de bens – NBR 14653-1:2001 que detalha a avaliação de imóveis urbanos, inclusive glebas urbanizáveis, unidades padronizadas e serviços urbanos e também das diretrizes constantes da parte 5 da NBR 14653 que detalha os procedimentos gerais da norma da avaliação de bens – NBR 14653-5:2006, no que diz respeito a avaliação de máquinas, equipamentos, instalações e bens industriais em geral e da parte 2 da NBR 14653 referente a avaliação de imóveis urbanos e rurais, inclusive glebas urbanizáveis, unidades padronizadas e serviços urbanos.

A Lei Nº. 11.638/2007 traz a extinção da reavaliação de ativos e a inserção do Impairment. O que mostra a importância do Impairment como propósito de deixar os ativos registrados ao limite dos valores correspondentes ao seu retorno econômico. Diante do exposto, é importante observar que a existência, apuração e registro do Impairment puderam refletir significativamente no resultado do exercício e nos valores dos ativos

O Teste de Impairment contribuiu para deixar o Balanço Patrimonial ajustado à realidade da empresa.

Ajuste de Avaliação Patrimonial	
2019	2020
R\$ 19.584.389,46	R\$ 6.574.928,46

Nota 12 – RENOVAÇÃO DA FROTA

A empresa AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA, atuante no bairro da Zona Sul de São Paulo, renovou parte de sua frota com chassi Volkswagen, com nova aquisição de 30 ônibus, conforme escopo contratual da concessão pública.

Investimento da ordem de R\$ 15.395.000,00 (Quinze milhões, trezentos e noventa e cinco mil reais) a qual houve um desembolso imediato no caixa (entrada de 20%) e o saldo financiado com o Banco Volkswagen do Brasil.

As carrocerias são Caio Apache Vip, e os veículos são dotados de ar-condicionado, vidros colados, iluminação Led, elevador para cadeira de rodas, tomadas USB para carregar celulares e preparação para sinal de WI-FI, atendendo aos padrões da SPTRANS – São Paulo gerenciadora do sistema.

Os novos veículos substituem modelos mais antigos, presentes na frota e parte destes já estão em circulação.

A empresa também conta com o serviço de ATENDE.

O Serviço ATENDE, é uma modalidade de transporte gratuito, porta a porta, destinada as pessoas com autismo, surdocegueira e deficiência física severa que estão impossibilitados de utilizar o transporte coletivo por ônibus.

A renovação da frota, por conta do cumprimento da meta de redução de emissão de poluentes, prevaleceu sobre a renovação da frota por vida útil máxima dos veículos.

Para a prestação dos serviços, a frota de ônibus e midionibus deverá ter idade média de no máximo 05 (cinco) anos.

Essas operações deverão ser realizadas normalmente no local aonde tenha ocorrido o defeito gerador da solicitação do serviço de guinchamento até as instalações da garagem da concessionaria do veículo avariado, ou até o local informado da operadora do guincho, dentro do município de São Paulo.

Nota 13 – PAGAMENTO DE PRESTADORES DE SERVIÇOS

Em decorrência da pandemia do novo Coronavírus (Covid-19) houve uma diminuição tanto de passageiros transportados e também no fluxo financeiro de recebimento; a AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA é devedora perante seus prestadores de serviços, débitos estes representados por contrato de aluguel a qual foi estipulado um valor fixo para cada carro.

No ano de 2020 teve aumento da saída de prestadores, fato este por espelho contratual a AUTO VIAÇÃO TRANSCAP é a parte obrigada na aquisição do veículo do prestador esta

aquisição foi mediante ao financiamento de capital de giro principalmente com o Banco Luso Brasileiro.

Está em curso uma nova alteração contratual dos prestadores de serviços visando o compromisso para equilíbrio econômico financeiro e a sustentabilidade da operação.

Nota 14 - PROCESSOS TRABALHISTA

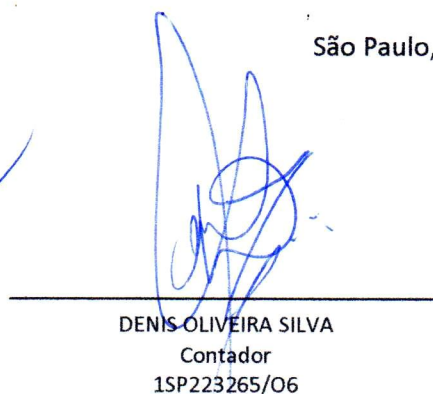
No relatório apresentado houve uma redução nas indenizações a pagar. Esta informação foram acolhidas pela Auto Viação Transcap Ltda, com fatos já provisionados por acordos ou sentenças judiciais.

Ressaltamos conforme o parecer do escritório jurídico com processos já em curso; o valor da ação e o que realmente é acordado são valores díspares. Em 2020 foi um ano atípico com vários processos ainda em andamento. Conforme apontamento do ano de 2019 representou em percentual médio para as causas (possível e provável) 0,49% (zero, quarenta e nove por cento) do faturamento anual. Em 2020 a Auto Viação Transcap Ltda tem como meta "dirimir" via acordo judicial o reflexo de longo prazo.

São Paulo, 31 de dezembro de 2020.



RONALDO TADEU DE OLIVEIRA
Sócio Gerente
CPF: 091.355.408-18



DENIS OLIVEIRA SILVA
Contador
1SP223265/O6





NIRE 35228519429

AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA
Demonstração dos Lucros/Prejuízos Acumulados
Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2020.

DESCRIÇÃO		Valor
(+)	Saldo Inicial do Exercício	2.328.671,84
(+)	Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	
(-)	Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	
(+)	Correção Monetária do Saldo Inicial	
(-)	Parcelas dos Lucros Acumulados Incorporados ao Capital	
(+)	Reversões de Reservas	
	Reservas de Contingência	
	Reservas de Lucros a Realizar	0,00
(+)	Resultado Líquido do Exercício Lucro	11.637.019,94
(-)	Transferência para Reservas	
(+)	Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	
(=)	Lucro Acumulado Lucro	13.965.691,78



Socio Gerente
Ronaldo Tadeu de Oliveira
CPF: 091.355.408-18



Contador
Denis Oliveira Silva
CRC: 1SP223.265/O-6



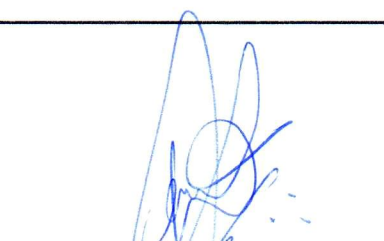
NIRE 35228519429

AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA
Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC Indireto
Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2020

Fluxo de Caixa Original dos de:	Valores em R\$
Fluxos de caixa das atividades operacionais	
Resultado do exercício/periodo	11.637.019,94
(+) Depreciação	3.167.002,52
(=) Lucro Líquido	14.804.022,46
(+) Aumento contas a receber	319.081,74
(+) Aumento nos estoques	556.578,08
(-) Diminuição nos fornecedores	631.621,96
(+) Aumento Obrigações Trabalhistas	1.026.978,83
(=) Caixa Consumido Atividade Operacional	1.271.016,69
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos:	
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos	
(-) Diminuição no Ativo Imobilizado	5.029.758,31
Pagamentos de lucros dividendos	
Empréstimos tomados	
Pagamentos de empréstimos/debêntures	
Juros recebidos de empréstimos	
Juros pagos por empréstimos	
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de financiamentos:	
(+) Aumento Empréstimos a pagar	8.604.188,18
No início do período	6.982,41
No final do período	6.390,77



Socio Gerente
Ronaldo Tadeu de Oliveira
CPF: 091.355.408-18



Contador
Denis Oliveira Silva
CRC: 1SP223.265/O-6



NIRE 35228519429

AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA
DMPL - Demonstração da Mutação do Patrimonio Liquido
Exercicios Findos em 31 de dezembro de 2020

	Capital Realizado Atualizado		Reserva de Capital	Lucros à realizar	Reservas de Avaliação		Totais
	Capital Social Integralizado	Capital a Realizar			De ativos Proprios	Impairment	
Em 31 de Dezembro de 2019	R\$ 12.500.000,00					R\$ 12.500.000,00	
Ajustes de exercicios anteriores						R\$ 20.994,18	
Aumento de Capital							
Aquisições de ações proprias com reserva							
Baixa de ações proprias adquiridas							
Subvenções - Incentivo Fiscal Iir							
Constituição reserva de reavaliação							
Baixa de reserva de reavaliação					R\$ 13.009.461,00	R\$ 6.574.928,46	
Reversao e transferencia de reservas							
Atualização monetaria							
Aumento de capital com reservas							
Capital							
Lucros à realizar				R\$ 2.328.671,84		R\$ 2.328.671,84	
Lucro Liquido do exercicio				R\$ 11.637.019,94		R\$ 11.637.019,94	
Em 31 de Dezembro de 2020.	R\$ 12.500.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 13.965.691,78	R\$ -	R\$ 13.009.461,00	R\$ 33.061.614,42

Socio Gerente
 Ronaldo Tadeu de Oliveira
 CPF: 091.355.408-18

Contador
 Denis Oliveira Silva
 CRC: 1SP223.265/O-0



Análise das Demonstrações Contábeis
Auto Viação Transcap
CNPJ: 20.649.744/0001-49

NIRE 35228519429

	INDICES	Formulas	
		Ativo Circulante	Passivo Circulante
LIQUIDEZ	1. Liquidez Corrente	AC + RLP	PC + ELP
	2. Liquidez Geral	At Circul - Estoque	Passivo Circulante
	3. Liquidez Seca	Ativo Total	Pass Total - Patr Liq
OU	4. Quociente de Solvencia	Passivo Circ. + Ex.Long. Prazo	Ativo Total
	6. Índice de Endividamento Geral		

		Valores
21.867.757,71		21.867.757,71
12.277.741,74		12.277.741,74
21.867.757,71	1.759.709,07	21.867.757,71
12.277.741,74 +	63.792.719,80	12.277.741,74
21.867.757,71 -	2.082.154,71	21.867.757,71
12.277.741,74		12.277.741,74
796.483.494,45		796.483.494,45
796.483.494,45 -	33.061.614,42	796.483.494,45
12.277.741,74 +	63.792.719,80	12.277.741,74
796.483.494,45		796.483.494,45

		Resultados
		1,78
		0,31
		1,61
		1,04
		0,10

Socio Gerente
Ronaldo Tadeu de Oliveira
 CPF: 091.355.408-18

Contador
Denis Oliveira Silva
 CRC: 1SP223.265/O-6

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A
Presidência, diretoria e cooperados da
AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA.
SÃO PAULO – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis e financeiras da Auto Viação Transcap Ltda, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações de resultados, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Auto Viação Transcap Ltda em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, em acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e aplicáveis às sociedades nacionais.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida em acordo às normas brasileiras de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com as normas, estão descritas na seção intitulada “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à empresa, em 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 em acordo com estas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da empresa é responsável por estas outras informações, que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre este relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o



Relatório da Administração: **Crie-o, faça-o, considere** se este relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório de Administração, somos requeridos a comunicar este fato. Não temos nada a relatar a respeito.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis, em acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicadas às empresas autorizadas a operar em território nacional 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 da empresa continuar operando, divulgando-a, quando aplicável a assuntos relacionados com sua continuidade operacional e o uso desta base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a empresa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da empresa são responsáveis pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são voltados a 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 é garantia de que a auditoria realizada em acordo às nor-

3218243263226
TABELA DE NOTAS
CAPA DO SOCORRO - SÃO PAULO - SP
Livia Guedes Pentead, 04
16 JUL. 2021
Autenticado a presença cópia
original a mim apresentado do que

BRUNO
GUILHERME
LEYNER
PAULO
GUSTAVO
Elevante
Autenticado

6755

mas brasileiras de auditoria, sempre detectam 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 perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários, quando tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

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

. Identificamos e avaliamos o risco 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 evidências apropriadas e suficientes para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude, é maior do que proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

. Obtemos o entendimento dos controles internos relevantes para auditoria, para planejarmos os procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da empresa.

. Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimati-

vas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

. Concluimos pela adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe alguma incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possam causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da empresa. Se concluirmos que existe incerteza significativa, devemos chamar a 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 empresa a não mais manter-se em continuidade operacional.

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

São Paulo, 14 de Maio de 2021.

FBS Guimarães
FABRÍCIO BENEDITO SANCHES GUIMARÃES
Contador
CRC 1SP181143/O-3




CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO

CERTIDÃO DE REGULARIDADE PROFISSIONAL

CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO CERTIFICA que o profissional identificado no presente documento encontra-se em situação REGULAR neste Regional, apto ao exercício da atividade contábil nesta data, de acordo com as suas prerrogativas profissionais, conforme estabelecido no art. 25 e 26 do Decreto-Lei n.º 9.295/46.

Informamos que a presente certidão não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o titular deste registro, bem como não atesta a regularidade dos trabalhos técnicos laborados pelo profissional da Contabilidade.

	CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO		
	Certidão nº: 2021/044996		
	Nome: FABRICIO BENEDITO SANCHES GUIMARAES		
	Registro: SP-181143/O-3	Categoria: CONTADOR	CPF/CNPJ: 149.820.348-50
	Validade: 16/08/2021		
Finalidade: Comprovação de Registros			

Confirme a veracidade deste documento no site www.crcsp.org.br, acessando a opção Consulta de Veracidade -> Certidões, mediante o número de controle a seguir:

Controle: 2283.0589.8825.4852





NIRE 35228519429

AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA

Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do Exercício Findo em 31 de dezembro de 2020.

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA, é uma empresa constituída em 16 de junho de 2014, com sede a Rua Cabaxi, 27 Jardim Leônidas Moreira, São Paulo / SP CEP 054792-000, inscrita no CNPJ 20.649.744/0001-49, tendo como seus objetivos dentro do sistema de gestão integrado: Promover a constante capacitação dos profissionais envolvidos no sistema de transportes. Incentivar a continua melhoria dos serviços e processos visando a satisfação do usuário. Atender os requisitos do sistema de gestão integrado. Comprometer-se com a preservação do meio ambiente, com o desenvolvimento sustentável respeitando a legislação e as partes interessadas. Atrair, desenvolver, motivar, integrar, treinar e manter profissionais que disponibilizem suas habilidades para a realização dos objetivos da Política Integrada, sentindo-se respeitadas e valorizadas tanto profissional quanto pessoal, além disso ser referência em soluções para gestão de pessoas e satisfazer os nossos clientes e colaboradores buscando a excelência na qualidade dos serviços prestados e conscientização ambiental.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC Nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC Nº 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

NOTA 03 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A escrituração contábil deve ser realizada com observância aos Princípios de Contabilidade.

O nível de detalhamento da escrituração contábil deve estar alinhado às necessidades de informação de seus usuários. Nesse sentido, esta Interpretação não estabelece o nível de detalhe ou mesmo sugere um plano de contas a ser observado. O detalhamento dos registros contábeis é diretamente proporcional à complexidade das operações da entidade e dos requisitos de informação a ela aplicáveis e, exceto nos casos em que uma autoridade reguladora assim o requeira, não devem necessariamente observar um padrão pré-definido.

As Demonstrações contábeis, incluindo notas explicativas, elaboradas serão transcritas no “Diário” da empresa, e posteriormente registrada na JUCESP.

A documentação contábil da empresa é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, mantendo assim uma boa ordem a documentação contábil.

NOTA 04 – PRINCIPAIS PRATICAS CONTABEIS

- a) Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. A aplicação desse regime implica no reconhecimento dos ingressos e dispêndios no momento em que são ganhos ou incorridos independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.
- b) **Caixa e equivalentes de caixa** – Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC-TG03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG26)- Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos a vista em conta bancaria, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidades imediata até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.
- c) **Aplicações financeiras** são avaliadas pelos valores aplicados, acrescidos de rendimentos auferidos
- d) **Estoques Resolução CFC Nº 1.170/09 (NBC TG 16)** Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e referem-se as peças de manutenção e reposição até a data do balanço, sendo peças para uso e consumo. O valor total escriturado em estoques no exercício de 2019 foi de R\$ 1.525.576,63 (Um Milhão quinhentos e vinte cinco mil, quinhentos e setenta e seis reais e sessenta e três centavos).
- e) **Imobilizado** – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC Nº 1.177/09 (NBC – TG 27) A empresa deprecia os bens do ativo imobilizado pelo critério fiscal, com taxas determinadas pela Secretaria da Receita Federal– SRF. Com base no pronunciamento CPC PME – Seção 17 – Ativo Imobilizado requer que a depreciação seja calculada com base em taxas que levam em conta expectativa de vida útil dos bens. Dessa forma, no entendimento das normas contábeis da depreciação em 31 de Dezembro de 2.020, em decorrência, não nos foi possível formar opinião quanto a razoabilidade do valor da despesa de depreciação reconhecida no resultado do exercício e o reflexo caso a empresa adotasse o pronunciamento CPC PME – Seção 17 no valor líquido do imobilizado
- f) **O Ativo Realizável e o Passivo Exigível** com prazo inferior a 360 dias, foram classificados como circulante.
- g) **Passivo Circulante e Não Circulante** – Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial.

- h) Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados como base em taxas de juros que refletem o prazo, a moda e o risco.
- i) **Fornecedores** – Gastos incorridos para a manutenção das operações de empresas com previsão de pagamento a curto prazo, onde, conforme a administração, não há possibilidade de mudança significativa nos valores registrados contabilmente.
- j) **As obrigações fiscais** consistem em valores de impostos, taxas e contribuições decorrentes das operações da empresa, e as respectivas retenções na fonte.
- k) **Prazos** – Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes
- l) **Financiamentos** os financiamentos existentes são em decorrência da aquisição de bens patrimoniais para a operação principal de atividade, transporte coletivo, registrados a valor de custo.
- m) **Provisão de Férias e Encargos** – Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço
- n) **Provisão de 13º Salário e Encargos** – Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.
- o) **As Despesas e as Receitas** – Estão apropriadas obedecendo o Regime de Competência
- p) **Apuração do Resultado** – O Resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato Junto a SPTRANS)
- q) **Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)**
 Por meio da Deliberação CVM nº 547 de 13 de agosto de 2008, que aprovou o CPC nº 3, tornou-se obrigatório a apresentação da Demonstração do Fluxo de Caixa. As informações dos fluxos de caixa de uma empresa são uteis para proporcionar aos usuários das demonstrações contábeis uma base para avaliar a capacidade da empresa de gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez. Na elaboração da DFC foi utilizado o método indireto.

NOTA 05 – DISPONIBILIDADES

Está representado por saldos de numerários em caixa, bem como contas bancárias e aplicações financeiras disponíveis para utilização da empresa, e estão compostas da seguinte forma:

Descrição	2019		2020	
Caixa	R\$	6.982,41	R\$	6.390,77
Bancos Conta Movimento	R\$	1,00	R\$	1.192.321,47
Aplicações Financeiras	R\$	5.155.683,76	R\$	1.379.014,92
Total	R\$	5.162.667,17	R\$	2.577.727,16

NOTA 08 – TRIBUTAÇÃO DESONERAÇÃO FOLHA DE PAGAMENTO

O setor de transporte foi beneficiado com a desoneração da folha de pagamento através da edição da Lei nº 12.546 de 14 de dezembro de 2011, que reduziu a contribuição Patronal que era de 20% sobre a folha de pagamento para 2% sobre a Receita Operacional da empresa.

NOTA 09 – CAPITAL SOCIAL

O Capital Social da empresa é de R\$ 12.500.000,00 (Doze Milhões, quinhentos mil) totalmente integralizado.

NOTA 10 – INDICADORES ECONOMICOS E FINANCEIROS

- Liquidez geral: leva em consideração a situação a longo prazo, incluindo no cálculo os direitos e obrigações a longo prazo.
- Liquidez corrente: o índice apurado demonstra se a empresa tem folga no disponível para uma possível liquidação de suas obrigações
- Liquidez seca: similar a liquidez corrente, seu cálculo exclui os estoques por não apresentar liquidez compatível com o grupo Patrimonial onde estão inseridos
- Quociente de Solvência: capacidade da empresa em honrar seus compromissos a curto prazo
- Garantia Capital de Terceiros: quanto há de capital próprio para garantir capital de terceiros
- Índice de endividamento Geral: identifica a porcentagem do endividamento sobre os fundos totais, ou seja, quanto por cento dos recursos totais origina-se de capital de terceiros.

	INDICES	Formulas	Valores	Resultados
LIQUIDEZ OU	1. Liquidez Corrente	Ativo Circulante	21.867.757,71	1,78
		Passivo Circulante	12.277.741,74	
	2. Liquidez Geral	AC + RLP	21.867.757,71 1.759.709,07	0,31
		PC + ELP	12.277.741,74 + 63.792.719,80	
	3. Liquidez Seca	At Circul - Estoque	21.867.757,71 - 2.082.154,71	1,61
		Passivo Circulante	12.277.741,74	
SOLVENCIA	4. Quociente de Solvencia	Ativo Total	796.483.494,45	1,04
		Pass Total - Patr Liq	796.483.494,45 - 33.061.614,42	
	6. Índice de Endividamento Geral	Passivo Circ. + Ex-Long. Prazo Ativo Total	12.277.741,74 + 63.792.719,80 796.483.494,45	0,10

Obs: A Auto Viação Transcap em 2020 atingiu todos os índices econômicos exigidos pela SPTrans.

Para uma correta análise de liquidez da empresa é aconselhável o estudo de todos os índices de forma simultânea e comparativa, observando quais são as necessidades da empresa.

Não ocorreram até a presente data quaisquer outros eventos que pudessem alterar de forma significativa as demonstrações contábeis, bem como operações da empresa.

NOTA 11 – IMPAIRMENT (Reavaliação do Patrimônio Líquido)

A avaliação técnica realizada pela R2K SERVIÇOS E SOLUÇÕES LTDA, refere-se aos bens em seu conjunto, conforme nossa relação enviada para a empresa.

Os valores colocados em cada um dos itens, tanto para o custo direto, quanto para os encargos gerais, não supõem a reposição e reconstrução total do imobilizado da empresa, sendo que se enquadram dentro do volume da obra da empresa do tempo que geralmente a empresa leva para a renovação de suas instalações.

Os valores foram determinados mediante níveis de preços vigentes na data de referência do laudo (Janeiro de 2019), sem levar em conta a situação conjuntural que poderia alterar pontualmente a avaliação dos imobilizados.

No presente trabalho de avaliação, as diretrizes usadas foram NBR 14653-2:2011 que detalha os procedimentos gerais da norma de avaliação de bens – NBR 14653-1:2001 que detalha a avaliação de imóveis urbanos, inclusive glebas urbanizáveis, unidades padronizadas e serviços urbanos e também das diretrizes constantes da parte 5 da NBR 14653 que detalha os procedimentos gerais da norma da avaliação de bens – NBR 14653-5:2006, no que diz respeito a avaliação de máquinas, equipamentos, instalações e bens industriais em geral e da parte 2 da NBR 14653 referente a avaliação de imóveis urbanos e rurais, inclusive glebas urbanizáveis, unidades padronizadas e serviços urbanos.

A Lei Nº. 11.638/2007 traz a extinção da reavaliação de ativos e a inserção do Impairment. O que mostra a importância do Impairment como propósito de deixar os ativos registrados ao limite dos valores correspondentes ao seu retorno econômico. Diante do exposto, é importante observar que a existência, apuração e registro do Impairment puderam refletir significativamente no resultado do exercício e nos valores dos ativos

O Teste de Impairment contribuiu para deixar o Balanço Patrimonial ajustado à realidade da empresa.

Ajuste de Avaliação Patrimonial	
2019	2020
R\$ 19.584.389,46	R\$ 6.574.928,46

Nota 12 – RENOVAÇÃO DA FROTA

A empresa AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA, atuante no bairro da Zona Sul de São Paulo, renovou parte de sua frota com chassi Volkswagen, com nova aquisição de 30 ônibus, conforme escopo contratual da concessão pública.

Investimento da ordem de R\$ 15.395.000,00 (Quinze milhões, trezentos e noventa e cinco mil reais) a qual houve um desembolso imediato no caixa (entrada de 20%) e o saldo financiado com o Banco Volkswagen do Brasil.

As carrocerias são Caio Apache Vip, e os veículos são dotados de ar-condicionado, vidros colados, iluminação Led, elevador para cadeira de rodas, tomadas USB para carregar celulares e preparação para sinal de WI-FI, atendendo aos padrões da SPTRANS – São Paulo gerenciadora do sistema.

Os novos veículos substituem modelos mais antigos, presentes na frota e parte destes já estão em circulação.

A empresa também conta com o serviço de ATENDE.

O Serviço ATENDE, é uma modalidade de transporte gratuito, porta a porta, destinada as pessoas com autismo, surdocegueira e deficiência física severa que estão impossibilitados de utilizar o transporte coletivo por ônibus.

A renovação da frota, por conta do cumprimento da meta de redução de emissão de poluentes, prevalecera sobre a renovação da frota por vida útil máxima dos veículos.

Para a prestação dos serviços, a frota de ônibus e midionibus deverá ter idade média de no máximo 05 (cinco) anos.

Essas operações deverão ser realizadas normalmente no local aonde tenha ocorrido o defeito gerador da solicitação do serviço de guinchamento até as instalações da garagem da concessionaria do veículo avariado, ou até o local informado da operadora do guincho, dentro do município de São Paulo.

Nota 13 – PAGAMENTO DE PRESTADORES DE SERVIÇOS

Em decorrência da pandemia do novo Coronavírus (Covid-19) houve uma diminuição tanto de passageiros transportados e também no fluxo financeiro de recebimento; a AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA é devedora perante seus prestadores de serviços, débitos estes representados por contrato de aluguel a qual foi estipulado um valor fixo para cada carro.

No ano de 2020 teve aumento da saída de prestadores, fato este por espelho contratual a AUTO VIAÇÃO TRANSCAP é a parte obrigada na aquisição do veículo do prestador esta

aquisição foi mediante ao financiamento de capital de giro principalmente com o Banco Luso Brasileiro.

Está em curso uma nova alteração contratual dos prestadores de serviços visando o compromisso para equilíbrio econômico financeiro e a sustentabilidade da operação.

Nota 14 - PROCESSOS TRABALHISTA

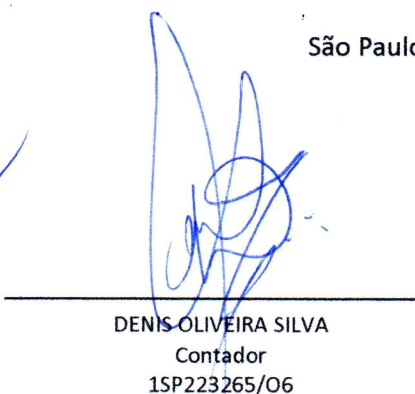
No relatório apresentado houve uma redução nas indenizações a pagar. Esta informação foram acolhidas pela Auto Viação Transcap Ltda, com fatos já provisionados por acordos ou sentenças judiciais.

Ressaltamos conforme o parecer do escritório jurídico com processos já em curso; o valor da ação e o que realmente é acordado são valores díspares. Em 2020 foi um ano atípico com vários processos ainda em andamento. Conforme apontamento do ano de 2019 representou em percentual médio para as causas (possível e provável) 0,49% (zero, quarenta e nove por cento) do faturamento anual. Em 2020 a Auto Viação Transcap Ltda tem como meta "dirimir" via acordo judicial o reflexo de longo prazo.

São Paulo, 31 de dezembro de 2020.



RONALDO TADEU DE OLIVEIRA
Sócio Gerente
CPF: 091.355.408-18



DENIS OLIVEIRA SILVA
Contador
1SP223265/O6





NIRE 35228519429

AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA
Demonstração dos Lucros/Prejuízos Acumulados
Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2020.

DESCRIÇÃO		Valor
(+)	Saldo Inicial do Exercício	2.328.671,84
(+)	Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	
(-)	Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	
(+)	Correção Monetária do Saldo Inicial	
(-)	Parcelas dos Lucros Acumulados Incorporados ao Capital	
(+)	Reversões de Reservas	
	Reservas de Contingência	
	Reservas de Lucros a Realizar	0,00
(+)	Resultado Líquido do Exercício Lucro	11.637.019,94
(-)	Transferência para Reservas	
(+)	Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	
(=)	Lucro Acumulado Lucro	13.965.691,78



Socio Gerente
Ronaldo Tadeu de Oliveira
CPF: 091.355.408-18



Contador
Denis Oliveira Silva
CRC: 1SP223.265/O-6



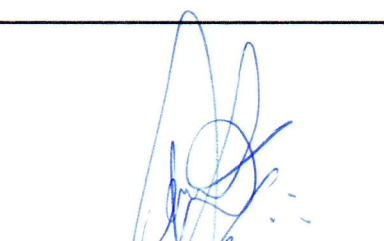
NIRE 35228519429

AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA
Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC Indireto
Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2020

Fluxo de Caixa Original dos de:	Valores em R\$
Fluxos de caixa das atividades operacionais	
Resultado do exercício/periodo	11.637.019,94
(+) Depreciação	3.167.002,52
(=) Lucro Líquido	14.804.022,46
(+) Aumento contas a receber	319.081,74
(+) Aumento nos estoques	556.578,08
(-) Diminuição nos fornecedores	631.621,96
(+) Aumento Obrigações Trabalhistas	1.026.978,83
(=) Caixa Consumido Atividade Operacional	1.271.016,69
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos:	
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos	
(-) Diminuição no Ativo Imobilizado	5.029.758,31
Pagamentos de lucros dividendos	
Empréstimos tomados	
Pagamentos de empréstimos/debêntures	
Juros recebidos de empréstimos	
Juros pagos por empréstimos	
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de financiamentos:	
(+) Aumento Empréstimos a pagar	8.604.188,18
No início do período	6.982,41
No final do período	6.390,77



Socio Gerente
Ronaldo Tadeu de Oliveira
CPF: 091.355.408-18



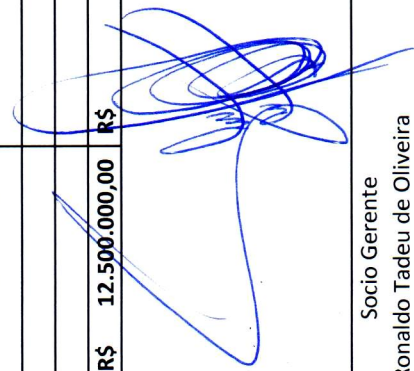
Contador
Denis Oliveira Silva
CRC: 1SP223.265/O-6



NIRE 35228519429

AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA
DMPL - Demonstração da Mutação do Patrimonio Liquido
Exercicios Findos em 31 de dezembro de 2020

	Capital Realizado Atualizado		Reserva de Capital	Lucros à realizar	Reservas de Avaliação		Totais
	Capital Social Integralizado	Capital a Realizar			De ativos Proprios	Impairment	
Em 31 de Dezembro de 2019	R\$ 12.500.000,00					R\$ 12.500.000,00	
Ajustes de exercicios anteriores						R\$ 20.994,18	
Aumento de Capital							
Aquisições de ações proprias com reserva							
Baixa de ações proprias adquiridas							
Subvenções - Incentivo Fiscal Iir							
Constituição reserva de reavaliação							
Baixa de reserva de reavaliação					R\$ 13.009.461,00	R\$ 6.574.928,46	
Reversao e transferencia de reservas							
Atualização monetaria							
Aumento de capital com reservas							
Capital							
Lucros à realizar				R\$ 2.328.671,84		R\$ 2.328.671,84	
Lucro Liquido do exercicio				R\$ 11.637.019,94		R\$ 11.637.019,94	
Em 31 de Dezembro de 2020.	R\$ 12.500.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 13.965.691,78	R\$ -	R\$ 13.009.461,00	R\$ 33.061.614,42


 Socio Gerente
 Ronaldo Tadeu de Oliveira
 CPF: 091.355.408-18


 Contador
 Denis Oliveira Silva
 CRC: 1SP223.265/O-0



Análise das Demonstrações Contábeis
Auto Viação Transcap
CNPJ: 20.649.744/0001-49

NIRE 35228519429

	INDICES	Formulas	
		Ativo Circulante	Passivo Circulante
LIQUIDEZ	1. Liquidez Corrente	AC + RLP	PC + ELP
	2. Liquidez Geral	At Circul - Estoque	Passivo Circulante
	3. Liquidez Seca	Ativo Total	Pass Total - Patr Liq
OU	4. Quociente de Solvencia	Passivo Circ. + Ex.Long. Prazo	Ativo Total
	6. Índice de Endividamento Geral		

		Valores	
		21.867.757,71	
		12.277.741,74	
		21.867.757,71	1.759.709,07
		12.277.741,74 +	63.792.719,80
		21.867.757,71 -	2.082.154,71
		12.277.741,74	
		796.483.494,45	
		796.483.494,45 -	33.061.614,42
		12.277.741,74 +	63.792.719,80
		796.483.494,45	

		Resultados	
		1,78	
		0,31	
		1,61	
		1,04	
		0,10	

Socio Gerente
Ronaldo Tadeu de Oliveira
 CPF: 091.355.408-18

Contador
Denis Oliveira Silva
 CRC: 1SP223.265/O-6

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A
Presidência, diretoria e cooperados da
AUTO VIAÇÃO TRANSCAP LTDA.
SÃO PAULO – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis e financeiras da Auto Viação Transcap Ltda, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações de resultados, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Auto Viação Transcap Ltda em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, em acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e aplicáveis às sociedades nacionais.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida em acordo às normas brasileiras de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com as normas, estão descritas na seção intitulada “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à empresa, em 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 em acordo com estas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da empresa é responsável por estas outras informações, que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre este relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o



Relatório da Administração: **NÃO FAZEMOS CONSIDERAR** se este relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório de Administração, somos requeridos a comunicar este fato. Não temos nada a relatar a respeito.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis, em acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicadas às empresas autorizadas a operar em território nacional 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 da empresa continuar operando, divulgando-a, quando aplicável a assuntos relacionados com sua continuidade operacional e o uso desta base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a empresa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da empresa são responsáveis pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são voltados a 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 é garantia de que a auditoria realizada em acordo às nor-

3218243263226
TABELA DE NOTAS
CAPA DO SOCORRO - SÃO PAULO - SP
Livia Guedes Pentead, 04
16 JUL. 2021
Autenticado a presença cópia
original a mim apresentado do que

BRUNO
GUILHERME
LEYNER
PAULO
GUSTAVO
Elevante
Autenticado

6755

mas brasileiras de auditoria, sempre detectam 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 perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários, quando tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

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

. Identificamos e avaliamos o risco 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 evidências apropriadas e suficientes para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude, é maior do que proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

. Obtemos o entendimento dos controles internos relevantes para auditoria, para planejarmos os procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da empresa.

. Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimati-

vas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

. Concluimos pela adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe alguma incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possam causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da empresa. Se concluirmos que existe incerteza significativa, devemos chamar a 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 empresa a não mais manter-se em continuidade operacional.

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

São Paulo, 14 de Maio de 2021.

FBS Guimarães
FABRÍCIO BENEDITO SANCHES GUIMARÃES
Contador
CRC 1SP181143/O-3




CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO

CERTIDÃO DE REGULARIDADE PROFISSIONAL

CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO CERTIFICA que o profissional identificado no presente documento encontra-se em situação REGULAR neste Regional, apto ao exercício da atividade contábil nesta data, de acordo com as suas prerrogativas profissionais, conforme estabelecido no art. 25 e 26 do Decreto-Lei n.º 9.295/46.

Informamos que a presente certidão não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o titular deste registro, bem como não atesta a regularidade dos trabalhos técnicos laborados pelo profissional da Contabilidade.

	CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO		
	Certidão nº: 2021/044996		
	Nome: FABRICIO BENEDITO SANCHES GUIMARAES		
	Registro: SP-181143/O-3	Categoria: CONTADOR	CPF/CNPJ: 149.820.348-50
	Validade: 16/08/2021		
Finalidade: Comprovação de Registros			

Confirme a veracidade deste documento no site www.crcsp.org.br, acessando a opção Consulta de Veracidade -> Certidões, mediante o número de controle a seguir:

Controle: 2283.0589.8825.4852

